

上海兰生股份有限公司

(600826)

2011年年度报告



2012年3月8日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	19
八、董事会报告	20
九、监事会报告	33
十、重要事项	35
十一、财务会计报告	38
十二、备查文件目录	106

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

公司全体董事出席董事会会议。

上海上会会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人张健鑫、主管会计工作负责人张宏及会计机构负责人姜静声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

公司不存在违反规定决策程序对外担保情况。

二、公司基本情况

（一）公司信息

公司的法定中文名称	上海兰生股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	兰生股份
公司的法定英文名称	SHANGHAI LANSHENG CORPORATION
公司的法定英文名称缩写	LANSHENG
公司法定代表人	张健鑫（代）

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨敏	
联系地址	上海市中山北二路1800号	
电话	021-51991608	
传真	021-33772731	
电子信箱	yangmin@lansheng.com	

（三）基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区陆家嘴东路161号2602室
注册地址的邮政编码	200120
办公地址	上海市中山北二路1800号
办公地址的邮政编码	200437

公司国际互联网网址	http://www.lansheng.com
电子信箱	mail @lansheng.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	兰生股份	600826	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993年12月22日
公司首次注册登记地点		上海市中山北一路1230号
首次变更	公司变更注册登记日期	2006年9月30日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东新区陆家嘴东路161号2602室
	企业法人营业执照注册号	3100001050029
	税务登记号码	国税沪字310115132230086
	组织机构代码	13223008-6
最近变更	公司变更注册登记日期	2011年7月19日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东新区陆家嘴东路161号2602室
	企业法人营业执照注册号	310000000000690
	税务登记号码	国税沪字310115132230086
	组织机构代码	13223008-6
公司聘请的会计师事务所名称		上海上会会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所名称办公地址		上海市威海路755号文新报业大厦20楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

(单位：元；币种：人民币)

项目	金额
1、营业利润	54,390,127.62
2、利润总额	52,766,010.14
3、归属于上市公司股东的净利润	52,223,538.48
4、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,149,741.46
5、经营活动产生的现金流量净额	-58,453,945.59

(二) 非经常性损益项目和金额：

(单位：元；币种：人民币)

非经常性损益项目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-3,784,208.65	139,195.19	375,635.45
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	244,941.00		350,123.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		140,715.00	268,450.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,963,336.16	95,937,358.38	
债务重组损益			6,209,748.67
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			9,331.70
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			8,913,039.61
其他营业外收支净额	1,915,150.17	1,183,863.10	3,185,520.88
减：所得税影响	1,817,347.60	17,581,204.82	1,870.13
减：少数股东损益	448,074.06	14,614.32	2,752,934.21
合计	9,073,797.02	79,805,312.53	16,557,045.37

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

(单位：元；币种：人民币)

主要会计数据	2011年	2010年	本期比上年同期增减 (%)	2009年
营业总收入	1,290,322,312.76	1,391,978,573.75	-7.30	1,458,064,130.38
营业利润	54,390,127.62	104,893,484.34	-48.15	-1,795,503.90
利润总额	52,766,010.14	106,216,542.63	-50.32	8,325,524.50

归属于上市公司股东的净利润	52,223,538.48	92,304,506.69	-43.42	10,655,599.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,149,741.46	12,499,194.16	245.22	-5,901,445.88
经营活动产生的现金流量净额	-58,453,945.59	7,135,893.01	-919.15	-11,775,196.96
	2011年末	2010年末	本期末比上年同期末增减(%)	2009年末
资产总额	2,204,426,536.68	2,560,178,195.68	-13.90	3,581,312,073.77
负债总额	583,023,677.64	638,001,559.65	-8.62	945,102,245.50
归属于上市公司股东的所有者权益	1,622,285,252.84	1,922,599,010.49	-15.62	2,631,982,376.15
总股本	420,642,288.00	280,428,192.00	50.00	280,428,192.00

主要财务指标	2011年	2010年	本期比上年同期增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.12	0.22	-45.45	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.22	-45.45	0.03
用最新股本计算的每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.03	233.33	-0.01
加权平均净资产收益率(%)	2.69	3.45	减少0.76个百分点	1.00
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	2.22	0.47	增加1.75个百分点	-0.56
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.14	0.02	-800.00	-0.03
	2011年末	2010年末	本期末比上年同期末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.86	4.57	-15.54	6.26
资产负债率(%)	26.45	24.92	增加1.53个百分点	26.39

说明：公司于2011年5月实施以资本公积金每10股转增5股，公司总股本由280,428,192股变更为420,642,288股，公司根据相关会计准则的规定按最新股本调整了2009年度、2010年度的基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产等指标。

(四) 采用公允价值计量的项目

(单位: 元, 币种: 人民币)

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
1、交通银行	2,003,334.56	1,801,537.92	201,796.64	7,311.44
2、海通证券	1,854,254,000.00	1,414,939,500.00	439,314,500.00	41,605,836.16
合 计	1,856,257,334.56	1,416,741,037.92	439,516,296.64	41,613,147.60

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

(单位: 股)

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	280,428,192	100			+140,214,096		+140,214,096	420,642,288	100
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
三、股份总数	280,428,192	100			+140,214,096		+140,214,096	420,642,288	100

(1) 股份变动的批准情况:

2011年5月10日, 公司召开2010年度股东大会, 审议通过了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案》, 本次分配以截至2010年12月31日公司总股本

280,428,192股为基数，以资本公积金每10股转增5股(每股面值 1.00元)，同时每10股派发现金红利 0.30元(含税)。

(2) 股份变动的过户情况：

公司委托中国登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络，根据2011年5月30日股权登记日登记在册的股东的持股数，按比例将转增的股份自动计入股东账户。本次共转增股份140,214,096股，转增后，公司总股本由280,428,192股变更为420,642,288股。

(3) 公司实施公积金转增股本后，对2010年度的每股收益、每股净资产等财务指标的影响如下：

项目	变动前	变动后
基本每股收益(元)	0.33	0.22
稀释每股收益(元)	0.33	0.22
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	6.86	4.57

2、限售股份变动情况：无

(二) 证券发行与上市情况

1、报告期末为止的前三年，公司未发行股票、公司债券及其他衍生证券。

2、报告期内，公司实施以资本公积金每10股转增5股的方案，本次共转增股份140,214,096股，公司股本总数由280,428,192股增加为420,642,288股，新增股份上市日为2011年6月1日。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况：

(单位：股)

报告期末股东总数	24,896 户	本年度报告公布日前一个月末 (2012年2月29日)	22,985 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量
上海兰生(集团)有限公司	国有股东	52.17	219,464,089	73,154,696	0	无
顾育军	境内自然人	0.96	4,054,975		0	未知
华润深国投信托有限公司 —睿信3期证券投资集合信 托	其他	0.39	1,660,000		0	未知
许世甫	境内自然人	0.37	1,571,099		0	未知

李建雄	境内自然人	0.37	1,557,623		0	未知
李渝霖	境内自然人	0.37	1,541,569		0	未知
华润深国投信托有限公司—睿信证券投资集合资金信托计划	其他	0.34	1,420,000		0	未知
穆道明	境内自然人	0.34	1,410,000		0	未知
上海开山投资有限公司	其他	0.33	1,400,050		0	未知
华润深国投信托有限公司—睿信2期证券投资集合信托	其他	0.33	1,400,000		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		年末持有无限售条件股份数量		股份种类		
上海兰生(集团)有限公司		219,464,089		人民币普通股		
顾育军		4,054,975		人民币普通股		
华润深国投信托有限公司—睿信3期证券投资集合信托		1,660,000		人民币普通股		
许世甫		1,571,099		人民币普通股		
李建雄		1,557,623		人民币普通股		
李渝霖		1,541,569		人民币普通股		
华润深国投信托有限公司—睿信证券投资集合资金信托计划		1,420,000		人民币普通股		
穆道明		1,410,000		人民币普通股		
上海开山投资有限公司		1,400,050		人民币普通股		
华润深国投信托有限公司—睿信2期证券投资集合信托		1,400,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		华润深国投信托有限公司所属三个睿信证券投资集合信托存在关联关系。上海兰生(集团)有限公司、上海开山投资有限公司与表列的其他股东无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司无法确定其他股东是否有关联关系或一致行动人关系。				

上海兰生(集团)有限公司代表国家持有股份，年末持有本公司股份219,464,089股，比年初146,309,393股增加73,154,696股，增加原因系本年度公司实施资本公积金转增股本所致，其持有股份占总股本的比例不变，仍然为52.17%；报告期持有的股票未发生质押、冻结等情况。

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：无

公司无战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况。

3、公司控股股东情况：

控股股东名称：上海兰生（集团）有限公司

法定代表人：戴柳

注册资本：人民币55,916万元

成立日期：1994年12月29日

主要经营业务或管理活动：国有资产经营管理，开展各类贸易业务，兴办工业、科技、商业、房地产业及其他第三产业，开展海内外投资业务，经商务部批准的进出口业务。

4、实际控制人情况：

实际控制人名称：上海市国有资产监督管理委员会

成立日期：2003年8月

住所：上海市大沽路100号

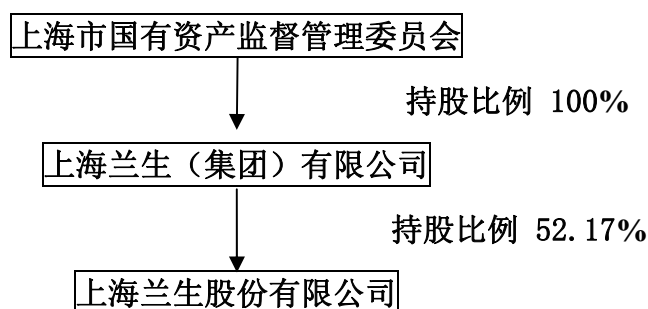
负责人：杨国雄

类型：机关法人

法人组织机构代码：00242012-1

5、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

6、公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图：



7、截至本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张黎明	董事长	男	60	2009-06-12	2011-11-07	0	0		--	是
汤建华	副董事长	男	54	2009-06-12	2011-11-07	0	0		--	是
张健鑫	副董事长	男	49	2009-06-12	2012-06-11	0	0		--	是
葛美华	董事	女	46	2009-06-12	2012-06-11	0	0		--	是
金燕萍	董事	女	56	2009-06-12	2012-06-11	0	0		--	是
张宏	董事、 总经理	男	51	2009-06-12	2012-06-11	0	0		30	否
宣国良	独立董事	男	70	2009-06-12	2012-06-11	0	0		5	否
蒋青云	独立董事	男	47	2009-06-12	2012-06-11	0	0		5	否
单喆懿	独立董事	女	39	2009-06-12	2012-06-11	0	0		5	否
陈怀青	监事会 主席	男	59	2009-06-12	2012-06-11	0	0		30	否
戴继雄	监事	男	52	2009-06-12	2012-06-11	0	0		--	是
蔡期立	监事	男	60	2009-06-12	2012-06-11	1,400	2,100	资本公 积金转 增股本	--	是
凌晨	监事	男	41	2009-06-12	2012-06-11	0	0		21	否
陈晞	监事	女	54	2009-06-12	2012-06-11	0	0		15	否
陈小宏	副总经理	男	42	2009-06-12	2012-06-11	0	0		21	否
严政	副总经理	男	53	2009-06-12	2012-06-11	0	0		21	否
姜静	财务总监	女	46	2009-06-12	2012-06-11	0	0		21	否
杨敏	董秘	男	51	2009-06-12	2012-06-11	0	0		13	否
合计						1,400	2,100		187	

公司未实行股权激励，董事、监事和高级管理人员未持有公司股票期权或被授予限制性股票。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1、董事主要工作经历

张黎明，最近5年任上海兰生（集团）有限公司党委书记、董事长，2011年10月8日不再担任兰生集团党委书记、董事长，2011年11月7日不再担任本公司董事长职务。

汤建华，最近5年任上海兰生（集团）有限公司党委副书记、董事、总裁。2011年10月8日不再担任兰生集团党委副书记、董事、总裁职务，2011年11月7日不再担任本公司副董事长职务。

张健鑫，副董事长，最近5年任上海兰生（集团）有限公司副总裁，2006年4月至2008年3月期间兼任上海兰生股份有限公司党委书记。2011年11月7日经公司全体董事推选代行董事长职务。

葛美华，董事，最近5年任上海兰生（集团）有限公司党委书记助理、监事、人力资源部总经理、直属党总支书记。

金燕萍，董事，最近5年任上海兰生（集团）有限公司总裁助理、投资管理部总经理。

张宏，董事、总经理，最近5年先后任上海市轻工业品进出口有限公司总经理、上海兰生股份有限公司总经理。

宣国良，独立董事，最近5年任上海交通大学管理学院教授、博士生导师、战略与竞争力研究中心主任、上海市投资学会理事、上海市人民政府参事，2011年4月离任市政府参事，2011年6月从上海交通大学退休。

蒋青云，独立董事，最近5年任复旦大学管理学院市场营销系主任，上海财经大学现代市场营销研究中心特约研究员，2006年兼任中国市场学会常务理事。

单喆懿，独立董事，最近5年任上海国家会计学院副教授，兼任上海市电信公司财务顾问。

2、监事主要工作经历

陈怀青，监事会主席，最近5年先后任上海市医药保健品进出口公司党委书记、副总经理、上海兰生股份有限公司党委书记、工会主席。

戴继雄，监事，最近5年任上海兰生（集团）有限公司财务副总监、财务金融部总经理。

蔡期立，监事，最近5年任上海兰生（集团）有限公司董事、党群工作部主任。

凌晨，监事，最近5年先后任上海兰生股份有限公司人力资源部经理、党委副书记兼纪委书记。

陈晞，监事，最近5年任上海兰生股份有限公司法律监审部经理、总经理办公室主任。

3、高级管理人员主要工作经历

张宏，总经理，最近5年先后任上海市轻工业品进出口有限公司总经理、上海兰生股份有限公司总经理。

陈小宏，副总经理，最近5年先后任上海兰生股份有限公司投资管理部经理、上海兰生股份有限公司副总经理。

严政，副总经理，最近5年先后任上海兰生鞋业有限公司副总经理、党总支书记、上海兰生股份有限公司副总经理。

姜静，财务总监，最近5年先后任上海华源企业发展股份有限公司财务部经理、上海兰生股份有限公司财务总监。

杨敏，董事会秘书，最近5年任上海兰生股份有限公司董事会秘书、董事会办公室主任。

(二) 在股东单位任职情况：

姓名	股东单位名称	担任的职务	任职起始日期	任期终止日期	是否领取报酬、津贴
张黎明	上海兰生(集团)有限公司	董事长	2003-08	2011-10-08	是
汤建华	上海兰生(集团)有限公司	总裁	2005-12	2011-10-08	是
张健鑫	上海兰生(集团)有限公司	副总裁	2004-06	—	是
葛美华	上海兰生(集团)有限公司	党委书记助理	1998-12	—	是
金燕萍	上海兰生(集团)有限公司	总裁助理	1998-11	—	是
戴继雄	上海兰生(集团)有限公司	财务副总监	2006-05	—	是
蔡期立	上海兰生(集团)有限公司	党群工作部主任	2001-03	—	是

在其他单位任职情况：

姓名	其他单位名称	担任的职务	任职起始日期	任期终止日期	是否领取报酬、津贴
宣国良	上海交通大学管理学院	教授、博士生导师、主任	2002-01	2011-06	是
蒋青云	复旦大学管理学院	教授、市场营销系主任	2003-02	—	是
单喆愨	上海国家会计学院	副教授	2004-11	—	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、报酬的决策程序：

董事会按照公司工资管理制度和岗位薪酬标准，根据新年度经营形势制定年度经营目标及与其相适应的奖励方案，经董事会审议决定。

2、报酬的确定依据：

在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的报酬由两部分组成：一部分是月度工资，按照公司制定的工资管理制度和岗位标准按月发放；另一部分是奖金，公司以年初制定的绩效考核办法，将董事、监事、高级管理人员的个人工作成绩与其分管的部门成绩挂钩，按季度考核；年终通过对其个人及其分管部门全年业绩的考核，核发年终奖。

经董事会审议确定，独立董事在本公司领取的津贴为每年5万元（含税）。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

本年度公司向董事、监事和高级管理人员报酬共计支付187万元，具体情况见“董事、监事、高级管理人员基本情况表”中“报告期内从公司领取报酬总额”栏目。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年11月7日，因工作变动原因，张黎明同志辞去董事、董事长职务，汤建华同志辞去董事、副董事长职务。

经全体董事推选，在新任董事长选举产生前，由公司副董事长张健鑫代行董事长职务。

（五）公司员工情况

在职员工总数	198人
公司需承担费用的离退休职工人数	230人

1、专业构成

专业岗位	人数	占职工比例%
外销人员	76	38.38
单证员	14	7.07
报关报检人员	5	2.53
财务人员	24	12.12
综合业务人员	3	1.52
行政管理人员	12	6.06
IT管理人员	4	2.02

2、教育程度

学历	人数	占职工比例%
研究生	3	1.52
大学	70	35.35
大专	65	32.83
中专	20	10.10
其他	40	20.20
合计	198	100

公司现有各类技术职称者计108人，占员工总数54.55%，其中中级技术职称以上人员共计35人，占员工总数17.68%。

公司每月用于离退休职工的费用合计9.77万元。

六、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，积极推进公司治理，规范公司运作。为2012年全面实施《企业内部控制基本规范》及配套应用指引，公司制订了《公司内控规范实施工作方案》，董事会审议了该工作方案，成立了领导小组，明确了工作小组的任务和实施步骤，公司开始逐步梳理规章制度，争取通过梳理流程、形成体系、运行测试、自我评价等工作，形成完善的内控体系及有效的运作，以保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果。

董事会根据证监会的规定修订了《内幕信息及知情人管理制度》，增加了“内幕信息知情人登记备案”专门章节，规定在内幕信息依法公开披露前，须填写“内幕信息知情人档案”，及时记录商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的内幕信息知情人名单，以规范内幕信息管理，加强保密工作。报告期内董事会还制定了《董事会秘书工作制度》，对董事会秘书的选任、履职、培训和考核做了详细规定，使董秘工作有章可循，有利于信息披露工作的规范及与投资者的沟通。

关于股东与股东大会：公司按照《公司法》、《公司章程》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，在股东大会召开之前，通过电话交流、

现场交换意见的方式，事先了解股东普遍关心的问题，积极准备材料，在大会上给予解答；股东大会上专门安排发言和提问环节，股东可以充分表达自己的意见和建议；公司对大小股东一视同仁，持股不足一手的股东的投票权同样得到尊重。

关于控股股东与上市公司关系：公司控股股东能够按照《公司法》、《公司章程》的有关规定行使股东权利并履行股东义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司在人员、资产、财务、业务和机构等方面均独立于控股股东。

关于董事和董事会：董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》召集、召开董事会会议，会议的召开程序及会议记录、决议等符合法定要求和公司相关规定；董事认真审议各项议案，积极发表意见，慎重做出决策，认真履行了自身职责和义务。

关于监事和监事会：监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》，认真对公司董事及高级管理人员的履职情况进行监督，对董事会的运作是否合法合规进行监督，对公司的财务、资产状况及其他重大事项进行检查，督促公司合法经营，降低经营风险。

关于经营层：总经理根据公司制订的《总经理工作实施细则》开展工作，公司经营层管理人员责权明确，能忠实履行职务，维护公司和全体股东的利益。

关于信息披露与透明度：公司建立了《信息披露管理制度》，能按证券监管部门的要求及时、准确、完整披露有关信息，在公司网站公布不涉及机密信息的经营管理活动及企业文化建设等情况，方便投资者从多方面了解公司。公司设立了投资者热线电话，认真接待投资者的来电、来访，回答投资者的提问和咨询。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张黎明	否	5	4	3	1	0	否
汤建华	否	5	5	3	0	0	否
张健鑫	否	6	6	4	0	0	否
葛美华	否	6	6	4	0	0	否
金燕萍	否	6	6	4	0	0	否

张宏	否	6	6	4	0	0	否
宣国良	是	6	6	4	0	0	否
蒋青云	是	6	6	4	0	0	否
单喆懋	是	6	6	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司本年度的董事会议案及公司其他有关事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定的《公司独立董事工作制度》对独立董事的独立性、职责与职权等作了规定，公司制定的《公司独立董事年报工作制度》对独立董事听取经营层报告、与年审人员的沟通、发表独立意见等作了相关规定，从而从制度上保证了独立董事依法履行职责。

2011年独立董事依照《公司独立董事工作制度》开展工作，出席董事会会议、股东大会、董事会审计委员会会议，认真审阅议案，与公司经营层进行充分沟通，了解公司经营情况及财务状况，提出合理化建议，以谨慎的态度行使表决权。赴广交会实地调研市场情况及公司参展情况，与业务一线人员交流，提供建议；通过阅览《兰生简讯》等内部刊物等方式，多方面了解公司营运情况。对需经董事会决策的重要事项，事先详细了解背景资料情况，积极参与讨论，提出意见和建议，慎重作出决定，为董事会的科学决策发挥积极作用。

在维护社会公众股东合法权益方面，独立董事持续关注公司的信息披露工作，监督和核查信息披露是否及时，有关内容是否真实、准确、完整；检查内控制度执行情况，防范企业经营中的各类风险；检查公司是否存在大股东及其关联企业非经营性占用资金情况，保护公司利益及中小股东的权益；检查公司对外担保批准程序是否符合法律法规及《公司章程》的规定，防止违规担保可能导致的风险。上述工作发挥了独立董事的监督作用。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务：公司进出口业务、生产系统独立完整，生产、销售、采购等独立开展业务，公司的客户、货源渠道与控股股东业务不交叉。

2、人员：公司的劳动、人事及工资管理体系独立。董事、监事由股东大会选举产生；高级管理人员由董事会聘任并在本公司领取报酬，在控股股东单位不担任职务；职工由公司人力资源部自主招聘和录用。

3、资产：公司的资产独立、完整，与控股股东产权关系清晰明确，独立拥有商标等无形资产。

4、机构：公司董事会、监事会独立运作，经营机构独立，公司自主设置内部机构，经营场所与控股股东不在同一地点。

5、财务：公司财务部门独立，具有独立的财务会计核算体系和财务管理制度，独立核算，独立拥有银行帐户，依法独立纳税。

（四）内部控制制度的建立与健全情况

1、内部控制建设的总体方案

公司根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规及部门规章的要求，实施内部控制建设，目标是建立设计科学、流程合理、运行有效、符合公司自身发展和管理需要的风险管理与内部控制体系，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率，为实现公司发展战略目标提供保障。

2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

报告期内公司修订了《内幕信息及知情人管理制度》，增加了“内幕信息知情人登记备案”专门章节，完善了重大事项进展各阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的内幕信息知情人登记管理办法，对控股股东、有关中介机构涉及公司内幕信息的事项做了管理规定。

报告期内公司制定了《公司交易会管理规定》，以加强和规范业务部门参加各类展会的管理。公司还完善了《行政印章的使用规定》、《员工考勤管理办法》，并充实汇编了《公司安全生产制度》。上述制度的执行，有效提高了管理效率。下一步公司将通过实施内控规范工作方案，全面梳理公司规章制度，进一步建立健全内控制度。

3、内部控制检查监督部门设置情况

公司以法律监审部作为内部控制检查监督部门，配备审计人员、法律工作人员，在董事会及董事会审计委员会的指导下，开展内部控制检查监督工作。

4、内部监督和内部控制自我评价开展情况

公司全面的内部监督和内部控制自我评价每年度进行两次，分别在半年度和年度结束后进行。由法律监审部对内控制度执行情况进行检查监督，检查内容包括公司治理、对子公司的控制、担保、融资、资产出售、关联交易等情况，检查后向董事会审计委员会提交检查报告，审计委员会在审议通过后，形成公司内部控制自我评估报告，提交董事会审议并做出决议，对存在的不足之处提出改进意见，并督促执行。日常内部监督由法律监审部执行，对公司财务收支及经济活动进行审计和监督，监事会对董事会运作及董事、高级管理人员履行职责行使监督职能。

5、董事会对内部控制有关工作的安排

公司已经制定了《公司内控规范实施工作方案》，包括内部控制建设的目标、内部控制实施范围、内容、原则，分阶段的实施步骤以及责任人等内容，经董事会审议通过，董事会总体负责内部控制工作。公司成立了领导小组和工作小组，明确了各自的职责。公司将通过完善法人治理结构、机构设置及权责分配、内部审计、人力资源管理及加强企业文化建设，完善公司内部控制环境。公司的内部控制将覆盖公司的所有业务流程，渗透到决策、执行、监督等各个环节，在内控体系建设中重点关注销售、采购、资金、资产、投资等业务流程，有针对性的开展风险评估工作，并根据评估结果及时采取措施防范经营风险。同时，加强信息沟通和完善内部监督机制，逐步形成整体有效的内部控制体系。

6、与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

公司根据《企业会计准则》执行国家规定的财务会计制度，并根据《企业内部控制基本规范》等有关规定，建立了符合公司实际的、完善的财务管理制度，具体包括资产类管理制度、费用类管理制度、会计核算类管理制度等，明确了授权及签章等内部控制环节，在制度设置上规定了不相容职务分离，符合相关法规的规定。在实际工作中，有关人员能按规定实施逐级审批流程，遵守各级审批权限，授权、签章等内部控制制度得到执行，各节点的控制是有效的。

7、内部控制存在的缺陷及整改情况

经内部控制自查，截至2011年12月31日，未发现与非财务报告相关的内部控制存在重大缺陷。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

董事会在年初制定《公司2011年度经营责任书》，明确年度经营指标，确定绩效考核办法，年终通过业绩考核，确定是否扣除基本年薪，是否核发年终奖及确定具体数额。

（六）关于内部控制自我评价报告

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、本年度公司未聘请审计机构对财务报告内部控制出具审计报告。
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已经制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露中可能出现的有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或不良社会影响的情况，规定了差错责任的认定和追究以及责任的形式和种类，有利于提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正。

（八）公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：否。

七、股东大会情况简介

1、年度股东大会情况：

公司于2011年5月10日上午在上海市曲阳路1000号上海兰生大酒店三楼会议厅，以现场会议方式召开2010年度股东大会，出席会议的股东及股东代理人共47人，代表股份157,979,407股，占公司股份总数56.33%，本次会议由公司董事会召集，公司董事、监事、高级管理人员及上海市申达律师事务所律师出席了会议，会议的召开符合《公司法》及本公司章程的有关规定。经到会股东及其代表的审议，表决通过如下决议：

- 1、通过《2010年度董事会工作报告》。
- 2、通过《2010年度监事会工作报告》。
- 3、通过《2010年度财务决算报告》。
- 4、通过《2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。
- 5、通过《关于续聘上海上会会计师事务所有限公司的议案》。
- 6、通过《关于第二次授权经理层减持海通证券的额度的议案》。

本次股东大会上公司独立董事向大会作了 2010 年度述职报告。

本次股东大会决议公告刊登在2011年5月11日的《上海证券报》上。

2、临时股东大会情况：无

八、董事会报告

一、管理层讨论与分析

公司经营范围主要为自营和代理各类商品及技术的进出口业务、实业投资和资产管理等，出口商品主要有轻工业品、文教体育用品等。

（一）报告期内公司经营情况的回顾

2011年世界经济受欧债危机持续发展、美国经济不振、国际金融市场大幅波动影响，经济复苏缓慢，国际贸易需求萎缩，对外贸出口造成不利影响。此外，针对我国的贸易摩擦时有发生，大宗商品价格不断攀升，输入性通胀压力增加，人力成本上升等等，都大大增加了外贸发展的难度。公司全体员工积极开拓，努力工作，进出口业务保持了平稳发展。

2011年公司进出口贸易海关统计总值23,884万美元，比上年减少1.38%，其中：出口20,565万美元，同比减少6.69%；进口3,319万美元，同比增加52.39%。实现营业收入人民币12.90亿元，比上年减少7.30%。归属于上市公司股东的净利润5,222.35万元，比上年同期减少43.42%。

公司进出口总值比上年略有减少，主要原因是国际市场需求继续萎靡不振，公司主要大客户日本HM公司受金融危机滞后影响，部分业务暂停。但是公司从加强营销入手，深度挖掘老客户业务，积极开发新产品，进出口联动，采取措施大幅遏制工厂亏损，公司的业务运行总体平稳。

1、业务经营采取的主要措施

(1) **加大力度做好大客户服务工作。**公司十分重视做深、做宽老客户的业务，通过多次拜访和沟通，与某鞋子大客户再次牵手，年出口额恢复到562万美元；某大客户的冷粘鞋业务上年25万双，经过深入开发本年度已翻倍出口。由于经营方式转型，鞋类业务在本年度得到恢复性增长，全年出口5,535万美元，增幅达16%。

日本大客户HM公司由于业务调整本年业务大幅下降，但公司仍与其保持密切联系，积极接待来访，鉴于公司操作专业、程序规范、服务周到，该公司已与我司继续签定合同，HM公司的下属公司受良好示范效应的影响，也与我公司签订了约500万美元的合同。

(2) **一手抓重点商品，一手抓新产品开发。**对重点商品在资金、人员等方面予以支持，钢铁制品本年度出口790万美元，增幅达50%；继续精心经营食品业务，本年度出口577万美元，增幅达21%。其他重点商品如餐厨用品、服装、乐器等继续稳步发展。另一方面，业务人员在困境中捕捉商机，迎合市场需求，开发了“宠物玩具”商品，打开了欧洲市场，6月至9月份密集出口，累计出口200万美元。

(3) **积极开展进出口联动。**针对出口业务竞争日益激烈的现状，公司发挥熟悉专业渠道的优势，大力扩大进料加工及代理进口业务，公司下属四家外贸子公司鞋业、文体、泓乐、体育进口同比分别增长143%、45%、29%、44%，其中体育公司代理从意大利进口机电产品676万美元，同比增长46%；泓乐公司代理从美国进口橡胶制品134万美元，同比增长95%。进口业务的拓展适应了市场的需求，将逐步成为公司新的增长点。

(4) **加速清理历史遗留问题，为公司发展扫清障碍。**公司下属鞋厂停产以后以厂房出租、品牌运作为工作主线，由生产型向物业管理型转变，已取得房租收入及品牌运作收入，工厂亏损大幅降低。

2、公司主营业务及其经营状况的分析

(1) 主营业务分行业、分产品构成情况：

2011年度公司各主要行业收入、成本及营业利润率情况如下：

(单位：人民币元)

行业名称	营业收入	营业成本	营业利润率(毛利率)(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率(毛利率)比上年增减(%)
外贸	1,262,184,812.30	1,200,701,439.92	4.87	-8.34	-8.87	0.55
工业	12,905,361.08	11,939,256.03	7.49	26.06	34.00	-5.48
其他	25,078,435.77	22,004,365.84	12.26	94.61	94.15	0.21
公司内行业间相互抵减	-9,846,296.39	-9,846,296.39				
合计	1,290,322,312.76	1,224,798,765.40	5.08	-7.30	-7.88	0.60

公司主要出口商品(前5名)情况:

出口商品名称	销售金额(万美元)	占销售比例(%)	销售金额比上年增减(%)
鞋类	5,535	26.91	+15.73
纺织原料及制品	3,383	16.45	-5.44
机电产品	2,919	14.19	-47.13
塑料及其制品	1,890	9.19	+12.50
钢铁制品	790	3.84	+50.19

机电产品出口同比大幅下降,主要是日本大客户HM公司受金融危机滞后影响,暂时调整业务。钢铁制品出口增加,主要是对美国客户的出口增加所致。

(2) 主营业务出口地区销售情况:

地区	销售金额(万美元)	占销售比例(%)	销售金额比上年增减(%)
亚洲	7,764	37.75	+0.13
北美洲	7,530	36.62	+1.19
欧洲	3,858	18.76	-6.19
南美洲	742	3.61	-64.41
非洲	359	1.75	+0.24
大洋洲	311	1.51	-9.73

对南美洲出口大幅减少,主要是对巴西的机电产品出口减少。

(3) 主要供应商、客户情况

1、本期公司向前五名供应商合计的采购金额为18,825.53万元，占年度采购总额的比重为15.37%。

2、本期公司向前五名客户合计的销售额为22,642.34万元，占公司销售总额的比重为17.55%。

3、报告期公司资产构成与上年度同比发生重大变动情况

(1) 预付款项较2011年初增加165.13%，主要原因是本期公司下属文体分公司承接新的代理出口大型设备项目支付工厂预付款所致；

(2) 可供出售金融资产较2011年初减少23.68%，主要原因是期末公司将持有的海通证券及交通银行股权按市价调整公允价值所致；

(3) 长期股权投资较2011年初增加21.42%，主要原因是兰生房产投资收益增加；

(4) 在建工程较2011年初减少100.00%，主要原因是公司新设打样中心待安装设备结转固定资产；

(5) 长期待摊费用较2011年初减少30.49%，主要原因是公司对办公楼装修费用根据竣工决算情况调整及重分类，并在收益期内摊销；

(6) 递延所得税资产较2011年初增加29.32%，主要原因是本期资产减值准备引起的可抵扣差异增加所致；

(7) 短期借款较2011年初减少100.00%，主要原因是公司下属孙公司上海文泰运动鞋厂偿还全部银行借款；

(8) 应付票据较2011年初减少84.48%，主要原因是公司开出的银行承兑汇票到期承付；

(9) 应付账款较2011年初减少42.78%，主要原因是前期部分代理出口项目结束，结算付款所致；

(10) 预收款项较2011年初增加135.76%，主要原因是本期公司下属文体分公司承接新的代理出口大型设备项目收到国外客户预付设备款；

(11) 应交税费较2011年初减少81.10%，主要原因是公司本期应纳税所得额小于上期，致使期末应交所得税余额小于上期末；

(12) 递延所得税负债较2011年初减少24.46%，主要原因是受公司可供出售金融资产公允价值变动影响。

4、主要财务数据同比发生重大变化情况

(1) 财务费用较 2010 年度减少 642.65 万元，主要原因是公司货币资金存量增加致使利息收入增加；

(2) 资产减值损失较 2010 年度减少 58.13%，主要原因是 2010 年度公司进行了会计估计的变更提高了应收款项坏账计提比例，本期无此事项；

(3) 投资收益较 2010 年度减少 49.79%，主要原因是本期公司出售海通证券股权取得投资收益以及收到海通证券分配股利少于上期；

(4) 营业外收入较 2010 年度增加 37.91%，主要原因是公司下属子公司上海大博文鞋业有限公司结转无需支付的应付款所致；

(5) 营业外支出较 2010 年度增加 1,050.98%，主要原因是公司下属孙公司上海兰生大博文鞋业有限公司清理固定资产损失；

(6) 所得税费用较 2010 年度减少 94.60%，主要原因是公司本期应纳税所得额小于上期，本期计提所得税费用小于上期；

(7) 少数股东损益较 2010 年度增加 418.98 万元，主要原因是本期公司下属非全资子公司亏损减少。

5、公司现金流量构成情况

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少919.15%，主要原因是销售商品和采购商品的现金流量净额减少，支付的税费增加，以及收到的税费返还减少；

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少68.15%，主要原因是收到的股票分红减少，以及收回投资收到的现金减少；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少1,251.61万元，主要原因是归还借款及根据股东大会决议向股东分红。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(单位:万元)

	业务性质	主要产品	注册资本	本公司持股比例%	总资产	净资产	净利润
1、主要控股公司							
上海兰生鞋业有限公司	商贸	鞋类	8,000	100	8,638.47	3,291.04	-380.04
上海兰生文体进出口有限公司	商贸	文体用品	3,000	100	7,123.21	3,037.75	73.42

上海兰生泓乐进出口有限公司	商贸	乐器	1,000	100	3,216.74	1,140.41	83.93
上海兰生体育用品有限公司	商贸	体育用品	1,000	100	2,346.62	938.85	-83.75
上海兰生虹桥鞋业有限公司	制造	胶鞋	1,820	70	2,246.86	1,804.03	-183.20
上海大博文鞋业有限公司	制造	鞋类	USD730	72.3	1,122.68	-229.43	77.59
2、主要参股公司							
上海兰生房产实业有限公司	房地产	开发,管理	11,373.45	48	54,836.03	23,848.56	6,745.15
上海兰生国健药业有限公司	医药	投资、药物研发	41,000	34.65	56,328.44	56,311.50	8,709.94

来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况： (单位：万元)

公司名称	所占权益%	主营业务收入	主营业务利润	净利润	本期贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重%
上海兰生房产实业有限公司	48.00	17,038.85	12,423.28	6,745.15	3,237.67	62.00

收到海通证券2010年度红利情况：

报告期内，海通证券股份有限公司实施2010年度利润分配方案，每10股派发现金红利1.50元，本公司确认投资收益2,864.25万元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2012年，公司外贸主营业务所处的国内外环境不容乐观：全球经济活力正在减弱，下行风险逐渐加大；国际大宗商品价格高位震荡风险加剧，不利于我国外贸稳定运行；全球贸易保护主义抬头，中国已成为国际贸易保护主义的最大受害者。

国内经济持续平稳运行，这对我国外贸平稳运行提供了良好的宏观经济环境；人民币汇率持续升值预期不减，将对外贸的稳定增长产生不利影响；出口企业面临着劳动力、资源能源、资金等要素成本升高的压力，对出口利润影响较大。

2012年在继续推进转变经济发展方式的背景下，我国经济增长将更趋稳健，外贸行业也将保持稳定增长的态势，但增速较前两年有所放缓。公司所处的轻工外贸领域劳动密集型产品居多，对生产设备、从业人员的技术水平要求不高，产

业进入门槛较低，竞争激烈。但轻工产品的生产与出口是我国的强项，产品质量稳定，在国际市场具有价格优势，鞋类、纺织品、塑料制品、文教用品等是日常消费品，消费受经济不景气的影响较轻，出口空间依然存在。

公司投资参股的上海中信国健药业股份有限公司系抗体类生物制药企业，在国内属于新兴医药行业，研发团队、研发水平和药品的技术含量国内领先，产品价格比同类进口药物具有明显的竞争优势，具有广阔的市场前景。

公司投资参股的海通证券股份有限公司，系稳健的证券类上市公司，公司治理规范，营业网点分布、经营规模和盈利能力在国内同行中名列前茅，业绩稳定，近三年连续实施现金分红。

公司投资的上海兰生房产实业有限公司，主要经营兰生大厦的租赁、物业管理、餐饮及影院业务。上海地区甲级写字楼租赁需求平稳，兰生大厦租赁收入稳定，大厦地处商业中心地段，惠及餐饮及影院业务。

2、新年度经营计划

(1) 进一步推动企业由传统外贸向现代贸易服务商转变

公司将加大外贸主营业务经营方式转型力度，顺应上海地区贸易大格局的变化及贸易技术手段的升级，以过硬的专业水准、周到的服务吸引客户，通过提供专业服务创造盈利；

在上海大力发展服务贸易的大趋势中积极寻找契机，发挥公司熟悉外贸业务的优势，通过参股、项目联合经营等方式，介入服务贸易，探索利用互联网技术搭建贸易平台，促进货物贸易和服务贸易的有机结合；

顺应国家进出口平衡发展的政策，在大力开拓出口业务的同时，积极开展进口业务，做到进出口联动发展，同时，利用现有资源，内外贸并举，做大公司业务，增强公司盈利能力，使公司成为有核心竞争力的现代贸易服务商。

(2) 探索新的经济增长点

公司将继续广开思路，利用各类资源开展调研，积极寻找合适的投资和发展项目，在条件成熟时，通过收购、重组、联合经营等多种形式，引入相关优质资产或具有发展潜力的项目，优化资产结构，引进能够为公司带来持续性营业收入和盈利的新业务，增强公司的综合实力和盈利能力。

(3) 加强对长期投资项目的管理

公司将加强对长期投资项目的管理,密切关注包括上海中信国健药业股份有限公司、上海兰生房产实业有限公司、海通证券股份有限公司等的营运情况,做好跟踪调研及与公司营运相关的配合工作,争取获得稳定的投资回报。

(4) 全面实施《企业内控制度基本规范》及配套指引,防范各类风险

公司将根据证监会等五部委的规定,在新年度全面实施《企业内部控制基本规范》和配套应用指引,成立专门小组,梳理业务流程,查找主要风险点,制定应对措施,结合ISO9001的复审工作及ERP风险管理体系的不断完善,进一步建立健全并落实内控制度,防范各类风险。

3、公司发展面临的风险与对策措施

公司主营国际贸易,其中出口业务约占进出口贸易总额的86%,进口约占14%,经营过程中可能面临如下风险:(1)市场风险:公司的主要出口地分布在美国、日本、欧盟等,进入2012年以来,美国、日本等发达国家的经济回升缓慢,欧盟中一些国家面临经济下行的风险,造成市场需求不足;大宗商品如橡胶、铜等价格高位震荡,风险加剧,对成本控制造成困难。(2)汇率风险:近几年人民币升值趋势未变,压缩公司的盈利空间。(3)税率风险:为了推进可持续发展,国家鼓励发展绿色经济,一些不符合节能环保的产品,出口退税率可能面临下调的风险。

公司将采取多种措施,尽可能减少风险对公司的影响:

针对市场风险,公司将树立“客户第一、服务增值”的理念,以专业、优质、周到的服务,维护好老客户,吸引新客户;利用自身优势打造独特的专业,通过专业创造盈利。对大宗原材料如橡胶等,采取跟踪市场动态、适时集中采购的方式,均衡供应,摊低成本,在行情起伏中规避风险。

针对汇率风险,业务人员将密切跟踪汇率走势,洽谈时预估人民币升值因素,尽可能避免人民币升值对我方的不利影响;采取出口押汇、远期结汇等金融工具,规避汇率风险。同时,积极推动公司进口业务的拓展,推动进口和出口的平衡发展,有效防范汇率变动的风险。

针对出口退税率下调风险,推进公司进出口业务向新技术新产品、节能环保产品等国家政策支持的行业领域拓展,调整现有的出口产品结构,促进产品升级换代。

二、公司投资情况（单位：元）

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 本年度公司无委托理财事项。

(2) 本年度公司无委托贷款事项。

2、报告期内公司无使用募集资金投资情况。

3、报告期内公司无非募集资金投资情况。

三、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

四、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容：

(1) 2011年3月3日，董事会召开第六届第十一次会议，会议做出如下决议：
通过2010年度董事会工作报告、2010年度财务决算报告、2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案、公司2010年年度报告、公司2010年度内部控制自我评估报告、关于第二次授权经理层减持海通证券的额度的议案、关于续聘上海上会会计师事务所有限公司的议案，同意公司2011年度融资计划、同意关于会计估计变更的说明。

会议还审议通过关于向光大银行上海分行申请综合授信的决议、关于向中国银行虹口支行申请综合授信的决议、关于向招商银行徐家汇支行申请综合授信的决议、关于向上海银行虹口支行申请综合授信的决议、关于同意向中国农业银行浦东分行申请综合授信的决议；关于同意为兰生鞋业等四家全资子公司贸易融资提供保证担保的决议。

相关决议公告刊登在2011年3月5日《上海证券报》上。

(2) 2011年4月15日，董事会以通讯方式召开第六届第十二次会议，会议做出关于召开2010年度股东大会的决议。决议公告刊登在2011年4月16日《上海证券报》上。

(3) 2011年4月26日，董事会以通讯方式召开第六届第十三次会议，会议做出如下决议：同意上海兰生股份有限公司2011年第一季度报告。

(4) 2011年8月23日，董事会召开第六届第十四次会议，会议做出如下决议：
同意上海兰生股份有限公司2011年半年度报告及报告摘要、公司2011年上半年内

部控制自我评估报告、同意《公司董事会秘书工作制度》。董事会决议公告刊登在2011年8月25日《上海证券报》上。

(5) 2011年10月25日，董事会以通讯方式召开第六届第十五次会议，会议做出如下决议：同意上海兰生股份有限公司2011年第三季度报告。

(6) 2011年11月8日，董事会以通讯方式召开第六届第十六次会议，会议做出如下决议：关于推举张健鑫副董事长代行董事长职务的决议、关于同意受让上海欣生鞋业有限公司股权的决议（股权转让在母公司与并表全资子公司之间进行）。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2011年5月10日，股东大会审议通过了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，本次分配以截至2010年12月31日公司总股本280,428,192股为基数，以资本公积金每10股转增5股（每股面值1.00元），同时每10股派发现金红利0.30元（含税）。2011年5月25日公司在《上海证券报》及上海证券交易所网站发布《2010年度利润分配及公积金转增股本实施公告》。

公司委托中国登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络，根据2011年5月30日股权登记日登记在册的股东的持股数，按比例将转增的股份自动计入股东账户。本次共转增股份140,214,096股，转增后，公司总股本由280,428,192股变更为420,642,288股。

新增股份于2011年6月1日上市，6月3日完成现金红利的发放。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司制定了《董事会审计委员会工作实施细则》，对审计委员会的职责权限、议事规则、年报工作规程等作了规定，其中规定了在年报编制和披露过程中审计委员会委员的工作要求，包括全面了解公司经营情况、与年审会计师保持沟通、监督检查年报的编制等。

报告期内审计委员会听取公司经理层关于经营情况、投资企业情况和财务状况的报告，听取法律监审部关于内部控制监督检查报告，认真仔细审阅了公司的各期定期报告，发表意见和建议，发挥了监督检查作用。

在2011年年报工作方面，审计委员会于2012年2月20日召开会议，与审计师

进行沟通，就公司的主营业务发展、投资企业状况、下属工厂的动迁与清理等问题进行了讨论，对公司2011年度会计报告及上海上会会计师事务所注册会计师出具的初步审计意见进行了讨论，认为公司按照企业会计准则及中国证监会的有关规定编制的2011年度财务报告，客观地反映了公司的经营结果，会计师事务所为公司出具的标准无保留意见审计报告，真实地反映了公司的财务状况、经营结果及现金流量，同意将公司2011年度财务会计报告提交董事会审核。

审计委员会对上海上会会计师事务所 2011 年度对公司的审计工作做了总结，认为该事务所能遵循国家相关法律法规，在坚持准则及相关规定的基础上，认真、勤勉尽职地履行了审计职责，建议公司续聘该事务所为本公司 2012 年会计审计机构，聘期为一年。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会根据公司工资管理制度和岗位薪酬标准，提出新年度经营目标与奖励挂钩的方案，形成《2011年度经营责任书》，报董事会审议决定。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司对《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订，将原“外报信息的管理”一节修订为“内幕信息知情人登记备案”，其中增加了如下规定：公司在信息披露前按照相关法律法规政策要求需经常性向相关行政管理部门报送信息的，在报送部门、内容等未发生重大变化的情况下，可将其视为同一内幕信息事项，在同一张“内幕信息知情人档案”表格中登记行政管理部门的名称，并持续登记报送信息的时间。除上述情况外，内幕信息流转涉及到行政管理部门时，公司应当按照一事一记的方式在知情人档案中登记行政管理部门的名称、接触内幕信息的原因以及知悉内幕信息的时间。从而完善了外部信息使用人管理制度。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会作为内部控制的责任主体，将按照有关法律法规的规定建立健全内控制度，建立完善的内控体系，依法规范运作，并检查督促公司各层面执行内控制度，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及所披露的信息真实、准确、完整，促进企业健康发展。

7、应于2012年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为实施《企业内部控制基本规范》及配套应用指引，进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，公司董事会和经营层高度重视，将此项工作列为公司内部管理升级的重大举措，制定了《公司内控规范实施工作方案》，主要内容如下：

（1）内部控制建设的目标

本次内部控制体系建设，旨在建立设计科学、流程合理、运行有效、符合公司自身发展和管理需要的风险管理与内部控制体系，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率，为实现公司发展战略目标提供保障。

（2）内部控制实施范围、内容、原则

内部控制实施范围：涵盖公司本部、主要外贸全资子公司。

实施内容：全面梳理内控规范实施范围内的业务流程和规章制度，查找主要业务流程、节点、控制点的风险点，编制相应问题或漏洞风险清单，提出改进措施并加以规范，制定内部控制的测试、检查、评价方法和标准，形成完整的内控体系，从试运行过渡到全面实施。

原则：内控建设兼顾公司当前实际和远期管理目标要求，既符合监管部门要求又注重实效，做到易于接受、易于执行、易于评估。

（3）组织保障

为了有力推动内控体系建设，促进公司规范运作和健康发展，公司成立内控建设领导小组及内控建设工作小组。

（4）内控建设工作计划

第一阶段（2012年1-2月）：动员阶段，开展全员动员及有关培训，对公司各管理层及业务骨干进行企业内控培训学习，动员全体员工积极参与内控规范建设工作，提高员工对内控规范体系建设重要性和必要性的认识，形成全员全过程内控风险意识。

第二阶段（2012年3-6月）：梳理阶段，通过对现有业务流程设置和业务运行情况的梳理，查找出内控缺陷，根据确定内控缺陷的评价标准进行评价认定，并提出相应的改善建议。

第三阶段（2012年7-8月）：内控体系形成阶段，根据所识别的内控设计缺陷，制定出整改措施。并综合上述工作成果，编制形成内控手册，各部门根据内控设计整改措施，制定整改实施计划，安排负责整改人员，启动整改工作，包括调整岗位职责设置和业务、资金等相关流程、修订政策及制度等。

第四阶段（2012年9-12月）：运行测试阶段，确定纳入自我评价范围的业务流程，充分收集内部控制运行是否有效的证据，对本单位各项与财务报告相关的业务进行测试与评价，编制内部控制评价工作底稿，提出认定意见和整改建议，并初步落实整改措施，形成测试与评价总结，提交公司内控建设领导小组。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内公司修订了《内幕信息及知情人管理制度》，增加了内幕信息知情人登记管理制度，并认真执行，在编制定期报告、临时公告及披露相关信息的工作中，对涉及内幕信息的知情人进行登记，建立档案，知情人的范围严格限于相关董事、监事、高级管理人员及董事会秘书。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

五、现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百五十五条规定，公司利润分配政策为：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司可以根据经营实际情况，决定采取现金或股票方式分配股利；公司原则上在盈利年度进行利润分配，否则董事会应在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

报告期内，公司实施了2010年度利润分配，其中现金分红为每10股派发0.30元（含税），本次共派发现金股利8,412,845.76元，2011年6月3日完成现金红利的发放。

六、利润分配预案或资本公积金转增预案

经上海上会会计师事务所有限公司审计，2011年度本公司合并报表中归属于母公司股东的净利润为52,223,538.48元，母公司净利润为59,675,841.60元，按《公司法》和本公司章程的规定，母公司本年度提取法定盈余公积金

5,967,584.16元，本年度未分配利润为51,180,146.50元。董事会提出2011年度利润分配预案如下：以2011年12月31日公司总股本420,642,288股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共派发现金股利12,619,268.64元。剩余未分配利润转入下一年度。

七、公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：（单位：元）

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	8,201,050.05	-
2009	0	0	0	0	10,655,599.49	-
2010	0	0.30	5	8,412,845.76	92,304,506.69	9.11

注：2008年度、2009年度公司的未分配利润为负数，按《公司章程》的规定不能进行分配；2010年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为92,304,506.69元，弥补历年亏损后可分配利润为13,337,037.94元，当年度分配现金红利8,412,845.76元，占可分配利润的63.08%。

九、监事会报告

（一）报告期内工作情况

2011年度，公司监事会严格按照《公司法》、中国证监会有关规定及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定，本着对公司、股东负责的态度，认真履行监督职责，对公司依法运作情况、财务状况、关联交易、对外担保等事项进行了认真监督检查，督促公司规范运作。

1、监事会会议情况

（1）2011年3月3日，监事会召开第六届第八次会议，会议审议通过2010年度监事会工作报告、公司2010年年度报告、公司2010年度内部控制自我评估报告、公司关于会计估计变更的说明。

(2)2011年4月26日,监事会召开第六届第九次会议,会议审议通过公司2011年第一季度报告。

(3)2011年8月23日,监事会召开第六届第十次会议,会议审议通过公司2011年半年度报告、公司2011年上半年内部控制自我评估报告。

(4) 2011年10月25日,监事会召开第六届十一次会议,会议审议通过公司2011年第三季度报告。

2、主要工作情况

报告期内监事会参加了年度股东大会,列席每一次董事会会议,对股东大会、董事会的召集、议事、表决等是否符合《公司法》、《公司章程》的规定进行合规检查与监督。在有关会议上听取董事会、经理层的工作报告,参与重要事项的讨论,发表意见或提出建议,促进公司规范运作、加强内控、防范风险。监事会参加了本年度公司的各项重要活动,参与重要事项的决策过程,对董事、高级管理人员是否依法履行职责、决策过程是否合法合规进行监督。结合法律监审部的日常工作,检查公司的经营与财务状况。

监事会认真学习《企业内部控制基本规范》及配套应用指引,审议《公司内控规范实施工作方案》,参与公司内部控制体系的建设与完善。讨论修订《公司内幕信息及知情人管理制度》,增设了“内幕信息知情人登记备案”专门章节,以完善知情人登记管理制度。监事会在年中、年末两次全面检查公司的担保、融资、关联交易、信息披露等情况,审议公司的内部控制自我评估报告,每个季度听取总经理、财务总监的报告,审议公司定期报告,发表书面审核意见。

(二) 监事会对报告期有关事项的独立意见

经过检查与审议,监事会就2011年度公司下列事项发表如下意见:

1、公司依法运作情况

2011年度公司董事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定开展工作,股东大会、董事会的召集、议事、表决等程序符合相关规定;董事会重视深化公司治理,审议通过了《公司内控规范实施工作方案》,不断完善内控体系建设。经理层依法经营管理,接受财政、审计、税务、海关、商检等机构的监督,公司的经营活动能遵守国家的法律法规及部门规章。未发现董事、高级管理人员履行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、公司财务情况

公司财务制度健全，会计核算系统运转有效，能发挥会计监督功能。公司按照企业会计准则及中国证监会有关规定编制的2011年度财务报告，客观地反映了公司的经营结果，上海上会会计师事务所为公司出具的标准无保留意见审计报告，真实地反映了公司的财务状况、经营结果及现金流量。

3、关于出售资产

报告期内公司根据2010年临时股东大会的决议，在判断证券市场的走势及尽力维护公司及股东利益的情况下，本年度出售海通证券股票140万股，未发生超授权额度出售的情况。

4、关于对外担保

公司2011年度为四家外贸全资子公司兰生鞋业、兰生文体、兰生泓乐、兰生体育提供担保，四家子公司向中国银行虹口支行申请获得的贸易融资额度及资金业务额度最高总额为11,900万元，占本公司2010年经审计净资产的6.19%。被担保子公司的资质符合《公司章程》及《公司担保管理暂行办法》规定，董事会履行了审批程序，并在《上海证券报》披露了相关情况。

5、关于关联交易

报告期内，与日常经营相关的关联交易系子公司因正常经营需要，与关联方发生小额采购，关联交易金额占全年总销售的比重极小，其内部审批按《公司章程》及公司内部管理制度履行决策程序。关联交易以市场价格为基础，由双方协商确定，没有损害本公司的利益。

6、对内部控制自我评价报告的意见

公司在半年度及年度结束后都出具了公司内部控制自我评估报告，报告是客观、真实的，反映了公司治理及内部控制的现状。

十、重要事项

- (一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- (二) 本年度无企业破产重整事项。
- (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况：

1、证券投资情况：无

2、持有其他上市公司股权情况

(单位：元)

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	730,675.70	微小	1,801,537.92	7,311.44	-144,036.04	可供出售金融资产	上市前认购
600837	海通证券	261,248,242.50	2.32%	1,414,939,500.00	41,605,836.16	-343,980,414.33	可供出售金融资产	上市前认购
合计		261,978,918.20		1,416,741,037.92	41,613,147.60	-344,124,450.37		

3、持有非上市金融企业股权情况：无。

4、买卖其他上市公司股份的情况：无

(四) 报告期内资产出售情况。

2010年临时股东大会通过决议，授权公司经理层根据证券市场情况，适时减持海通证券，减持额度为2,000万股，授权期限自2010年11月30日至2011年12月30日。本年度公司通过二级市场共出售海通证券140万股，出售均价每股10.65元，获得投资收益1,296.33万元。(截止到本年度末，加上年度减持的数量，公司履行2010年临时股东大会授权的减持额度共计1,196万股。)

(五) 公司无股权激励事项。

(六) 报告期内无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无利润达到公司本期利润总额10%以上(含10%)的托管、承包、租赁事项。

2、担保事项

(金额单位：万元)

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	2,743.98
报告期末对控股子公司担保余额合计	11,900
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	11,900
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.34

注：2011年度公司为4家全资子公司兰生鞋业、兰生文体、兰生泓乐、兰生体育等提供担保的最高额度为11,900万元，截至2011年12月31日，公司为上述4家子公司实际提供担保合计2,743.98万元。

(八) 承诺事项履行情况：无

(九) 聘任会计师事务所情况

报告期内公司续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司审计机构，2011年度支付审计费共40万元，差旅费由公司承担。到目前为止，上海上会会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务已连续19年。

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况：

报告期内汤建华副董事长因使用亲戚账户违规买卖本公司股票，受到中国证监会行政处罚。

(十一) 其他重大事项的说明

2011年公司继续享受上海市浦东新区企业所得税优惠政策，减按24%的税率缴纳企业所得税。从2012年起公司将不再享受所得税优惠政策，按25%的税率缴纳企业所得税。

(十二) 报告期内信息披露索引：

公司报告期内披露的信息均刊登在《上海证券报》，同时在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上披露，查询者登陆该网站后在“个股查询”输入本公司证券代码，查询公告即可。

序号	事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期
1	公司2010年度业绩预增公告	《上海证券报》B31版	2011.01.20
2	公司第六届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》第25版	2011.03.05
3	公司第六届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》第25版	2011.03.05
4	关于为全资子公司提供担保的公告	《上海证券报》第25版	2011.03.05
5	公司第六届董事会第十二次会议决议公告暨召开2010年度股东大会的通知	《上海证券报》第55版	2011.04.16
6	公司2010年度股东大会决议公告	《上海证券报》B49版	2011.05.11
7	关于公司董事受到行政处罚的公告	《上海证券报》B13版	2011.05.18
8	公司2010年度利润分配及公积金转增股本实施公告	《上海证券报》B32版	2011.05.25

9	公司第六届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》 B200版	2011. 08. 25
10	公司第六届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》 B200版	2011. 08. 25
11	上海兰生股份有限公司公告	《上海证券报》 B22版	2011. 09. 14
12	上海兰生股份有限公司澄清公告	《上海证券报》 第18版	2011. 09. 19
13	上海兰生股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》 B22版	2011. 11. 09

十一、财务会计报告

审计报告

上会师报字(2012)第 0258 号

上海兰生股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海兰生股份有限公司(以下简称“贵公司”)合并财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则

要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师 熊丽萍

中国注册会计师 沈佳云

中国 上海

二〇一二年三月九日

合并资产负债表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		272,639,847.52	298,800,303.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		16,481,716.09	17,269,662.87
预付款项		161,513,434.06	60,919,185.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		54,290,284.15	56,316,817.48
买入返售金融资产			
存货		31,195,833.44	37,426,483.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		536,121,115.26	470,732,453.02
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,416,741,037.92	1,856,257,334.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		175,746,697.76	144,744,019.40
投资性房地产			
固定资产		63,572,137.23	76,521,850.77
在建工程			310,100.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,151,723.53	2,217,586.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,389,234.38	3,437,041.00
递延所得税资产		7,704,590.60	5,957,810.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,668,305,421.42	2,089,445,742.66

资产总计		2, 204, 426, 536. 68	2, 560, 178, 195. 68
流动负债：			
短期借款			4, 300, 000. 00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		891, 034. 49	5, 741, 551. 69
应付账款		45, 631, 128. 82	79, 752, 353. 96
预收款项		185, 072, 086. 40	78, 499, 024. 20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		355, 204. 89	369, 389. 28
应交税费		3, 743, 410. 47	19, 809, 022. 04
应付利息			
应付股利		399, 590. 60	399, 590. 60
其他应付款		58, 240, 692. 03	66, 963, 661. 67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		294, 333, 147. 70	255, 834, 593. 44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		288, 690, 529. 94	382, 166, 966. 21
其他非流动负债			
非流动负债合计		288, 690, 529. 94	382, 166, 966. 21
负债合计		583, 023, 677. 64	638, 001, 559. 65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		420, 642, 288. 00	280, 428, 192. 00
资本公积		982, 457, 150. 23	1, 466, 795, 696. 60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		168, 005, 668. 11	162, 038, 083. 95
一般风险准备			
未分配利润		51, 180, 146. 50	13, 337, 037. 94
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		1,622,285,252.84	1,922,599,010.49
少数股东权益		-882,393.80	-422,374.46
所有者权益合计		1,621,402,859.04	1,922,176,636.03
负债和所有者权益总计		2,204,426,536.68	2,560,178,195.68

法定代表人：张健鑫（代）

总经理：张宏

财务总监：姜静

母公司资产负债表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		230,253,200.16	228,904,426.45
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		31,883,669.35	24,342,156.30
预付款项		126,308,494.25	22,187,985.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款		44,222,971.99	50,194,877.22
存货		2,838,149.48	9,080,186.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		435,506,485.23	334,709,632.01
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,416,741,037.92	1,856,257,334.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		348,628,613.34	314,237,257.67
投资性房地产			
固定资产		6,232,767.42	6,169,893.71
在建工程			366,529.46
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,464,241.31	1,501,626.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,389,234.38	3,437,041.00
递延所得税资产		4,630,653.94	3,662,545.16

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,780,086,548.31	2,185,632,227.79
资产总计		2,215,593,033.54	2,520,341,859.80
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		891,034.49	5,741,551.69
应付账款		8,732,583.35	27,478,190.79
预收款项		134,726,163.88	29,704,159.31
应付职工薪酬		43,923.70	42,147.30
应交税费		1,029,742.36	16,460,526.97
应付利息			
应付股利		41,863.30	41,863.30
其他应付款		49,295,105.79	33,702,912.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		194,760,416.87	113,171,352.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		288,690,529.94	382,166,966.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		288,690,529.94	382,166,966.21
负债合计		483,450,946.81	495,338,318.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		420,642,288.00	280,428,192.00
资本公积		979,578,967.95	1,463,917,514.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		168,005,668.11	162,038,083.95
一般风险准备			
未分配利润		163,915,162.67	118,619,750.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,732,142,086.73	2,025,003,541.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,215,593,033.54	2,520,341,859.80

法定代表人：张健鑫（代）

总经理：张宏

财务总监：姜静

合并利润表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,290,322,312.76	1,391,978,573.75
其中：营业收入		1,290,322,312.76	1,391,978,573.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,309,567,506.09	1,433,741,003.02
其中：营业成本		1,224,798,765.40	1,329,634,958.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		383,680.21	388,130.22
销售费用		28,468,607.37	25,402,350.27
管理费用		58,158,685.59	67,050,801.28
财务费用		-7,342,080.27	-915,610.17
资产减值损失		5,099,847.79	12,180,372.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		73,635,320.95	146,655,913.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,356,355.67	8,354,901.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,390,127.62	104,893,484.34
加：营业外收入		2,294,047.30	1,663,477.61
减：营业外支出		3,918,164.78	340,419.32
其中：非流动资产处置损失		3,901,389.73	162,633.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,766,010.14	106,216,542.63
减：所得税费用		1,002,491.00	18,561,862.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,763,519.14	87,654,680.11
归属于母公司所有者的净利润		52,223,538.48	92,304,506.69
少数股东损益		-460,019.34	-4,649,826.58
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	0.22
（二）稀释每股收益(元/股)		0.12	0.22
七、其他综合收益		-344,124,450.37	-801,687,872.35
八、综合收益总额		-292,360,931.23	-714,033,192.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-291,900,911.89	-709,383,365.66
归属于少数股东的综合收益总额		-460,019.34	-4,649,826.58

母公司利润表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		265,904,112.07	462,734,717.27
减：营业成本		247,022,331.64	442,604,832.73
营业税金及附加		36,429.28	176,376.88
销售费用		11,478,169.26	10,163,608.73
管理费用		20,947,861.91	17,933,821.70
财务费用		-7,132,226.01	-1,588,395.24
资产减值损失		8,069,606.60	40,857,284.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		74,570,853.52	145,216,769.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,356,355.67	8,595,241.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,052,792.91	97,803,957.73
加：营业外收入		512,424.81	1,303,909.02
减：营业外支出		28,887.50	154,835.31
其中：非流动资产处置损失		22,756.00	53,490.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,536,330.22	98,953,031.44
减：所得税费用		860,488.62	17,517,298.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,675,841.60	81,435,733.10
五、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			
六、其他综合收益		-344,124,450.37	-801,687,872.35
七、综合收益总额		-284,448,608.77	-720,252,139.25

法定代表人：张健鑫（代）

总经理：张宏

财务总监：姜静

合并现金流量表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,401,487,328.52	1,406,629,808.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		157,880,428.66	187,243,175.02
收到其他与经营活动有关的现金		15,620,318.32	17,582,699.77
经营活动现金流入小计		1,574,988,075.50	1,611,455,682.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,509,287,579.88	1,501,708,690.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		26,369,129.66	38,587,875.17
支付的各项税费		21,129,410.88	6,968,532.45
支付其他与经营活动有关的现金		76,655,900.67	57,054,691.88
经营活动现金流出小计		1,633,442,021.09	1,604,319,789.88
经营活动产生的现金流量净额		-58,453,945.59	7,135,893.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,878,746.16	110,425,792.77
取得投资收益收到的现金		28,669,306.43	40,651,520.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		799,307.00	2,123,846.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,347,359.59	153,201,160.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		688,069.70	2,783,396.21
投资支付的现金			10,214,573.50
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		688,069.70	12,997,969.71
投资活动产生的现金流量净额		44,659,289.89	140,203,190.34
三、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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,618,641.45	402,584.56
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			
筹资活动现金流出小计		12,918,641.45	402,584.56
筹资活动产生的现金流量净额		-12,918,641.45	-402,584.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,247,465.98	649,955.55
五、现金及现金等价物净增加额		-25,465,831.17	147,586,454.34
加：期初现金及现金等价物余额		294,740,242.61	147,153,788.27
六、期末现金及现金等价物余额		269,274,411.44	294,740,242.61

法定代表人：张健鑫（代）

总经理：张宏

财务总监：姜静

母公司现金流量表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,198,159.81	434,174,343.68
收到的税费返还		34,883,961.14	73,892,316.28
收到其他与经营活动有关的现金		19,507,472.98	11,463,532.34
经营活动现金流入小计		405,589,593.93	519,530,192.30
购买商品、接受劳务支付的现金		382,616,181.49	466,936,807.79
支付给职工以及为职工支付的现金		6,946,396.09	5,353,934.04
支付的各项税费		17,922,702.52	3,955,498.50
支付其他与经营活动有关的现金		29,409,594.50	49,316,775.54
经营活动现金流出小计		436,894,874.60	525,563,015.87
经营活动产生的现金流量净额		-31,305,280.67	-6,032,823.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,878,746.16	110,391,804.84
取得投资收益收到的现金		29,251,161.69	40,677,669.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		244.00	64,000.00

现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,130,151.85	151,133,474.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		604,490.30	2,631,867.01
投资支付的现金		2,035,000.00	10,214,573.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,639,490.30	12,846,440.51
投资活动产生的现金流量净额		41,490,661.55	138,287,033.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,412,845.76	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,412,845.76	
筹资活动产生的现金流量净额		-8,412,845.76	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,463.42	-34,223.76
五、现金及现金等价物净增加额		1,752,071.70	132,219,986.50
加：期初现金及现金等价物余额		228,449,128.46	96,229,141.96
六、期末现金及现金等价物余额		230,201,200.16	228,449,128.46

法定代表人：张健鑫（代）

总经理：张宏

财务总监：姜静

合并所有者权益变动表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,428,192.00	1,466,795,696.60			162,038,083.95		13,337,037.94		-422,374.46	1,922,176,636.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	280,428,192.00	1,466,795,696.60			162,038,083.95		13,337,037.94		-422,374.46	1,922,176,636.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	140,214,096.00	-484,338,546.37			5,967,584.16		37,843,108.56		-460,019.34	-300,773,776.99
（一）净利润							52,223,538.48		-460,019.34	51,763,519.14
（二）其他综合收益		-344,124,450.37								-344,124,450.37
上述（一）和（二）小计		-344,124,450.37					52,223,538.48		-460,019.34	-292,360,931.23
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,967,584.16		-14,380,429.92			-8,412,845.76
1. 提取盈余公积					5,967,584.16		-5,967,584.16			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,412,845.76			-8,412,845.76
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	140,214,096.00	-140,214,096.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	140,214,096.00	-140,214,096.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	420,642,288.00	982,457,150.23			168,005,668.11		51,180,146.50		-882,393.80	1,621,402,859.04

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,428,192.00	2,268,483,568.95			162,038,083.95		-78,967,468.75		4,227,452.12	2,636,209,828.27
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	280,428,192.00	2,268,483,568.95			162,038,083.95		-78,967,468.75		4,227,452.12	2,636,209,828.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-801,687,872.35					92,304,506.69		-4,649,826.58	-714,033,192.24
(一) 净利润							92,304,506.69		-4,649,826.58	87,654,680.11
(二) 其他综合收益		-801,687,872.35								-801,687,872.35
上述(一)和(二)小计		-801,687,872.35					92,304,506.69		-4,649,826.58	-714,033,192.24

(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	280,428,192.00	1,466,795,696.60			162,038,083.95		13,337,037.94		-422,374.46	1,922,176,636.03

法定代表人：张健鑫（代）

总经理：张宏

财务总监：姜静

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2011年1-12月

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	280,428,192.00	1,463,917,514.32			162,038,083.95		118,619,750.99	2,025,003,541.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	280,428,192.00	1,463,917,514.32			162,038,083.95		118,619,750.99	2,025,003,541.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	140,214,096.00	-484,338,546.37			5,967,584.16		45,295,411.68	-292,861,454.53
(一) 净利润							59,675,841.60	59,675,841.60
(二) 其他综合收益		-344,124,450.37						-344,124,450.37
上述(一)和(二)小计		-344,124,450.37					59,675,841.60	-284,448,608.77
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,967,584.16		-14,380,429.92	-8,412,845.76
1. 提取盈余公积					5,967,584.16		-5,967,584.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,412,845.76	-8,412,845.76
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	140,214,096.00	-140,214,096.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	140,214,096.00	-140,214,096.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	420,642,288.00	979,578,967.95			168,005,668.11		163,915,162.67	1,732,142,086.73

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	280,428,192.00	2,265,605,386.67			162,038,083.95		37,184,017.89	2,745,255,680.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	280,428,192.00	2,265,605,386.67			162,038,083.95		37,184,017.89	2,745,255,680.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-801,687,872.35					81,435,733.10	-720,252,139.25
（一）净利润							81,435,733.10	81,435,733.10
（二）其他综合收益		-801,687,872.35						-801,687,872.35
上述（一）和（二）小计		-801,687,872.35					81,435,733.10	-720,252,139.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	280,428,192.00	1,463,917,514.32			162,038,083.95		118,619,750.99	2,025,003,541.26

法定代表人：张健鑫（代）

总经理：张宏

财务总监：姜静

上海兰生股份有限公司 2011 年度会计报表附注

一、公司基本情况

上海兰生股份有限公司(以下简称“本公司”)系于 1993 年 10 月 7 日经沪证办(1993)128 号文批准,采用社会募集方式设立的股份有限公司,公司股票于 1994 年 2 月 4 日在上海证券交易所上市交易,公司属外贸行业,主营自营和代理各类商品及技术的进出口业务,国内贸易(除专项规定),实业投资和资产管理,仓储,贸易专业领域内的技术服务,商务咨询,危险化学品(涉及危险化学品经营的,按许可证核定范围经营)。(凡涉及行政许可的,凭许可证经营)

本公司的控股股东为上海兰生(集团)有限公司,实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。本财务报告已由董事会批准并于 2012 年 3 月 10 日报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、公司遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南、企业会计准则解释以及 中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2010 年修订]》的要求编制,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中,公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权,如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,

调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入长期股权投资的初始投资成本；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本；

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，则将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④ 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤ 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

01 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

02 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

03 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

04 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

05 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

06 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

07 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，划分为其他金融负债。

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等

(5) 对于继续涉入条件下的金融资产的转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

(6) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项的确认标准及坏账准备计提方法：

① 单项金额重大的应收款项的确认标准

确定期末应收款项达到 300 万元以上(含 300 万元)的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项定义为单项金额重大的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备计提方法

1) 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2) 对于单项金额重大经单独测试后未减值的应收款项按与账龄组合相同的方法计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

期末单项金额未达到上述(1)标准的，以账龄作为确定组合的依据。

按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
1 年以内	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3-4 年	100%	100%
4-5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

鉴于外贸企业的行业特殊性，对于账龄在一年以内未逾期的应收款项，如应收出口退税、进料加工海关保证金、配额招标保证金、信用证项下的应收国外账款等，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

<u>单项计提坏账准备的理由</u>	<u>有客观证据表明发生了减值</u>
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法：

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品、库存商品以及委托加工物资。

(2) 发出存货时按个别计价法或加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 公司对低值易耗品采用五五摊销法核算，包装物采用领用时一次转销法核算，并计入相关资产的成本或者当期损益。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

下列长期股权投资采用成本法核算：

① 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

② 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额

的部分作为初始投资成本的收回。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

14、固定资产及折旧

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年-45年	4.00%、5.00%、10.00%	2.00%-4.80%
机器设备	10年-14年	4.00%、5.00%、10.00%	6.43%-9.60%
运输设备	4年-15年	4.00%、5.00%、10.00%	6.00%-24.00%
办公设备	4年-15年	4.00%、5.00%、10.00%	6.00%-24.00%
电子设备	4年-15年	4.00%、5.00%、10.00%	6.00%-24.00%
其他设备	10年-20年	4.00%、5.00%、10.00%	4.50%-9.60%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如固定资产存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

15、在建工程

(1) 包括公司自行建造固定资产发生的支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 如在建工程存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

16、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，具体各项无形资产的摊销年限如下：

<u>类别</u>	<u>使用年限</u>
土地使用权	20年-50年

(4) 如无形资产存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

18、研究开发

(1) 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- ① 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- ② 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销, 摊销年限如下:

<u>名称</u>	<u>摊销年限</u>
装修费	5年

20、股份支付

(1) 股份支付, 是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付, 是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易, 这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付, 是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按照权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日, 后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的, 进行调整, 并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付, 在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况, 确认股本和股本溢价, 同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具, 按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具, 采用期权定价模型等确定其公允价值, 选用的期权定价模型至少考虑以下因素:

- ① 期权的行权价格;
- ② 期权的有效期;
- ③ 标的股份的现行价格;
- ④ 股价预计波动率;
- ⑤ 股份的预计股利;

⑥ 期权有效期内的无风险利率。

(3) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

22、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认。

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；

- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期内无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内无重大会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本报告期内无重大前期会计差错更正。

三、主要税项

1、流转税：

(1) 增值税

① 内销商品：内销商品的增值税率为 17%和 13%，并按销项税额扣除进项税额等以后的差额缴纳增值税。

② 出口商品：出口商品除退税率为 0%以外增值税税率为零。商品出口后按有关规定，配齐单证向税务机关申报出口商品退税，退税率为 0%-17%。

(2) 营业税：

营业税按应纳税额的 5%交纳。

2、企业所得税：

(1) 经上海市浦东新区税务局浦税十一所所优第[2006]0014 号文批准原本公司享受 15%的企业所得税优惠政策；子公司中上海兰生鞋业有限公司、上海大博文鞋业有限公司、上海兰生股份有限公司浦东公司、上海前进进出口有限公司原执行 15%的所得税税率；

根据中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《中华人民共和国企业所得税法》（“新企业所得税法”）及国发[2007]39 号国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知：原享受企业所得税 15%税率的企业，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。公司及上述子公司按照相关规定执行相应的所得税税率。

(2) 上海兰生文体进出口有限公司、上海兰生泓乐进出口有限公司、上海兰生体育用品有限公司、上海兰生虹桥鞋业有限公司、上海文泰运动鞋厂、上海欣生鞋业有限公司、上海兰生大博文鞋业有限公司、上海兰生-豪呐乐器有限公司执行 25%的企业所得税税率；

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司</u> <u>类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务</u> <u>性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>	<u>期末实际</u> <u>出资额</u>	<u>实质上构成</u> <u>对子公司净</u> <u>投资的其他</u> <u>项目余额</u>
上海大博文鞋业有限公司	控股子 公司	上海市浦东新区 三林镇三林路95号	生产 制造	美元730万	生产销售鞋类制品	30,703,344.82	-
上海兰生虹桥鞋业有限公司	控股子 公司	上海市闵行区 漕宝路吴漕路12号	生产 制造	18,200,000.00	生产胶鞋等	12,740,000.00	-
上海前进进出口有限公司	全资子 公司	上海市外高桥保税区 富特北路270号	贸易	7,200,000.00	进出口贸易、贸易代理转口贸易等	7,200,000.00	-
上海文泰运动鞋厂	控股子 公司	上海市奉贤泰日镇	生产 制造	10,500,000.00	运动鞋、皮鞋	7,150,500.00	-
上海兰生-豪呐乐器有限公司	控股子 公司	上海市青浦区 西岑镇莲盛西首	生产 制造	6,693,464.54	中西乐器及其配件和包装袋	3,553,169.94	-
上海兰生股份有限公司浦东公司	全资子 公司	上海市浦东南路2255号	贸易	3,000,000.00	进出口贸易代理、进出口业务	3,000,000.00	-
上海欣生鞋业有限公司	全资子 公司	上海市青浦工业园区 新胜路238号	生产 制造	3,240,000.00	各类鞋、靴、橡胶等	3,240,000.00	-
上海兰生鞋业有限公司	全资子 公司	上海市浦东新区 陆家嘴东路161号2602室	贸易	80,000,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口等	80,000,000.00	-
上海兰生文体进出口有限公司	全资子 公司	上海市浦东新区 海阳路631号1幢101室	贸易	30,000,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口等	30,000,000.00	-
上海兰生泓乐进出口有限公司	全资子 公司	上海市浦东陆家嘴东路 161号2602室A座	贸易	10,000,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口等	10,000,000.00	-
上海兰生体育用品有限公司	全资子 公司	上海市浦东新区新金桥路 828号A幢二楼B区8座	贸易	10,000,000.00	自营和代理各类商品和技术的进出口等	10,000,000.00	-
上海兰生大博文鞋业有限公司	全资子 公司	上海市青浦工业园区 新胜路238-1号	生产 制造	10,000,000.00	生产销售各类鞋、靴及其他鞋类制品	10,000,000.00	-

(续上表)

<u>子公司全称</u>	<u>持股</u>	<u>表决权</u>	<u>是否合</u>	<u>少数股</u>	<u>少数股东权</u>	<u>从母公司所有者权益冲</u>
	<u>比例</u>	<u>比例</u>	<u>并报表</u>	<u>东权益</u>	<u>益中用于冲</u>	<u>减子公司少数股东分</u>
					<u>减少数股东</u>	<u>担的本期亏损超过少</u>
					<u>损益的金额</u>	<u>数股东在该子公司期</u>
						<u>初所有者权益中所享</u>
						<u>有份额后的余额</u>
上海大博文鞋业有限公司	72.30%	72.30%	是	-648,814.23	-648,814.23	-
上海兰生虹桥鞋业有限公司	70.00%	70.00%	是	5,412,081.69	-	-
上海前进进出口有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上海文泰运动鞋厂	68.10%	68.10%	是	-8,874,576.64	-8,874,576.64	-
上海兰生-豪纳乐器有限公司	53.00%	53.00%	是	3,228,915.38	-	-
上海兰生股份有限公司浦东公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上海欣生鞋业有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上海兰生鞋业有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上海兰生文体进出口有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上海兰生泓乐进出口有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上海兰生体育用品有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-
上海兰生大博文鞋业有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、合并范围发生变化的说明

公司本报告期内合并范围未发生变化。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 报告期内新纳入合并范围公司

无。

(2) 报告期内不再纳入合并范围公司

无。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			63,711.89			342,192.23
小计			<u>63,711.89</u>			<u>342,192.23</u>
银行存款：						
人民币			132,615,402.74			127,932,326.61
美元	1,026,407.59	6.3009	6,467,291.58	1,094,915.49	6.6227	7,251,296.73
欧元	6,771.17	8.1625	55,269.68	14,572.22	8.8065	128,330.26
澳元	-	-	-	43.60	6.7140	292.73
港元	89,719.44	0.8107	72,735.55	89,706.01	0.8509	76,330.84
小计			<u>139,210,699.55</u>			<u>135,388,577.17</u>
其他货币资金：						
人民币			133,365,436.08			163,069,534.39
小计			<u>133,365,436.08</u>			<u>163,069,534.39</u>
合计			<u>272,639,847.52</u>			<u>298,800,303.79</u>

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	71,986,373.53	100.00%	55,504,657.44	77.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>71,986,373.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>55,504,657.44</u>	

(续上表)

类别	年初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	68,479,103.44	100.00%	51,209,440.57	74.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>68,479,103.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>51,209,440.57</u>	

公司对应收下属子公司上海兰生股份有限公司浦东公司账款计提了特别坏账准备金，金额为28,814,415.65元。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	43,778,907.48	60.81%	2,188,922.40	41,314,474.77	60.34%	2,066,458.90
1至2年	2,415,623.03	3.36%	483,124.60	8,095,018.09	11.82%	1,619,003.62
2至3年	3,522,743.36	4.89%	1,749,095.13	720,096.37	1.05%	360,048.19
3至4年	4,308,656.11	5.99%	4,308,656.11	76,548.73	0.11%	76,548.73
4至5年	76,548.73	0.11%	76,548.73	8,333,573.62	12.17%	8,333,573.62
5年以上	17,883,894.82	24.84%	17,883,894.82	9,939,391.86	14.51%	9,939,391.86
特别计提	=	=	<u>28,814,415.65</u>	=	=	<u>28,814,415.6</u>
						<u>5</u>
合计	<u>71,986,373.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>55,504,657.44</u>	<u>68,479,103.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>51,209,440.5</u>
						<u>7</u>

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

应收账款期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股东的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

明细	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
前五名应收账款合计	非关联方	34,040,937.54	1年-5年	47.29%

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	50,866,055.88	81.71%	-	0.00%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	11,383,717.21	18.29%	7,959,488.94	69.92%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>62,249,773.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,959,488.94</u>	

(续上表)

类别	年初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	54,858,381.73	82.71%	3,645,725.02	6.65%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	11,465,447.66	17.29%	6,361,286.89	55.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>66,323,829.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,007,011.91</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	1,479,664.00	12.99%	62,248.98	2,762,841.08	24.10%	125,666.06
1 至 2 年	2,369,637.11	20.82%	434,341.85	1,984,369.48	17.31%	406,992.30
2 至 3 年	143,035.98	1.26%	71,517.99	1,779,217.14	15.52%	889,608.57
3 至 4 年	5,052,286.16	44.38%	5,052,286.16	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	2,618,065.50	22.83%	2,618,065.50
5 年以上	<u>2,339,093.96</u>	<u>20.55%</u>	<u>2,339,093.96</u>	<u>2,320,954.46</u>	<u>20.24%</u>	<u>2,320,954.46</u>
合计	<u>11,383,717.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,959,488.94</u>	<u>11,465,447.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,361,286.89</u>

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

其他应收款期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股东的股东单位的款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

明细	与本公司关系	金额	年限	性质和内容
上海市国家税务局	非关联方	32,797,665.88	1 年以内	应收出口退税
虹桥厂	非关联方	18,068,390.00	1 年-3 年	暂垫款

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

明细	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
前五名其他应收款合计	非关联方	58,011,780.90	1 年-5 年	93.19%

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
上海虹远鞋业模具有限公司	联营企业	2,000,000.00	3.21%
上海长城鞋业有限公司	联营企业	1,370,357.34	2.20%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	145,275,345.46	89.95%	43,721,283.81	71.76%
1-2 年	9,389,874.06	5.81%	9,545,188.15	15.67%
2-3 年	6,000,000.00	3.71%	6,522,522.46	10.71%
3 年以上	<u>848,214.54</u>	<u>0.53%</u>	<u>1,130,191.08</u>	<u>1.86%</u>
合计	<u>161,513,434.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>60,919,185.50</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>未结算原因</u>
前五名预付款项合计	非关联方	121,547,282.12	1年-3年	合同期内

(3) 预付款项主要单位的说明:

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>账龄</u>	<u>未结算原因</u>
常州宝菱重工机械有限公司	非关联方	86,816,112.97	1年-2年	合同期内
南京高精传动设备制造有限公司	非关联方	13,531,169.15	1年-2年	合同期内

(4) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:

期末余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上表决权股东的股东单位的款项。

5、存货

(1) 存货分类

<u>项目</u>	<u>期末数</u>			<u>年初数</u>		
	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>金额</u>	<u>跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	23,958,063.38	4,811,493.81	19,146,569.57	25,803,214.73	6,337,267.68	19,465,947.05
包装物	298,605.20	9,504.73	289,100.47	356,047.43	9,504.73	346,542.70
低值易耗品	232,686.93	10,677.11	222,009.82	201,551.09	10,677.11	190,873.98
委托加工物资	4,099,460.29	-	4,099,460.29	1,541,878.65	-	1,541,878.65
在产品	977,216.86	5,192.01	972,024.85	942,326.13	5,192.01	937,134.12
库存商品	4,741,006.98	-	4,741,006.98	13,885,760.85	-	13,885,760.85
产成品	<u>3,468,151.43</u>	<u>1,742,489.97</u>	<u>1,725,661.46</u>	<u>4,838,431.15</u>	<u>3,780,085.12</u>	<u>1,058,346.03</u>
合计	<u>37,775,191.07</u>	<u>6,579,357.63</u>	<u>31,195,833.44</u>	<u>47,569,210.03</u>	<u>10,142,726.65</u>	<u>37,426,483.38</u>

(2) 存货跌价准备

<u>存货种类</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期计提额</u>	<u>本期减少</u>		<u>期末余额</u>
			<u>转回</u>	<u>转销</u>	
原材料	6,337,267.68	-	-	1,525,773.87	4,811,493.81
包装物	9,504.73	-	-	-	9,504.73
低值易耗品	10,677.11	-	-	-	10,677.11
在产品	5,192.01	-	-	-	5,192.01
产成品	<u>3,780,085.12</u>	<u>38,396.39</u>	-	<u>2,075,991.54</u>	<u>1,742,489.97</u>
合计	<u>10,142,726.65</u>	<u>38,396.39</u>	-	<u>3,601,765.41</u>	<u>6,579,357.63</u>

(3) 存货跌价准备情况

<u>项目</u>	<u>计提存货跌价准备的依据</u>	<u>本期转回存货跌价准备的原因</u>	<u>本期转回金额占该项存货期末余额的比例</u>
原材料	账面成本高于可变现净值	-	-
包装物	账面成本高于可变现净值	-	-
低值易耗品	账面成本高于可变现净值	-	-
在产品	账面成本高于可变现净值	-	-
产成品	账面成本高于可变现净值	-	-

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

<u>项目</u>	<u>期末公允价值</u>	<u>年初公允价值</u>
可供出售权益工具	1,416,741,037.92	1,856,257,334.56

(2) 可供出售金融资产的说明

<u>项目</u>	<u>期末公允价值</u>	<u>年初公允价值</u>
海通证券	1,414,939,500.00	1,854,254,000.00
交通银行	<u>1,801,537.92</u>	<u>2,003,334.56</u>
合计	<u>1,416,741,037.92</u>	<u>1,856,257,334.56</u>

海通证券及交通银行均为无限售条件的流通 A 股，公允价值按上海证券交易所公布的 2011 年 12 月 31 日的收盘价确定。

7、对合营企业投资和联营企业投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>本企业持股比例</u>	<u>本企业在被投资单位表决权比例</u>	<u>期末资产总额</u>	<u>期末负债总额</u>	<u>期末净资产总额</u>	<u>本期营业收入总额</u>	<u>本期净利润</u>
(1) 合营企业							
无							
(2) 联营企业							
上海兰生卫生用品有限公司	49%	49%	301,694.77	11,157,507.95	-10,855,813.18	-	-576,274.95
上海兰生房产实业有限公司	48%	48%	548,360,324.60	309,874,722.26	238,485,602.34	170,388,540.34	67,451,499.62
上海长城鞋业有限公司	40%	40%					
上海兰生国健药业有限公司	34.65%	34.65%	563,284,362.74	169,333.20	563,115,029.54	-	87,099,383.11
上海速波体育用品有限公司	30%	30%	2,479,003.12	264,656.20	2,214,346.92	600,119.19	227,211.33
上海虹远鞋业模具有限公司	20%	20%	3,002,282.94	3,915,825.83	-913,542.89	-	-1,428,380.40

8、长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
上海捷美进出口有限公司	本期处置	-	1,353,677.31	-1,353,677.31	-
上海兰生卫生用品有限公司	权益法	1,050,000.00	-	-	-
上海兰生房产实业有限公司	权益法	24,908,003.10	82,096,369.30	32,376,719.82	114,473,089.12
上海长城鞋业有限公司	权益法	-	-	-	-
上海兰生国健药业有限公司	成本法	49,060,780.77	49,060,780.77	-	49,060,780.77
上海速波体育用品有限公司	权益法	1,569,906.00	596,140.68	68,163.40	664,304.08
上海虹远鞋业模具有限公司	权益法	1,200,000.00	88,527.55	-88,527.55	-
汇海文教用品有限公司	本期核销	-	210,000.00	-210,000.00	-
泰州永恒鞋业有限公司	成本法	114,200.00	114,200.00	-	114,200.00
上海兰生工业有限公司	成本法	4,046,000.00	4,046,000.00	-	4,046,000.00
圣彼得堡上海贸易中心	成本法	1,492,094.55	1,492,094.55	-	1,492,094.55
上海国际(美洲)集团公司	成本法	3,291,840.00	3,291,840.00	-	3,291,840.00
上海中信国健药业股份有限公司	成本法	10,000,000.00	<u>10,000,000.00</u>	=	<u>10,000,000.00</u>
合计			<u>152,349,630.16</u>	<u>30,792,678.36</u>	<u>183,142,308.52</u>

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海捷美进出口有限公司	-	-	-	-	-	-
上海兰生卫生用品有限公司	49.00%	49.00%	-	-	-	-
上海兰生房产实业有限公司	48.00%	48.00%	-	-	-	-
上海长城鞋业有限公司	40.00%	40.00%	-	-	-	-
上海兰生国健药业有限公司	34.65%	34.65%	-	-	-	-
上海速波体育用品有限公司	30.00%	30.00%	-	-	-	-
上海虹远鞋业模具有限公司	20.00%	20.00%	-	-	-	-
汇海文教用品有限公司	-	-	-	-	-	-
泰州永恒鞋业有限公司	10.00%	10.00%	-	57,770.76	-	-
上海兰生工业有限公司	7.00%	7.00%	-	4,046,000.00	-	-
圣彼得堡上海贸易中心	3.34%	3.34%	-	-	-	19,494.99
上海国际(美洲)集团公司	3.00%	3.00%	-	3,291,840.00	-	-
上海中信国健药业股份有限公司	0.73%	0.73%	-	=	=	=
合计				<u>7,395,610.76</u>	=	<u>19,494.99</u>

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

<u>向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目</u>	<u>受限制的原因</u>	<u>当期累计未确认的投资损失金额</u>
上海兰生卫生用品有限公司	资不抵债	5,319,348.46
上海长城鞋业有限公司	资不抵债	
上海虹远鞋业模具有限公司	资不抵债	182,708.58

9、固定资产及累计折旧

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
原值				
房屋及建筑物	85,398,505.48	20,000.00	2,547,097.76	82,871,407.72
机器设备	49,247,711.72	633,199.15	13,633,789.84	36,247,121.03
运输设备	12,641,768.50	-	1,157,595.95	11,484,172.55
办公设备	604,472.04	8,238.00	-	612,710.04
电子设备	4,629,196.11	268,131.17	686,601.00	4,210,726.28
其他	<u>4,054,786.24</u>	<u>3,610.00</u>	<u>455,809.66</u>	<u>3,602,586.58</u>
合计	<u>156,576,440.09</u>	<u>933,178.32</u>	<u>18,480,894.21</u>	<u>139,028,724.20</u>
累计折旧		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
房屋及建筑物	32,110,056.10	-	3,447,374.01	465,200.52
机器设备	31,640,719.37	-	2,203,504.17	9,360,853.36
运输设备	7,825,510.43	-	1,210,405.03	1,104,078.62
办公设备	515,140.33	-	20,050.55	-
电子设备	4,015,179.26	-	173,721.62	657,834.95
其他	<u>3,227,630.93</u>	=	<u>235,580.76</u>	<u>300,671.04</u>
合计	<u>79,334,236.42</u>	=	<u>7,290,636.14</u>	<u>11,888,638.49</u>
固定资产账面净值				
房屋及建筑物	53,288,449.38			47,779,178.13
机器设备	17,606,992.35			11,763,750.85
运输设备	4,816,258.07			3,552,335.71
办公设备	89,331.71			77,519.16
电子设备	614,016.85			679,660.35
其他	827,155.31			440,045.93
合计	77,242,203.67			64,292,490.13
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	115,887.37	-	-	115,887.37
机器设备	604,465.53	-	-	604,465.53
运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他	=	=	=	=
合计	<u>720,352.90</u>	=	=	<u>720,352.90</u>

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产账面价值				
房屋及建筑物	53,172,562.01			47,663,290.76
机器设备	17,002,526.82			11,159,285.32
运输设备	4,816,258.07			3,552,335.71
办公设备	89,331.71			77,519.16
电子设备	614,016.85			679,660.35
其他	827,155.31			440,045.93
合计	76,521,850.77			63,572,137.23

本会计期间内计提的折旧额为7,290,636.14元。本会计期间内增加的固定资产中从在建工程转入金额为310,100.34元。

10、在建工程

工程项目类别

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
打样中心待安装设备	-	-	-	310,100.34	-	310,100.34

11、无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 账面原值合计	3,037,209.20	-	-	3,037,209.20
土地使用权	3,037,209.20	-	-	3,037,209.20
(2) 累计摊销合计	819,622.95	65,862.72	-	885,485.67
土地使用权	819,622.95	65,862.72	-	885,485.67
(3) 无形资产账面净值合计	2,217,586.25			2,151,723.53
土地使用权	2,217,586.25			2,151,723.53
(4) 减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
(5) 无形资产账面价值合计	2,217,586.25	-	-	2,151,723.53
土地使用权	2,217,586.25	-	-	2,151,723.53

本会计期间内摊销额 65,862.72 元。

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	3,437,041.00	-	597,308.64	450,497.98	2,389,234.38	根据竣工决算价格调整及重分类

13、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	年初数
递延所得税资产		
资产减值准备	7,704,590.60	5,406,185.30
开办费	=	551,625.04
合计	<u>7,704,590.60</u>	<u>5,957,810.34</u>
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	288,690,529.94	382,166,966.21
合计	<u>288,690,529.94</u>	<u>382,166,966.21</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	年初数
资产减值准备	41,756,073.37	40,159,217.62
可抵扣亏损	<u>20,307,812.66</u>	<u>24,748,766.35</u>
合计	<u>62,063,886.03</u>	<u>64,907,983.97</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2011 年	-	5,648,832.19	-
2012 年	18,172,742.60	19,831,817.11	-
2013 年	27,569,338.15	30,166,035.32	-
2014 年	9,082,809.93	14,030,059.71	-
2015 年	19,864,385.09	31,566,136.67	-
2016 年	<u>6,541,974.78</u>	=	税务未最终确认数
合计	<u>81,231,250.55</u>	<u>101,242,881.00</u>	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末数
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,154,762,119.76
合计	<u>1,154,762,119.76</u>
可抵扣差异项目	
资产减值准备	30,818,362.32
合计	<u>30,818,362.32</u>

14、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	61,825,452.48	5,061,451.40	-	2,635,757.50	64,251,146.38
存货跌价准备	10,142,726.65	38,396.39	-	3,601,765.41	6,579,357.63
可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	7,605,610.76	-	-	210,000.00	7,395,610.76
投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	720,352.90	-	-	-	720,352.90
工程物资减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
油气资产减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
商誉减值准备	-	-	-	-	-
其他	<u>14,559,013.46</u>	=	=	=	<u>14,559,013.46</u>
合计	<u>94,853,156.25</u>	<u>5,099,847.79</u>	=	<u>6,447,522.91</u>	<u>93,505,481.13</u>

15、其他非流动资产

项目	账面余额	减值准备	账面价值
海南橡胶中心批发市场交易中心	14,559,013.46	14,559,013.46	-

其他长期资产系公司控股子公司上海兰生股份有限公司浦东公司投入海南橡胶中心批发市场交易账号的资金 14,559,013.46 元。

16、短期借款

类别	期末数		年初数	
	币种	人民币金额	币种	人民币金额
抵押借款	人民币	-	人民币	4,300,000.00

17、应付票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	891,034.49	5,741,551.69

期末应付票据中下一会计年度将到期的金额为 891,034.49 元。

18、应付账款

(1) 账面余额

项目	期末数	年初数
余额	45,631,128.82	79,752,353.96
其中：账龄超过 1 年的余额	24,206,499.09	33,405,719.34

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况

<u>股东名称</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
上海兰生(集团)有限公司	9,828,619.13	9,828,619.13

19、预收账款

(1) 账面余额

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
余额	185,072,086.40	78,499,024.20
其中：账龄超过 1 年的余额	5,408,943.38	6,739,157.75

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

预收账款期末余额中无预收持 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

20、应付职工薪酬

<u>项目</u>	<u>年初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
工资、奖金、津贴和补贴	-	19,337,246.96	19,337,246.96	-
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	100,508.96	1,403,716.47	1,423,886.48	80,338.95
住房公积金	4,349.00	576,471.00	578,242.00	2,578.00
工会经费和职工教育经费	264,531.32	211,512.58	203,755.96	272,287.94
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	=	=	=	=
合计	<u>369,389.28</u>	<u>21,528,947.01</u>	<u>21,543,131.40</u>	<u>355,204.89</u>

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

21、应交税费

<u>税种</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	738,533.57	1,272,765.54
营业税	164,046.78	80,754.99
城市维护建设税	11,856.50	6,287.95
个人所得税	13,895.59	21,768.12
企业所得税	2,680,343.50	18,097,012.28
土地使用税	-	172,234.38
其他税费	<u>134,734.53</u>	<u>158,198.78</u>
合计	<u>3,743,410.47</u>	<u>19,809,022.04</u>

22、应付股利

投资方名称	期末数	年初数	发生及未付原因
香港巨胜发展有限公司	357,727.30	357,727.30	以前年度尚未支付股利
社会公众	<u>41,863.30</u>	<u>41,863.30</u>	股东未领取的以前年度零星股股利
合计	<u>399,590.60</u>	<u>399,590.60</u>	

23、其他应付款

(1) 账面余额

项目	期末数	年初数
余额	58,240,692.03	66,963,661.67
其中：账龄超过 1 年的余额	43,907,928.24	40,512,237.02

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末数	未付内容
三林	14,758,406.00	暂收款
清华同仁	9,603,690.00	代理款

(3) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

股东名称	期末数	年初数
上海兰生(集团)有限公司	1,286,104.21	1,286,104.21

24、股本

项目	年初数		本次变动增减(十、一)				期末数		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
(1) 有限售条件股份									
① 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
② 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
③ 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
④ 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 无限售条件流通股									
① 人民币普通股	280,428,192.00	100.00%	-	-	140,214,096.00	-	140,214,096.00	420,642,288.00	100.00%
② 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
③ 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
④ 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股合计	280,428,192.00	100.00%	-	-	140,214,096.00	-	140,214,096.00	420,642,288.00	100.00%
(3) 股份总数	280,428,192.00	100.00%	-	-	140,214,096.00	-	140,214,096.00	420,642,288.00	100.00%

根据经上海兰生股份有限公司 2010 年度股东大会决议通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司于本期以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 280,428,192 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共增加股本 140,214,096.00 元。上述增加的实收资本已经上海上会会计师事务所有限公司审验，并出具上会师报字（2011）第 1630 号验资报告验证确认。

25、资本公积

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
资本溢价	245,594,410.25	-	140,214,096.00	105,380,314.25
其他资本公积	<u>1,221,201,286.35</u>	=	<u>344,124,450.37</u>	<u>877,076,835.98</u>
合计	<u>1,466,795,696.60</u>	=	<u>484,338,546.37</u>	<u>982,457,150.23</u>

本报告期内资本溢价减少 140,214,096.00 元，系公司根据《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》以资本公积金向全体股东转增股本产生；其他资本公积减少 344,124,450.37 元，系公司期末将持有的海通证券及交通银行按公允价值调整账面余额及本期出售部分海通证券对应公允价值变动转入当期损益所产生，其中：期末按公允价值调整账面余额-425,938,301.35 元，递延所得税负债影响 93,476,436.27 元，出售部分海通证券结转公允价值变动-11,662,585.29 元。

26、盈余公积

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	162,038,083.95	5,967,584.16	-	168,005,668.11

27、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年期末未分配利润	13,337,037.94	-
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后年初未分配利润	13,337,037.94	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,223,538.48	-
减：提取法定盈余公积	5,967,584.16	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
利润归还投资	-	-
应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	8,412,845.76	每股 0.03 元
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	51,180,146.50	-

根据经上海兰生股份有限公司 2010 年度股东大会决议通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司于本期以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 280,428,192 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税）。

28、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,265,243,876.99	1,379,091,996.99
其他业务收入	<u>25,078,435.77</u>	<u>12,886,576.76</u>
合计	<u>1,290,322,312.76</u>	<u>1,391,978,573.75</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,202,794,399.56	1,318,301,520.54
其他业务成本	<u>22,004,365.84</u>	<u>11,333,438.15</u>
合计	<u>1,224,798,765.40</u>	<u>1,329,634,958.69</u>

(3) 分行业的主营业务情况

业务类别	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
贸易	1,262,184,812.30	1,200,701,439.92	61,483,372.38	1,377,051,220.24	1,317,588,253.39	59,462,966.85
工业	12,905,361.08	11,939,256.03	966,105.05	10,237,348.24	8,909,838.64	1,327,509.60
公司内行业间 相互抵减	<u>-9,846,296.39</u>	<u>-9,846,296.39</u>	-	<u>-8,196,571.49</u>	<u>-8,196,571.49</u>	-
合计	<u>1,265,243,876.99</u>	<u>1,202,794,399.56</u>	<u>62,449,477.43</u>	<u>1,379,091,996.99</u>	<u>1,318,301,520.54</u>	<u>60,790,476.45</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
前五名营业收入合计	226,423,394.67	17.55%

29、营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	294,386.29	170,334.78	应税收入的 5%
城建税	31,510.98	53,938.70	应交流转税的 1%,7%
教育附加费	56,646.64	129,989.23	应交流转税的 5%
其他	<u>1,136.30</u>	<u>33,867.51</u>	
合计	<u>383,680.21</u>	<u>388,130.22</u>	

30、销售费用

<u>类别</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
销售服务费	13,207,261.79	14,464,142.83
运输费	5,697,906.08	3,793,920.42
咨询费	4,378,958.28	72,114.25
展览费	2,569,472.98	2,116,584.69
检验整理费	838,316.55	763,370.00
样品及产品损耗	484,445.24	617,264.18
其他	<u>1,292,246.45</u>	<u>3,574,953.90</u>
合计	<u>28,468,607.37</u>	<u>25,402,350.27</u>

31、管理费用

<u>类别</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	28,228,771.33	38,580,759.25
折旧费	6,790,132.77	7,723,336.38
租赁及物业管理费	5,114,753.98	3,280,871.80
差旅费	1,822,878.14	2,029,232.90
车膳费	1,864,146.51	2,027,573.99
业务招待费	2,135,102.36	1,624,932.91
办公费	1,489,591.66	812,093.71
中介服务及法律事务费	1,007,087.14	752,435.20
劳务费	188,054.23	1,460,013.96
税金及规费支出	816,122.87	1,284,105.76
邮电快递费	816,532.91	1,149,485.21
水、电、煤气费	673,623.89	1,093,517.94
其他	<u>7,211,887.80</u>	<u>5,232,442.27</u>
合计	<u>58,158,685.59</u>	<u>67,050,801.28</u>

32、财务费用

<u>类别</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	262,493.83	453,510.51
减：利息收入	7,833,154.74	2,244,516.25
汇兑损益	-897,381.23	-949,675.52
手续费	<u>1,125,961.87</u>	<u>1,825,071.09</u>
合计	<u>-7,342,080.27</u>	<u>-915,610.17</u>

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
处置长期股权投资产生的投资收益	-353,677.31	1,705,633.26
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,963,336.16	95,937,358.38
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	28,649,811.44	40,651,520.50
成本法核算的长期股权投资收益	19,494.99	6,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	<u>32,356,355.67</u>	<u>8,354,901.47</u>
合计	<u>73,635,320.95</u>	<u>146,655,913.61</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期比上期增减变动的原因</u>
圣彼得堡上海贸易中心	19,494.99	6,500.00	根据决议分配

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期比上期增减变动的原因</u>
上海兰生房产实业有限公司	32,376,719.82	9,837,255.30	利润上升
上海速波体育用品有限公司	68,163.40	-773,798.75	利润上升
上海虹远鞋业模具有限公司	-88,527.55	-468,214.64	投资价值已减记至 0
上海捷美进出口有限公司	=	<u>-240,340.44</u>	该项投资已处置
合计	<u>32,356,355.67</u>	<u>8,354,901.47</u>	

以上投资收益汇回不存在重大限制。

34、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	5,061,451.40	12,180,372.73
存货跌价损失	38,396.39	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	=	=
合计	<u>5,099,847.79</u>	<u>12,180,372.73</u>

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

<u>主要项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
非流动资产处置利得	117,181.08	301,828.81	117,181.08
其中：固定资产处置利得	117,181.08	301,828.81	117,181.08
清算利得	1,500,000.00	-	1,500,000.00
补偿金	-	1,284,587.12	-
政府补助	244,941.00	-	244,941.00
其他	431,925.22	77,061.68	431,925.22
合计	<u>2,294,047.30</u>	<u>1,663,477.61</u>	<u>2,294,047.30</u>

(2) 政府补助

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
外贸公共服务平台专项补助资金	234,416.00	-
知识产权小额资助	<u>10,525.00</u>	=
合计	<u>244,941.00</u>	=

36、营业外支出

<u>主要项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
非流动资产处置损失	3,901,389.73	162,633.62	3,901,389.73
其中：固定资产处置损失	3,901,389.73	162,633.62	3,901,389.73
捐赠支出	-	100,000.00	-
赔款支出	-	50,000.00	-
其他	16,775.05	27,785.70	16,775.05
合计	<u>3,918,164.78</u>	<u>340,419.32</u>	<u>3,918,164.78</u>

37、所得税费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,749,271.26	18,119,400.52
递延所得税调整	<u>-1,746,780.26</u>	<u>442,462.00</u>
合计	<u>1,002,491.00</u>	<u>18,561,862.52</u>

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

分子为归属于母公司普通股股东的本期合并净利润，分母为当期发行在外的普通股的加权平均数。归属于母公司普通股股东的本期合并净利润为 52,223,538.48 元，当期发行在外的普通股的加权平均数为 420,642,288 股，基本每股收益为 0.1242 元。

(2) 稀释每股收益

本公司无潜在普通股，稀释每股收益为 0.1242 元。

39、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-425,938,301.35	-1,010,947,382.59
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-93,476,436.27	-288,460,359.95
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	11,662,585.29	79,200,849.71
小计	<u>-344,124,450.37</u>	<u>-801,687,872.35</u>
(2) 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	=	=
(3) 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	=	=
(4) 外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	=	=
(5) 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	=	=
合计	<u>-344,124,450.37</u>	<u>-801,687,872.35</u>

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下

项目	金额
利息收入	7,833,154.74
收三林动迁补偿款	3,508,406.00
收代理业务保证金	<u>1,810,000.00</u>
合计	<u>13,151,560.74</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下

项目	金额
销售服务费	13,207,261.79
运输费	5,697,906.08
归还泰日镇农工商联合社往来款	5,335,790.00
租赁及物业费	5,114,753.98
咨询费	4,378,958.28
支付上海美宝置业有限公司补偿款	<u>3,500,000.00</u>
合计	<u>37,234,670.13</u>

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	51,763,519.14	87,654,680.11
加：资产减值准备	1,498,082.38	11,627,180.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,290,636.14	8,299,347.93
无形资产摊销	65,862.72	65,862.72
长期待摊费用摊销	597,308.64	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	3,759,800.23	-139,195.19
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	22,945.42	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,056,170.29	-241,116.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-73,635,320.95	-146,655,913.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,746,780.26	464,945.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,794,018.96	2,454,567.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-102,261,674.75	60,765,558.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	45,453,827.03	-17,160,024.10
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-58,453,945.59	7,135,893.01
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
1年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	269,274,411.44	294,740,242.61
减：现金的期初余额	294,740,242.61	147,153,788.27
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-25,465,831.17	147,586,454.34

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
① 取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4) 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
② 处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1) 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4) 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(3) 现金及现金等价物

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
① 现金	269,274,411.44	294,740,242.61
其中：库存现金	63,711.89	342,192.23
可随时用于支付的银行存款	139,210,699.55	135,388,577.17
可随时用于支付的其他货币资金	130,000,000.00	159,009,473.21
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	269,274,411.44	294,740,242.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海兰生(集团)有限公司	母公司	国有独资	上海市 淮海中路2-8号	戴柳	国有资产 经营管理等	559,162,097.88

(续上表)

母公司名称	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
上海兰生(集团)有限公司	52.17%	52.17%	上海市国有资产监督管理委员会	132234589

2、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
上海兰生-豪纳乐器有限公司	控股子公司	合资经营	上海市青浦区 西岑镇莲盛西首	徐建华	中西乐器及其 配件和包装袋
上海兰生虹桥鞋业有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市闵行区 漕宝路吴漕路12号	严 政	胶鞋
上海文泰运动鞋厂	控股子公司	联营企业	上海市奉贤泰日镇	龚 健	运动鞋、皮鞋
上海前进进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市外高桥保税区 富特北路270号	陈小宏	进出口贸易、贸易代 理转口贸易等
上海兰生股份有限公司浦东公司	全资子公司	有限责任公司	上海市 浦东南路2255号	陈辉峰	进出口贸易、代 理进出口业务
上海大博文鞋业有限公司	控股子公司	中外合资企业	上海市浦东新区 三林镇三林路95号	张 宏	生产加工 鞋类制品
上海欣生鞋业有限公司	全资子公司	责任有限公司	上海市青浦 工业园区新胜路238号	严 政	各类鞋、 靴、橡塑等
上海兰生鞋业有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市浦东新区 陆家嘴东路161号2602室	张 宏	自营和代理各类 商品和技术的进 出口等
上海兰生文体进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市浦东新区 三林路95号	张 宏	自营和代理各类 商品和技术的进 出口等
上海兰生泓乐进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市浦东新区陆家嘴 东路161号2602室A座	张 宏	自营和代理各类 商品和技术的进 出口等
上海兰生体育用品有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市浦东新区新金桥 路828号A幢二楼B区8座	张 宏	自营和代理各类 商品和技术的进 出口等
上海兰生大博文鞋业有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市青浦工业园区 新胜路238-1号	陈辉峰	生产销售各类 鞋、靴及其他鞋 类制品

(续上表)

<u>子公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>	<u>组织机构代码</u>
上海兰生-豪纳乐器有限公司	6,693,464.54	53.00%	53.00%	607273929
上海兰生虹桥鞋业有限公司	18,200,000.00	70.00%	70.00%	134601733
上海文泰运动鞋厂	10,500,000.00	68.10%	68.10%	134047971
上海前进进出口有限公司	7,200,000.00	100.00%	100.00%	132214991
上海兰生股份有限公司浦东公司	3,000,000.00	100.00%	100.00%	132224401
上海大博文鞋业有限公司	美元 7,300,000.00	72.30%	72.30%	607252108
上海欣生鞋业有限公司	3,240,000.00	100.00%	100.00%	733388727
上海兰生鞋业有限公司	80,000,000.00	100.00%	100.00%	742136855
上海兰生文体进出口有限公司	30,000,000.00	100.00%	100.00%	742136898
上海兰生泓乐进出口有限公司	10,000,000.00	100.00%	100.00%	747254500
上海兰生体育用品有限公司	10,000,000.00	100.00%	100.00%	747254498
上海兰生大博文鞋业有限公司	10,000,000.00	100.00%	100.00%	798920446

3、本公司的合营和联营企业情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>
(1) 合营企业				
无				
(2) 联营企业				
上海兰生卫生用品有限公司	有限责任公司	上海市江宁路1240号	严忠全	生产制造业
上海兰生房产实业有限公司	有限责任公司	上海市淮海中路2-8号	张黎明	房地产出租
上海长城鞋业有限公司	有限责任公司	上海市青浦区华新镇凤溪西首	康建明	制造鞋类
上海兰生国健药业有限公司	有限责任公司	上海张江高科技园区蔡伦路6号	马 菁	投资
上海速波体育用品有限公司	有限责任公司	上海市宝山区共和新路共康路83弄3号	徐世明	生产制造业
上海虹远鞋业模具有限公司	有限责任公司	上海市闵行区虹桥镇漕宝路5号桥新桥一号路口	周 炜	生产制造业

(续上表)

<u>被投资单位名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>本企业持股比例</u>	<u>本企业在被投资单位表决权比例</u>	<u>关联关系</u>	<u>组织机构代码</u>
(1) 合营企业					
无					
(2) 联营企业					
上海兰生卫生用品有限公司	214 万元	49%	49%	联营企业	132273756
上海兰生房产实业有限公司	美元 1375 万元	48%	48%	联营企业	607301627
上海长城鞋业有限公司	560 万元	40%	40%	联营企业	134314697
上海兰生国健药业有限公司	41,000 万元	34.65%	34.65%	联营企业	
上海速波体育用品有限公司	美元 60 万元	30%	30%	联营企业	607268580
上海虹远鞋业模具有限公司	600 万元	20%	20%	联营企业	607224019

4、本企业的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码</u>
上海兰生国际商务有限公司	同受一方控制	631725809

5、关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
上海兰生国际商务有限公司	采购商品	-	319,753.56	-	393,158.98	-

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
上海兰生(集团)有限公司	提供劳务	-	200,000.00	-	200,000.00	-
上海兰生(集团)有限公司	安全奖	-	30,000.00	-	-	-

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
上海兰生股份有限公司	上海兰生鞋业有限公司	30,000,000.00	否
上海兰生股份有限公司	上海兰生文体进出口有限公司	50,000,000.00	否
上海兰生股份有限公司	上海兰生泓乐进出口有限公司	9,000,000.00	否
上海兰生股份有限公司	上海兰生体育用品有限公司	30,000,000.00	否

6、关联方应收、应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海长城鞋业有限公司	1,370,357.34	1,370,357.34	1,742,789.34	871,394.67
其他应收款	上海虹远鞋业模具有限公司	2,000,000.00	250,000.00	1,000,000.00	50,000.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海兰生(集团)有限公司	9,828,619.13	9,828,619.13
其他应付 款	上海兰生(集团)有限公司	1,286,104.21	1,286,104.21

七、重大或有事项

本报告期内公司提供重大担保情况详见本财务报表附注六、关联方关系及其交易中关联担保情况。

八、重大承诺事项

公司与上海市职工科技中心、上海公惠置业有限公司签订房屋租赁合同，承租其位于上海市中山北二路 1800 号七幢东 3 楼-6 楼及西 3 楼共 4600 平方米办公用房。合同约定租赁期限自 2011 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，其中 2011 年至 2014 年每年租金 452.6 万元，2015 年-2018 年每年租金 475.23 万元，2019 年租金 498.9915 万元，租金已包含物业管理费用。

九、资产负债表日后重大事项

资产负债表日后利润分配情况说明：

拟分配的利润或股利：

根据 2012 年 3 月 8 日第六届董事会第十七次会议决议，公司提出 2011 年度预分配方案如下：

以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 420,642,288 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税）；

十、其他重大事项

本报告期内无其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	90,115,253.26	100.00%	58,231,583.91	64.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>90,115,253.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,231,583.91</u>	

(续上表)

类别	年初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	80,425,519.33	100.00%	56,083,363.03	69.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>80,425,519.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>56,083,363.03</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	30,393,222.00	33.73%	1,279,661.09	23,192,401.70	28.84%	1,078,733.19
1至2年	1,534,090.76	1.70%	157,574.68	2,785,609.74	3.46%	557,121.95
2至3年	2,787,184.72	3.09%	1,393,592.36	-	-	-
3至4年	1,124,532.27	1.25%	1,124,532.27	767,156.17	0.95%	767,156.17
4至5年	767,156.17	0.85%	767,156.17	8,233,059.64	10.24%	8,233,059.64
5年以上	<u>53,509,067.34</u>	<u>59.38%</u>	<u>53,509,067.34</u>	<u>45,447,292.08</u>	<u>56.51%</u>	<u>45,447,292.0</u>
						<u>8</u>
合计	<u>90,115,253.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,231,583.91</u>	<u>80,425,519.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>56,083,363.0</u>
						<u>3</u>

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

应收账款期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股东的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

明细	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
前五名应收账款合计	-	65,956,725.53	1-5 年	73.19%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,570,708.43	4.16%	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	82,211,978.53	95.84%	41,559,714.97	50.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>85,782,686.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>41,559,714.97</u>	

(续上表)

类别	年初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,000,584.67	10.46%	3,645,725.02	40.51%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	77,019,621.80	89.54%	32,179,604.23	41.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>86,020,206.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,825,329.25</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	25,970,246.26	31.60%	1,297,512.33	18,554,163.00	24.10%	927,708.15
1 至 2 年	18,548,763.00	22.56%	3,709,752.60	19,496,704.02	25.31%	3,899,340.80
2 至 3 年	2,281,038.47	2.77%	1,140,519.24	23,232,399.00	30.16%	11,616,199.50
3 至 4 年	19,675,725.02	23.93%	19,675,725.02	5,953,316.28	7.73%	5,953,316.28
4 至 5 年	5,953,316.28	7.24%	5,953,316.28	18,289.50	0.02%	18,289.50
5 年以上	<u>9,782,889.50</u>	<u>11.90%</u>	<u>9,782,889.50</u>	<u>9,764,750.00</u>	<u>12.68%</u>	<u>9,764,750.00</u>
合计	<u>82,211,978.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>41,559,714.97</u>	<u>77,019,621.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>32,179,604.23</u>

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

其他应收款期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股东的股东单位的款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

明细	与本公司关系	金额	年限	性质和内容
上海欣生鞋业有限公司	孙公司	33,978,427.39	1-5年	暂借款
上海兰生鞋业有限公司	子公司	33,289,843.00	1-3年	暂借款

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

明细	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
前五名合计	-	80,459,181.87	1-5 年	93.79%

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
上海欣生鞋业有限公司	孙公司	33,978,427.39	39.61%
上海兰生鞋业有限公司	子公司	33,298,843.00	38.82%
上海大博文鞋业有限公司	子公司	7,536,186.46	8.79%
上海虹远鞋业模具有限公司	联营企业	2,000,000.00	2.33%
上海兰生大博文鞋业有限公司	孙公司	527,635.45	0.62%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
上海兰生鞋业有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	-	80,000,000.00
上海兰生文体进出口有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
上海兰生泓乐进出口有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
上海兰生体育用品有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
上海兰生股份有限公司浦东公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
上海前进进出口有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00	-	7,200,000.00
上海大博文鞋业有限公司	成本法	30,703,344.82	30,703,344.82	-	30,703,344.82
上海兰生卫生用品有限公司	权益法	1,050,000.00	-	-	-
上海兰生房产实业有限公司	权益法	24,908,003.10	82,096,369.30	32,376,719.82	114,473,089.12
上海长城鞋业有限公司	权益法	2,035,000.00	-	2,035,000.00	2,035,000.00
上海兰生国健药业有限公司	成本法	49,060,780.77	49,060,780.77	-	49,060,780.77
上海速波体育用品有限公司	权益法	1,569,906.00	596,140.68	68,163.40	664,304.08
上海虹远鞋业模具有限公司	权益法	1,200,000.00	88,527.55	-88,527.55	-
汇海文教用品有限公司	已核销	-	210,000.00	-210,000.00	-
上海兰生工业有限公司	成本法	4,046,000.00	4,046,000.00	-	4,046,000.00
圣彼得堡上海贸易中心	成本法	1,492,094.55	1,492,094.55	-	1,492,094.55
上海国际(美洲)集团公司	成本法	3,291,840.00	3,291,840.00	-	3,291,840.00
上海中信国健药业股份有限公司	成本法	10,000,000.00	<u>10,000,000.00</u>	=	<u>10,000,000.00</u>
合计			<u>321,785,097.67</u>	<u>34,181,355.67</u>	<u>355,966,453.34</u>

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海兰生鞋业有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海兰生文体进出口有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海兰生泓乐进出口有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	545,051.45
上海兰生体育用品有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	36,803.81
上海兰生股份有限公司浦东公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海前进进出口有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-
上海大博文鞋业有限公司	72.30%	72.30%	-	-	-	-
上海兰生卫生用品有限公司	49.00%	49.00%	-	-	-	-
上海兰生房产实业有限公司	48.00%	48.00%	-	-	-	-
上海长城鞋业有限公司	40.00%	40.00%	-	-	-	-
上海兰生国健药业有限公司	34.65%	34.65%	-	-	-	-
上海速波体育用品有限公司	30.00%	30.00%	-	-	-	-
上海虹远鞋业模具有限公司	20.00%	20.00%	-	-	-	-
汇海文教用品有限公司	-	-	-	-	-	-
上海兰生工业有限公司	7.00%	7.00%	-	4,046,000.00	-	-
圣彼得堡上海贸易中心	3.34%	3.34%	-	-	-	19,494.99
上海国际(美洲)集团公司	3.00%	3.00%	-	3,291,840.00	-	-
上海中信国健药业股份有限公司	0.73%	0.73%	-	=	=	=
合计				<u>7,337,840.00</u>	=	<u>601,350.25</u>

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
主营业务收入	254,655,418.53	459,519,320.56
其他业务收入	<u>11,248,693.54</u>	<u>3,215,396.71</u>
合计	<u>265,904,112.07</u>	<u>462,734,717.27</u>

(2) 营业成本

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
主营业务成本	235,616,241.38	439,599,212.89
其他业务成本	<u>11,406,090.26</u>	<u>3,005,619.84</u>
合计	<u>247,022,331.64</u>	<u>442,604,832.73</u>

(3) 分类别的主营业务情况

<u>业务类别</u>	<u>本期发生额</u>			<u>上期发生额</u>		
	主营业务收入	主营业务成本	营业利润	主营业务收入	主营业务成本	营业利润
贸易	254,655,418.53	235,616,241.38	19,039,177.15	459,519,320.56	439,599,212.89	19,920,107.67

(4) 公司向前五名客户销售总额及占公司全部销售收入的比例

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
前五名营业收入合计	92,962,772.66	34.96%

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,963,336.16	95,937,358.38
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	28,649,811.44	40,651,520.50
成本法核算的长期股权投资收益	601,350.25	32,649.00
权益法核算的长期股权投资收益	<u>32,356,355.67</u>	<u>8,595,241.91</u>
合计	<u>74,570,853.52</u>	<u>145,216,769.79</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期比上期增减变动的原因</u>
上海兰生泓乐进出口有限公司	545,051.45	-	根据决议分配
上海兰生体育用品有限公司	36,803.81	26,149.00	根据决议分配
圣彼得堡上海贸易中心	<u>19,494.99</u>	<u>6,500.00</u>	根据决议分配
合计	<u>601,350.25</u>	<u>32,649.00</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>本期比上期增减变动的原因</u>
上海兰生房产实业有限公司	32,376,719.82	9,837,255.30	利润上升
上海速波体育用品有限公司	68,163.40	-773,798.75	利润上升
上海虹远鞋业模具有限公司	<u>-88,527.55</u>	<u>-468,214.64</u>	投资价值已减记至 0
合计	<u>32,356,355.67</u>	<u>8,595,241.91</u>	

以上投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	59,675,841.60	81,435,733.10
加：资产减值准备	8,069,606.60	40,857,284.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	796,708.59	696,062.41
无形资产摊销	37,384.92	37,384.92
长期待摊费用摊销	597,308.64	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	22,756.00	36,191.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	20,469.37	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	20,463.42	34,223.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-74,570,853.52	-145,216,769.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-968,108.78	-27,664.94
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,242,036.93	327,442.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-113,356,425.05	48,643,397.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	82,107,530.61	-32,856,109.15
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-31,305,280.67	-6,032,823.57
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
1年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	230,201,200.16	228,449,128.46
减：现金的期初余额	228,449,128.46	96,229,141.96
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,752,071.70	132,219,986.50

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
① 取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4) 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
② 处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1) 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4) 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(3) 现金及现金等价物

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
① 现金	230,201,200.16	228,449,128.46
其中：库存现金	10,131.69	42,461.32
可随时用于支付的银行存款	100,191,068.47	99,406,667.14
可随时用于支付的其他货币资金	130,000,000.00	129,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	230,201,200.16	228,449,128.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

<u>非经常性损益项目</u>	<u>金额</u>
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,784,208.65
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	244,941.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,963,336.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,915,150.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小计	<u>11,339,218.68</u>
减：所得税影响	1,817,347.60
非经常性损益合计	9,521,871.08
减：少数股东损益	448,074.06
归属于母公司所有者的非经常性损益	9,073,797.02

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>净资产收益率</u>		<u>每股收益</u>	
	<u>加权平均</u>		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2.69%		0.1242	0.1242
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22%		0.1026	0.1026

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 预付款项较 2011 年年初增加 165.13%，主要原因是本期公司下属文体分公司承接新的代理出口大型设备项目支付工厂预付款所致；
- (2) 在建工程较 2011 年年初减少 100.00%，主要原因是公司新设打样中心待安装设备结转固定资产所致；
- (3) 长期待摊费用较 2011 年年初减少 30.49%，主要原因是公司对办公楼装修费用根据竣工决算情况调整及重分类，并在受益期内摊销所致；
- (4) 短期借款较 2011 年年初减少 100.00%，主要原因是公司下属孙公司上海文泰运动鞋厂偿还全部银行借款所致；
- (5) 应付票据较 2011 年年初减少 84.48%，主要原因是公司开出的银行承兑汇票到期承付所致；
- (6) 应付账款较 2011 年年初减少 42.78%，主要原因是前期部分代理出口项目结束结算付款所致；
- (7) 预收款项较 2011 年年初增加 135.76%，主要原因是本期公司下属文体分公司承接新的代理出口大型设备项目收到国外客户预付设备款所致；
- (8) 应交税费较 2011 年年初减少 81.10%，主要原因是公司本期应纳税所得额小于上期，致使期末应交所得税余额小于上期末所致；
- (9) 财务费用较 2010 年度减少 642.65 万元，主要原因是公司货币资金存量增加致使利息收入增加所致；
- (10) 资产减值损失较 2010 年度减少 58.13%，主要原因是 2010 年度公司进行了会计估计的变更提高了应收款项坏账计提比例，本期无此事项；
- (11) 投资收益较 2010 年度减少 49.79%，主要原因是本期公司出售海通证券股权取得投资收益以及收到海通证券分配股利少于上期所致；
- (12) 营业外收入较 2010 年度增加 37.91%，主要原因是公司下属子公司上海大博文鞋业有限公司结转无需支付的应付款所致；
- (13) 营业外支出较 2010 年度增加 1,050.98%，主要原因是公司下属孙公司上海兰生大博文鞋业有限公司清理固定资产损失所致；
- (14) 所得税费用较 2010 年度减少 94.60%，主要原因是公司本期应纳税所得额小于上期，本期计提所得税费用小于上期所致；
- (15) 少数股东损益较 2010 年度增加 418.98 万元，主要原因是本期公司下属非全资子公司亏损减少所致。

十二、备查文件目录

在本公司办公地点备有齐全、完整的备查文件，其中包括：

- 1、载有公司负责人亲笔签署的年度报告正本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海兰生股份有限公司董事会

2012年3月8日