證券代碼：600272 900943 證券簡稱：開開實業 開開B股

上海開開實業股份有限公司 2026年第一季度報告

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，并對其內容的眞實性、準確性和完整性承擔法律責任。

重要內容提示

公司董事會及董事、高級管理人員保證季度報告內容的眞實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，并承擔個別和連帶的法律責任。

公司負責人莊虔贇、主管會計工作負責人劉光靚及會計機構負責人（會計主管人員）陳珩保證季度報告中財務信息的眞實、準確、完整。

第一季度財務報表是否經審計

□是 √否

一、主要財務數據

（一）主要會計數據和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

項目	本報告期	上年同期	本報告期比上年同期增減變動幅度(%)
營業收入	269,496,014.99	269,631,863.97	−0.05
利潤總額	22,109,297.18	16,835,877.09	31.32
歸屬於上市公司股東的淨利潤	18,047,875.28	7,978,415.00	126.21
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	1,059,890.44	1,475,028.43	−28.14
經營活動產生的現金流量淨額	−3,106,795.87	83,376,437.31	−103.73
基本每股收益（元/股）	0.069	0.033	109.09
稀釋每股收益（元/股）	0.069	0.033	109.09
加權平均淨資產收益率（%）	2.30	1.28	增加1.02個百分點
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年度末增減變動幅度(%)
總資產	1,781,223,643.86	1,736,117,769.63	2.60
歸屬於上市公司股東的所有者權益	794,642,983.66	776,595,108.38	2.32

（二）非經常性損益項目和金額

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	本期金額	說明
非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的衝銷部分	323.17	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外	4,112,229.46	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益	12,840,214.98	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	48,670.66	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	62,817.92	
減：所得稅影響額	27,606.23	
少數股東權益影響額（稅後）	48,665.12	
合計	16,987,984.84	

對公司將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益》未列舉的項目認定爲非經常性損益項目且金額重大的，以及將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定爲經常性損益的項目，應說明原因。

□適用 √不適用

（三）主要會計數據、財務指標發生變動的情況、原因

√適用 □不適用

項目名稱	變動比例（%）	主要原因
利潤總額	31.32	主要系公司轉讓南京天石軟件技術有限公司11.11%股權所致
歸屬於上市公司股東的淨利潤	126.21	主要系公司轉讓南京天石軟件技術有限公司11.11%股權所致
基本每股收益	109.09	主要系歸屬於上市公司股東的淨利潤增加所致
稀釋每股收益	109.09	
應收票據	2,563.55	主要系公司以票據方式結算的銷售業務增加所致
預付款項	224.80	主要系公司以預付方式結算的醫藥板塊業務采購增加所致
其他非流動金融資產	−96.20	主要系公司轉讓南京天石軟件技術有限公司11.11%股權所致
合同負債	403.65	主要系以預收方式結算的業務銷售增加所致
應交稅費	−64.79	主要系公司應交企業所得稅減少所致
其他流動負債	344.35	主要系公司以票據方式結算的銷售業務增加所致
租賃負債	−31.43	主要系按租賃合同約定支付租金所致
財務費用	428.85	主要系本期美元匯率下降幅度較上年同期增加，導致外幣應收貸款產生匯兌損失較上年同期增加
其他收益	−32.16	主要系報告期內公司收到政府補助較上年同期減少所致
投資收益	不適用	主要系公司轉讓南京天石軟件技術有限公司11.11%股權所致
信用減值損失	585.15	主要系報告期內美元匯率下降幅度較上年同期增加，導致轉回應收Falcon International Group Limited貨款產生的壞賬準備較上年同期增加
資產減值損失	不適用	主要系公司報告期內計提存貨跌價損失較上年同期增加
資產處置收益	−86.29	主要系報告期內資產處置較上年同期減少
營業外收入	−94.80	主要系上年同期公司收到提前終止房屋租賃合同之補償款，本期未收到同類款項
營業外支出	37.41	主要系1）本期落實醫療保障相關管理要求，發生非常規支出約5,800元；2）上年同期基數較小
所得稅費用	−70.15	主要系公司本期應納稅所得額較上年同期減少
經營活動產生的現金流量淨額	−103.73	主要系1）下游客戶結算周期增加，導致應收銷售款回籠較上年同期減少；2）上游商品采購付款速度加快，導致支付的采購款較上年同期增加
投資活動產生的現金流量淨額	不適用	主要系公司收到南京天石軟件技術有限公司11.11%股權轉讓款

二、股東信息

（一）普通股股東總數和表決權恢復的優先股股東數量及前十名股東持股情況表

單位：股

報告期末普通股股東總數	34,459	報告期末表決權恢復的優先股股東總數（如有）	0			
前10名股東持股情況（不含通過轉融通出借股份）						
股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例(%)	持有有限售條件股份數量	質押、標記或凍結情況 股份狀態	數量
上海開開（集團）有限公司	國有法人	84,061,728	32.00	19,651,945	無	
上海靜安資本投資運營有限公司	國有法人	6,000,000	2.28		無	
上海金興貿易公司	國有法人	3,000,000	1.14	3,000,000	凍結	3,000,000
厲宇楊	境內自然人	1,213,100	0.46		無	
招商證券（香港）有限公司	其他	1,047,700	0.40		無	
季明玉	境內自然人	899,810	0.34		無	
高盛國際－自有資金	其他	894,117	0.34		無	
上海新南西（集團）有限公司	國有法人	880,000	0.34		無	
BOCI SECURITIES LIMITED	其他	862,725	0.33		無	
姜毓萍	境內自然人	753,833	0.29		無	

前10名無限售條件股東持股情況（不含通過轉融通出借股份）

股東名稱	持有無限售條件流通股的數量	股份種類	數量
上海開開（集團）有限公司	64,409,783	人民幣普通股	64,409,783
上海靜安資本投資運營有限公司	6,000,000	人民幣普通股	6,000,000
厲宇楊	1,213,100	人民幣普通股	1,213,100
招商證券（香港）有限公司	1,047,700	境內上市外資股	1,047,700
季明玉	899,810	境內上市外資股	899,810
高盛國際－自有資金	894,117	人民幣普通股	894,117
上海新南西（集團）有限公司	880,000	人民幣普通股	880,000
BOCI SECURITIES LIMITED	862,725	境內上市外資股	862,725
姜毓萍	753,833	境內上市外資股	753,833
袁金鳳	726,200	人民幣普通股	726,200
上述股東關聯關係或一致行動的說明	1、上海開開（集團）有限公司、上海靜安資本投資運營有限公司、上海新南西（集團）有限公司、上海金興貿易公司，各自與前10名股東及前10名無限售條件股東之間，均不存在關聯關係或一致行動。2、未知厲宇楊、招商證券（香港）有限公司、季明玉、高盛國際－自有資金BOCI SECURITIES LIMITED、姜毓萍、袁金鳳與前10名股東及前10名無限售條件股東之間，是否存在關聯關係或一致行動。		
前10名股東及前10名無限售股東參與融資融券及轉融通業務情況說明（如有）	無		

持股5%以上股東、前10名股東及前10名無限售流通股股東參與轉融通業務出借股份情況

□適用 √不適用

前10名股東及前10名無限售流通股股東因轉融通出借/歸還原因導致較上期發生變化

□適用 √不適用

三、其他提醒事項

需提醒投資者關注的關於公司報告期經營情況的其他重要信息

□適用 √不適用

四、季度財務報表

（一）審計意見類型

□適用 √不適用

（二）財務報表

合并資產負債表

2026年3月31日

編制單位：上海開開實業股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2026年3月31日	2025年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	335,070,052.88	322,564,068.32
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	180,350,136.97	180,739,835.62
衍生金融資產		
應收票據	2,196,948.99	82,482.00
應收賬款	614,769,403.75	580,388,689.40
應收款項融資		
預付款項	2,820,922.28	868,514.62
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	2,535,199.87	2,191,820.12
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	77,782,843.41	69,952,524.26
其中：數據資源		
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	6,117,168.51	5,751,853.27
流動資產合計	1,221,642,676.66	1,162,539,787.61
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	101,175,663.30	101,170,808.32
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產	220,000.00	5,789,867.20
投資性房地產	190,831,518.81	193,176,388.17
固定資產	237,541,555.48	240,129,353.18
在建工程		
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	14,550,714.29	16,627,391.33
無形資產	3,576,606.15	3,953,025.51
其中：數據資源		
開發支出		
其中：數據資源		
商譽		
長期待攤費用	8,763,815.21	9,355,331.69
遞延所得稅資產	2,921,093.96	3,375,816.62
其他非流動資產		
非流動資產合計	559,580,967.20	573,577,982.02
資產總計	1,781,223,643.86	1,736,117,769.63
流動負債：		
短期借款	10,007,944.44	10,007,944.44
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據		
應付賬款	581,066,225.95	574,176,910.79
預收款項	2,631,167.96	3,110,370.32
合同負債	28,097,072.15	5,578,723.85
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	7,482,425.33	6,721,099.26
應交稅費	3,636,625.99	10,329,235.87
其他應付款	122,246,351.16	119,012,196.59
其中：應付利息	1,469,558.52	1,469,558.52
應付股利		
應付手續費及傭金		
應付分保賬款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	9,254,648.66	9,597,306.66
其他流動負債	3,586,067.73	807,034.00
流動負債合計	768,008,529.37	739,340,821.78
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	3,935,797.20	5,739,746.18
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債		
遞延收益	164,962,237.56	166,780,894.98
遞延所得稅負債	3,233,088.12	3,683,711.44
其他非流動負債		
非流動負債合計	172,131,122.88	176,204,352.60
負債合計	940,139,652.25	915,545,174.38
所有者權益（或股東權益）：		
實收資本（或股本）	262,651,945.00	262,651,945.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	150,962,652.76	150,962,652.76
減：庫存股		
其他綜合收益	−1,410,130.00	−1,410,130.00
專項儲備		
盈餘公積	66,332,179.67	66,332,179.67
一般風險準備		
未分配利潤	316,106,336.23	298,058,460.95
歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）合計	794,642,983.66	776,595,108.38
少數股東權益	46,441,007.95	43,977,486.87
所有者權益（或股東權益）合計	841,083,991.61	820,572,595.25
負債和所有者權益（或股東權益）總計	1,781,223,643.86	1,736,117,769.63

公司負責人：莊虔贇 主管會計工作負責人：劉光靚 會計機構負責人：陳珩

合并利潤表

2026年1—3月

編制單位：上海開開實業股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2026年第一季度	2025年第一季度
一、營業總收入	269,496,014.99	269,631,863.97
其中：營業收入	269,496,014.99	269,631,863.97
利息收入		
已賺保費		
手續費及傭金收入		
二、營業總成本	268,257,260.82	260,322,688.11
其中：營業成本	225,266,684.61	222,370,914.19
利息支出		
手續費及傭金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險責任準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	1,924,017.00	1,744,502.30
銷售費用	15,987,068.73	18,827,339.90
管理費用	20,436,942.85	16,502,077.43
研發費用		
財務費用	4,642,547.63	877,854.29
其中：利息費用	189,861.49	232,072.62
利息收入	269,721.60	178,669.52
加：其他收益	4,175,047.38	6,154,039.81
投資收益（損失以"－"號填列）	12,582,713.81	−704,504.71
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	4,854.98	−874,819.83
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		
匯兌收益（損失以"－"號填列）		
淨敞口套期收益（損失以"－"號填列）		
公允價值變動收益（損失以"－"號填列）	262,356.15	287,671.23
信用減值損失（損失以"－"號填列）	3,961,216.09	578,154.84
資產減值損失（損失以"－"號填列）	−159,784.25	−36,495.70
資產處置收益（損失以"－"號填列）	1,150.44	8,393.07
三、營業利潤（虧損以"－"號填列）	22,061,453.79	15,596,434.40
加：營業外收入	65,069.54	1,251,978.87
減：營業外支出	17,226.15	12,536.18
四、利潤總額（虧損總額以"－"號填列）	22,109,297.18	16,835,877.09
減：所得稅費用	1,597,900.82	5,352,425.76
五、淨利潤（淨虧損以"－"號填列）	20,511,396.36	11,483,451.33
（一）按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤（淨虧損以"－"號填列）	20,511,396.36	11,483,451.33
2.終止經營淨利潤（淨虧損以"－"號填列）		
（二）按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以"－"號填列）	18,047,875.28	7,978,415.00
2.少數股東損益（淨虧損以"－"號填列）	2,463,521.08	3,505,036.33
六、其他綜合收益的稅後淨額		
（一）歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		
1.不能重分類進損益的其他綜合收益		
（1）重新計量設定受益計劃變動額		
（2）權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
（3）其他權益工具投資公允價值變動		
（4）企業自身信用風險公允價值變動		
2.將重分類進損益的其他綜合收益		
（1）權益法下可轉損益的其他綜合收益		
（2）其他債權投資公允價值變動		
（3）金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
（4）其他債權投資信用減值準備		
（5）現金流量套期儲備		
（6）外幣財務報表折算差額		
（7）其他		
（二）歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		
七、綜合收益總額	20,511,396.36	11,483,451.33
（一）歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	18,047,875.28	7,978,415.00
（二）歸屬於少數股東的綜合收益總額	2,463,521.08	3,505,036.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.069	0.033
（二）稀釋每股收益(元/股)	0.069	0.033

公司負責人：莊虔贇 主管會計工作負責人：劉光靚 會計機構負責人：陳珩

合并現金流量表

2026年1—3月

編制單位：上海開開實業股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2026年第一季度	2025年第一季度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	293,303,002.60	328,291,354.17
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及傭金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還		
收到其他與經營活動有關的現金	4,186,755.40	6,914,681.92
經營活動現金流入小計	297,489,758.00	335,206,036.09
購買商品、接受勞務支付的現金	253,866,490.93	201,356,529.85
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及傭金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工及爲職工支付的現金	22,460,189.87	24,735,336.53
支付的各項稅費	15,442,864.74	15,955,921.26
支付其他與經營活動有關的現金	8,827,008.33	9,781,811.14
經營活動現金流出小計	300,596,553.87	251,829,598.78
經營活動產生的現金流量淨額	−3,106,795.87	83,376,437.31
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	117,480,000.00	40,000,000.00
取得投資收益收到的現金	1,319,780.83	334,205.53
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	1,300.00	27,700.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	118,801,080.83	40,361,905.53
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	175,358.24	1,515,048.78
投資支付的現金	100,000,000.00	40,000,000.00
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	100,175,358.24	41,515,048.78
投資活動產生的現金流量淨額	18,625,722.59	−1,153,143.25
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		
取得借款收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計		
償還債務支付的現金		
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	65,000.00	75,971.99
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		
支付其他與籌資活動有關的現金	2,944,830.75	3,906,316.21
籌資活動現金流出小計	3,009,830.75	3,982,288.20
籌資活動產生的現金流量淨額	−3,009,830.75	−3,982,288.20
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	−3,111.41	−135.81
五、現金及現金等價物淨增加額	12,505,984.56	78,240,870.05
加：期初現金及現金等價物餘額	322,564,068.32	105,005,688.11
六、期末現金及現金等價物餘額	335,070,052.88	183,246,558.16

公司負責人：莊虔贇 主管會計工作負責人：劉光靚 會計機構負責人：陳珩

（三）2026年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表

□適用 √不適用

特此公告

上海開開實業股份有限公司董事會

2026年4月28日

股票代碼：600272 900943 股票簡稱：開開實業 開開B股 編號：2026-014

上海開開實業股份有限公司 第十一屆董事會第三次會議決議公告

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，并對其內容的眞實性、準確性和完整性承擔法律責任。

上海開開實業股份有限公司（以下簡稱："公司"）第十一屆董事會第三次會議通知和會議相關材料於2026年4月18日以書面、電話及電子郵件等方式發出，會議於2026年4月28日在公司會議室以現場表決方式召開。本次會議應到董事9名，實到董事9名，公司高級管理人員列席了會議。本次會議由董事長莊虔贇女士主持，會議的召開和程序符合《中華人民共和國公司法》與《公司章程》的有關規定。會議審議通過了如下議案：

一、公司2026年第一季度報告

本報告已經公司董事會審計委員會2026年第四次會議審議通過（3票同意，0票反對，0票弃權），針對本報告中的財務信息進行了重點審議，同意提交公司第十一屆董事會第三次會議審議。

具體內容詳見上海證券交易所網站（www.sse.com.cn）。

表決結果：九票同意、零票反對、零票弃權。

二、關於擬增加2026年度日常關聯交易預計金額的議案

由於本議案涉及關聯交易，根據《上海證券交易所股票上市規則》的有關規定，關聯董事莊虔贇、焦志勇、朱蕓、龔伶伶、劉光靚、陳珩回避表決。

本議案已經公司獨立董事2026年第三次會議審議通過（3票同意，0票反對，0票弃權），同意提交公司第十一屆董事會第三次會議審議；

本議案已經公司董事會審計委員會2026年第四次會議審議通過（3票同意，0票反對，0票弃權），同意提交公司第十一屆董事會第三次會議審議。

具體內容詳見2026年4月30日《上海證券報》《香港商報》和上海證券交易所網站（www.sse.com.cn）2026-015號公告。

表決結果：三票同意、零票反對、零票弃權。

三、關於擬續聘2026年度財務報表審計和內部控制審計會計師事務所的議案

本議案已經公司董事會審計委員會2026年第四次會議審議通過（3票同意，0票反對，0票弃權），同意提交公司第十一屆董事會第三次會議審議。

具體內容詳見2026年4月30日《上海證券報》《香港商報》和上海證券交易所網站（www.sse.com.cn）2026-016號公告。

表決結果：九票同意、零票反對、零票弃權。

本議案需提交公司2025年年度股東會審議。

四、關於擬向全資子公司上海雷允上藥業西區有限公司增資的議案

具體內容詳見2026年4月30日《上海證券報》《香港商報》和上海證券交易所網站（www.sse.com.cn）2026-017號公告。

表決結果：九票同意、零票反對、零票弃權。

五、關於修訂《內幕信息知情人登記管理制度》部分條款的議案

具體內容詳見上海證券交易所網站（www.sse.com.cn）。

表決結果：九票同意、零票反對、零票弃權。

六、關於召開2025年年度股東會的通知

具體內容詳見2026年4月30日《上海證券報》《香港商報》和上海證券交易所網站（www.sse.com.cn）2026-018號公告。

表決結果：九票同意、零票反對、零票弃權。

特此公告。

上海開開實業股份有限公司

董事會

2026年4月30日

股票代碼：600272 900943 股票簡稱：開開實業 開開B股 編號：2026-015

上海開開實業股份有限公司 關於增加預計2026年度日常關聯交易的公告

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，并對其內容的眞實性、準確性和完整性承擔法律責任。

重要內容提示：

● 上海開開實業股份有限公司（以下簡稱"公司"）預計2026年度日常關聯交易金額占公司最近一期經審計淨資產絕對值低於5%，無需提交公司股東會審議；

● 本次增加的日常關聯交易均與日常經營相關，系爲滿足子公司零售門店的用房需求，具有合理性和必要性，不影響公司的獨立性，公司主要業務或收入、利潤來源等不會因相關關聯交易對關聯方產生依賴。

一、日常關聯交易基本情況

（一）日常關聯交易履行的審議程序

1、公司獨立董事2026年第二次會議、董事會審計委員會2026年第三次會議以及第十一屆董事會第二次會議，審議通過了《公司2025年度日常關聯交易實際發生額和預計2026年度日常關聯交易的議案》。（詳見2026年3月28日《上海證券報》《香港商報》以及上海證券交易所網站www.sse.com.cn公告）

2、2026年4月21日公司召開獨立董事2026年第三次會議，以3票同意、0票反對、0票弃權的表決結果，審議通過了《關於擬增加2026年度日常關聯交易預計金額的議案》。公司獨立董事對關聯交易事項予以認同，認爲：本次增加的日常關聯交易是以公司實際經營的需要爲出發點，爲公司的日常經營性關聯交易，是公司與關聯方之間正常、合法的經濟行爲，有利於子公司持續穩定經營。交易價格以市場價格爲基礎，參照行業可比交易水平協商確定，確保定價公允性，無利益輸送以及價格操縱行爲。本次增加的日常關聯交易決策程序規範，符合《上海證券交易所上市公司自律監管指引第5號——交易與關聯交易》等相關法律法規的規定。交易定價根據自願、平等、互惠互利、公平公允的原則進行，不會導致公司對關聯方形成較大的依賴，不存在損害公司及股東特別是中小股東利益的情況，公司保持獨立經營決策權，不存在關聯方不當幹預情形，未損害公司及全體股東特別是中小股東的合法權益。同意將該議案提交公司第十一屆董事會第三次會議審議。

3、2026年4月21日公司召開董事會審計委員會2026年第四次會議，以3票同意、0票反對、0票弃權的表決結果，審議通過了《關於擬增加2026年度日常關聯交易預計金額的議案》。審計委員會認爲：本次增加的日常關聯交易均與日常經營相關，系爲滿足子公司零售門店的用房需求，有利於子公司持續穩定經營。交易價格以市場價格爲基礎，參照行業可比交易水平協商確定，確保定價公允性，無利益輸送以及價格操縱行爲。本次增加的日常關聯交易決策程序規範，公司保持獨立經營決策權，不存在關聯方不當幹預情形導致公司對關聯方形成重大依賴，不會對公司的獨立性構成不利影響，未損害公司及全體股東特別是中小股東的合法權益。同意將該議案提交公司第十一屆董事會第三次會議審議。

4、2026年4月28日公司召開第十一屆董事會第三次會議，以3票同意、0票反對、0票弃權的表決結果，審議通過了《關於擬增加2026年度日常關聯交易預計金額的議案》，關聯董事莊虔贇、焦志勇、龔伶伶、朱蕓、劉光靚、陳珩回避表決。

（二）本次增加日常關聯交易預計金額和類別

公司預計增加2026年度日常關聯交易金額90萬元。本次增加後，公司預計2026年度向關聯方承租房屋全年合同租金合計725.44萬元。本次增加日常關聯交易預計金額和類別如下：

出租方	調整前2026年度預計合同租金（萬元）	本次擬增加預計金額（萬元）	調整後2026年度預計合同租金（萬元）	本次增加預計金額的原因
上海第一西比利亞皮貨有限公司	0	90	90	滿足子公司零售門店的用房需求

除上述增加的日常關聯交易外，原預計2026年度日常關聯交易金額不變。

二、關聯方介紹和關聯關係

（一）關聯方基本情況

上海第一西比利亞皮貨有限公司

統一社會信用代碼：91310106132258492H

成立日期：1996年1月5日

注冊地：上海市靜安區南京西路878號

主要辦公地點：上海市靜安區南京西路860弄2號211室

法定代表人：王谷善

注冊資本：人民幣200萬元

經營範圍：百貨，革皮，羊毛，皮革化工原料，針、紡織品及原料，建築、裝潢材料，紡織機械，皮革加工設備，服裝設計、加工、制作。【依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動】

主要股東：上海開開（集團）有限公司

財務數據（未經審計）：2025年12月31日資產總額770.76萬元，負債總額203.88萬元，淨資產566.88萬元，資產負債率26.45%；2025年度營業收入584.44萬元，淨利潤108.24萬元。

（二）與公司的關聯關係

上海第一西比利亞皮貨有限公司爲公司控股股東上海開開（集團）有限公司持有股份比例42%的參股公司。

（三）履約能力分析

上述關聯方是依法注冊成立、依法存續的法人主體，過往發生的交易能正常實施并結算，具備良好的履約能力。

三、關聯交易主要內容和定價政策

（一）主要內容

公司本次增加的日常關聯交易系滿足全資子公司雷西公司零售門店的用房需求，交易價格均參照市場價格公允定價，同時兼顧商業合理性，并經雙方公平協商確定交易價格。

（二）定價政策

公司及子公司與關聯方之間發生的各項交易均嚴格遵循自願平等、互利互惠、公平公允的市場化原則。交易價格以市場價格爲基礎，參照行業可比交易水平協商確定，確保定價公允性，原則上不高於同類交易的市場平均價格，無利益輸送以及價格操縱行爲。

四、交易目的和交易對上市公司的影響

（1）關聯交易目的

公司本次增加的日常關聯交易是以公司實際經營的需要爲出發點，爲公司的日常經營性關聯交易，是公司與關聯方之間正常、合法的經濟行爲，有利於子公司持續穩定經營。

（2）對上市公司的影響

公司本次增加的日常關聯交易決策程序規範，公司保持獨立經營決策權，不存在關聯方不當幹預情形，未損害公司及全體股東特別是中小股東的合法權益。本次增加的日常關聯交易不會導致公司對關聯方形成重大依賴，不會對公司的獨立性構成不利影響。本次增加的日常關聯交易均與日常經營相關，系爲滿足子公司零售門店的用房需求，具有合理性和必要性。

特此公告。

上海開開實業股份有限公司

董事會

2026年4月30日

股票代碼：600272 900943 股票簡稱：開開實業 開開B股 編號：2026-016

上海開開實業股份有限公司 關於擬續聘2026年度財務報表審計和內部控制審計會計師事務所的公告

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，并對其內容的眞實性、準確性和完整性承擔法律責任。

重要內容提示：

● 擬聘任的會計師事務所名稱：上會會計師事務所（特殊普通合伙）。

上海開開實業股份有限公司（以下簡稱"公司"）第十一屆董事會第三次會議審議通過了《關於擬續聘2026年度財務報表審計和內部控制審計會計師事務所的議案》，擬續聘上會會計師事務所（特殊普通合伙）（以下簡稱"上會"）爲公司2026年度財務報表審計和內部控制審計機構，聘期一年，審計費用總額不超過72萬元（其中內控審計費用10萬元）。公司董事會授權公司總經理室辦理簽訂2026年度聘用合同等相關事宜。上述議案尚需提交公司2025年年度股東會審議。現將具體情況公告如下：

一、擬續聘會計師事務所的基本情況

（一）機構信息

1、基本信息

上會原名上海會計師事務所，於1980年籌建，1981年元旦正式成立。上會在全國各地設有26家分所，目前事務所有注冊會計師人數逾500名，已爲數百家上市公司、大型集團公司及金融企業提供常年審計及咨詢服務。

注冊地址：上海市靜安區威海路755號25層。

執業資質：會計師事務所執業證書（編號31000008）；會計師事務所證券、期貨相關業務許可證（證書號32）；首批獲準從事金融相關審計業務會計師事務所資質，批準文號：銀發（2000）358號；中國銀行間市場交易商協會會員資格；軍工涉密業務咨詢服務安全保密條件備案證書等相關資質；首批獲得財政部、證監會從事證券服務業務會計師事務所備案。

2、人員信息

截至2025年末，上會合伙人人數113人，注冊會計師人數551人，其中，簽署過證券服務業務審計報告的注冊會計師人數191人。

3、業務規模

上會2025年度經審計的業務總收入爲人民幣6.92億元，其中審計業務收入人民幣4.84億元；證券業務收入2.38億元。2025年度上市公司（含A、B股）審計客戶共計87家，收費總額人民幣0.74億元。這些上市公司主要行業涉及采礦業；制造業；批發和零售業；交通運輸、倉儲和郵政業；房地產業；信息傳輸、軟件和信息技術服務業；科學研究和技術服務業；水利、環境和公共設施管理業；租賃和商務服務業；建築業；農林牧漁；本公司同行業上市公司審計客戶4家。

4、投資者保護能力

截至2025年末，上會計提的職業風險基金爲零元、購買的職業保險累計賠償限額爲11,000萬元，職業風險基金計提及職業保險購買符合財政部關於《會計師事務所職業風險基金管理辦法》等文件的相關規定。近三年上會無因在執業行爲相關民事訴訟中承擔民事責任情況。

5、誠信記錄

上會會計師事務所（特殊普通合伙）近三年因執業行爲受到刑事處罰0次、行政處罰2次、監督管理措施11次、自律監管措施0次和紀律處分2次。30名從業人員近三年因執業行爲受到刑事處罰0次、行政處罰3次、監督管理措施13次、自律監管措施0次和紀律處分2次。

（二）項目信息

1、人員信息

項目	姓名	注冊會計師執業時間	開始從事上市公司審計時間	開始在上會執業時間	開始爲本公司提供審計服務時間
項目合伙人	張君如	2021年	2015年	2021年	2026年
簽字會計師、項目經理	胡文妤	2020年	2018年	2018年	2023年
質量控制復核人	胡明利	2013年	2014年	2017年	2025年

（1）項目合伙人近三年從業經歷：

項目合伙人張君如女士，2021年成爲注冊會計師，2015年開始從事上市公司審計，2021年開始在上會執業，至今爲多家企業提供上市公司年報審計等證券相關服務。近三年簽署過愛普股份(603020)審計報告，具有證券服務業務從業經驗，具備相應的專業勝任能力。

（2）簽字注冊會計師近三年從業經歷：

簽字會計師胡文妤女士，2018年開始在上會執業并從事上市公司審計，2020年成爲注冊會計師，2023年開始爲本公司提供審計服務。近三年簽署過宣泰醫藥（688247）、赢合科技（300457）等上市公司審計報告，具有證券服務業務從業經驗，具備相應的專業勝任能力。

（3）質量控制復核人近三年從業經歷：

質量控制復核人胡明利女士，2013年成爲注冊會計師，2014年開始從事上市公司審計，2017年開始在上會會計師事務所（特殊普通合伙）執業，2025年開始爲本公司提供審計服務。近三年簽署過祥源文旅（600576）、數字政通（300075）等上市公司審計報告，具有證券服務業務從業經驗，具備相應的專業勝任能力。

2、誠信記錄

項目合伙人、簽字注冊會計師、項目質量控制復核人近三年不存在因執業行爲受到刑事處罰，不存在受到證監會及其派出機構、行業主管部門等的行政處罰、監督管理措施，不存在受到證券交易所、行業協會等自律組織的自律監管措施、紀律處分的情況。

3、獨立性

上會會計師事務所（特殊普通合伙）及項目合伙人、簽字注冊會計師、項目質量控制復核人不存在可能影響獨立性的情形。

4、審計收費

根據公司業務規模、所處行業和會計處理復雜程度等多方面因素，并根據公司年報審計需配備的審計人員情況和投入的工作量以及事務所的收費標準確定公司2026年度財務報表和內部控制審計費用合計72萬元，費用較2025年度下降15.29%。其中：財務報表審計費用62萬元；內部控制審計費用10萬元。

二、擬續聘會計師事務所履行的程序

（一）董事會審計委員會意見

2026年4月21日，公司召開董事會審計委員會2026年第四次會議，以3票同意，0票反對，0票弃權的表決結果，審議通過了《關於擬續聘2026年度財務報表審計和內部控制審計會計師事務所的議案》，同意提交公司第十一屆董事會第三次會議審議。同時出具了關於公司擬續聘2026年度財務報表審計和內部控制審計會計師事務所的審核意見。

公司董事會審計委員會對上會的專業勝任能力、投資者保護能力、獨立性和誠信狀況等進行了充分了解和審查，認爲其具備從事證券業務的資質和爲上市公司提供審計服務的經驗和能力，在爲公司提供審計服務期間，堅持獨立審計原則，勤勉盡責，客觀、公正、公允地反映公司財務狀況、經營成果，切實履行了審計機構應盡的職責。同意續聘上會爲公司2026年度財務報表審計和內部控制審計會計師事務所。

（二）董事會的審議和表決情況

2026年4月28日，公司召開第十一屆董事會第三次會議，以9票同意，0票反對，0票弃權的表決結果，審議通過了《關於擬續聘2026年度財務報表審計和內部控制審計會計師事務所的議案》，同意繼續聘請上會作爲公司2026年度財務報表審計和內部控制審計，聘期一年，審計費用總額不超過72萬元（其中內控審計費用10萬元），費用較2025年度下降15.29%。公司董事會授權公司總經理室辦理簽訂2026年度聘用合同等相關事宜。

（三）生效日期

本次續聘公司2026年度的財務報表審計和內部控制審計機構事項尚需提交公司2025年年度股東會審議，并自公司2025年年度股東會審議通過之日起生效。

特此公告。

上海開開實業股份有限公司

董事會

2026年4月30日

股票代碼：600272 900943 股票簡稱：開開實業 開開B股 編號：2026-017

上海開開實業股份有限公司 關於向全資子公司上海雷允上藥業西區有限公司增資的公告

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，并對其內容的眞實性、準確性和完整性承擔法律責任。

重要內容提示：

● 增資標的名稱：上海雷允上藥業西區有限公司（以下簡稱"雷西公司"）

● 增資金額：4,000萬元

● 本次增資事項已經上海開開實業股份有限公司（以下簡稱"公司"）第十一屆董事會第三次會議審議通過，無需提交公司股東會審議。本次增資事項不涉及關聯交易，亦不構成《上市公司重大資產重組管理辦法》規定的重大資產重組情形。

● 本次增資將有利於進一步深化公司"大健康"戰略，增強雷西公司抗風險能力，助力公司可持續高質量發展。未來可能受宏觀經濟、行業政策、市場競爭及經營管理等因素影響，存在業務發展不及預期的風險。

一、本次增資概述

（一）本次增資概況

近年來，公司全資子公司雷西公司積極推進"大健康"產業轉型，聚焦醫藥健康、醫療健康、醫養健康三大核心領域，探索新業態、新模式、新動能。爲保障轉型項目持續落地，集聚優質資源向優勢業務傾斜，公司擬以自有資金對雷西公司增資4,000萬元。本次增資完成後，雷西公司的注冊資本將由13,678萬元增加至17,678萬元。

本次增資事項已經公司第十一屆董事會第三次會議審議通過，無需提交公司股東會審議。本次增資事項不涉及關聯交易，亦不構成《上市公司重大資產重組管理辦法》規定的重大資產重組情形。

（二）本次增資的交易要素

投資類型	☐新設公司 ☑增資現有公司（☑同比例 ☐非同比例） --增資前標的公司類型：☑全資子公司 ☐控股子公司 ☐參股公司 ☐未持股公司 ☐投資新項目 ☐其他：___
投資標的名稱	上海雷允上藥業西區有限公司
投資金額	☑已確定，具體金額（萬元）：4,000 ☐尚未確定
出資方式	☑現金 ☑自有資金 ☐募集資金 ☐銀行貸款 ☐其他：___ ☐實物資產或無形資產 ☐股權 ☐其他：___
是否跨境	☐是 ☑否

二、增資標的基本情況

（一）增資標的概況

本次增資標的爲公司全資子公司雷西公司，目前注冊資本人民幣13,678萬元。主要從事以中華老字號"雷允上"品牌的批發零售業務以及健康服務業務，涵蓋中西藥品、醫療器械、試劑耗材以及診療服務等。旗下擁有上海雷允上西區藥品零售有限公司、上海源源化學試劑有限公司、上海雷允上西區金雷中醫門診部有限公司、上海雷允上西區門診部有限公司、上海雷西精益供應鏈管理有限公司等企業。近年來由傳統的醫藥零售逐步向大健康服務轉型，向數智化、精細化、專業化、供應鏈服務延伸。

（二）增資標的具體信息

（1）增資標的基本情況

投資類型	增資現有公司（☑同比例 ☐非同比例）
標的公司類型（增資前）	全資子公司
法人/組織全稱	上海雷允上藥業西區有限公司
統一社會信用代碼	9131010613281054XC
法定代表人	龔伶伶
成立日期	1990-12-13
注冊資本	13678萬人民幣
實繳資本	13678萬人民幣
注冊地址	上海市靜安區新閘路921號202室
控股股東/實際控制人	上海開開實業股份有限公司
主營業務	許可項目：藥品批發；藥品零售；食品銷售；酒類經營；第三類醫療器械經營；第三類醫療設備租賃；消毒器械銷售；藥品互聯網信息服務；醫療器械互聯網信息服務；出版物互聯網銷售；出版物零售；餐飲服務；生活美容服務；道路貨物運輸（不含危險貨物）；中藥飲片代煎服務；出售、收購國家二級保護野生植物。（依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動，具體經營項目以相關部門批准文件或許可證件爲準）
所屬行業	根據《中國上市公司協會上市公司行業統計分類指引》公司行業分類爲：門類F批發和零售業—大類52零售業。

（2）增資標的最近一年又一期財務數據

單位：萬元

科目	2026年03月31日（未經審計）	2025年12月31日（經審計）
資產總額	54,678.77	50,784.78
負債總額	35,641.23	32,354.78
所有者權益總額	19,037.54	18,430.00
資產負債率	65.18%	63.71%
科目	2026年1-3月（未經審計）	2025年度（經審計）
營業收入	11,594.63	42,286.56
淨利潤	607.54	273.58

（3）增資前後股權結構

單位：萬元

序號	股東名稱	增資前 出資金額	增資前 占比(%)	增資後 出資金額	增資後 占比(%)
1	上海開開實業股份有限公司	13,678萬元	100	17,678萬元	100
合計		13,678萬元	100	17,678萬元	100

三、本次增資對上市公司的影響

本次增資緊扣公司整體戰略部署，有利於進一步深化公司"大健康"戰略，增強雷西公司抗風險能力，助力公司可持續高質量發展。本次增資使用自有資金，不會對公司財務狀況、經營成果產生重大不利影響。本次增資對象爲全資子公司，交易公允，不存在損害公司及全體股東、特別是中小股東合法權益的情形。

四、本次增資的風險提示

本次增資將有利於進一步深化公司"大健康"戰略，增強雷西公司抗風險能力，助力公司可持續高質量發展。未來可能受宏觀經濟、行業政策、市場競爭及經營管理等因素影響，存在業務發展不及預期的風險。公司將持續加強對雷西公司的治理管控、經營監督與風險防控，完善內控體系，保障資金使用效率與資產安全，切實維護公司及全體股東利益。本次增資的工商登記變更等事項尚需市場監督管理部門核準。

特此公告

上海開開實業股份有限公司

董事會

2026年4月30日

證券代碼：600272 900943 證券簡稱：開開實業 開開B股 公告編號：2026-018

上海開開實業股份有限公司 關於召開2025年年度股東會的通知

本公司董事會及全體董事保證本公告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，并對其內容的眞實性、準確性和完整性承擔法律責任。

重要內容提示：

● 股東會召開日期：2026年6月5日

● 本次股東會采用的網絡投票系統：上海證券交易所股東會網絡投票系統

一、召開會議的基本情況

（一）股東會類型和屆次

2025年年度股東會

（二）股東會召集人：董事會

（三）投票方式：本次股東會所采用的表決方式是現場投票和網絡投票相結合的方式

（四）現場會議召開的日期、時間和地點

召開的日期時間：2026年6月5日14點00分

召開地點：上海市靜安區昌平路710號7樓會議室

（五）網絡投票的系統、起止日期和投票時間。

網絡投票系統：上海證券交易所股東會網絡投票系統

網絡投票起止時間：自2026年6月5日

至2026年6月5日

采用上海證券交易所網絡投票系統，通過交易系統投票平臺的投票時間爲股東會召開當日的交易時間段，即9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通過互聯網投票平臺的投票時間爲股東會召開當日的9:15-15:00。

（六）融資融券、轉融通、約定購回業務賬戶和滬股通投資者的投票程序

涉及融資融券、轉融通業務、約定購回業務相關賬戶以及滬股通投資者的投票，應按照《上海證券交易所上市公司自律監管指引第1號 — 規範運作》等有關規定執行。

（七）涉及公開徵集股東投票權

無

（下接A12）