

上海兰生股份有限公司

600826

2012 年年度报告



2013 年 3 月 9 日

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
副董事长	徐尚仁	因公出差	戴志伟

三、 上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人戴柳、主管会计工作负责人张宏及会计机构负责人（会计主管人员）姜静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案：以 2012 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 0.40 元（含税），共派发现金股利 16,825,691.52 元，现金分红占当年归属于母公司所有者的净利润的比例为 33.91%。剩余未分配利润转入下一年度。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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。

八、 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	22
第八节 公司治理.....	27
第九节 内部控制.....	30
第十节 财务会计报告.....	32
第十一节 备查文件目录.....	97

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上证所	指	上海证券交易所
兰生集团	指	上海兰生（集团）有限公司
本公司、公司、兰生股份	指	上海兰生股份有限公司
兰生房产	指	上海兰生房产实业有限公司
报告期	指	2012 年度
元、万元、亿元	指	除特别指明币种，均指人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司在本报告中详细描述了存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海兰生股份有限公司
公司的中文名称简称	兰生股份
公司的外文名称	Shanghai Lansheng Corporation
公司的外文名称缩写	Lansheng
公司的法定代表人	戴柳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨敏	张荣健
联系地址	上海市中山北二路 1800 号	上海市中山北二路 1800 号
电话	021-51991608	021-51991611
传真	021-33772705-608	021-33772705-611
电子信箱	yangmin@lansheng.com	rojay@lansheng.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号 2602 室
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市中山北二路 1800 号
公司办公地址的邮政编码	200437
公司网址	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的网址	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
A 股	上海证券交易所	兰生股份	600826

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 7 月 19 日
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

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1994 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

无

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

无

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	上海上会会计师事务所有限公司
	办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
	签字会计师姓名	张晓荣 沈佳云

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	1,326,312,945.98	1,290,322,312.76	2.79	1,391,978,573.75
归属于上市公司股东的净利润	49,620,932.50	52,223,538.48	-4.98	92,304,506.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,169,145.45	43,149,741.46	11.63	12,499,194.16
经营活动产生的现金流量净额	5,410,043.39	-58,453,945.59	不适用	7,135,893.01
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,066,149,151.21	1,622,285,252.84	27.36	1,922,599,010.49
总资产	2,788,555,909.05	2,204,426,536.68	26.50	2,560,178,195.68

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.12	0.12	0.00	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.12	0.00	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.10	10.00	0.03
加权平均净资产收益率（%）	3.02	2.69	增加 0.33 个 百分点	3.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.93	2.22	增加 0.71 个 百分点	0.47

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-1,042,675.46	-3,784,208.65	139,195.19
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	1,817,446.00	244,941.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	330,919.23		140,715.00
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,866.75	1,915,150.17	1,183,863.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	354,618.61		
少数股东权益影响额	-17,819.17	-448,074.06	-14,614.32
所得税影响额	-3,568.91	-1,817,347.60	-17,581,204.82
合计	1,451,787.05	9,073,797.02	79,805,312.53

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年我国主要传统出口市场环境严峻，由于欧债危机持续发展，欧洲市场需求疲软，订单下降；美国经济复苏缓慢，需求不旺；因钓鱼岛领土争端，中日贸易明显减速。此外，大宗商品价格大幅波动，人民币持续升值等因素，都增加了外贸业务开展的难度。面对困难，董事会制定相应措施，做出相关决策，公司围绕“正视困难、坚定信心、稳中求进”的工作主题，坚持不懈，勤奋工作，开拓市场，做大业务，在外贸行业总体增长势头放缓的情况下，公司取得了进出口规模较快增长的成绩。

2012 年公司进出口贸易海关统计总值 26,636 万美元，比上年增长 11.52%，其中：出口 22,910 万美元，同比增长 11.40%；进口 3,726 万美元，同比增长 12.26%。

营业收入人民币 13.26 亿元，比上年增长 2.79%。归属于上市公司股东的净利润 4,962.09 万元，比上年同期减少 4.98%。主要原因是 2011 年度公司出售了 140 万股海通证券，而 2012 年度未出售海通证券。

2012 年公司采取以下措施，使进出口业务获得增长：

1、转型经营，扩展供应链管理。为了服务好客户，公司不仅提供传统外贸业务，还利用自身的品牌优势和资金优势，加强与工厂的深度合作，为合作工厂提供进口采购及国内采购原料服务，提供具有成本优势的原料，加大了工厂对公司的依存度，双方合作更为紧密，出口稳定增长。对特大客户，配备专门小组和精干业务人员，提供资金支持，进行有效沟通，实施一条龙优质服务，赢得客户的信任，对大客户日本 HM 公司的出口全年超过 3,200 万美元。

2、强本固元，做好自营业务。公司重点稳定和拓展了自营盈利较好的全胶鞋定点工厂，对全胶鞋开发生产实施全程跟踪和管理，派出专业技术骨干，参加产品的技术开发和质量控制，遇到难题积极沟通、解决，密切了与工厂的协调，获得客户认可。同时，公司在江苏、安徽等地培育了优质的鞋类生产基地，为大客户订单投入生产奠定了基础，进一步完善了自营业务产业链，保证优质货源的稳定供应。

3、寻求突破，大力开发新商品。公司在控制资金风险的基础上，推动新产品的开发，业务部门发挥自身优势，加强贸易服务，利用各种机会和渠道，扩大新产品的出口业务，促进了公司业务规模的稳步发展，其中烤炉的出口业务突破 1,219 万美元；玩具在欧洲市场出口达到了近 200 万美元，加上其他新开发的充气玩具、布绒玩具等，全年玩具系列出口达到了近 900 万美元，成为出口大户。

4、精心筹划，提高综合效益。为规避大宗商品价格大幅波动的不利影响，业务员在洽谈和签订协议时，事先充分考虑价格大幅波动因素，在协议中做出明确约定。面对欧美市场的口琴业务，原材料铜的价格波动直接导致产品的成本变化，影响成品的利润，公司本年度继续履行与客户达成的产品价格浮动协议，对冲了原材料涨价和人民币升值带来的损失，全年完成 200 万只口琴的生产并出口，保证了订单的稳定及盈利空间。

5、联动发展，积极开展进口业务。本年度进口比上年增长 12.26%，一是 MH 公司开展进口业务配套进口的机械套件同比增长，二是聚乙烯进料加工业务的原材料进口同比增长，三是增强服务意识，积极开展代理进口业务，本年度开展了橄榄油、羊毛等代理进口业务。通过代理进口业务的开展，摸索和开拓自营进口业务，为公司进出口业务同步发展打下基础。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,326,312,945.98	1,290,322,312.76	2.79
营业成本	1,269,541,170.24	1,224,798,765.40	3.65
销售费用	23,211,352.78	28,468,607.37	-18.47
管理费用	52,927,655.29	58,158,685.59	-8.99
财务费用	-12,464,135.15	-7,342,080.27	-
经营活动产生的现金流量净额	5,410,043.39	-58,453,945.59	-
投资活动产生的现金流量净额	-12,837,491.24	44,659,289.89	-128.75
筹资活动产生的现金流量净额	-12,639,589.58	-12,918,641.45	-

2、 收入

主要销售客户的情况：

公司销售客户前 5 名合计收入 38,306.12 万元，占全部销售收入的 28.88%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
贸易	商品采购成本	1,254,251,679.90	99.80	1,200,701,439.92	99.83	4.46

(2) 主要供应商情况

本期公司向前五名供应商合计的采购金额为 24,286.31 万元，占年度采购总额的比重为 19.13%。

4、 费用

财务费用较 2011 年度减少 512.21 万元，主要原因是公司以外币计价的资产负债由于汇率波动致使汇兑收益增加所致。

5、 研发支出：无

6、现金流

经营活动产生的现金流量净额为 541.00 万元，同比增加了 6,386.39 万元，主要原因是销售商品和采购商品的现金流量净额增加以及支付的税费减少所致；

投资活动产生的现金流量净额为-1,283.75 万元，同比减少 128.75%，主要原因是本期发生国债回购净支出，以及去年同期出售股票获得收入，本期没有发生。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易	1,302,468,139.07	1,254,251,679.90	3.70	4.62	4.46	减少 1.17 个百分点
工业	15,333,216.03	13,394,097.85	12.65	18.81	12.19	增加 5.16 个百分点
公司内行业间相互抵减	-10,881,667.82	-10,881,667.82				
合计	1,306,919,687.28	1,256,764,109.93	3.84	3.29	4.49	减少 1.10 个百分点

公司前 5 名出口商品情况：

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 (%)
机电产品	8,040	35.09	101.25
鞋类	4,356	19.01	-21.30
纺织原料及制品	3,088	13.48	-8.72
塑料及其制品	1,955	8.53	3.44
寝具用品	779	3.40	51.85

机电产品出口同比大幅增长，主要原因是日本大客户 HM 公司业务恢复，以及对美国客户的烤炉业务增长及对香港客户电脑配件出口增长所致。

2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：美元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
亚洲	8,323	7.21
北美洲	8,152	8.25
欧洲	3,549	-8.02
拉丁美洲	2,412	224.95
大洋洲	272	-12.54
非洲	202	-43.92

对拉丁美洲出口大幅增长，主要原因是对墨西哥客户的机电产品出口增加。

(三) 资产、负债情况分析**1、 资产负债情况分析表**

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
应收账款	978.51	0.35	1,648.17	0.75	-40.63
存货	4,926.07	1.77	3,119.58	1.42	57.91
可供出售金融资产	195,922.40	70.26	141,674.10	64.27	38.29
应付票据	0	0	89.10	0.04	-100.00
应付账款	7,242.0	2.60	4,563.1	2.07	58.71
应付职工薪酬	22.22	0.01	35.52	0.02	-37.44
应交税费	-418.81		374.34	0.17	-793.15
递延所得税负债	42,431.13	15.22	28,869.05	13.10	46.98
资本公积	138,931.94	49.82	98,245.72	44.57	41.41

应收账款：公司下属鞋业分公司本期销售集中在前三季度，第四季度销售收入较上年同期有较大幅度下降，导致期末应收账款余额出现一定幅度的下降所致。

存货：公司下属文体分公司履行出口大型设备合同购入相关设备及部件所致。

可供出售金融资产：期末按市价调整公允价值所致。

应付票据：公司开出的银行承兑汇票到期承付所致。

应付账款：公司下属文体分公司履行出口大型设备合同购入相关设备及部件产生应付货款所致。

应付职工薪酬：本期公司下属上海文泰运动鞋厂使用历年职工教育经费结余所致。

应交税费：公司期末存货采购增加导致增值税进项税余额上升，致使应交增值税期末余额下降；同时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。

递延所得税负债：公司可供出售金融资产期末按市价调整公允价值产生的应纳税暂时性差异增加所致。

资本公积：公司可供出售金融资产期末按市价调整公允价值所致。

(四) 核心竞争力分析

本公司经过 20 多年的发展，拥有一支经验丰富的进出口业务专业团队，经营的商品有机电产品、鞋类、纺织品等 20 多个大类商品，产品出口到世界 120 多个国家和地区，与国外 1500 多家客户建立了良好、稳定的业务关系；拥有“前进”、“聂耳”、“先锋”、“雪花”、“帆船”等知名品牌，客户有较强的认同感；公司信誉良好，与中国银行、农业银行、光大银行等相关银行形成长期的合作关系，融资能力强；取得上海海关 A 类企业称号，是上海外管局外贸服务绿色通道企业、上海市重点退税企业；公司高度重视企业质量管理，2004 年 12 月通过 ISO9001 认证，

旗下的多家全资、控股企业先后通过 ISO9001 和 TQA 等国际认证。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

长期股权投资比上年增加了 2,787.23 万元，同比增加 15.86%。主要原因：(1) 公司投资企业上海兰生房产实业有限公司本期投资收益增加 2,479.27 万元；兰生房产主要业务为房地产及租赁，本公司占该公司股权比例为 48%。(2) 上海虹远鞋业模具有限公司本期投资收益增加 300 万元；虹远公司主要业务为鞋类模具，本公司占该公司股权比例为 20%。(3) 其他投资收益增加 7.96 万元。

(1) 证券投资情况：无

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

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		1,986,517.26	40,212.90	313,960.39	可供出售金融资产	上市前认购
600837	海通证券	261,248,242.50	2.32	1,957,237,500.00	28,642,500.00	406,548,274.12	可供出售金融资产	上市前认购
合计		261,978,918.20	/	1,959,224,017.26	28,682,712.90	406,862,234.51	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

	所处行业	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	9,404.72	391.88	-272.55
上海兰生文体进出口有限公司	商贸	文体用品	3,000	100	7,743.75	3,017.19	-3.37
上海兰生泓乐进出口有限公司	商贸	乐器	1,000	100	3,837.17	1,232.41	128.28

上海兰生体育用品有限公司	商贸	体育用品	1,000	100	2,626.17	984.23	45.38
上海兰生虹桥鞋业有限公司	制造	胶鞋	1,820	70	2,063.30	1,650.03	-153.99
上海大博文鞋业有限公司	制造	鞋类	USD730	72.3	1,600.24	-276.36	-46.93
2、主要参股公司							
上海兰生房产实业有限公司	房地产	租赁、管理	11,373.45	48	52,639.31	29,013.70	5,165.14
上海兰生国健药业有限公司	医药	投资、药物研发	41,000	34.65	66,886.29	66,852.91	10,603.83

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 币种：人民币

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	12,900.34	8,304.48	5,165.14	2,479.27	49.97

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年国际市场依然存在不确定与不稳定因素，国际金融危机深层次影响继续显现，欧洲主权债务危机在一段时间内难以根本解决，世界经济复苏缓慢，国际市场需求下滑，贸易保护主义加剧，一些主要出口贸易伙伴“重返实业”，中国产品不可避免地遭遇外需负面冲击和挑战。

另一方面，国内经济正处转型阶段，劳动力成本和商务运营成本的大幅上涨，已经导致传统劳动密集型产品的出口竞争力逐步下降，加工贸易和依靠低廉劳动力成本获得优势的中国产品面临巨大挑战，已有一部分加工贸易外资企业撤离中国，转移至东南亚国家等地。国内外的形势决定了外贸粗放型高速增长的时代将逐渐远去，提升贸易质量和效益、倡导集约型外贸出口，将成为中国未来对外贸易发展新的增长点和方向。

我国外贸轻工行业的出口贸易结构将逐步调整和升级，一是在一般贸易和加工贸易方面，加工贸易产品的竞争力逐步下降，一般贸易比重会稳定上升，一般贸易产品出口是发展的重点和方向；二是在一般贸易产品方面，低附加值的劳动密集型产品出口将逐步减少，高附加值和技术密集型产品出口将不断增加；三是在对外贸易地理方向上，对发达国家的出口仍然是主要方向，但对新兴市场以及发展中国家的出口亦会逐步增加。

(二) 公司发展战略

公司将在现有业务基础上，充分发挥拥有的人才、资金、信誉、渠道等优势，通过转型发

展，使现有贸易业务成为有质量、有效益、可持续发展的主营业务；扩大视野，积极探索，开拓能带来持续营业收入和盈利的新的业务领域；在条件成熟时通过资产或资本运作等方式，优化资产结构，增强公司的综合实力和盈利能力。

(三) 经营计划

公司要充分利用国家近期出台的各项促进外贸稳定增长的政策，包括出口退税程序简化和贸易便利化措施，发挥自身优势，加快转型，抢占商机，在困境中求得突破。2013 年，公司将抓好以下几项重点工作：

1、稳定增长。面对严峻的外部形势及公司近几年原有经营模式的重大转化，千方百计巩固现有的进出口业务基础，稳定进出口业务态势，是公司经营工作的重点。要继续努力，积极实施产品开发及生产管控，原材料集中采购等措施，进一步提高接单能力；继续加强对大客户的管理和服务，巩固和培育年贸易额千万美元级的大客户；继续加强拳头商品的销售力度，同时继续开发新产品，扩大主力商品集群；大力拓展新市场，形成新的增长点；加大对进口业务的培育和投入，做到进出口业务的有效联动，减轻人民币升值的压力，拓展利润空间。

2、加快转型。由于传统的经营模式难以适应新的形势，要继续积极探索和实施新的业务方式，努力在贸易过程中的供应链和价值链上拓展空间，通过为客户提供有效信息、代理国内外原料采购等方式，增强公司在客户和供应商之间的桥梁作用，增强业务过程中的话语权，以进一步提升竞争能力和盈利能力。公司要通过转型发展，使现有贸易业务成为有质量、有效益、可持续发展的主营业务。同时，要扩大视野，积极探索，开拓能带来持续营业收入和盈利的新的业务领域；在条件成熟时通过资产或资本运作等方式，优化资产结构，增强公司的综合实力和盈利能力。

3、细化管理。公司要细化对投资参股企业的管理，促使存量资产产生更大的效益。对持有的海通证券，要积极研究如何在无风险的前提下盘活这部分存量资产，探索在中国证券金融公司平台的融券业务，以获得稳定回报。公司将主动参与中信国健药业股份有限公司的经营管理，使其在投资各方和经营层的共同努力下实现跨越式的发展。上海兰生房产有限公司将通过升级改造，提升楼宇品质，推进兰生剧院的技术升级与更新，增强兰生大厦的综合竞争力。同时，公司将继续加大闲置厂房招租、招商力度，进一步盘活沉淀资产，处置闲置资产，下属工厂争取扭亏为盈。

4、加强内控。2013 年公司将结合全面实施《企业内部控制基本规范》开展“管理年”活动，以提高抗击风险和战胜困难的能力。公司将在上一年内控规范试运行的基础上，查找问题，及时整改，进一步完善内控体系，进入内控的常态运行阶段，贯彻公司《内部控制手册》的各项要求，采取事前防范、事中监督、事后追责的措施，继续强化经营风险的控制，防范经营活动中产生的各类风险，促进公司健康、可持续发展。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司与中国银行等相关银行具有良好的合作关系，2013 年将继续与相关银行合作，申请获得银行的综合授信，预计 2013 年度总授信额度约 5.27 亿元，该额度能满足公司日常进出口业务需要。

(五) 可能面对的风险及对策

公司主营进出口贸易，经营过程中可能面临如下风险：

(1) 市场需求下行风险：公司的主要出口地分布在欧盟、美国、日本等，进入 2013 年以来，欧盟一些国家经济出现负增长，美国因财政问题消减支出，中日摩擦尚未缓解，国际消费市场需求呈现明显不足；

(2) 大宗商品价格波动风险：本公司经营中涉及橡胶、铜等原材料，原材料大宗商品价格高位波动，不确定性因素加剧，对控制成本造成困难。

(3) 汇率风险：公司业务主要以美元计价，人民币对美元汇率有可能继续升值，压缩公司的盈利空间。

(4) 部分产品退税率下调风险：为了推进可持续发展，提升国民生活质量，国家倡导发展环保、绿色经济，一些不符合节能环保要求的产品，出口退税率可能面临下调。

面对上述风险，公司将采取多种措施，尽可能减少风险对公司的影响：

针对市场需求下行风险，公司将继续以“客户第一、服务增值”为经营理念，充分发挥自身的核心竞争力，以专业、优质、周到的服务，牢牢吸引老客户，发展新客户；

针对大宗原材料商品如橡胶、铜材等价格波动风险，以专人密切跟踪市场动态、适时集中采购的方式，做到降低平均成本，保证生产供应，规避价格大幅波动风险。

针对汇率风险，各业务部门将密切跟踪汇率走势，业务员洽谈时预估人民币升值因素，避免人民币升值对我方的不利影响；积极采用出口押汇、远期结汇等金融工具，规避汇率风险。同时，积极推动进口和出口的联动发展，对冲汇率风险。

针对出口退税率下调风险，主动调整现有出口产品结构，促进产品向符合国家产业政策支持的新技术产品、节能环保产品等领域升级换代。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

董事会根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，提出了修改《公司章程》的议案，其中规定：公司可采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，优先采用现金分红的利润分配方式；公司原则上在盈利年度且累计未分配利润为正的情况下，

采用现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年归属于上市公司股东的净利润的 30%，否则董事会应当在年度报告中详细说明未进行现金分红的原因及未用于现金分红的资金留存公司的用途，并由公司独立董事对此发表独立意见。

董事会七届五次会议审议通过了修改《公司章程》的议案，将提交股东大会审议。本次制定 2012 年度利润分配方案，公司通过电话、邮件等方式，听取了中小股东的意见，公司独立董事发表了意见。

经董事会七届五次会议审议通过，2012 年度利润分配预案如下：

经上海上会会计师事务所有限公司审计，2012 年度本公司合并报表归属于母公司所有者的净利润为 49,620,932.50 元，母公司利润表净利润为 64,719,333.57 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 6,471,933.36 元。

本公司 2012 年度利润分配预案为：以 2012 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 0.40 元（含税），共派发现金股利 16,825,691.52 元，现金分红占当年归属于母公司所有者的净利润的比例为 33.91%。剩余未分配利润转入下一年度。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

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(%)
2012 年		0.40		16,825,691.52	49,620,932.50	33.91
2011 年		0.30		12,619,268.64	52,223,538.48	24.16
2010 年		0.30	5	8,412,845.76	92,304,506.69	9.11

五、积极履行社会责任的工作情况

公司响应上海市政府有关部门的号召，积极履行社会责任，参与推进城市支持农村、工业反哺农业，加快社会主义新农村建设活动，公司与浦东新区大团镇龙树村签订了结对帮扶协议，第一轮帮扶从 2007 年至 2009 年，公司捐款 10 万元，帮助该村改建了村卫生院，获得市委组织部颁发的“城乡结对，携手共进”的荣誉证书。2010 年至 2012 年公司与龙树村签订了第二轮帮扶协议，再次捐款 10 万元，用于村级道路的建设。同时，帮助做好该村农副产品的认购工作、走访慰问 90 岁以上高龄老人、资助品学兼优的贫困家庭学生等，受到社会的好评及有关部门的肯定。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本公司以上海兰生股份有限公司浦东公司（注册资金人民币 300 万元，以下简称浦东公司，系本公司全资子公司）不能清偿到期债务，并且资产不足以清偿全部债务为由，向上海市浦东新区人民法院申请对浦东公司进行破产清算。浦东新区人民法院于 2012 年 8 月 15 日裁定受理。法院查明：浦东公司截至 2012 年 8 月 15 日资产账面金额合计人民币 56,020.86 元，负债账面金额合计 38,945,881.30 元，所有者权益合计-38,889,860.44 元。法院认为：浦东公司不能清偿到期债务，并且资产不足以清偿全部债务，在本案审理中，浦东公司未提出重整、和解的请求，债权人也未提出重整的申请。根据浦东公司的资产负债状况，可以确认其已资不抵债，不能偿还到期债务，已具备宣告破产条件。法院于 2013 年 1 月 5 日出具（2012）浦民二（商）破字第 9-7 号《民事裁定书》，依照《中华人民共和国企业破产法》第二条第一款、第一百零七条的规定，裁定：宣告浦东公司破产。

本公司 2003 年度已经对浦东公司账款计提了特别坏账准备金 28,814,415.65 元，对浦东公司投入海南橡胶中心批发市场交易账号的资金 14,599,013.46 元全额计提了坏账准备金。浦东公司破产对报告期本公司无重大影响。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,801
报告期末对子公司担保余额合计	11,900
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	11,900
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.76

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司	上海上会会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		40
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上海上会会计师事务所有限公司	27

2012 年 6 月 29 日召开的公司股东大会通过决议，续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司会计审计机构。2012 年 11 月 28 日，公司第七届董事会第四次会议通过决议，聘任上海上会会计师事务所有限公司为本公司内控审计机构。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况：无**十一、 其他重大事项的说明**

从 2012 年起公司不再享受上海市浦东新区企业所得税优惠政策，按 25% 的税率缴纳企业所得税。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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、无限售条件流通股份	420,642,288	100						420,642,288	100
1、人民币普通股	420,642,288	100						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	420,642,288	100						420,642,288	100

2、股份变动情况说明：无

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：无

(二) 限售股份变动情况： 本公司无限售股份。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况：无

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况：无

(三) 现存的内部职工股情况：无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		21,149	年度报告披露 日前第5个交易日 末股东总数	21,494		
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	报 告 期 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	国有法人	52.17	219,464,089		0	无
方正证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户	其他	1.16	4,858,544		0	未知
哥伦比亚大学	境外法人	0.98	4,135,309		0	未知
顾育军	境内自然人	0.86	3,604,248		0	未知
舒进声	境内自然人	0.76	3,205,276		0	未知
海通证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户	其他	0.52	2,189,897		0	未知
黄燕丽	境内自然人	0.44	1,840,873		0	未知
中国银河证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户	其他	0.38	1,597,099		0	未知
许世甫	境内自然人	0.37	1,571,099		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	0.29	1,240,000		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海兰生（集团）有限公司		219,464,089		人民币普通股		
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		4,858,544		人民币普通股		
哥伦比亚大学		4,135,309		人民币普通股		
顾育军		3,604,248		人民币普通股		
舒进声		3,205,276		人民币普通股		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,189,897		人民币普通股		
黄燕丽		1,840,873		人民币普通股		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券 账户		1,597,099		人民币普通股		
许世甫		1,571,099		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		1,240,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海兰生(集团)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。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海兰生（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	戴柳
成立日期	1994 年 12 月 29 日
组织机构代码	13223458-9
注册资本	55,916
主要经营业务	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。
经营成果	2011 年实现进出口总额 19.33 亿美元,实现主营业务收入人民币 111.46 亿元。

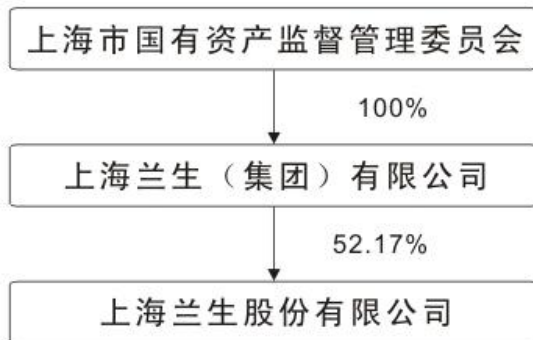
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	王坚
成立日期	2003 年 8 月 1 日
组织机构代码	上海市大沽路 100 号
主要经营业务	履行出资人职责，监管上海市国家出资企业的国有资产，加强国有资产管理。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
戴柳	董事长	男	52	2012-6-29	2015-6-28	0	0				-
徐尚仁	副董事长	男	54	2012-6-29	2015-6-28	0	0				-
戴志伟	副董事长	男	58	2012-6-29	2015-6-28	0	0				-
张宏	董事、总经理	男	52	2012-6-29	2015-6-28	0	0			32.7	
陈辉峰	董事	男	46	2012-6-29	2015-6-28	0	0				-
沈忠秉	董事	男	57	2012-6-29	2015-6-28	0	0				
姚春海	独立董事	男	61	2012-6-29	2015-6-28	0	0			2.5	
盛雷鸣	独立董事	男	42	2012-6-29	2015-6-28	0	0			2.5	
徐立峰	独立董事	男	63	2012-6-29	2015-6-28	0	0			2.5	
张健鑫	监事会主席	男	52	2012-6-29	2015-6-28	0	0				-
葛美华	监事	女	47	2012-6-29	2015-6-28	0	0				-
戴继雄	监事	男	53	2012-6-29	2015-6-28	0	0				-
凌晨	监事	男	42	2012-6-29	2015-6-28	0	0			23	
黄剑峰	监事	女	34	2012-6-29	2015-6-28	0	0			8.2	
陈小宏	副总经理	男	43	2012-6-29	2015-6-28	0	0			23	
严政	副总经理	男	54	2012-6-29	2015-6-28	0	0			23	
姜静	财务总监	女	47	2012-6-29	2015-6-28	0	0			23	
杨敏	董事会秘书	男	52	2012-6-29	2015-6-28	0	0			14.5	
金燕萍	原董事	女	57	2009-6-12	2012-6-29	0	0				-
宣国良	原独立董事	男	71	2009-6-12	2012-6-29	0	0			2.5	
蒋青云	原独立董事	男	48	2009-6-12	2012-6-29	0	0			2.5	
单喆懿	原独立董事	女	40	2009-6-12	2012-6-29	0	0			2.5	
陈怀青	原监事会主席	男	60	2009-6-12	2012-6-29	0	0			32.7	
蔡期立	原监事	男	61	2009-6-12	2012-6-29	2,100	2,100				-
陈晞	原监事	女	55	2009-6-12	2012-6-29	0	0			13.4	
合计	/	/	/	/	/	2,100	2,100			208.5	

注：因报告期内董事会换届选举，独立董事领取的为半年度津贴。

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

戴柳，董事长，最近 5 年任上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司党委书记、董事长，上海兰生（集团）有限公司党委副书记、董事长，国家会展项目建设指挥部常务副总指挥，上海市第十三届人大代表。

徐尚仁，副董事长，最近 5 年任上海兰生（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会

主席。

戴志伟，副董事长，最近 5 年任上海兰生（集团）有限公司副总裁。

张宏，董事、总经理，最近 5 年任上海兰生股份有限公司总经理，上海市第十一届政协委员。

陈辉峰，董事，最近 5 年任上海兰生（集团）有限公司营运管理部总经理。

沈忠秉，董事，最近 5 年任上海兰生房产实业有限公司党总支书记、总经理。

姚春海，独立董事，最近 5 年任上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、副董事长。2011 年 9 月从东浩集团退休，任上海市国际服务贸易行业协会会长。

盛雷鸣，独立董事，最近 5 年任上海市中茂律师事务所高级合伙人、主任律师。

徐立峰，独立董事，最近 5 年任中国上海外经（集团）有限公司财务总监（2010 年 3 月退休）。

2、监事主要工作经历

张健鑫，监事会主席，最近 5 年任上海兰生（集团）有限公司副总裁，上海兰生股份有限公司第六届董事会副董事长。

葛美华，监事，最近 5 年任上海兰生（集团）有限公司党委书记助理、人力资源部总经理，上海兰生股份有限公司第六届董事会董事。

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。

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。

黄剑峰，监事，最近 5 年任上海兰生股份有限公司法律监审部审计主管。

3、高级管理人员主要工作经历

张宏，董事、总经理，最近 5 年任上海兰生股份有限公司总经理，上海市第十一届政协委员。

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 年任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、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
戴柳	上海兰生（集团）有限公司	董事长、党委副书记	2011-10-08	
徐尚仁	上海兰生（集团）有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	1995-12-01	

戴志伟	上海兰生（集团）有限公司	副总裁	1999-06-01	
张健鑫	上海兰生（集团）有限公司	副总裁	2004-06-28	
葛美华	上海兰生（集团）有限公司	党委书记助理、 人力资源部总经理	1998-12-28	
陈辉峰	上海兰生（集团）有限公司	营运管理部总经理	2007-12-27	
戴继雄	上海兰生（集团）有限公司	财务副总监、 财务金融部总经理	2006-05-08	
金燕萍	上海兰生（集团）有限公司	总裁助理	1998-11-01	
蔡期立	上海兰生（集团）有限公司	党群工作部主任	2001-03-01	

（二）在其他单位任职情况

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始 日期	任期终止 日期
戴柳	上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司	董事长、党委书记	1998-03-01	
沈忠秉	上海兰生房产实业有限公司	总经理	1994-07-01	
姚春海	上海市国际服务贸易行业协会	会长	2007-07-01	
盛雷鸣	上海市中茂律师事务所	高级合伙人、主任律师	2008-12-01	
	上海阳晨投资股份有限公司	独立董事	2012-06-15	
戴继雄	宁波杉杉股份有限公司	独立董事	2011-04-25	
	上海自动化仪表股份有限公司	独立董事	2011-06-26	
	上海梅林正广和股份有限公司	独立董事	2012-05-18	
金燕萍	海通证券股份有限公司	监事	2011-05-16	
蒋青云	复旦大学管理学院	教授、市场营销系主任	2003-02-01	
单喆懋	上海国家会计学院	副教授	2004-11-01	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会按照公司工资管理制度和岗位薪酬标准，制定年度经营目标及相应的奖励方案，经董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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）。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见《现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况》。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司向董事、监事和高级管理人员发放报酬合计 208.5 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
戴柳	董事长	聘任	董事会换届选举
徐尚仁	副董事长	聘任	董事会换届选举
戴志伟	副董事长	聘任	董事会换届选举
张宏	董事、总经理	聘任	董事会换届选举
陈辉峰	董事	聘任	董事会换届选举
沈忠秉	董事	聘任	董事会换届选举
姚春海	独立董事	聘任	董事会换届选举
盛雷鸣	独立董事	聘任	董事会换届选举
徐立峰	独立董事	聘任	董事会换届选举
张健鑫	监事会主席	聘任	监事会换届选举
葛美华	监事	聘任	监事会换届选举
戴继雄	监事	聘任	监事会换届选举
凌晨	监事	聘任	监事会换届选举
黄剑峰	监事	聘任	监事会换届选举
陈小宏	副总经理	聘任	第七届董事会聘任
严政	副总经理	聘任	第七届董事会聘任
姜静	财务总监	聘任	第七届董事会聘任
杨敏	董事会秘书	聘任	第七届董事会聘任
张健鑫	副董事长	离任	董事会换届选举
葛美华	董事	离任	董事会换届选举
金燕萍	董事	离任	董事会换届选举
宣国良	独立董事	离任	董事会换届选举
蒋青云	独立董事	离任	董事会换届选举
单喆懋	独立董事	离任	董事会换届选举
陈怀青	监事会主席	离任	监事会换届选举
蔡期立	监事	离任	监事会换届选举
陈晞	监事	离任	监事会换届选举

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	65
主要子公司在职工的数量	114
在职工的数量合计	179
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	226
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	90
技术人员	0
财务人员	26
行政人员	44
其他	19

合计	179
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生	3
大学	65
大专	62
高中	18
中专	16
其他	15
合计	179

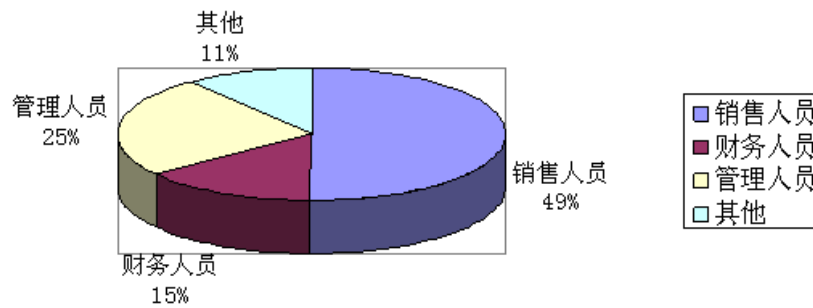
(二) 薪酬政策

以经济效益为中心，坚持业绩考核导向，合理筹划企业薪酬成本，使员工的总体薪酬水平与企业的绩效水平紧密联系，建立能增能减的收入分配机制，严格薪酬管理的规范和程序。公司的薪酬分为基本薪酬和绩效薪酬。基本薪酬包括工资、补贴、津贴；绩效薪酬包括年度奖励和长期奖励。

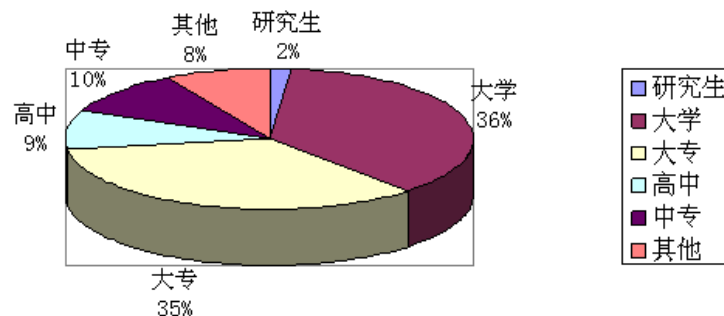
(三) 培训计划

公司对新进员工到岗进行基础培训；根据工作需要组织职工参与岗位所需的执业资格考试、职业技能培训和知识更新、继续教育的培训。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

2012 年度公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，进一步推进公司治理，通过开展内部控制规范实施专项活动，全面实施《企业内部控制基本规范》，对公司规章制度、业务流程等做了全面梳理，编制了《内部控制手册》，公司的内控体系得到进一步完善。

公司严格执行《内幕信息及知情人管理制度》，对暂未披露的信息严格保密，登记涉密人员的信息，并由专职人员保管。

关于股东与股东大会：公司充分尊重股东权利，通过电话交流、电子邮件、现场回答等方式，解答股东的问题，保障股东的知情权；在股东大会上，股东可以充分表达自己的意见和建议，履行重大决策的表决权；公司能按照《公司法》、《公司章程》及公司制定的《股东大会会议事规则》召集、召开股东大会，按事先披露的会议议案及程序，履行审议及表决。

关于控股股东与上市公司关系：公司控股股东兰生集团能够按照《公司法》及《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、机构等方面均独立于控股股东。

关于董事和董事会：董事会能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召集、召开董事会会议，会议召开程序、会议记录、决议等符合法定要求和公司相关规定；董事能勤勉尽职审议议案，发表意见，慎重做出决策。

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》，对董事会的运作是否合法合规、对董事、高级管理人员的履职情况进行监督，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》开展各项工作，经营层管理人员权责明确，各司其职，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：公司按照证券监管机构的有关规定及《公司信息披露管理制度》，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，方便投资者了解公司动态。设立了投资者热线电话，认真接待投资者的来电；热情接待来访，回答投资者的提问。

关于利益相关者：公司尊重和维护债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，重视公司的社会责任。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 6 月 29 日	见下列说明	股东大会各项议案获得股东大会表决通过。	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 30 日

说明：公司于 2012 年 6 月 29 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 2011 年度股东大会，出席会议的股东及股东代理人共 28 人，代表股份 229,079,010 股，占公司股份总数 54.46%，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，表决通过了以下 8 项议案：2011 年度董事会工作报告、2011 年度监事会工作报告、2011 年度财务决算报告、2011 年度利润分配方案、关于公司 2011 年年度报告的议案、关于选举第七届董事会董事的议案、关于选举第七届监事会监事的议案、关于续聘上海上会会计师事务所的议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
戴柳	否	4	4	2	0	0	否	1
徐尚仁	否	4	4	2	0	0	否	1
戴志伟	否	4	4	2	0	0	否	1
张宏	否	7	7	3	0	0	否	1
陈辉峰	否	4	4	2	0	0	否	1
沈忠秉	否	4	4	2	0	0	否	1
姚春海	是	4	4	2	0	0	否	1
盛雷鸣	是	4	4	2	0	0	否	1
徐立峰	是	4	4	2	0	0	否	1
张健鑫	原副董事长	3	3	1	0	0	否	1
葛美华	原董事	3	3	1	0	0	否	1
金燕萍	原董事	3	3	1	0	0	否	1
宣国良	原独立董事	3	3	1	0	0	否	1
蒋青云	原独立董事	3	3	1	0	0	否	1
单喆慝	原独立董事	3	3	1	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会审计委员会于 2012 年 2 月 20 日召开会议，听取了公司经理层关于 2011 年度经营情况、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，审阅了公司 2011 年度报告，发表如下意见：（1）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。（2）在检查上海上会会计师事务所有限公司 2011 年度对公司的审计工作的基础上，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。

审计委员会于 2012 年 8 月 20 日以通讯方式召开会议，审议《公司 2012 年半年度报告》，认为公司财务制度健全，会计核算系统运转有效，2012 年上半年公司严格按照《公司法》、《公司章程》及股份制公司财务制度规范运作，公司编制的 2012 年半年度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，同意将该报告提交董事会审议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了对高级管理人员的考评、激励和约束机制，董事会制定《公司 2012 年度经营责任书》，明确年度经营指标，确定绩效考核办法。岗位薪按月发放，绩效薪和加薪到年终通过业绩考核，确定是否发放绩效薪、加薪及发放的具体金额。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 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，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。

2、 内部控制制度建设情况

根据中国证监会的统一部署，公司于 2012 年初在公司内印发了《企业内部控制基本规范》及相关配套文件，2 月对内控规范的具体实施制定了详细的工作方案，成立了领导小组和工作小组，聘请了外部咨询机构。公司聘请的专家对各级管理层及业务骨干开展了企业内控培训。公司对规章制度、岗位职责进行了梳理，对现有业务流程做了深入调研，至 9 月底，内控手册基本确定，整个手册共分为内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等 5 个章节，并在广泛调研的基础上制订了货币资金管理、进出口业务运作、采购运作、投资管理、担保管理、财务报告管理等共计 21 个关于控制活动的流程，每个流程都列出了风险点、风险程度及控制措施，明确了适用范围及责任主体。

公司于第四季度开始内控体系的试运行，《内部控制手册》发至各实施单位贯彻执行，对发现的问题及时整改，同时反馈意见，完善《内部控制手册》。公司组织了内控自评工作，对财务报告相关的内部控制进行了有效性测试，测试显示公司的内部控制总体上是有效的。针对投资管理办法未随形势变化进行相应的修订、财务预算未制定相应的规章制度等一般性缺陷，公司已经责成相关职能部门修改或制订，以进一步完善内控体系。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

本公司内控审计机构上海上会会计师事务所对公司 2012 年度内部控制进行了专项审计，发表了无保留意见的审计报告。内容如下：

内部控制审计报告

上会师报字(2013)第 0290 号

上海兰生股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了上海兰生股份有限公司（以下简称“贵公司”）2012 年 12 月 31 日的财务报表内部控制的有效性。

一、 企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张晓荣

中国注册会计师：沈佳云

中国 上海

二〇一三年三月九日

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对有关人员不执行制度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制度，有利于提高有关人员的责任心，提高年报信息披露的质量。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师张晓荣、沈佳云审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

上会师报字(2013)第 0288 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 2012 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 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 张晓荣

中国注册会计师 沈佳云

中国 上海

二〇一三年三月九日

二、财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		255,614,062.17	272,639,847.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,000,000.00	0
应收账款		9,785,117.18	16,481,716.09
预付款项		141,146,620.87	161,513,434.06
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		63,163,180.41	54,290,284.15
买入返售金融资产			
存货		49,260,661.37	31,195,833.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		519,969,642.00	536,121,115.26
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,959,224,017.26	1,416,741,037.92
持有至到期投资		43,030,018.77	
长期应收款			
长期股权投资		203,619,017.01	175,746,697.76
投资性房地产			
固定资产		51,286,595.54	63,572,137.23
在建工程			
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		2,085,860.81	2,151,723.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,791,925.74	2,389,234.38
递延所得税资产		7,548,831.92	7,704,590.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,268,586,267.05	1,668,305,421.42

资产总计		2,788,555,909.05	2,204,426,536.68
流动负债:			
短期借款			
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
应付账款		72,420,465.04	45,631,128.82
预收款项		182,012,500.44	185,072,086.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		222,206.73	355,204.89
应交税费		-4,188,128.32	3,743,410.47
应付利息			
应付股利		399,590.60	399,590.60
其他应付款		48,527,269.85	58,240,692.03
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		299,393,904.34	294,333,147.70
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		424,311,274.77	288,690,529.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		424,311,274.77	288,690,529.94
负债合计		723,705,179.11	583,023,677.64
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		420,642,288.00	420,642,288.00
资本公积		1,389,319,384.74	982,457,150.23
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		174,477,601.47	168,005,668.11
一般风险准备			
未分配利润		81,709,877.00	51,180,146.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,066,149,151.21	1,622,285,252.84
少数股东权益		-1,298,421.27	-882,393.80

所有者权益合计		2,064,850,729.94	1,621,402,859.04
负债和所有者权益总计		2,788,555,909.05	2,204,426,536.68

法定代表人：戴柳

主管会计工作负责人：张宏

会计机构负责人：姜静

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		229,181,618.98	230,253,200.16
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		16,201,861.66	31,883,669.35
预付款项		86,638,198.02	126,308,494.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款		43,049,253.54	44,222,971.99
存货		26,478,046.14	2,838,149.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		401,548,978.34	435,506,485.23
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,959,224,017.26	1,416,741,037.92
持有至到期投资		43,030,018.77	
长期应收款			
长期股权投资		376,557,361.83	348,628,613.34
投资性房地产			
固定资产		5,566,067.60	6,232,767.42
在建工程			
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		1,426,856.39	1,464,241.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,791,925.74	2,389,234.38
递延所得税资产		4,603,559.56	4,630,653.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,392,199,807.15	1,780,086,548.31
资产总计		2,793,748,785.49	2,215,593,033.54

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			891,034.49
应付账款		26,188,943.15	8,732,583.35
预收款项		117,367,773.99	134,726,163.88
应付职工薪酬		40,975.80	43,923.70
应交税费		-4,818,284.14	1,029,742.36
应付利息			
应付股利		41,863.30	41,863.30
其他应付款		39,511,852.45	49,295,105.79
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		178,333,124.55	194,760,416.87
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		424,311,274.77	288,690,529.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		424,311,274.77	288,690,529.94
负债合计		602,644,399.32	483,450,946.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		420,642,288.00	420,642,288.00
资本公积		1,386,441,202.46	979,578,967.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		174,477,601.47	168,005,668.11
一般风险准备			
未分配利润		209,543,294.24	163,915,162.67
所有者权益（或股东权益）合计		2,191,104,386.17	1,732,142,086.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,793,748,785.49	2,215,593,033.54

法定代表人：戴柳

主管会计工作负责人：张宏

会计机构负责人：姜静

合并利润表

2012 年 1—12 月

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,326,312,945.98	1,290,322,312.76
其中：营业收入		1,326,312,945.98	1,290,322,312.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,333,860,158.39	1,309,567,506.09
其中：营业成本		1,269,541,170.24	1,224,798,765.40
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		469,333.48	383,680.21
销售费用		23,211,352.78	28,468,607.37
管理费用		52,927,655.29	58,158,685.59
财务费用		-12,464,135.15	-7,342,080.27
资产减值损失		174,781.75	5,099,847.79
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）		56,909,650.76	73,635,320.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,928,748.49	32,356,355.67
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		49,362,438.35	54,390,127.62
加：营业外收入		2,025,139.87	2,294,047.30
减：营业外支出		1,237,502.58	3,918,164.78
其中：非流动资产处置损失		1,173,271.47	3,901,389.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,150,075.64	52,766,010.14
减：所得税费用		945,170.61	1,002,491.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,204,905.03	51,763,519.14
归属于母公司所有者的净利润		49,620,932.50	52,223,538.48
少数股东损益		-416,027.47	-460,019.34
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.12
（二）稀释每股收益		0.12	0.12
七、其他综合收益		406,862,234.51	-344,124,450.37
八、综合收益总额		456,067,139.54	-292,360,931.23

归属于母公司所有者的综合收益总额		456,483,167.01	-291,900,911.89
归属于少数股东的综合收益总额		-416,027.47	-460,019.34

法定代表人：戴柳

主管会计工作负责人：张宏

会计机构负责人：姜静

母公司利润表

2012 年 1—12 月

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		387,050,102.43	265,904,112.07
减：营业成本		375,770,925.73	247,022,331.64
营业税金及附加		65,364.06	36,429.28
销售费用		8,115,612.91	11,478,169.26
管理费用		21,082,752.11	20,947,861.91
财务费用		-10,947,495.64	-7,132,226.01
资产减值损失		-12,073,890.10	8,069,606.60
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）		57,893,420.46	74,570,853.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,928,748.49	32,356,355.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		62,930,253.82	60,052,792.91
加：营业外收入		1,859,346.00	512,424.81
减：营业外支出		40,068.11	28,887.50
其中：非流动资产处置损失		18,935.83	22,756.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,749,531.71	60,536,330.22
减：所得税费用		30,198.14	860,488.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		64,719,333.57	59,675,841.60
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		406,862,234.51	-344,124,450.37
七、综合收益总额		471,581,568.08	-284,448,608.77

法定代表人：戴柳

主管会计工作负责人：张宏

会计机构负责人：姜静

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		1,349,740,549.22	1,401,487,328.52
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		156,574,752.97	157,880,428.66
收到其他与经营活动有关的现金		24,222,946.93	15,620,318.32
经营活动现金流入小计		1,530,538,249.12	1,574,988,075.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,429,647,120.74	1,509,287,579.88
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		27,506,977.92	26,369,129.66
支付的各项税费		7,400,122.62	21,129,410.88
支付其他与经营活动有关的现金		60,573,984.45	76,655,900.67
经营活动现金流出小计		1,525,128,205.73	1,633,442,021.09
经营活动产生的现金流量净额		5,410,043.39	-58,453,945.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		206,791,500.00	15,878,746.16
取得投资收益收到的现金		29,037,312.74	28,669,306.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,703,728.35	799,307.00
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		237,532,541.09	45,347,359.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		548,532.33	688,069.70
投资支付的现金		249,821,500.00	
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		250,370,032.33	688,069.70
投资活动产生的现金流量净额		-12,837,491.24	44,659,289.89
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		12,639,589.58	8,618,641.45
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		12,639,589.58	12,918,641.45
筹资活动产生的现金流量净额		-12,639,589.58	-12,918,641.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,585,152.90	1,247,465.98
五、现金及现金等价物净增加额		-18,481,884.53	-25,465,831.17
加：期初现金及现金等价物余额		269,274,411.44	294,740,242.61
六、期末现金及现金等价物余额		250,792,526.91	269,274,411.44

法定代表人：戴柳

主管会计工作负责人：张宏

会计机构负责人：姜静

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		389,663,787.24	351,198,159.81
收到的税费返还		47,023,836.80	34,883,961.14
收到其他与经营活动有关的现金		18,901,409.95	19,507,472.98
经营活动现金流入小计		455,589,033.99	405,589,593.93
购买商品、接受劳务支付的现金		398,941,112.91	382,616,181.49
支付给职工以及为职工支付的现金		8,753,044.19	6,946,396.09
支付的各项税费		3,310,734.13	17,922,702.52
支付其他与经营活动有关的现金		19,790,791.93	29,409,594.50
经营活动现金流出小计		430,795,683.16	436,894,874.60

经营活动产生的现金流量净额		24,793,350.83	-31,305,280.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		206,791,500.00	14,878,746.16
取得投资收益收到的现金		29,964,653.20	29,251,161.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,700.00	244.00
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		236,757,853.20	44,130,151.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,701.15	604,490.30
投资支付的现金		249,821,500.00	2,035,000.00
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		249,934,201.15	2,639,490.30
投资活动产生的现金流量净额		-13,176,347.95	41,490,661.55
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		12,639,589.58	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		12,639,589.58	8,412,845.76
筹资活动产生的现金流量净额		-12,639,589.58	-8,412,845.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,994.48	-20,463.42
五、现金及现金等价物净增加额		-1,037,581.18	1,752,071.70
加：期初现金及现金等价物余额		230,201,200.16	228,449,128.46
六、期末现金及现金等价物余额		229,163,618.98	230,201,200.16

法定代表人：戴柳

主管会计工作负责人：张宏

会计机构负责人：姜静

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	420,642,288.00	982,457,150.23			168,005,668.11		51,180,146.50		-882,393.80	1,621,402,859.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	420,642,288.00	982,457,150.23			168,005,668.11		51,180,146.50		-882,393.80	1,621,402,859.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		406,862,234.51			6,471,933.36		30,529,730.50		-416,027.47	443,447,870.9
(一) 净利润							49,620,932.50		-416,027.47	49,204,905.03
(二) 其他综合收益		406,862,234.51								406,862,234.51
上述(一)和(二)小计		406,862,234.51					49,620,932.50		-416,027.47	456,067,139.54
(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					6,471,933.36		-19,091,202.00			-12,619,268.64
1. 提取盈余公积					6,471,933.36		-6,471,933.36			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,619,268.64			-12,619,268.64
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	420,642,288.00	1,389,319,384.74			174,477,601.47		81,709,877.00		-1,298,421.27	2,064,850,729.94

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	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

法定代表人：戴柳

主管会计工作负责人：张宏

会计机构负责人：姜静

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	420,642,288.00	979,578,967.95			168,005,668.11		163,915,162.67	1,732,142,086.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	420,642,288.00	979,578,967.95			168,005,668.11		163,915,162.67	1,732,142,086.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		406,862,234.51			6,471,933.36		45,628,131.57	458,962,299.44
（一）净利润							64,719,333.57	64,719,333.57
（二）其他综合收益		406,862,234.51						406,862,234.51
上述（一）和（二）小计		406,862,234.51					64,719,333.57	471,581,568.08
（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					6,471,933.36		-19,091,202.00	-12,619,268.64
1. 提取盈余公积					6,471,933.36		-6,471,933.36	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,619,268.64	-12,619,268.64
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	420,642,288.00	1,386,441,202.46			174,477,601.47		209,543,294.24	2,191,104,386.17

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	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

法定代表人：戴柳

主管会计工作负责人：张宏

会计机构负责人：姜静

上海兰生股份有限公司 2012 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 2013 年 3 月 9 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

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 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。

⑤ 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。

⑥ 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。

⑦ 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：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明发生了减值
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%，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%缴纳。

2、企业所得税：

公司及其子公司企业所得税均按应纳税所得额的 25%缴纳。

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>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>	<u>期末实际出资额</u>	<u>实质上构成对子公司净投资的其他项目余额</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	-

(续上表)

<u>子公司全称</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额</u>
上海大博文鞋业有限公司	72.30%	72.30%	是	-774,884.92	-774,884.92	-
上海兰生虹桥鞋业有限公司	70.00%	70.00%	是	4,950,098.74	-	-
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	-8,825,633.44	-8,825,633.44	-
上海兰生-豪呐乐器有限公司	53.00%	53.00%	是	3,351,998.35	-	-
上海兰生股份有限公司浦东公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-

子公司全称	持股	表决权	是否合	少数股	少数股东权	从母公司所有者权益冲
	比例	比例	并报表	东权益	益中用于冲	减子公司少数股东分担
						减少数股东的本期亏损超过少数股
						损益的金额
						东在该子公司期初所有
						者权益中所享有份额后
						的余额
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	-	-	-

(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

公司原下属子公司上海兰生大博文鞋业有限公司本期终止经营，经工商注销登记，期末不再纳入合并范围。

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

公司原下属子公司上海兰生大博文鞋业有限公司本期末不再纳入合并范围。

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			69,612.67			63,711.89

小计			<u>69,612.67</u>			<u>63,711.89</u>
银行存款:						
人民币			41,940,271.40			132,615,402.74
美元	592,887.17	6.2855	3,726,592.28	1,026,407.59	6.3009	6,467,291.58
欧元	6,724.95	8.3176	55,935.44	6,771.17	8.1625	55,269.68
澳元	-	-	-	-	-	-
港元	141.98	0.81085	115.12	89,719.44	0.8107	72,735.55
小计			<u>45,722,914.24</u>			<u>139,210,699.55</u>
其他货币资金:						
人民币			209,821,535.26			133,365,436.08
小计			<u>209,821,535.26</u>			<u>133,365,436.08</u>
合计			<u>255,614,062.17</u>			<u>272,639,847.52</u>

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	<u>1,000,000.00</u>	=
合计	<u>1,000,000.00</u>	=

3、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	66,225,636.23	99.96%	56,465,072.17	85.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>24,553.12</u>	<u>0.04%</u>	=	0.00%
合计	<u>66,250,189.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>56,465,072.17</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	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>	

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	39,616,839.41	59.83%	1,982,517.32	43,778,907.48	60.81%	2,188,922.40
1 至 2 年	73,448.94	0.11%	14,689.79	2,415,623.03	3.36%	483,124.60
2 至 3 年	1,763,796.95	2.66%	881,898.48	3,522,743.36	4.89%	1,749,095.13
3 至 4 年	3,069,117.88	4.63%	3,069,117.88	4,308,656.11	5.99%	4,308,656.11
4 至 5 年	4,298,860.59	6.49%	4,298,860.59	76,548.73	0.11%	76,548.73
5 年以上	17,403,572.46	26.28%	17,403,572.46	17,883,894.82	24.84%	17,883,894.82
特别计提	=	=	<u>28,814,415.65</u>	=	=	<u>28,814,415.65</u>
合计	<u>66,225,636.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>56,465,072.17</u>	<u>71,986,373.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>55,504,657.44</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	25,747,429.55	1 年-5 年	38.86%

4、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	61,789,112.04	87.84%	-	0.00%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,249,249.57	10.31%	7,173,855.96	98.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,298,674.76</u>	<u>1.85%</u>	=	0.00%
合计	<u>70,337,036.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,173,855.96</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	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>	

(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	53,196.39	0.73%	4,020.74	1,479,664.00	12.99%	62,248.98
1 至 2 年	849.59	0.01%	169.92	2,369,637.11	20.82%	434,341.85
2 至 3 年	40,189.27	0.55%	14,650.98	143,035.98	1.26%	71,517.99
3 至 4 年	14,244.00	0.20%	14,244.00	5,052,286.16	44.38%	5,052,286.16
4 至 5 年	4,805,650.36	66.30%	4,805,650.36	-	-	-
5 年以上	<u>2,335,119.96</u>	<u>32.21%</u>	<u>2,335,119.96</u>	<u>2,339,093.96</u>	<u>20.55%</u>	<u>2,339,093.96</u>
合计	<u>7,249,249.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,173,855.96</u>	<u>11,383,717.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,959,488.94</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
应收出口退税	非关联方	43,901,352.04	1 年以内	应收出口退税款
虹桥厂	非关联方	17,887,760.00	2 年-4 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	68,067,537.06	1 年-5 年	96.77%

(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
上海长城鞋业有限公司	联营企业	1,129,925.34	1.61%

5、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	73,359,450.24	51.98%	145,275,345.46	89.95%
1-2 年	57,081,716.27	40.44%	9,389,874.06	5.81%
2-3 年	4,615,636.00	3.27%	6,000,000.00	3.71%
3 年以上	<u>6,089,818.36</u>	<u>4.31%</u>	<u>848,214.54</u>	<u>0.53%</u>
合计	<u>141,146,620.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>161,513,434.06</u>	<u>100.00%</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
前五名预付款项合计	非关联方	94,343,811.50	1 年-3 年	合同期内

(3) 预付款项主要单位的说明:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
常州宝菱重工机械有限公司	非关联方	48,621,293.53	1 年-2 年	合同期内
比欧(上海)食品工业有限公司	非关联方	18,920,000.00	1 年-3 年	合同期内
上海旺盈鞋业有限公司	非关联方	12,702,170.23	1 年以内	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。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			年初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	14,341,322.68	4,811,493.81	9,529,828.87	23,958,063.38	4,811,493.81	19,146,569.57
包装物	339,487.30	9,504.73	329,982.57	298,605.20	9,504.73	289,100.47
低值易耗品	219,633.03	10,677.11	208,955.92	232,686.93	10,677.11	222,009.82
委托加工物资	1,734,974.58	-	1,734,974.58	4,099,460.29	-	4,099,460.29
在产品	1,333,263.13	5,192.01	1,328,071.12	977,216.86	5,192.01	972,024.85
库存商品	33,230,569.77	-	33,230,569.77	4,741,006.98	-	4,741,006.98
产成品	<u>3,238,962.50</u>	<u>340,683.96</u>	<u>2,898,278.54</u>	<u>3,468,151.43</u>	<u>1,742,489.97</u>	<u>1,725,661.46</u>
合计	<u>54,438,212.99</u>	<u>5,177,551.62</u>	<u>49,260,661.37</u>	<u>37,775,191.07</u>	<u>6,579,357.63</u>	<u>31,195,833.44</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	4,811,493.81	-	-	-	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>1,742,489.97</u>	-	-	<u>1,401,806.01</u>	<u>340,683.96</u>
合计	<u>6,579,357.63</u>	-	-	<u>1,401,806.01</u>	<u>5,177,551.62</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	-	-

7、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	1,959,224,017.26	1,416,741,037.92

(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	1,957,237,500.00	1,414,939,500.00
交通银行	<u>1,986,517.26</u>	<u>1,801,537.92</u>
合计	<u>1,959,224,017.26</u>	<u>1,416,741,037.92</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 2012 年 12 月 31 日的收盘价确定。

8、持有至到期投资

<u>项目</u>	<u>期末账面余额</u>	<u>期初账面余额</u>
国债回购	43,030,018.77	-

9、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%	205,634.09	11,657,578.95	-11,451,944.86	-	-596,131.68
上海兰生房产实业有限公司	48%	48%	526,393,087.23	236,256,113.42	290,136,973.81	129,003,370.96	51,651,371.47
上海长城鞋业有限公司	40%	40%	816,395.58	2,599,830.93	-1,783,435.35	1,512,000.00	1,119,857.99
上海兰生国健药	34.65%	34.65%	668,862,860.84	333,780.85	668,529,079.99	-	106,038,349.07

业有限公司							
上海速波体育用品有限公司	30%	30%	2,755,186.97	107,800.80	2,647,386.17	790,602.39	433,039.25
上海虹远鞋业模具有限公司	20%	20%	18,437,650.20	3,406,758.22	15,030,891.98	-	15,944,434.87

10、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	114,473,089.12	24,792,658.31	139,265,747.43
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	664,304.08	129,911.78	794,215.86
上海虹远鞋业模具有限公司	权益法	1,200,000.00	-	3,006,178.40	3,006,178.40
泰州永恒鞋业有限公司	本期核销	-	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>183,142,308.52</u>	<u>27,814,548.49</u>	<u>210,956,857.01</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%	-	-	-	-
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%	-	-	-	-
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>	=	=

(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	6,661,196.25
上海长城鞋业有限公司	资不抵债	713,374.14

11、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	82,871,407.72	-	100,032.39	82,771,375.33
机器设备	36,247,121.03	183,160.66	16,502,334.53	19,927,947.16
运输设备	11,484,172.55	225,200.00	206,405.93	11,502,966.62
办公设备	612,710.04	-	112,550.00	500,160.04
电子设备	4,210,726.28	80,517.95	427,391.65	3,863,852.58
其他	<u>3,602,586.58</u>	<u>2,412.00</u>	<u>130,978.99</u>	<u>3,474,019.59</u>
合计	<u>139,028,724.20</u>	<u>491,290.61</u>	<u>17,479,693.49</u>	<u>122,040,321.32</u>
累计折旧		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
房屋及建筑物	35,092,229.59	-	3,336,374.72	38,412,599.09
机器设备	24,483,370.18	-	1,586,078.35	15,985,938.29
运输设备	7,931,836.84	-	919,832.87	8,662,877.31
办公设备	535,190.88	-	13,285.92	490,937.14
电子设备	3,531,065.93	-	168,309.42	3,289,695.54
其他	<u>3,162,540.65</u>	=	<u>159,714.86</u>	<u>130,930.00</u>
合计	<u>74,736,234.07</u>	=	<u>6,183,596.14</u>	<u>10,886,457.33</u>
固定资产账面净值				
房屋及建筑物	47,779,178.13			44,358,776.24
机器设备	11,763,750.85			3,942,008.87
运输设备	3,552,335.71			2,840,089.31
办公设备	77,519.16			9,222.90
电子设备	679,660.35			574,157.04
其他	440,045.93			282,694.08
合计	64,292,490.13			52,006,948.44
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>

固定资产账面价值		
房屋及建筑物	47,663,290.76	44,242,888.87
机器设备	11,159,285.32	3,337,543.34
运输设备	3,552,335.71	2,840,089.31
办公设备	77,519.16	9,222.90
电子设备	679,660.35	574,157.04
其他	<u>440,045.93</u>	<u>282,694.08</u>
合计	<u>63,572,137.23</u>	<u>51,286,595.54</u>

本会计期间内计提的折旧额为 6,183,596.14 元。本会计期间内增加的固定资产中无从在建工程转入。

12、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	885,485.67	65,862.72	-	951,348.39
土地使用权	885,485.67	65,862.72	-	951,348.39
(3) 无形资产账面净值合计	2,151,723.53			2,085,860.81
土地使用权	2,151,723.53			2,085,860.81
(4) 减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
(5) 无形资产账面价值合计	2,151,723.53	-	-	2,085,860.81
土地使用权	2,151,723.53	-	-	2,085,860.81

本会计期间内摊销额 65,862.72 元。

13、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	2,389,234.38	-	597,308.64	-	1,791,925.74	

14、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	<u>7,548,831.92</u>	<u>7,704,590.60</u>
合计	<u>7,548,831.92</u>	<u>7,704,590.60</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	424,311,274.77	288,690,529.94
合计	424,311,274.77	288,690,529.94

(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	38,422,854.31	41,756,073.37
可抵扣亏损	21,194,149.86	20,307,812.66
合计	59,617,004.17	62,063,886.03

(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
2012 年	-	18,172,742.60	-
2013 年	27,306,179.27	27,569,338.15	-
2014 年	9,082,809.93	9,082,809.93	-
2015 年	19,829,085.04	19,864,385.09	-
2016 年	6,217,943.68	6,541,974.78	-
2017 年	22,340,581.50	=	税务未最终确认数
合计	84,776,599.42	81,231,250.55	

(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	1,697,244,456.60
合计	1,697,244,456.60
可抵扣差异项目	
资产减值准备	30,195,327.54
合计	30,195,327.54

15、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	64,251,146.38	174,781.75	-	-	64,425,928.13
存货跌价准备	6,579,357.63	-	-	1,401,806.01	5,177,551.62
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	7,395,610.76	-	-	57,770.76	7,337,840.00
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>93,505,481.13</u>	<u>174,781.75</u>	=	<u>1,459,576.77</u>	<u>92,220,686.11</u>

16、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。

17、应付票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	-	891,034.49

18、应付账款

(1) 账面余额

项目	期末数	年初数
余额	72,420,465.04	45,631,128.82
其中：账龄超过 1 年的余额	22,328,111.00	24,206,499.09

(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

股东名称	期末数	年初数
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

项目	期末数	年初数
余额	182,012,500.44	185,072,086.40
其中：账龄超过 1 年的余额	73,137,008.90	5,408,943.38

(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

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	-	24,258,134.51	24,257,692.67	441.84
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	80,338.95	1,251,020.90	1,255,120.00	76,239.85
住房公积金	2,578.00	363,827.00	362,545.00	3,860.00
工会经费和职工教育经费	272,287.94	202,228.55	332,851.45	141,665.04
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>355,204.89</u>	<u>26,075,210.96</u>	<u>26,208,209.12</u>	<u>222,206.73</u>

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

21、应交税费

税种	期末数	年初数
增值税	-5,047,413.95	738,533.57
营业税	64,525.93	164,046.78
城市维护建设税	4,235.59	11,856.50
个人所得税	13,558.25	13,895.59
企业所得税	666,875.53	2,680,343.50
其他税费	<u>110,090.33</u>	<u>134,734.53</u>
合计	<u>-4,188,128.32</u>	<u>3,743,410.47</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	48,527,269.85	58,240,692.03
其中：账龄超过 1 年的余额	19,053,382.12	43,907,928.24

(2) 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(+、-)				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	420,642,288.00	100.00%	-	-	-	-	-	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	420,642,288.00	100.00%	-	-	-	-	-	420,642,288.00	100.00%
(3) 股份总数	420,642,288.00	100.00%	-	-	-	-	-	420,642,288.00	100.00%

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	105,380,314.25	-	-	105,380,314.25
其他资本公积	877,076,835.98	406,862,234.51	-	1,283,939,070.49
合计	982,457,150.23	406,862,234.51	-	1,389,319,384.74

本报告期内其他资本公积增加 406,862,234.51 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所产生，其中：期末按公允价值调整账面余额 542,482,979.34 元，递延所得税负债影响-135,620,744.83 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	168,005,668.11	6,471,933.36	-	174,477,601.47

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	51,180,146.50	-
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	51,180,146.50	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	49,620,932.50	-
减: 提取法定盈余公积	6,471,933.36	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	12,619,268.64	每股 0.03 元
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	81,709,877.00	-

根据经上海兰生股份有限公司 2011 年度股东大会决议通过的《2011 年度利润分配方案》，公司于本期以 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）。

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	1,306,919,687.28	1,265,243,876.99
其他业务收入	19,393,258.70	25,078,435.77
合计	1,326,312,945.98	1,290,322,312.76

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,256,764,109.93	1,202,794,399.56
其他业务成本	12,777,060.31	22,004,365.84
合计	1,269,541,170.24	1,224,798,765.40

(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	1,302,468,139.07	1,254,251,679.90	48,216,459.17	1,262,184,812.30	1,200,701,439.92	61,483,372.38
工业	15,333,216.03	13,394,097.85	1,939,118.18	12,905,361.08	11,939,256.03	966,105.05
公司内行业间相互抵减	<u>-10,881,667.82</u>	<u>-10,881,667.82</u>	=	<u>-9,846,296.39</u>	<u>-9,846,296.39</u>	=
合计	<u>1,306,919,687.28</u>	<u>1,256,764,109.93</u>	<u>50,155,577.35</u>	<u>1,265,243,876.99</u>	<u>1,202,794,399.56</u>	<u>62,449,477.43</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	383,061,157.75	28.88%

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	302,611.94	294,386.29	应税收入的 5%
城建税	73,129.39	31,510.98	应交流转税的 1%,7%
教育附加费	81,706.78	56,646.64	应交流转税的 5%
其他	<u>11,885.37</u>	<u>1,136.30</u>	
合计	<u>469,333.48</u>	<u>383,680.21</u>	

30、销售费用

类别	本期发生额	上期发生额
销售服务费	12,131,426.23	13,207,261.79
运输费	4,230,810.28	5,697,906.08
咨询费	2,617,012.77	4,378,958.28
展览费	1,857,103.59	2,569,472.98
检验整理费	912,063.48	838,316.55
样品及产品损耗	315,596.99	484,445.24
其他	<u>1,147,339.44</u>	<u>1,292,246.45</u>
合计	<u>23,211,352.78</u>	<u>28,468,607.37</u>

31、管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,382,192.14	28,228,771.33
折旧费	5,669,015.54	6,790,132.77
租赁及物业管理费	4,899,226.65	5,114,753.98

车膳费	1,851,145.23	1,864,146.51
中介服务及法律事务费	1,803,168.91	1,007,087.14
差旅费	1,595,679.91	1,822,878.14
业务招待费	1,562,496.00	2,135,102.36
税金及规费支出	978,514.23	816,122.87
办公费	771,276.19	1,489,591.66
邮电快递费	763,936.07	816,532.91
水、电、煤气费	633,160.47	673,623.89
其他	<u>4,017,843.95</u>	<u>7,399,942.03</u>
合计	<u>52,927,655.29</u>	<u>58,158,685.59</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	379,317.21	262,493.83
减：利息收入	9,766,139.98	7,833,154.74
汇兑损益	-4,101,279.07	-897,381.23
手续费	<u>1,023,966.69</u>	<u>1,125,961.87</u>
合计	<u>-12,464,135.15</u>	<u>-7,342,080.27</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	-56,429.24	-353,677.31
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	12,963,336.16
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	28,682,712.90	28,649,811.44
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	354,618.61	-
成本法核算的长期股权投资收益	-	19,494.99
权益法核算的长期股权投资收益	<u>27,928,748.49</u>	<u>32,356,355.67</u>
合计	<u>56,909,650.76</u>	<u>73,635,320.95</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	本期未分配

(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	24,792,658.31	32,376,719.82	利润减少

上海速波体育用品有限公司	129,911.78	68,163.40	利润增加
上海虹远鞋业模具有限公司	3,006,178.40	-88,527.55	利润增加
合计	<u>27,928,748.49</u>	<u>32,356,355.67</u>	

以上投资收益汇回不存在重大限制。

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	174,781.75	5,061,451.40
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>174,781.75</u>	<u>5,099,847.79</u>

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

主要项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	130,596.01	117,181.08	130,596.01
其中：固定资产处置利得	130,596.01	117,181.08	130,596.01
清算利得	-	1,500,000.00	-
补偿金	-	-	-
政府补助	1,817,446.00	244,941.00	1,817,446.00
其他	<u>77,097.86</u>	<u>431,925.22</u>	<u>77,097.86</u>
合计	<u>2,025,139.87</u>	<u>2,294,047.30</u>	<u>2,025,139.87</u>

(2) 政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持资金	1,654,750.00	-

自主出口品牌建设专项资金	147,696.00	-
中小企业国际市场开拓资金	15,000.00	-
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>1,817,446.00</u>	<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	1,173,271.47	3,901,389.73	1,173,271.47
其中：固定资产处置损失	1,173,271.47	3,901,389.73	1,173,271.47
其他	<u>64,231.11</u>	<u>16,775.05</u>	<u>64,231.11</u>
合计	<u>1,237,502.58</u>	<u>3,918,164.78</u>	<u>1,237,502.58</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	789,411.93	2,749,271.26
递延所得税调整	<u>155,758.68</u>	<u>-1,746,780.26</u>
合计	<u>945,170.61</u>	<u>1,002,491.00</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 49,620,932.50 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 0.1180 元。

(2) 稀释每股收益

本公司无潜在普通股，稀释每股收益为 0.1180 元。

39、其他综合收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
(1) 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	542,482,979.34	-425,938,301.35
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	135,620,744.83	-93,476,436.27
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	11,662,585.29
小计	<u>406,862,234.51</u>	<u>-344,124,450.37</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>406,862,234.51</u>	<u>-344,124,450.37</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

<u>项目</u>	<u>金额</u>
利息收入	9,766,139.98
收代理业务款	6,318,000.00
收回上海虹远鞋业模具有限公司借款	<u>2,000,000.00</u>
合计	<u>18,084,139.98</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

<u>项目</u>	<u>金额</u>
销售服务费	12,131,426.23
租赁及物业费	4,899,226.65
运输费	4,230,810.28
咨询费	2,617,012.77
展览费	1,857,103.59
车膳费	<u>1,851,145.23</u>
合计	<u>27,586,724.75</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	49,204,905.03	51,763,519.14
加：资产减值准备	-1,227,024.26	1,498,082.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,183,596.14	7,290,636.14
无形资产摊销	65,862.72	65,862.72
长期待摊费用摊销	597,308.64	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)	-104,023.68	3,759,800.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,146,699.14	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)	-1,564,831.96	-1,056,170.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-56,909,650.76	-73,635,320.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	155,758.68	-1,746,780.26
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)	-16,663,021.92	9,794,018.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15,559,634.91	-102,261,674.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,964,830.71	45,453,827.03
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,410,043.39	-58,453,945.59
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	250,792,526.91	269,274,411.44
减：现金的期初余额	269,274,411.44	294,740,242.61
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	-18,481,884.53	-25,465,831.17

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
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	250,792,526.91	269,274,411.44
其中：库存现金	69,612.67	63,711.89
可随时用于支付的银行存款	45,722,914.24	139,210,699.55
可随时用于支付的其他货币资金	205,000,000.00	130,000,000.00
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	250,792,526.91	269,274,411.44
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

<u>母公司名称</u>	<u>关联关系</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>
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)

<u>母公司名称</u>	<u>母公司对本企业的持股比例</u>	<u>母公司对本企业的表决权比例</u>	<u>本企业最终控制方</u>	<u>组织机构代码</u>
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

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>
上海兰生-豪呐乐器有限公司	控股子公司	中外合资企业	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	有限责任公司	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	张 铮	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

(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-豪呐乐器有限公司	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

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	曹 炜	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	631342437
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	母公司的控股子公司	631725809

5、关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

<u>关联方</u>	<u>关联交 易内容</u>	<u>关联交易定 价方式及决 策程序</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
			<u>金额</u>	<u>占同类交易 金额的比例</u>	<u>金额</u>	<u>占同类交易 金额的比例</u>
上海兰生国际商务有限公司	采购商品	-	385,550.78	-	319,753.56	-

(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	-	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	1,129,925.34	1,129,925.34	1,370,357.34	1,370,357.34
其他应收款	上海虹远鞋业模具有限公司	-	-	2,000,000.00	250,000.00

(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

1、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 2013 年 3 月 7 日第七届董事会第五次会议决议，公司提出 2012 年度预分配方案如下：

以 2012 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 0.40 元（含税）；

2、其他资产负债表日后事项

根据上海市浦东新区人民法院于 2013 年 1 月 5 日出具的（2012）浦民二（商）破字第 9-7 号民事裁定书，宣告公司下属上海兰生股份有限公司浦东公司破产，相关破产清算程序已于 2013 年 1 月 6 日宣告终结。

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	66,461,655.22	89.06%	58,427,093.83	87.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>8,167,300.27</u>	<u>10.94%</u>	=	-
合计	<u>74,628,955.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,427,093.83</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	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>	

(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	8,043,776.31	12.10%	402,188.81	30,393,222.00	33.73%	1,279,661.09
1 至 2 年	-	-	-	1,534,090.76	1.70%	157,574.68
2 至 3 年	785,947.78	1.18%	392,973.89	2,787,184.72	3.09%	1,393,592.36
3 至 4 年	2,780,372.57	4.18%	2,780,372.57	1,124,532.27	1.25%	1,124,532.27
4 至 5 年	1,121,783.81	1.69%	1,121,783.81	767,156.17	0.85%	767,156.17
5 年以上	<u>53,729,774.75</u>	<u>80.85%</u>	<u>53,729,774.75</u>	<u>53,509,067.34</u>	<u>59.38%</u>	<u>53,509,067.34</u>
合计	<u>66,461,655.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,427,093.83</u>	<u>90,115,253.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>58,231,583.91</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	-	63,165,663.97	1-5 年	84.64%

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	8,742,556.98	12.11%	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	62,272,947.08	86.29%	29,117,750.52	46.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,151,500.00</u>	<u>1.60%</u>	=	-
合计	<u>72,167,004.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>29,117,750.52</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	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>	

(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	26,000,000.00	41.75%	1,300,000.00	25,970,246.26	31.60%	1,297,512.33
1 至 2 年	9,733,218.82	15.63%	1,946,643.76	18,548,763.00	22.56%	3,709,752.60
2 至 3 年	1,337,243.00	2.15%	668,621.50	2,281,038.47	2.77%	1,140,519.24
3 至 4 年	1,514,244.00	2.43%	1,514,244.00	19,675,725.02	23.93%	19,675,725.02
4 至 5 年	12,905,575.76	20.72%	12,905,575.76	5,953,316.28	7.24%	5,953,316.28
5 年以上	<u>10,782,665.50</u>	<u>17.32%</u>	<u>10,782,665.50</u>	<u>9,782,889.50</u>	<u>11.90%</u>	<u>9,782,889.50</u>
合计	<u>62,272,947.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>29,117,750.52</u>	<u>82,211,978.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>41,559,714.97</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	22,254,737.85	2-5 年	暂借款
上海兰生鞋业有限公司	子公司	36,289,843.00	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	-	72,074,562.85	1-5 年	99.87%

(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	22,254,737.85	30.84%
上海兰生鞋业有限公司	子公司	36,298,843.00	50.30%

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
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

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	114,473,089.12	24,792,658.31	139,265,747.43
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	664,304.08	129,911.78	794,215.86
上海虹远鞋业模具有限公司	权益法	1,200,000.00	-	3,006,178.40	3,006,178.40
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>355,966,453.34</u>	<u>27,928,748.49</u>	<u>383,895,201.83</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%	-	-	-	171,875.69
上海兰生泓乐进出口有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	755,464.77
上海兰生体育用品有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-
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%	-	-	-	-
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%	-	-	-	-
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>927,340.46</u>

4、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	380,233,483.35	254,655,418.53
其他业务收入	6,816,619.08	11,248,693.54
合计	<u>387,050,102.43</u>	<u>265,904,112.07</u>

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	369,017,660.08	235,616,241.38
其他业务成本	6,753,265.65	11,406,090.26
合计	<u>375,770,925.73</u>	<u>247,022,331.64</u>

(3) 分类别的主营业务情况

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	380,233,483.35	369,017,660.08	11,215,823.27	254,655,418.53	235,616,241.38	19,039,177.15

(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

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	252,630,069.55	65.27%

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	12,963,336.16
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	28,682,712.90	28,649,811.44
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	354,618.61	-
成本法核算的长期股权投资收益	927,340.46	601,350.25
权益法核算的长期股权投资收益	<u>27,928,748.49</u>	<u>32,356,355.67</u>
合计	<u>57,893,420.46</u>	<u>74,570,853.52</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海兰生泓乐进出口有限公司	755,464.77	545,051.45	根据决议分配
上海兰生文体进出口有限公司	171,875.69	-	根据决议分配
上海兰生体育用品有限公司	-	36,803.81	上期亏损本期不分配
圣彼得堡上海贸易中心	-	<u>19,494.99</u>	本期未分配
合计	<u>927,340.46</u>	<u>601,350.25</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海兰生房产实业有限公司	24,792,658.31	32,376,719.82	利润减少
上海速波体育用品有限公司	129,911.78	68,163.40	利润增加
上海虹远鞋业模具有限公司	3,006,178.40	-88,527.55	利润增加
合计	<u>27,928,748.49</u>	<u>32,356,355.67</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

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	64,719,333.57	59,675,841.60
加：资产减值准备	-12,073,890.10	8,069,606.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	758,765.14	796,708.59
无形资产摊销	37,384.92	37,384.92
长期待摊费用摊销	597,308.64	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)	18,935.83	22,756.00
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)	35,315.42	20,463.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-57,893,420.46	-74,570,853.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	27,094.38	-968,108.78
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)	-23,639,896.66	6,242,036.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	68,633,712.47	-113,356,425.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,427,292.32	82,107,530.61
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	24,793,350.83	-31,305,280.67
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	229,163,618.98	230,201,200.16
减：现金的期初余额	230,201,200.16	228,449,128.46
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	-1,037,581.18	1,752,071.70

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
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

项目	期末数	年初数
① 现金	229,163,618.98	230,201,200.16
其中：库存现金	19,957.22	10,131.69
可随时用于支付的银行存款	24,143,661.76	100,191,068.47
可随时用于支付的其他货币资金	205,000,000.00	130,000,000.00
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	229,163,618.98	230,201,200.16
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

非经常性损益项目	金额
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	-1,042,675.46
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	1,817,446.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	330,919.23
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	-
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	12,866.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	354,618.61
小计	<u>1,473,175.13</u>
减：所得税影响	3,568.91
非经常性损益合计	1,469,606.22
减：少数股东损益	17,819.17
归属于母公司所有者的非经常性损益	1,451,787.05

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.02%	0.1180	0.1180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93%	0.1145	0.1145

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收账款较 2012 年年初减少 40.63%，主要原因是本期公司下属鞋业分公司本期销售集中在前三季度，第四季度销售收入较上年同期有较大幅度下降，导致期末应收账款余额出现一定幅度的下降所致；
- (2) 存货较 2012 年年初增加 57.91%，主要原因是公司下属文体分公司履行出口大型设备合同购入相关设备及部件所致；
- (3) 可供出售金融资产较 2012 年年初增加 38.29%，主要原因是期末按市价调整公允价值所致；
- (4) 应付票据较 2012 年年初减少 100.00%，主要原因是公司开出的银行承兑汇票到期承付所致；
- (5) 应付账款较 2012 年年初增加 58.71%，主要原因是公司下属文体分公司履行出口大型设备合同购入相关设备及部件产生应付货款所致；
- (6) 应付职工薪酬较 2012 年年初减少 37.44%，主要原因是本期公司下属上海文泰运动鞋厂使用历年职工教育经费结余所致；
- (7) 应交税费较 2012 年年初减少 793.15 万元，主要原因是公司期末存货采购增加导致增值税进项税余额上升，致使应交增值税期末余额下降；同时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；
- (8) 递延所得税负债较 2012 年年初增加 46.98%，主要原因是公司可供出售金融资产期末按市价调整公允价值产生的应纳税暂时性差异增加所致；
- (9) 资本公积较 2012 年年初增加 41.41%，主要原因是公司可供出售金融资产期末按市价调整公允价值所致；
- (10) 财务费用较 2011 年度减少 512.21 万元，主要原因是公司以外币计价的资产负债由于汇率波动致使汇兑收益增加所致；
- (11) 资产减值损失较 2011 年度减少 96.57%，主要原因是公司应收账款期末余额较上期有所减少，同时账龄较长的应收款大部分在上年账龄已达到 3 年，全额计提了坏账准备，本期不再新增计提坏账准备所致；
- (12) 营业外支出较 2011 年度减少 68.42%，主要原因是本期公司清理固定资产损失较上期有所减少所致。

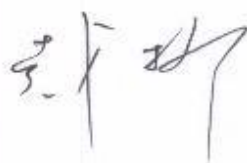
第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司负责人亲笔签署的年度报告正本。
- 二、 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。
- 三、 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。
- 四、 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。

董事长：戴柳
上海兰生股份有限公司
2013 年 3 月 9 日

(本页为“上海兰生股份有限公司 2012 年年度报告”之

董事长签字页)

董事长签字: 

上海兰生股份有限公司董事会 (章)

2013 年 3 月 7 日

