(上接B041版)

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6个月以内(含,下同)	1%	1%
6个月-1年	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合1	0.00	0.00

公司合并范围内母、子公司之间往来期末余额不计提坏账准备。

如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别,导致该项应收款项如果按照与其他各项应收款项同样的方法计提坏账准备,将无法真实地反映其可收回金额的,可对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

(五)会计估计变更影响:

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定,本次会计估计变更将采用未来适用法进行相应的会计处理,无需追溯调整,对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响,本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。本公司基于2018年6月30日应收款项的余额及结构,进行了模拟计算,本次应收款项会计估计变更预计增加2018年上半年净利润359.84万元。

三、独立董事、监事会关于会计估计变更的结论性意见

1、公司独立董事已对变更会计估计事项发表了独立意见:本次会计估计变更符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》,符合中国财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定,结合同行业上市公司及公司实际情况,能够更加公允的反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及中小股东的权益的情形。本次会计估计变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,同意公司本次会计估计变更。

2、公司第九届监事会第十二次会议审议通过了《公司关于会计估计变更的议案》,监事会认为:本次会计估计变更符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》,符合中国财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定,结合同行业上市公司及公司实际情况,能够更加公允的反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及中小股东的权益的情形。本次会计估计变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,同意公司本次会计估计变更。

特此公告。

上海豫园旅游商城股份有限公司
2018年8月27日

●报备文件
(一)公司第九届董事会第二十三次会议决议;
(二)公司第九届监事会第十二次会议决议;
(三)独立董事关于会计估计变更的独立意见;
(四)公司第九届董事会审计与财务委员会第十七次会议决议。

证券代码:600655 证券简称:豫园股份 公告编号:临2018-069

上海豫园旅游商城股份有限公司公司债券发行预案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

为调整公司债务结构、偿还公司债务以及补充流动资金等的资金需求,上海豫园旅游商城股份有限公司(下称“公司”)拟发行不超过人民币【45】亿元(含【45】亿元)公司债券(下称“本次公司债券”)。发行预案如下:

一、关于公司符合公开发行公司债券条件的说明

《中华人民共和国证券法》第十六条规定,“公开发行公司债券,应当符合下列条件:(一)股份有限公司的净资产不低于人民币三千万元,有限责任公司的净资产不低于人民币六千万元;(二)累计债券余额不超过公司净资产的百分之四十;(三) 最近三年平均可分配利润足以支付公司债券一年的利息;(四)筹集的资金投向符合国家产业政策;(五)债券的利率不超过国务院限定的利率水平;(六)国务院规定的其他条件。公开发行公司债券筹集的资金,必须用于核准的用途,不得用于弥补亏损和非生产性支出。”

《中华人民共和国证券法》第十八条规定,“有下列情形之一的,不得再次公开发行公司债券(一)前一次公开发行的公司债券尚未募足;(二) 对已公开发行的公司债券或者其他债务有违约或者延迟支付本息的事实,仍处于继续状态;(三)违反本法规定,改变公开发行公司债券所募资金的用途。”

《公司债券发行与交易管理办法》第十七条规定,“存在下列情形之一的,不得公开发行公司债券:(一)最近三十六个月内公司财务会计文件存在虚假记载,或公司存在其他重大违法行为;(二)本次发行申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;(三)对已发行的公司债券或者其他债务有违约或者迟延支付本息的事实,仍处于继续状态;(四)严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。”

根据上述规定及《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《公司债券发行与交易管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定,对照公司债券发行的资格和条件,公司结合目身实际经营情况,认为公司提出发行公司债券的申请符合现行有关规定的要求,具备发行公司债券的条件。

二、本次发行概况

(一)本次公司债券的发行规模

本次公司债券的发行规模不超过人民币【45】亿元(含【45】亿元),且本次发行后累计公司债券余额不超过发行前公司最近一期末净资产额的百分之四十。具体发行规模提请公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士根据公司资金需求情况和发行时的市场情况,在上述前述范围内确定。

(二)本次公司债券的发行方式

本次公司债券采用公开发行的方式,在获得中国证券监督管理委员会(下称“中国证监会”)核准后可以一期或分期形式发行。具体发行方式的安排提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据相关规定及市场情况确定。

(三)本次公司债券的期限及品种

本次公司债券期限不超过【7】年(含【7】年),可以为单一期限品种,也可以为多种期限的混合品种。具体期限构成和各期限品种的规模提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据相关规定及市场情况确定。

(四)本次公司债券的票面金额、发行价格和票面利率

本次公司债券面值100元,按面值平价发行。

本次公司债券的票面利率将根据市场询价结果,提请股东大会授权董事会或董事会授权人士与主承销商按照国家有关规定及询价结果协商确定。

(五)本次公司债券募集资金用途

本次公司债券募集资金用途包括但不限于调整公司债务结构、偿还公司债务及补充流动资金。具体募集资金用途提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据公司资金需求情况和公司债务结构确定。

(六)担保安排

本次公司债券的担保安排提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士确定。

(七)本次公司债券的偿债保障措施

公司承诺在出现预计不能按期偿付本次公司债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时,根据相关法律法规要求采取相应偿债保障措施,并提请股东大会授权公司董事会或董事会授权人士办理相关措施的一切事宜。偿债保障措施包括但不限于:

① 不向股东分配利润;
② 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施;
③ 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金;
④ 公司主要责任人不得调离。

(八)本次公司债券的发行对象

本次公司债券的发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者。

(九)本次公司债券的上市安排

在满足上市条件的前提下,本次公司债券将申请在上海证券交易所上市交易,并提请股东大会授权公司董事会或董事会授权人士在中国证监会核准发行后根据交易所的相关规定办理本次公司债券上市交易事宜。

(十)本次公司债券的授权事项

为保证本次发行公司债券的工作能够有序、高效地进行,拟提请公司股东大会授权董事会或董事会授权的人士(包括公司经营管理班子),在有关法律法规规定范围内全权办理与本次发行公司债券有关的具体事宜,包括但不限于:

1、依据国家法律、法规及证券监管部门的有关规定和公司股东大会决议,确定本次公司债券发行方案的具体事宜,包括但不限于本次公司债券的具体发行规模、发行方式、债券期限、具体募集资金用途、债券利率或其确定方式、发行时机、评级安排、还本付息的期限及方式、是否设置回售条款或赎回条款、是否提供担保及相关的其他本次公司债券发行方案相关的一切事宜;

2、决定及聘请参与本次公司债券发行的中介机构、承销商及债券受托管理人。

3、负责具体实施和执行本次公司债券发行事宜,包括但不限于:批准、签署及修改与本次公司债券有关的法律文件,并进行适当的信息披露。

4、如国家法律法规或监管部门的政策发生变化或市场条件发生变化,除涉及有关法律、法规及公司章程规定必须由公司股东大会重新决定的事项外,可依据监管部门的意见(如有)对本次公司债券发行的具体方案等相关事项作适当调整或根据实际情况决定是否继续开展本次公司债券发行的工作。

5、负责办理与本次公司债券的发行及交易流通有关的事宜。

6、采取所有必要的行动,决定或办理其他与本次公司债券发行及上市相关的其他一切事宜。

7、以上授权有效期自股东大会审议通过之日起至上述授权事项办理完毕之日止。

(十一)本次股东大会决议的有效期

除第(五)项(本次公司债券募集资金用途)和第(七)项(本次公司债券的偿债保障措施)在本次公司债券存续期间持续有效外,关于本次发行事宜的决议自股东大会决议作出之日起至中国证监会核准本次公司债券发行届满24个月之内有效。

三、简要财务会计信息

(一)公司最近三年及一期的公司及合并范围内子公司/单位合并资产负债表、利润表及现金流量表以及母公司(即本公司)资产负债表、利润表及现金流量表。

1、合并资产负债表

单位:万元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产:				
货币资金	382,142.18	244,040.33	191,550.80	202,508.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,385.31	54,187.63	63,867.53	54,319.27
衍生金融资产	1,560.59	1,374.86	220.67	316.37
应收票据				
应收账款	56,529.67	21,730.91	23,427.25	21,399.54
预付款项	32,627.70	32,985.44	42,274.58	35,649.05
应收利息	21.94	873.50	210.99	972.51
其他应收款	10,299.13	9,879.75	10,082.59	4,320.27
应收股利	56.69	69.37	15,040.39	752.66
存货	329,167.54	307,383.12	325,358.37	421,981.54
一年内到期的非流动资产		0.00	968.12	2,124.40
其他流动资产	36,663.77	44,183.94	27,879.56	
流动资产合计	918,454.54	716,708.87	700,880.85	744,343.87
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	180,247.65	180,328.48	202,817.04	73,122.77
持有至到期投资				
长期股权投资	412,233.51	418,195.38	384,787.04	405,787.06
投资性房地产	820,930.88	788,439.00	771,665.00	122,390.58
固定资产	188,871.97	190,744.17	140,467.79	324,827.94
在建工程	2,247.77	1,734.68	4,803.46	2,623.81
固定资产清理				
无形资产	52,505.86	51,324.84	53,649.35	54,537.59
商誉	29,034.21	28,452.70	29,291.78	26,485.00
长期待摊费用	8,500.36	9,040.47	386.36	1,140.63
递延所得税资产	27,149.17	26,600.14	29,149.80	32,590.35
其他非流动资产			0.00	29,602.42
非流动资产合计	1,721,721.38	1,694,859.86	1,617,017.62	1,073,108.16
资产总计	2,640,175.92	2,411,568.72	2,317,898.47	1,817,452.02
流动负债:				
短期借款	300,000.00	250,000.00	168,000.00	178,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	204,531.24	180,302.28	172,079.34	186,617.65
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	35,475.58	39,614.03	44,181.04	25,501.95
预收款项	56,531.56	31,809.37	48,494.20	22,166.32
应付职工薪酬	3,236.82	8,484.35	7,281.64	3,560.02
应交税费	26,318.30	22,749.57	18,358.11	16,993.47
应付利息	4,464.47	3,192.72	4,129.89	5,234.64
应付股利	1,107.10	1,107.10	1,107.10	2,106.87
其他应付款	97,304.69	107,529.42	91,026.03	86,263.40
一年内到期的非流动负债	56,278.62	56,271.51	57,438.30	34,809.09
应付短期债券	100,000.00		100,000.00	100,000.00
流动负债合计	885,248.38	701,060.35	712,095.65	661,253.42
非流动负债:				
长期借款	340,173.66	308,356.67	290,270.83	73,406.45
应付债券		0.00	50,000.00	50,000.00
长期应付款	1,115.17	1,159.33	42.63	250.14
长期应付职工薪酬	792.53	751.07	741.80	599.48
专项应付款				
预计负债		0.00	271.33	
递延所得税负债	119,576.75	119,228.33	126,788.89	61,177.87
递延收益-非流动负债	1,679.43	1,724.79	1,883.43	1,926.73
其他非流动负债	140,000.00	140,000.00	42,000.00	50,000.00
非流动负债合计	603,337.55	571,220.19	511,998.91	237,360.67
负债合计	1,488,585.93	1,272,280.54	1,224,094.56	898,614.09
所有者权益合计	1,151,589.99	1,139,288.18	1,093,803.91	918,837.93
负债和所有者权益总计	2,640,175.92	2,411,568.72	2,317,898.47	1,817,452.02

2、合并利润表

单位:万元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度	2015年度
营业总收入	564,441.96	1,711,124.68	1,564,305.32	1,755,148.04
营业收入	564,441.96	1,711,124.68	1,564,305.32	1,755,148.04
其他类金融业务收入				
营业总成本	546,360.53	1,665,126.44	1,518,201.91	1,712,728.06
营业成本	477,338.25	1,437,071.37	1,317,764.53	1,552,948.21
税金及附加	5,017.66	22,540.30	17,112.02	20,507.97
销售费用	22,242.06	74,934.08	71,277.80	63,168.55
管理费用	30,684.25	97,075.89	100,031.05	57,113.77
财务费用	10,764.41	33,863.54	11,634.52	18,861.31
资产减值损失	313.90	-358.74	381.98	128.25
公允价值变动净收益	1,345.34	-8,391.95	19,339.41	2,865.61
投资净收益	7,917.40	43,476.14	-17,266.78	50,359.42
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	3,486.24	32,557.95	5,050.04	24,230.74
资产处置收益	0.29	-67.30	19,657.49	
其他收益	134.94	764.54		
营业利润	27,479.40	81,779.67	67,833.54	95,645.02
加:营业外收入	2,322.88	6,066.60	5,692.13	7,587.46
减:营业外支出	114.53	926.25	1,885.08	797.37
其中:非流动资产处置净损失			145.22	49.57
利润总额	29,687.75	86,920.03	71,640.58	102,435.11
减:所得税	8,509.16	21,146.41	27,118.56	16,721.30
加:未确认的投资损失				
净利润	21,178.59	65,773.61	44,522.02	85,713.81
减:少数股东损益	-638.23	-4,250.57	-3,362.43	805.79
归属于母公司所有者的净利润	21,816.82	70,024.18	47,884.45	84,908.03
加:其他综合收益	-8,876.78	-10,958.63	157,545.37	-2,320.47
综合收益总额	12,301.81	54,814.99	202,067.39	83,393.35
减:归属于少数股东的综合收益总额	-638.23	-4,198.47	-316.22	797.00
归属于母公司普通股东综合收益总额	12,940.04	59,013.45	202,383.61	82,596.35
每股收益:				
基本每股收益(元/股)	0.1520	0.4870	0.3330	0.591
稀释每股收益(元/股)	0.1520	0.4870	0.3330	0.591

3、合并现金流量表

单位:万元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	640,709.45	1,944,853.56	1,801,839.81	1,939,412.30
收到的税费返还	2,280.92	4,872.02	4,851.77	6,665.21
收到其他与经营活动有关的现金	11,222.04	51,379.21	49,671.36	37,420.48
经营活动现金流入小计	654,212.42	2,001,104.79	1,856,362.94	1,983,497.99
购买商品、接受劳务支付的现金	566,695.69	1,668,678.00	1,601,291.52	1,822,643.19
支付给职工以及为职工支付的现金	26,768.26	84,393.16	85,406.44	71,955.72
支付的各项税费	16,872.63	52,026.01	58,076.84	59,661.54
支付其他与经营活动有关的现金	26,229.80	84,695.08	71,863.06	59,931.67
经营活动现金流出小计	636,566.38	1,889,792.25	1,816,639.86	2,014,192.12
经营活动产生的现金流量净额	17,646.03	111,312.54	39,723.08	-30,694.13
投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	104,194.61	457,223.25	185,688.51	404,948.78
取得投资收益收到的现金	743.80	25,292.63	13,334.63	12,656.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11.90	71.93	21,222.80	147.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	1,280.97	4,793.69
收到其他与投资活动有关的现金	1,059.97	99.03	450.18	14,272.62
投资活动现金流入小计	106,010.28	482,686.85	221,977.09	436,818.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,196.62	75,354.58	156,820.76	35,838.49
投资支付的现金	108,435.67	456,149.01	250,128.02	396,517.17
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	474.36	100,747.97
支付其他与投资活动有关的现金	1,111.69	4,245.43	27,925.50	121.82
投资活动现金流出小计	155,743.98	535,749.03	435,348.65	532,225.45
投资活动产生的现金流量净额	-49,733.70	-53,062.18	-213,371.56	-95,406.92
筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		0.00	0.00	580.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00	580.00
取得借款收到的现金	180,000.00	216,388.00	339,222.35	251,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00	
发行债券收到的现金			0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	180,000.00	216,388.00	339,222.35	251,580.00
偿还债务支付的现金	84.68	167,274.90	114,851.69	51,520.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,712.76	51,535.84	60,847.52	56,924.57
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	1,003.46	2,541.67	3,302.57
支付其他与筹资活动有关的现金	33.79	1,298.11	1,035.54	2,804.00
筹资活动现金流出小计	9,831.23	220,108.85	176,734.74	111,249.45
筹资活动产生的现金流量净额	170,168.77	-3,720.85	162,487.60	140,330.55
汇率变动对现金的影响	20.75	-2,039.99	203.43	1,474.97
现金及现金等价物净增加额	138,101.85	52,489.53	-10,957.45	15,704.46
期初现金及现金等价物余额	244,040.33	191,550.80	202,508.25	186,803.79
期末现金及现金等价物余额	382,142.18	244,040.33	191,550.80	202,508.25

4、母公司资产负债表

单位:万元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产:				
货币资金	285,371.27	173,119.32	124,479.60	165,209.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,943.27	50,565.87	60,236.91	50,093.56
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	121.69	184.34	120.69	30.86
预付款项	438.00	381.27	77.80	76.91
应收利息	21.94	873.50	210.99	972.51
其他应收款	404,220.77	401,073.28	366,932.79	346,068.62
应收股利	56.69	69.37	40.39	25,499.13
存货	288.98	303.30	303.32	323.24
其他流动资产	30,010.39	40,056.70	20,019.83	
其他金融类流动资产				
流动资产合计	786,473.00	666,626.96	572,422.32	588,274.81
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	116,194.62	114,870.77	123,225.13	19,829.93
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	474,031.47	480,064.62	466,895.34	458,689.51
投资性房地产	198,926.00	198,926.00	192,247.00	65,175.98
固定资产	33,810.23	34,569.64	38,835.66	40,385.00
在建工程	0.00	3.12	213.31	131.08
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	187.11	193.80	151.05	0.32
长期待摊费用	942.44	1,020.98		
递延所得税资产	5,008.47	4,307.43	1,651.26	8,150.39
其他非流动资产			0.00	29,602.42
非流动资产合计	829,100.34	833,946.36	823,218.75	621,964.63
资产总计	1,615,573.35	1,500,573.32	1,395,641.07	1,210,239.44
流动负债:				
短期借款	265,000.00	235,000.00	168,000.00	178,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	517.61	544.26	635.41	357.29
预收款项	445.67	420.88	401.42	473.46
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	749.27	1,581.56	1,778.05	396.02
应交税费	1,633.00	1,161.51	6,363.97	980.46
应付利息	4,369.97	3,165.22	4,129.89	5,234.64
应付股利	1,014.63	1,014.63	1,014.63	1,014.63
其他应付款	268,487.17	274,735.70	247,669.43	282,835.81
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	50,000.00	50,000.00	50,000.00	30,000.00
预提费用				
应付短期债券	100,000.00		100,000.00	100,000.00
流动负债合计	692,217.32	567,623.77	579,992.79	599,291.31
非流动负债:				
长期借款				
应付债券			50,000.00	50,000.00
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	62,475.58	62,892.60	66,307.01	15,242.43
递延收益-非流动负债	142.16	142.16	60.31	55.76
其他非流动负债	140,000.00	140,000.00	42,000.00	50,000.00
非流动负债合计	202,617.74	203,034.76	158,367.32	115,298.19
负债合计	894,835.06	770,658.53	738,360.11	714,589.50
所有者权益合计	720,738.29	729,914.79	657,280.96	495,649.94
负债和所有者权益总计	1,615,573.35	1,500,573.32	1,395,641.07	1,210,239.44

5、母公司利润表

单位:万元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度	2015年度
营业总收入	8,321.01	30,428.60	26,465.69	26,085.06
营业收入	8,321.01	30,428.60	26,465.69	26,085.06
其他类金融业务收入				
营业总成本	15,029.07	26,751.11	17,123.90	34,094.81
营业成本	2,358.03	8,057.57	7,893.08	8,323.53
税金及附加	365.64	1,401.02	1,849.00	2,463.15
销售费用	133.45	377.44	334.29	425.16
管理费用	6,800.98	17,071.57	11,863.18	7,534.99
财务费用	5,370.89	19,094.75	-5,918.50	5,861.36
资产减值损失	0.08	-19,251.24	1,102.84	9,486.62
其他业务成本(金融类)				
公允价值变动净收益	0.00	1,408.00	2,284.00	
投资净收益	7,025.56	87,494.23	20,104.05	56,288.89
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	2,910.69	12,589.79	5,797.48	9,597.85
汇兑净收益				
资产处置收益		-23.04	19,628.45	
其他收益				
营业利润	317.51	92,556.67	51,358.30	49,928.15
加:营业外收入	46.29	107.18	94.79	1,919.09
减:营业外支出	51.57	365.27	782.81	471.03
其中:非流动资产处置净损失			24.60	6.02
利润总额	312.22	92,298.57	50,670.28	51,376.21
减:所得税	-706.17	-2,310.21	12,563.76	-46.63
加:未确认的投资损失				
净利润	1,018.40	94,608.78	38,106.52	51,428.84
减:少数股东损益				
归属于母公司所有者的净利润	1,018.40	94,608.78	38,106.52	51,428.84
加:其他综合收益	-10,194.90	-14,087.45	139,364.62	-1,064.00
综合收益总额	-9,176.50	80,521.33	177,471.14	50,358.84
减:归属于少数股东的综合收益总额				
归属于母公司普通股东综合收益总额	-9,176.50	80,521.33	177,471.14	50,358.84
每股收益:				
基本每股收益				
稀释每股收益				

6、母公司现金流量表

单位:万元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,617.56	13,033.93	11,328.79	10,876.30
收到的税费返还		133.12	98.18	395.30
收到其他与经营活动有关的现金	4,703.24	58,068.20	53,877.40	22,819.06
经营活动现金流入小计	8,320.80	71,235.25	65,304.37	34,090.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,305.24	5,534.12	4,184.58	4,340.05
支付给职工以及为职工支付的现金	2,453.41	5,848.12	5,821.08	4,717.69
支付的各项税费	400.61	7,683.94	2,615.11	2,060.15
支付其他与经营活动有关的现金	14,054.40	47,456.24	81,762.06	114,987.09
经营活动现金流出小计	18,213.66	66,522.43	94,382.82	126,104.99
经营活动产生的现金流量净额差额(合计平衡项目)				
经营活动产生的现金流量净额	-9,892.87	4,712.83	-29,078.45	-92,014.32
投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	104,194.61	438,782.00	185,138.29	397,074.70
取得投资收益收到的现金	226.30	74,036.65	42,864.01	20,830.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3.80	7.04	21,121.13	66.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				4,798.12
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	104,424.71	512,825.70	249,123.44	422,770.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	310.93	1,037.64	639.48	370.57
投资支付的现金	108,435.67	455,646.99	224,310.47	406,750.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				13,686.93
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	108,746.60	456,684.63	224,949.95	420,807.56
投资活动产生的现金流量净额差额(合计平衡项目)				
投资活动产生的现金流量净额	-4,321.89	56,141.06	24,173.49	1,962.48
筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金				
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	130,000.00	165,000.00	112,000.00	218,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
发行债券收到的现金				
筹资活动现金流入小计	130,000.00	165,000.00	112,000.00	218,000.00
偿还债务支付的现金		150,000.00	110,000.00	50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,499.50	26,358.46	37,028.66	39,908.42
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	33.79	855.70	796.77	7.00
筹资活动现金流出小计	3,533.30	177,214.16	147,825.43	89,915.42
筹资活动产生的现金流量净额	126,466.70	-12,214.16	-35,825.43	128,084.58
汇率变动对现金的影响				
现金及现金等价物净增加额	112,251.95	48,639.72	-40,730.38	38,032.74
期初现金及现金等价物余额	173,119.32	124,479.60	165,209.99	127,177.25
期末现金及现金等价物余额	285,371.27	173,119.32	124,479.60	165,209.99

(二)合并范围变动情况

1、公司2017年与2016年相比减少合并单位14家,具体情况如下:

单位名称	变动方式	原因
上海长兴老庙黄金有限公司	减少	清算终结
上海豫园超市有限公司	减少	清算终结
上海阿拉伯商贸发展有限公司	减少	清算终结
上海豫象工艺礼品有限公司	减少	清算终结
上海华新老庙黄金有限公司	减少	清算终结
上海老城隍庙百年传承餐饮管理有限公司	减少	被吸收合并
上海豫园商城创造餐饮管理有限公司	减少	清算终结
沈阳湖心亭茶楼有限公司	减少	清算终结
上海亚一清河金店有限公司	减少	清算终结
上海亚一成泰金店有限公司	减少	清算终结
上海亚一张明金店有限公司	减少	清算终结
上海亚一周浦金店有限公司	减少	清算终结
上海老庙钟表有限公司	减少	清算终结
上海乔家栅物业发展有限公司	减少	清算终结

2、公司2016年与2015年相比增加3家、减少9家,具体情况如下:

单位名称	变动方式	原因
上海豫盈企业管理咨询有限公司	增加	新增全资子公司
上海老庙商贸有限公司	增加	新增全资子公司
裕吉实业有限公司	增加	新增全资子公司
上海亚一清河珠宝玉器有限公司	减少	清算终结
上海亚一城中金店有限公司	减少	清算终结
上海亚一饰品销售有限公司	减少	清算终结
上海浦东老庙黄金销售有限公司	减少	清算终结
上海豫园商城小商品有限公司	减少	清算终结
上海亚一市西金店有限公司	减少	清算终结
上海亚一松江金店有限公司	减少	清算终结
上海亚一南翔金店有限公司	减少	清算终结
上海亚一礼品有限公司	减少	清算终结

(三)近三年主要财务指标

项目	2017年度/2017年12月31日	2016年度/2016年12月31日	2015年度/2015年12月31日
流动比率	1.02	0.98	1.13
速动比率	0.53	0.46	0.43
资产负债率(母公司)(%)	51.36%	52.90%	59.05%
资产负债率(合并)(%)	52.76%	52.81%	49.44%
加权平均净资产收益率(%)	6.48	4.97	10.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.62	1.72	8.18

(四)重大资产重组情况

根据公司2018年5月11日收到中国证监会核发的《关于核准上海豫园旅游商城股份有限公司向浙江复星商业发展有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可〔2018〕803号)核准,公司获准向浙江复星商业发展有限公司、上海复地投资管理有限公司等16名对象发行股份,购买