

公司代码：600826

公司简称：兰生股份

上海兰生股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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
董事	沈忠秉	工作原因	池 洪
独立董事	周天平	工作原因	张兆林
独立董事	单喆懋	工作原因	张兆林

三、 上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人王强、主管会计工作负责人陈小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或公积金转增股本预案

本公司 2015 年度利润分配预案为：以公司总股本 420,642,288 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.80 元（含税），共派发现金股利 159,844,069.44 元。剩余未分配利润转入下一年度。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析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。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	23
第九节	公司治理.....	27
第十节	财务报告.....	31
第十一节	公司债券相关情况.....	101
第十二节	备查文件目录.....	101

第一节 释义

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、交易所	指	上海证券交易所
公司章程	指	上海兰生股份有限公司章程
东浩兰生集团、集团公司	指	上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司
兰生集团、控股股东	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
海通证券	指	海通证券股份有限公司
兰生房产	指	上海兰生房产实业有限公司
兰轻公司	指	上海兰生轻工业品进出口有限公司
轻工有限公司	指	上海市轻工业品进出口有限公司
兰生国健	指	上海兰生国健药业有限公司
中信国健	指	上海中信国健药业股份有限公司
报告期、本年度	指	2015 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

第二节 公司简介和主要财务指标

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	王强

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	021-33772731	021-33772731
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媒体名称	《上海证券报》
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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	兰生股份	600826	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
	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、池激

七、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	2015年	2014年	本期比上年 同期增减 (%)	2013年
营业收入	2,393,480,182.38	1,537,769,866.90	55.65	1,239,092,190.70
归属于上市公司股东的净利润	510,927,003.71	527,956,047.08	-3.23	51,222,963.71
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	80,131,888.89	44,129,682.21	81.58	47,588,107.84
经营活动产生的现金流量净额	-76,382,656.22	-17,195,365.65	-	-13,610,726.80
	2015年末	2014年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	3,224,797,932.46	4,026,636,267.30	-19.91	2,306,478,970.96
总资产	4,527,200,768.92	5,393,447,605.31	-16.06	3,065,913,648.93
期末总股本	420,642,288.00	420,642,288.00	-	420,642,288.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增 减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	1.215	1.255	-3.19	0.12
稀释每股收益(元/股)	1.215	1.255	-3.19	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.191	0.105	81.90	0.11
加权平均净资产收益率(%)	12.12	20.54	减少8.42个百分点	2.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.90	1.72	增加0.18个百分点	2.26

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

本期发生同一控制下企业合并，本公司控股子公司上海兰生轻工业品进出口有限公司受让上海轻国际贸易有限公司 100% 股权，报表合并范围发生变更，故调整了 2014 年主要会计数据。

调整前，“营业收入”为 1,386,751,780.89 元，“归属于上市公司股东的净利润”为 527,948,367.23 元，“经营活动产生的现金流量净额”为 -17,207,025.52 元，“归属于上市公司股东的净资产”为 4,026,089,955.31 元，“总资产”为 5,369,452,197.08 元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	484,178,749.70	523,081,046.20	578,394,423.79	807,825,962.69
归属于上市公司股东的净利润	71,749,356.27	355,129,141.70	68,547,702.51	15,500,803.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,869,408.56	21,313,863.16	52,457,595.90	-4,508,978.73
经营活动产生的现金流量净额	6,739,710.90	-173,709,271.59	25,326,305.77	65,260,598.70

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	99,595.95		959,149.02	-56,223.46
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	13,425,100.00		100,064.00	539,889.88

委托他人投资或管理资产的损益				357,315.05
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	546,414,200.42		588,359,674.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,597,339.79		1,408,130.36	2,219,684.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,882,736.00		3,117,190.92	636,070.10
处置子公司取得的投资收益			51,105,347.33	
少数股东权益影响额	-33,799.20		-228,173.01	-22,539.52
所得税影响额	-143,590,058.14		-160,995,018.18	-39,340.66
合计	430,795,114.82		483,826,364.87	3,634,855.87

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(1) 主要业务

公司主营业务为进出口贸易，主要通过下属控股子公司上海兰生轻工业品进出口有限公司（简称：兰轻公司）来完成，经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外；百货、针纺织品、五金交电、橡塑制品、工艺品的销售。2015年是兰轻公司改制后运营的第一年，通过实施混合所有制改造建立了激励约束机制，原轻工有限公司经营团队的加入，大大增强了公司经营实力，2015年公司在进出口业务规模上比上年度增长55.65%。

(2) 经营模式

兰轻公司以自营和代理进出口贸易为主要经营模式，获取进出口贸易的差价和收取代理佣金是公司的主要盈利模式，其中出口业务占公司贸易业务的90%以上。公司主要经营的商品包括机电产品、纺织原料及制品、鞋类产品、塑料制品、箱包和玩具等大类产品，贸易往来的国家达154个，美国、日本和欧盟是主要的贸易国家和地区，占进出口总额的半壁江山。稳定的业务团队和客户资源，是公司持续发展的重要因素。

公司每年定期参加广交会、华交会及其他相关展会，分批组团赴海外参加专业展会、拜访客户，日常经营通过邮件、电话、网络等联系客户。公司海外客户为批发商或零售商，公司自身无零售业务，无零售门店。

公司拥有可供出售金融资产、兰生房产股权等资产，投资收益构成公司利润的重要来源。

(3) 行业情况

2015年，受外需低迷、内需放缓、价格下跌、要素成本持续快速上升等多种因素叠加影响，我国外贸形势复杂严峻，下行压力大。国务院先后出台了7个支持外贸发展的政策文件。2015年，我国实现进出口39,586.44亿美元，同比下降8%，其中出口22,765.74亿美元，下降2.8%，进口

16,820.7 亿美元，下降 14.1%。在国际国内形势复杂严峻的大背景下，我国出口增速好于全球和主要经济体，外贸结构调整、动力转换加快，国际市场份额增加，外贸的质量效益有所提高。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(1) 公司外贸业务板块混合所有制改造后，经营机制市场化，激励约束机制强化；原上海市轻工业品进出口有限公司经营者团队及骨干加入兰轻公司后，实力大大增强，商品经营品种、国内外客户资源等获得很大扩展。(2) 公司拥有一支经验丰富的进出口业务专业团队，业务流程成熟合理，风险控制能力较强。(3) 拥有一批出口品牌，出口商品辐射至 150 多个国家或地区，与国内外众多客户建立了良好、稳定的业务关系。(4) 融资能力强。公司信誉良好，与中国银行、农业银行、上海银行、招商银行等形成长期合作关系。(5) 公司质量管理严格，取得上海海关 A 类企业称号，上海出入境检验检疫局一类管理企业称号，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，通过 ISO9001 认证。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年是公司步入转型的第一年，公司的主要功能从贸易经营转变为项目投资与管理、资产优化配置、资本运作等方面，董事会以此为重心开展工作，积极而慎重做出各项决策，公司认真贯彻实施，取得了明显成效。

1、多方运筹，提升效益

2015 年，公司以“转型、转变、转化”为方针多举措提升效益，贸易板块改制后焕发生机，增强了实力，公司实现营业收入 23.93 亿元，比上年度增长 55.65%。资本运作方面在高价位减持海通证券股票获净收益超过 4 亿元，并逢低回购了海通证券。本着安全性、流动性和效益性原则，通过多渠道对资金运作，理财收益达 4,420 万元。全年归属于上市公司股东的净利润 5.11 亿元，与上年度基本持平，每股收益达到 1.215 元。

2、转型发展，不断探索

根据国家发展现代服务业的战略导向及上海市关于发展现代服务业的规划，股东大会通过决议将大力推进现代服务贸易平台建设作为重点工作。为此公司积极开展工作，一是组织专业团队对相关资产进行梳理、研究并提出建议，二是寻找与现代服务贸易相关的股权投资领域的新机遇，与多家公司进行深入接触，筛选项目。但转型是一项系统性工程，涉及面多，工作量大，因此报告期内尚未进入实质性阶段，新年度公司仍将继续积极推进，力争有所突破。

3、调整结构，优化资产

2015 年公司对资产进行了梳理研究，由于上海中信国健药业股份有限公司 A 股上市计划受阻，股东结构发生重大松动，市场价值具有较大不确定性，上海兰生国健药业有限公司除投资中信国

健外没有其他实质业务，而医药产业非我公司主业，也不符合公司未来发展战略。鉴于此，股东大会做出决议同意退出上述两家药企，通过上海联合产权交易所公开挂牌转让公司持有的兰生国健 34.65% 股权及中信国健 0.73% 股权。为此，公司与有关方进行谈判，按规定对标的资产进行审计、评估，以评估值 9.34 亿元为挂牌底价在上海联交易所挂牌转让。该项交易将增厚公司下一财务年度业绩。

4、资本运作，初显成效

2015 年上半年股市屡创新高，公司根据股东大会决议在股价上涨过程中逐步减持海通证券股票 2,171 万股，减持均价 26.55 元，净收益超过 4 亿元。6 月下旬，二级市场经历罕见的断崖式暴跌，随后不断走低，公司认为海通证券已经具有中、长期投资价值，在低位购回可为股东创造更多价值。经董事会批准，公司对前期减持的海通证券股票适时回购 1,845 万股，成交均价 12.86 元，至 2015 年 12 月 31 日，海通证券收盘价已回升至 15.82 元。

5、房产收益，平稳增长

上海兰生房产实业有限公司提升兰生大厦楼宇品质，在顶层安装圆弧型动态广告屏，加大宣传力度，巩固老客户，引来新客户，大厦出租率达到 90% 以上。兰生房产全年实现净利 6,047.92 万元，比上年度增长 6.83%，按权益法计我公司投资收益 2,902.99 万元。兰生房产本年度实施现金分红，公司收到分红款 1,797.97 万元。

二、报告期内主要经营情况

2015 年是贸易板块改制后兰轻公司的第一个经营年度，改制后兰轻公司激励约束机制大大强化，创业意识和风控意识明显增加，原轻工有限公司经营团队加入兰轻公司后，商品经营品种、国内外客户资源等获得很大扩展，公司员工齐心协力，努力工作，全年进出口额达到 40,491 万美元，比上年度兰生股份原贸易板块业务（下同）增长 47.78%，其中：出口 36,718 万美元，比上年增长 53.83%，进口 3,773 万美元，比上年增长 7.71%。主要出口商品机电产品、纺织原料及制品、鞋类、塑料制品等，比上年均有大幅增长（详见本节“公司前 5 名出口商品情况”），同时新增了电梯、工业燃烧器、有机化学品、鞋油等产品，贸易利润也有所提高。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	239,348.02	153,776.99	55.65
营业成本	227,508.83	146,281.20	55.53
销售费用	5,776.35	3,067.23	88.32
管理费用	6,270.83	6,027.48	4.04
财务费用	-3,523.17	-1,225.15	-187.57
经营活动产生的现金流量净额	-7,638.27	-1,719.54	-344.20
投资活动产生的现金流量净额	88,664.10	-8,636.99	1,126.56
筹资活动产生的现金流量净额	-15,984.41	1,816.79	-979.82

1. 收入和成本分析

- 1、营业收入同比增加 55.65%，主要原因是本期下属子公司兰轻公司营业收入大幅增加。
- 2、营业成本同比增加 55.53%，主要原因是本期下属子公司兰轻公司营业成本大幅增加。
- 3、销售费用同比增加 88.32%，主要原因是本期营业收入大幅增加后相关费用增加。
- 4、财务费用同比减少 187.57%，主要原因是本期利息收入大幅增加。
- 5、经营活动产生的现金流量净额同比减少 344.20%，主要原因是本期缴纳 2014 年度所得税。
- 6、投资活动产生的现金流量净额同比增加 1126.56%，主要原因是本期国债回购资金减少。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 979.82%，主要原因是本期分配 2014 年度股利大幅增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 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	236,054.18	225,803.39	4.34	55.60	56.29	增加 0.42 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、出口商品情况（前 5 名）

出口商品名称	出口金额（万美元）	占出口比例（%）	出口金额比上年增减（%）
机电产品	12,630	34.40	+131.02
纺织原料及制品	6,514	17.74	+17.90
鞋类	4,404	11.99	+10.13
塑料及其制品	2,023	5.51	+10.43
箱包	785	2.14	+19.85

2、分地区情况（前 5 名）

地区	出口金额（万美元）	占出口比例（%）	出口金额比上年增减（%）
美国	8,346	22.73	+54.70
日本	6,071	16.53	+18.44
马来西亚	2,210	6.02	+223.46
德国	1,879	5.12	+194.51
意大利	836	2.28	+49.02

说明：商品出口大幅增长及分地区出口业务大幅增长，主要原因在于兰轻公司实施混合所有制改造，原轻工有限公司经营团队的加入，带来大量业务，大大增强了公司经营实力。

(2). 成本分析表

单位：万元

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 (%)	情况说明
贸易	主营业务成本	225,803.39	99.25	144,477.79	98.77	56.29	

2. 费用

三项费用合计 8,524.01 万元，同比增加 654.45 万元，增幅 7.68%，主要原因是销售费用随营业收入的增加而增加，以及利息收入增加。

3. 现金流

现金及现金等价物净增加额 65,794.55 万元，同比增加 74,127.02 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额-7,638.27 万元，同比减少 5,918.73 万，主要原因是缴纳 2014 年所得税；投资活动产生的现金流量净额 88,664.10 万，同比增加 97,301.09 万元，主要原因是本期国债回购资金减少；筹资活动产生的现金流量净额-15,984.41 万元，同比减少 17,801.20 万元，主要原因是本期分配 2014 年股利大幅增加。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：万元

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 (%)	情况说明
货币资金	86,891.56	19.19	21,030.19	3.90	313.18	期末用于国债回购的资金转入货币资金
应收票据	0	0	100.00	0.02	-100	应收票据到期承兑
应收账款	11,434.01	2.53	6,110.69	1.13	87.11	公司期末销售增加，尚未结算所致
预付款项	29,122.25	6.43	12,732.20	2.36	128.73	公司期末销售增加，尚未结算所致
其他应收款	11,836.15	2.61	7,968.94	1.48	48.53	期末销售增加，相应的应收出口退税增加所致
可供出售金融资产	246,207.76	54.38	379,109.53	70.29	-35.06	公司持有的海通证券和交通银行股票期末市值减少
持有至到期	34,010.00	7.51	82,003.81	15.20	-58.53	本期公司期末购入国

投资						债回购产品小于上期末所致
应付账款	16,304.75	3.60	9,143.06	1.70	78.33	期末贸易采购增加,尚未结算所致
预收款项	41,139.82	9.09	17,567.86	3.26	134.18	期末贸易采购增加,尚未结算所致
应付职工薪酬	2,763.45	0.61	47.13	0.01	5,763.15	本期公司下属子公司预提奖金增加所致
递延所得税负债	49,568.45	10.95	87,981.01	16.31	-43.66	公司持有的海通证券和交通银行股票期末市值减少所致
其他综合收益	148,705.14	32.85	263,942.85	48.94	-43.66	公司持有的海通证券和交通银行股票期末市值减少所致
未分配利润	96,887.02	21.40	61,782.36	11.46	56.82	公司本期归属于母公司的净利润大幅增加所致

(四) 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度增加 1,105.03 万元,主要原因是投资企业上海兰生房产实业有限公司期末余额增加。

(1) 以公允价值计量的金融资产

期初公司持有海通证券股票 15,500 万股,报告期内减持 2,171.63 万股,逢低购回 1,845 万股,期末持有 15,173.37 万股。

(五) 重大资产和股权出售

1、 减持海通证券股票

根据股东大会决议,公司在 2015 年上半年股市连续上涨的过程中,逐步分批减持海通证券股票,报告期内共计减持 2,171 万股,减持均价 26.55 元,净收益超过 4 亿元。

2、 挂牌出售中信国健及兰生国健股权

根据股东大会决议,公司通过上海联合产权交易所公开挂牌的方式,出售本公司持有的上海中信国健药业股份有限公司 0.73% 股权及上海兰生国健药业有限公司 34.65% 股权,挂牌价以资产评估值为底价,即中信国健 0.73% 股权为 4,432.56 万元,兰生国健 34.65% 股权为 89,009.39 万元,合计金额为 93,441.95 万元。截至 2015 年 12 月 31 日,股权出售处于公开挂牌阶段。

(期后情况:2016 年 1 月 12 日股权转让挂牌期满,征集到 1 个意向受让方上海翊熵投资有限公司(简称:翊熵投资),上海联合产权交易所对翊熵投资的登记情况审核后确认其符合资格,据此公司与翊熵投资签订了《产权交易合同》,交易价格为挂牌价,合计交易金额为 93,441.95 万元。2016 年 1 月 29 日,公司全额收到翊熵投资支付的交易款项。公司于 2016 年 1 月 30 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站作了公告。)

(六) 主要控股参股公司分析

单位：万元

	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	6,551.81	-2,091.10	-175.07
上海兰生文体进出口有限公司	商贸	文体用品	3,000	100	5,283.37	3,140.73	159.32
上海兰生轻工业品进出口有限公司	商贸	轻工业品	8,000	51	5,9519.40	9,359.49	1,543.26
2、主要参股公司							
上海兰生房产实业有限公司	房地产	开发,管理	11,373.45	48	55,224.52	38,404.28	6,047.92

三、公司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****1、低增长局面难有根本改变。**

世界经济尚未找到新的强劲增长点，全球劳动生产率增长减速，经济潜在增长率下降。经过多年的政策宽松后，各国宏观经济刺激政策的积极效应普遍递减，而负面影响上升，不少国家宏观调控陷入两难境地。在全球经济总体弱势复苏的大背景下，不同国家之间经济状况的差异扩大。发达国家经济增速从低谷缓慢爬升，对全球经济的贡献增强；新兴经济体难以恢复到前几年的较高水平，大宗商品价格下跌、资本外流等还可能加大其下行压力。随着美国经济逐步恢复，美联储加息时点日益临近。美联储加息可能推动美元进入较长的升值周期，吸引国际资本回流美国，引发国际商品和金融市场深度调整。从历史经验看，在美元升值周期，大宗商品价格易跌难涨。

2、新的竞争优势正在积累。

中国具备跨国化经营能力的企业群体日益壮大，更加注重品牌建设。出口产品技术含量不断提高，装备制造业成为新的增长热点。民营企业活力不断迸发，积极向高端产业、高附加值产品出口拓展。中西部地区外向型产业链日益完善，外贸发展能力持续增强。跨境电子商务、市场采购贸易、外贸综合服务企业等外贸新型商业模式蓬勃发展。

3、对外开放进程深入推进。

中国提出的“一带一路”合作倡议、国际产能和装备制造合作进入实施阶段，对外贸易与对外投资相互促进的局面正在形成，为外贸发展增添了新的动能。中国积极发展多双边经贸关系，积极深化自贸试验区改革，扩展上海自贸试验区区域范围，逐步推广自贸试验区的改革创新成果，提高贸易便利化、自由化水平。对外开放的深入推进，为中国外贸发展营造了良好的制度环境。

4、外贸稳增长调结构政策落实见效。

针对进出口的不利形势，国家出台了多项外贸稳增长调结构政策，在清理和规范进出口环节收费、稳定人民币汇率、推进外贸新型商业模式发展、提高贸易便利化水平、改善融资服务、优化进口关税结构、优化出口退税率结构、支持服务贸易发展等方面做出了巨大的努力。随着外贸

稳增长各项举措的逐步落实见效，中国外贸发展的政策环境将进一步优化，进出口企业的信心增强，外贸发展的积极因素不断积累。

总体上看，2016 年中国外贸发展环境复杂多变，面临着各种压力和挑战，但只要外贸政策有力得当、企业主动调整转型，中国外贸增速有望继续高于全球贸易增速，在国际市场所占份额将稳中有升。

(二) 公司发展战略

公司将以“稳增长、调结构、促转型、补短板”为工作重点，全面深入加快转型，根据国家十三五规划积极发展现代服务业的精神，打造现代服务贸易平台；强化资本运作能力，充分发挥投融资功能，从单纯注重业务发展向重视业务与平台并举，探索新的盈利模式。

(三) 经营计划

1、继续推进现代服务贸易平台建设

公司要在上年度相关资产梳理、行业研究的基础上，继续深入研究现代服务业与本企业的契合点，探索领域包括控股股东控制人上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司相关的现代服务业，也将拓展投资视野，积极寻找现代服务行业内其他优质资产，积累项目和资源。搭建现代服务贸易平台将从实际出发，选择运用参股、控股、并购重组等多种方式，以战略投资参与现代服务业的市场并购，以财务投资参与行业内的定向增发，以及设立现代服务业产业基金等，发挥产融结合优势，探索新的盈利模式。

2、发挥资金优势，加强资本运作

公司拥有相对充裕的资金及占净资产比例较大的可供出售金融资产，盘活存量的金融资产，有利于提高公司的整体盈利水平。公司已成立金融资产运作小组，针对公司持有的海通证券等股票，根据股东大会的授权及董事会的指令，依据市场行情进行增值运作，为股东创造更多的价值；继续与券商合作开展转融通等业务，发挥存量金融资产的作用。同时，在资金安排允许、风险可控的情况下，参与公开市场中的定向增发、新股发行等项目，获取投资收益。对于暂时闲置的资金，公司将继续与银行、券商等机构合作，进行短期理财，充分盘活资金，提高资金使用效率和效益。

3、支持兰轻公司，提升运营质量

兰轻公司是纳入本公司合并报表范围的控股子公司，是目前本公司营业收入主要来源企业，支持兰轻公司开展进出口业务，促进其稳定发展，有利于公司整体利益，因此公司在新年度将继续支持兰轻公司，提供必要的担保、资金支持，做强现有的贸易板块，并在加强内控、防范经营风险等方面予以协助和支持。

公司的下属 3 家工厂已全部转型为物业管理企业，新年度将提升管理能级，以园区化管理的模式，提高厂房物业出租管理的效率和效益。

4、完善治理结构，防控投资风险

新一年公司对投资项目的筛选、评估、决策将随着转型的深入，会逐步增多，董事会要着力发挥董事会专门委员会及独立董事的作用，提高决策效率和水平，审计委员会则对重大投资的审

议程序、规范与否加大监督力度，从而切实从源头上把握好投资方向，防范风险，保证投资决策的科学化、规范化。公司要继续做好上市公司信息披露工作，保证所披露信息的真实、准确、完整，使市场及时获得对称的信息，方便投资者做出判断。

5、提升企业文化，补齐人才队伍“短板”

公司转型后对投资、金融等方面人才的需求提高，需要建立起全新的市场化的组织架构和薪酬考核体系，形成激励有效、约束严格、奋发向上的企业文化。公司将通过与外部专业咨询机构的合作，对公司企业文化和形象进行提升，对部门及岗位设置进行必要的调整和重建，构建一个更市场化的薪酬考核体系，建立人才的流动开放机制，形成干部能上能下、员工能进能出的人才选用机制，吸引和打造一支高效的管理运作团队，增强决策实施的执行力。

(四) 可能面对的风险

1、公司主营业务进出口贸易，经营过程中可能面临如下风险：

(1) **国际市场需求不足。**发达国家投资活动低迷，对能源资源、中间产品、机械设备的需求不振，严重拖累投资品国际贸易增长。在经济低增长的环境下，发达国家消费者对扩大消费支出态度较为谨慎，耐用品消费增长有限；新兴经济体经济出现较大波动，收入增长明显放缓，消费市场需求下滑，消费品国际贸易缺乏强劲的增长动能。

(2) **传统竞争优势进一步弱化。**近年来，中国劳动力、土地等要素成本延续上升态势，严重削弱了出口企业竞争力。目前，沿海省份制造企业普通工人的月平均工资是部分东南亚国家的2倍以上。如综合考虑土地、能源价格等因素，成本差距还将进一步扩大。东南亚、南亚等新兴经济体承接出口加工产能转移，劳动密集型制造业能力提升，在发达国家市场对中国产品形成竞争和替代。

(3) **贸易摩擦有所加剧。**国际金融危机以来，市场需求不足的矛盾突出，一些国家采取设置贸易壁垒等非常规手段抢占国际市场，全球贸易保护主义高发的势头一直没有明显缓解。中国的钢铁、新能源等支柱产品成为遭受国外贸易摩擦的重点，对出口的影响有所加深。此外，还有一些国家为取得竞争优势，推动本币大幅贬值，助长“货币战”隐患。

2、针对风险所采取的措施

面对复杂多变的贸易环境，公司将充分利用好现有的业务渠道、业务优势，使业务保持相对的稳定，同时在鞋类、器皿、日化用品、礼盒包装等传统优势产品方面挖掘业务新机会、新市场。跟踪汇率、大宗商品的走势和变化，积极采取应对措施。2016年要积极探索跨境电商业务、进口业务方面新的发展空间，寻找商机，促进业务转型升级，提升企业核心竞争力。同时，强化财务管理，严格控制业务风险，提升业务质量，维护企业良好声誉。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股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

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，完善了《公司章程》的利润分配政策，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。

本报告期公司在制定利润分配预案前，事先通过网络等渠道了解中小投资者对分配的诉求；董事会充分审议了利润分配预案，独立董事对利润分配方案发表了独立意见，审议程序符合《公司章程》的规定，保护了中小投资者的合法权益。

经董事会第八届第九次会议审议通过，2015年度公司利润分配预案如下：

以公司总股本 420,642,288 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.80 元（含税），共派发现金股利 159,844,069.44 元。剩余未分配利润转入下一年度。

本次利润分配现金分红达到当年归属于上市公司股东的净利润的 31.29%。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股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（%）
2015 年		3.80		159,844,069.44	510,927,003.71	31.29
2014 年		3.80		159,844,069.44	527,956,047.08	30.28
2013 年		0.50		21,032,114.40	51,222,963.71	41.06

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	上海东浩兰生国际服务贸易(集团)有限公司	为维护资本市场稳定，切实维护广大投资者权益，控股股东控制人上海东浩兰生国际服务贸易(集团)有限公司承诺自 2015 年 7	2015 年 7 月 11 日，期限至 2016 年 1 月 10 日	是	是		

			月 11 日起的 6 个月内，不减持兰生股份股票。					
--	--	--	---------------------------	--	--	--	--	--

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、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

适用 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

适用 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

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	430,000
境内会计师事务所审计年限	23 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	280,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

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	21,400
报告期末对子公司担保余额合计（B）	21,400
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	21,400
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.64

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国银行上海市虹口支行	中银保本理财一人人民币按期开放理财	20,000	2015.1.15	2015.2.16		20,000	87.67	是		否	否	
中国银行上海市虹口支行	中银保本理财一人人民币按期开放理财	20,000	2015.2.16	2015.3.4		20,000	34.19	是		否	否	
中国银行上海市虹口支行	中银保本理财一人人民币按期开放理财	20,000	2015.3.4	2015.4.3		20,000	65.15	是		否	否	
中国银行上海市虹口支行	中银保本理财一人人民币按期开放理财	20,000	2015.4.7	2015.5.6		20,000	67.53	是		否	否	
中国银行上海市虹口支行	中银保本理财一人人民币按期开放理财	28,730	2015.5.25	2015.6.9		28,730	37.78	是		否	否	
中国银行上海市虹口支行	中银保本理财一人	28,700	2015.6.9	2015.7.1		28,700	47.57	是		否	否	

口支行	人民币按期 开放理财											
中国银行 上海市虹 口支行	中银保本 理财一人 人民币按期 开放理财	20,000	2015.7.2 8	2015.10.28		20,000	163.84	是		否	否	
海通证券	一海通财 理财宝	40,000	2015. 6.26	2015.9.24		40,000	535.39	是		否	否	
合计	/	197,430	/	/	/	197,430	1,039.12	/		/	/	/

2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托 贷款 金额	贷款期 限	贷款利 率	借款 用途	抵押物或 担保人	是否 逾期	是否 关联 交易	是否 展期	是否 涉诉	关联 关系	投资盈 亏
上海兰生轻工 业品进出口有 限公司	3,000	12 个月	4.815%	业务 周转	无	否	是	否	否	控股 子公 司	144.45
上海兰生轻工 业品进出口有 限公司	6,000	12 个月	4.365%	业务 周转	无	否	是	否	否	控股 子公 司	261.90

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司一直以来注重履行社会责任，将社会责任理念融入到企业的战略和管理中，努力创造社会价值，构建和谐社会。2014 年公司与上海金山区张堰镇秦望村签订《结对帮扶（共建）协议书》及《结对帮扶（共建）补充协议书》，计划在 2014 年到 2017 年间，通过发展共促、组织共建、人才共育、文明共创等多个途径，开展对秦望村的帮扶工作。2015 年，公司继续认真履行协议所列帮扶事项，做好各项村企结对工作，不定期地对秦望村的孤寡老人、困难农户、贫困学子进行慰问，给予物质资助。还与上海市对外服务有限公司、上海东浩人力资源有限公司共同开展结对帮扶村的健康咨询活动，获得受检村民的一致好评。报告期内，积极组织员工参加上海马拉松自愿者、中国女排联赛拉拉队等各项社会活动。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

十六、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

无

3、普通股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（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,639
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,691

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
上海兰生（集团）有限公司	0	216,287,026	51.42	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	12,987,700	12,987,700	3.09	0	未知		其他
全国社保基金四一三组合	8,238,496	8,238,496	1.96	0	未知		其他
中国工商银行股份有限公司－汇添富民营活力混合型证券投资基金	5,000,715	5,000,715	1.19	0	未知		其他
赵水花	-1,114,000	2,715,000	0.65	0	未知		境内自然人
中国建设银行股份有限公司－汇添富消费行业混合型证券	2,500,000	2,500,000	0.59	0	未知		其他

杨兴良	-1,532,456	2,461,200	0.59	0	未知		境内自然人
全国社保基金一零九组合	2,408,102	2,408,102	0.57	0	未知		其他
梁柱	2,400,569	2,400,569	0.57	0	未知		境内自然人
许世甫	-100,600	2,253,199	0.54	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海兰生(集团)有限公司	216,287,026	人民币普通股	216,287,026				
中央汇金资产管理有限责任公司	12,987,700	人民币普通股	12,987,700				
全国社保基金四一三组合	8,238,496	人民币普通股	8,238,496				
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金	5,000,715	人民币普通股	5,000,715				
赵水花	2,715,000	人民币普通股	2,715,000				
中国建设银行股份有限公司—汇添富消费行业混合型证券	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
杨兴良	2,461,200	人民币普通股	2,461,200				
全国社保基金一零九组合	2,408,102	人民币普通股	2,408,102				
梁柱	2,400,569	人民币普通股	2,400,569				
许世甫	2,253,199	人民币普通股	2,253,199				
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。						

三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	上海兰生(集团)有限公司
单位负责人或法定代表人	王强
成立日期	1994年12月29日
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。2013年12月东浩集团和兰生集团联合重组为东浩兰生集团,兰生集团不再开展经营活动。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	2013年12月东浩集团和兰生集团联合重组为东浩兰生集团,东浩兰生集团为兰生集团的控股股东。

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

3 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

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	金兴明
成立日期	2003-08-01
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。

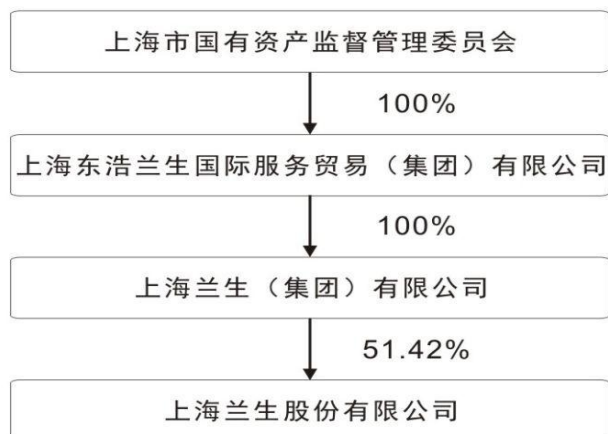
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

东浩兰生集团 2015 年经营情况（未经审计）：集团主营业务主要包括人力资源、会展、现代贸易和置业等几大板块。2015 年实现营业收入 1,189 亿元，同比增长 9.76%。

四、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王 强	董事长	男	57	2015-11-20	2018-06-18	0	0	0			
池 洪	副董事长	男	50	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0			
徐尚仁	副董事长	男	57	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0			
张 宏	董事	男	55	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0			
陈辉峰	董事	男	49	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0			
沈忠秉	董事	男	60	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0			
戴 柳	原董事长	男	54	2015-06-19	2015-09-30	0	0	0			
周天平	独立董事	男	59	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0		5	
单喆敏	独立董事	女	43	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0		2.5	
张兆林	独立董事	男	50	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0		2.5	
姚春海	原独立董事	男	64	2012-06-29	2015-06-19	0	0	0			
徐立峰	原独立董事	男	65	2012-06-29	2015-06-19	0	0	0			
刘宏杰	监事会主席	男	45	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0			
陈俊奇	监事	男	56	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0			
凌 晨	监事	男	45	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0		53.04	
黄剑峰	监事	女	37	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0		11.28	
张 铮	监事	男	35	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0		15.60	
陈小宏	副总经理	男	46	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0		55.94	
姜 静	财务总监	女	50	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0		55.14	
杨 敏	董事会秘书	男	55	2015-06-19	2018-06-18	0	0	0		18.26	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	219.26	/

姓名	主要工作经历
王 强	现任上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司董事长、党委副书记。最近 5 年曾任上海电气（集团）总公司党委副书记、常务副总裁、总裁，上海电气集团股份有限公司党委副书记、副董事长。
池 洪	现任上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司总裁、党委副书记，上海兰生股份有限公司党委书记，上海欧美同学会会长，上海市国际服务贸易行业协会会长。最近 5 年曾任上海市发展和改革委员会副主任，上海国盛（集团）有限公司总裁。
徐尚仁	现任上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司党委副书记。最近 5 年曾任上海兰生（集团）有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。
张 宏	现任上海兰生轻工业品进出口有限公司副董事长、总经理。最近 5 年曾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	现任上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司投资发展部总经理。最近 5 年曾任上海兰生（集团）有限公司营运管理部总经理、投资管理（战略发展）部总经理。
沈忠秉	最近 5 年任上海兰生房产实业有限公司总经理、党总支书记。
戴 柳	最近 5 年曾任上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司党委书记、董事长，国家会展项目建设指挥部常务副总指挥，上海博览会有限责任公司副董事长、总裁，上海市第十四届人大代表，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）有限公司董事长、党委副书记。
周天平	最近 5 年任上海市周天平律师事务所主任律师，上海市律师协会副会长，上海市政协委员。
单喆敏	最近 5 年任上海国家会计学院副教授、金融研究所所长，清华大学五道口金融学院、上海高级金融学院、四川大学管理学院等高校 EMBA 客座教授。
张兆林	最近 5 年任翰澜企业管理咨询（上海）有限公司总裁，兼任上海市工经联主席团主席，荣泰集团公司董事，中国孙子兵法研究会理事，上海交大安泰经济管理学院及东北财经大学 EMBA 课程特聘教授，吉林大学管理学院及江西财经大学 MBA 学院客座教授。
姚春海	最近 5 年曾任上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司副董事长、党委副书记、纪委书记。
徐立峰	最近 5 年曾任中国上海外经（集团）有限公司财务总监。
刘宏杰	现任上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司财务总监、计划财务部总经理。最近 5 年曾任上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司计划财务部总经理。
陈俊奇	现任上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司风险管理部副总经理。最近 5 年曾任上海兰生（集团）有限公司审计监察部副总经理。
凌 晨	现任上海市轻工业品进出口有限公司执行董事、总经理，上海市五金矿产进出口有限公司执行董事、总经理。最近 5 年任上海兰生股份有限公司党委副书记、纪委书记，人力资源部经理、法律监审部经理。
黄剑峰	最近 5 年任上海兰生股份有限公司法律监审部审计主管。
张 铮	最近 5 年任上海兰生股份有限公司投资管理部副经理。
陈小宏	最近 5 年任上海兰生股份有限公司副总经理、投资管理部经理。
姜 静	最近 5 年任上海兰生股份有限公司财务总监、财务部经理。
杨 敏	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。

其它情况说明
无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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
王强	上海兰生（集团）有限公司	执行董事（法定代表人）	2015-11-12	

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

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
王 强	上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司	董事长、党委副书记	2015-09-21	
戴 柳	上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司	董事长	2013-12-12	2015-09-21
	上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司	党委书记	2013-12-12	
池 洪	上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司	总裁、党委副书记	2013-12-12	
徐尚仁	上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司	党委副书记	2013-12-12	
刘宏杰	上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司	财务总监	2014-08-06	
陈俊奇	上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司	风险管理部副总经理	2014-01-03	
陈辉峰	上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司	投资发展部总经理	2014-01-03	
	上海兰生轻工业品进出口有限公司	董事长	2014-10-30	
张宏	上海兰生轻工业品进出口有限公司	副董事长、总经理	2014-07-16	
沈忠秉	上海兰生房产实业有限公司	总经理、党总支书记	1994-07-01	
凌 晨	上海市五金矿产进出口有限公司	执行董事、总经理	2015-12-16	
周天平	上海市周天平律师事务所	主任律师	2000-01-01	
单喆敏	国家会计学院	副教授	2004-01-01	
张兆林	翰澜企业管理咨询（上海）有限公司	总裁	2003-01-01	

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	公司根据国家有关规定制定工资管理制度和岗位薪酬标准,董事会审议决定年度经营目标及相应的奖励方案。
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实际支付情况	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 219.26 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
王 强	董事长	选举	补选董事
单喆敏	独立董事	选举	选举董事
张兆林	独立董事	选举	选举董事
张 铮	监事	选举	选举监事
戴 柳	董事长	离任	工作变动
姚春海	独立董事	离任	工作变动
徐立峰	独立董事	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	41
主要子公司在职员工的数量	220
在职员工的数量合计	261
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	278
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	156
财务人员	34
行政人员	53
其他	18
合计	261
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	11
大学	130
大专	79
高中	11
中专	16
其他	14
合计	261

(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) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，规范运作上市公司，公司已经形成权力机构、决策机构、监督机构和经营

层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的治理机制，建立健全了适合公司自身发展要求并且行之有效的制度体系，保障了股东大会、董事会的决策权和监事会的监督权得到有效实施，保证了经营班子有效开展经营管理工作。

报告期内公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开、议事、表决等，符合公司治理的有关规定。公司根据证监会的规定，修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》，增加了网络投票、征集股东投票权等新的规定，进一步方便中小股东行使民主决策权。

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；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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn	2015 年 6 月 20 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 10 月 20 日	www.sse.com.cn	2015 年 10 月 21 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 11 月 26 日	www.sse.com.cn	2015 年 11 月 27 日

股东大会情况说明

1、公司于 2015 年 6 月 19 日下午在上海市中江路 35 号上海跨国采购会展中心 3 楼多功能厅以现场会议加网络投票的方式召开 2014 年度股东大会，出席会议的股东及股东委托代理人共 27 人，代表股份 221,343,088 股，占公司股份总数 52.62%。会议审议通过了以下 10 项议案或报告：《2014 年度董事会工作报告》、《2014 年度监事会工作报告》、《2014 年度财务决算报告》、《2014 年度利润分配方案》、《关于公司 2014 年年度报告的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于选举第八届董事会董事的议案》、《关于选举第八届监事会监事的议案》。

2、公司于 2015 年 10 月 20 日下午在上海市中江路 35 号上海跨国采购会展中心 3 楼多功能厅以现场会议加网络投票的方式召开 2015 年第一次临时股东大会，出席会议的股东及股东委托代理人共 15 人，代表股份 219,204,458 股，占公司股份总数 52.11%。会议审议通过了《关于补选王强先生为公司董事的议案》。

3、公司于 2015 年 11 月 26 日下午在上海市陕西南路 5 号城市酒店 2 楼会议厅以现场会议加网络投票的方式召开 2015 年第二次临时股东大会，出席会议的股东及股东委托代理人共 18 人，代表股份 218,099,529 股，占公司股份总数 51.85%。会议审议通过了《关于挂牌转让本公司持有的上海中信国健药业股份有限公司及上海兰生国健药业有限公司股权的议案》。

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
王强	否	3	3	1	0	0	否	1
戴柳	否	7	7	4	0	0	否	1
池洪	否	11	10	6	1	0	否	3
徐尚仁	否	11	10	6	1	0	否	3
张宏	否	11	11	6	0	0	否	3
陈辉峰	否	11	11	6	0	0	否	3
沈忠秉	否	11	9	6	2	0	否	1
周天平	是	11	11	6	0	0	否	3
单喆懿	是	7	5	3	2	0	否	2
张兆林	是	7	7	3	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对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，存在异议事项的，应当披露具体情况

董事会审计委员会于 2015 年 3 月 4 日召开了 2014 年度报告工作会议，听取了公司管理层关于 2014 年度经营情况、资产处置情况和财务状况的报告，听取了上海上会会计师事务所注册会计师池激关于兰生股份 2014 年度审计情况的说明，并作了情况沟通和有关事项的讨论。经审议，审计委员会发表如下意见：

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 2014 年度财务报告，客观地反映了公司的经营结果，上海上会会计师事务所为公司出具的标准无保留意见审计报告，真实地反映了公司的财务状况、经营结果及现金流量。审计委员会对 2014 年度财务会计报告进行了表决，通过该报告并决定提交董事会审议。

2、审计委员会对上海上会会计师事务所所做的 2014 年度审计工作给予肯定，认为该事务所能遵守相关规定，遵循执业准则，能客观、公正地做好审计工作，平时的咨询工作，能从会计专业角度促进公司规范运作，建议公司续聘上海上会会计师事务所为本公司 2015 年财务审计和内控审计机构，聘期为一年。

3、审计委员会对《公司 2014 年度内部控制评价报告》进行了审议，认为《公司 2014 年度内部控制评价报告》客观、真实地反映了公司的内部控制制度建设及执行情况，同意将报告提交董事会审议。

2015 年 3 月 4 日审计委员会委员同时对《董事会审计委员会 2014 年度履职情况报告》进行了讨论修改，同意将修改后的报告提交董事会审议。

审计委员会于 2015 年 8 月 20 日以通讯方式召开会议，审议《公司 2015 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，2015 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 2015 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，所包含的信息能真实地反映出公司当期的经营、财务状况及现金流量等情况，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、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、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，明确年度经营目标，确定了业绩考核办法。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。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第八届董事会第九次会议审议通过了《公司 2015 年度内部控制评价报告》，全文详见 2016 年 3 月 12 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，认为公司按照《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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司《2015 年度内部控制审计报告》，详见 2016 年 3 月 12 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

上会师报字(2016)第 0649 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”)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报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。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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 张晓荣

中国注册会计师 池 激

中国上海

二〇一六年三月十二日

二、财务报表

合并资产负债表
2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		868,915,590.66	210,301,964.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,000,000.00
应收账款		114,340,093.72	61,106,898.08
预付款项		291,222,477.35	127,321,976.71
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			290,336.11
其他应收款		118,361,475.83	79,689,409.52
买入返售金融资产			
存货		94,870,121.70	75,568,250.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,958,642.49	9,558,565.93
流动资产合计		1,498,668,401.75	564,837,401.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		2,462,077,625.53	3,791,095,257.97
持有至到期投资		340,100,004.04	820,038,076.39
长期应收款			
长期股权投资		184,340,521.37	173,290,248.79
投资性房地产			
固定资产		30,457,415.40	33,809,963.16
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		1,314,701.63	1,358,644.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,242,099.20	9,018,013.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,028,532,367.17	4,828,610,203.99

资产总计		4,527,200,768.92	5,393,447,605.31
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		163,047,490.51	91,430,560.27
预收款项		411,398,194.03	175,678,632.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		27,634,533.21	471,325.74
应交税费		132,308,989.94	149,629,231.69
应付利息			
应付股利		399,590.60	399,590.60
其他应付款		33,147,130.00	37,092,865.73
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		767,935,928.29	454,702,206.69
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		495,684,452.19	879,810,137.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		495,684,452.19	879,810,137.88
负债合计		1,263,620,380.48	1,334,512,344.57
所有者权益			
股本		420,642,288.00	420,642,288.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		137,912,905.60	138,420,805.62
减: 库存股			

其他综合收益		1,487,051,422.48	2,639,428,479.58
专项储备			
盈余公积		210,321,144.00	210,321,144.00
一般风险准备			
未分配利润		968,870,172.38	617,823,550.10
归属于母公司所有者权益合计		3,224,797,932.46	4,026,636,267.30
少数股东权益		38,782,455.98	32,298,993.44
所有者权益合计		3,263,580,388.44	4,058,935,260.74
负债和所有者权益总计		4,527,200,768.92	5,393,447,605.31

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：姜静

母公司资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		687,805,939.28	126,606,675.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,000,000.00
应收账款		3,299,817.81	21,508,864.03
预付款项		130,590,210.25	80,067,356.03
应收利息			
应收股利			290,336.11
其他应收款		30,094,037.46	62,362,210.36
存货			3,217,926.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		90,144,912.50	284,293.98
流动资产合计		941,934,917.30	295,337,662.84
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,462,077,625.53	3,791,095,257.97
持有至到期投资		340,100,004.04	820,038,076.39
长期应收款			
长期股权投资		333,557,221.37	322,506,948.79
投资性房地产			
固定资产		3,768,097.20	4,293,982.97
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		1,314,701.63	1,352,086.55
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,137,711.38	7,581,513.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,148,955,361.15	4,946,867,865.79
资产总计		4,090,890,278.45	5,242,205,528.63
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,304,647.44	25,469,871.69
预收款项		139,394,913.63	88,111,212.14
应付职工薪酬		2,864,245.55	92,313.15
应交税费		124,984,357.78	147,771,554.99
应付利息			
应付股利		41,863.30	41,863.30
其他应付款		31,354,575.42	25,606,112.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		329,944,603.12	287,092,927.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		495,684,452.19	879,810,137.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		495,684,452.19	879,810,137.88
负债合计		825,629,055.31	1,166,903,065.42
所有者权益：			
股本		420,642,288.00	420,642,288.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,367,196.82	113,367,196.82
减：库存股			
其他综合收益		1,487,051,422.48	2,639,428,479.58
专项储备			
盈余公积		210,321,144.00	210,321,144.00
未分配利润		1,033,879,171.84	691,543,354.81

所有者权益合计		3,265,261,223.14	4,075,302,463.21
负债和所有者权益总计		4,090,890,278.45	5,242,205,528.63

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：姜静

合并利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,393,480,182.38	1,537,769,866.90
其中：营业收入		2,393,480,182.38	1,537,769,866.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,364,937,035.68	1,564,198,054.07
其中：营业成本		2,275,088,307.10	1,462,812,041.95
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		1,862,076.30	424,465.11
销售费用		57,763,525.26	30,672,331.53
管理费用		62,708,266.37	60,274,809.38
财务费用		-35,231,684.65	-12,251,537.91
资产减值损失		2,746,545.30	22,265,944.01
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）		624,963,059.50	692,782,174.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,029,999.80	27,181,408.28
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		653,506,206.20	666,353,987.33
加：营业外收入		15,158,117.93	3,013,514.49
其中：非流动资产处置利得		112,984.27	1,049,664.72
减：营业外支出		35,757.19	546,171.11
其中：非流动资产处置损失		13,388.32	90,515.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		668,628,566.94	668,821,330.71
减：所得税费用		150,693,212.70	147,016,416.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		517,935,354.24	521,804,914.19
归属于母公司所有者的净利润		510,927,003.71	527,956,047.08
少数股东损益		7,008,350.53	-6,151,132.89
六、其他综合收益的税后净额		-1,152,377,057.10	1,213,590,970.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,152,377,057.10	1,213,590,970.76
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,152,377,057.10	1,213,590,970.76
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,152,377,057.10	1,213,590,970.76
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-634,441,702.86	1,735,395,884.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-641,450,053.39	1,741,547,017.84
归属于少数股东的综合收益总额		7,008,350.53	-6,151,132.89
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.215	1.255
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.215	1.255

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：18,199.45 元，上期被合并方实现的净利润为：15,058.52 元。

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：姜静

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		219,519,766.87	375,537,001.37
减：营业成本		211,981,677.52	366,187,946.76
营业税金及附加		45,386.83	26,189.66
销售费用		3,588,203.39	5,213,151.02
管理费用		22,244,555.56	22,754,174.80
财务费用		-26,130,621.21	-10,680,659.92
资产减值损失		4,011,418.72	-2,599,221.27
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）		629,228,833.30	657,940,896.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,029,999.80	27,181,408.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		633,007,979.36	652,576,316.53
加：营业外收入		14,889,994.20	265,031.00
其中：非流动资产处置利得		9,419.39	73,967.00
减：营业外支出		32,748.82	436,633.59
其中：非流动资产处置损失		11,700.32	61,245.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		647,865,224.74	652,404,713.94
减：所得税费用		145,685,338.27	144,181,284.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		502,179,886.47	508,223,429.71
五、其他综合收益的税后净额		-1,152,377,057.10	1,213,590,970.76
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综			

合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,152,377,057.10	1,213,590,970.76
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,152,377,057.10	1,213,590,970.76
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-650,197,170.63	1,721,814,400.47
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：姜静

合并现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,723,379,824.98	1,525,764,335.37
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		239,349,833.89	140,370,414.86
收到其他与经营活动有关的现金		40,326,395.80	12,112,181.67
经营活动现金流入小计		3,003,056,054.67	1,678,246,931.90
购买商品、接受劳务支付的现金		2,806,499,833.08	1,606,011,808.93
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		38,303,001.72	28,434,680.70
支付的各项税费		173,362,732.24	3,285,315.72
支付其他与经营活动有关的现金		61,273,143.85	57,710,492.20
经营活动现金流出小计		3,079,438,710.89	1,695,442,297.55

经营活动产生的现金流量净额		-76,382,656.22	-17,195,365.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,023,306,835.85	5,121,041,992.50
取得投资收益收到的现金		614,279,025.88	634,901,915.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		244,074.91	1,101,431.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			40,990,815.02
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,637,829,936.64	5,798,036,154.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,160.26	695,024.97
投资支付的现金		12,750,929,776.70	5,883,711,000.00
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		12,751,188,936.96	5,884,406,024.97
投资活动产生的现金流量净额		886,640,999.68	-86,369,870.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			39,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			39,200,000.00
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			39,200,000.00
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		159,844,069.44	21,032,114.40
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		159,844,069.44	21,032,114.40
筹资活动产生的现金流量净额		-159,844,069.44	18,167,885.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,531,177.47	2,072,689.99
五、现金及现金等价物净增加额		657,945,451.49	-83,324,660.21
加：期初现金及现金等价物余额		206,390,570.77	289,715,230.98
六、期末现金及现金等价物余额		864,336,022.26	206,390,570.77

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：姜静

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		307,396,299.58	358,076,866.69
收到的税费返还		40,409,298.12	34,293,188.58
收到其他与经营活动有关的现金		38,927,354.71	11,053,643.26

经营活动现金流入小计		386,732,952.41	403,423,698.53
购买商品、接受劳务支付的现金		281,394,874.68	392,031,412.73
支付给职工以及为职工支付的现金		7,357,292.79	8,541,786.43
支付的各项税费		169,411,437.47	379,077.47
支付其他与经营活动有关的现金		10,284,277.08	30,741,482.78
经营活动现金流出小计		468,447,882.02	431,693,759.41
经营活动产生的现金流量净额		-81,714,929.61	-28,270,060.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,053,306,835.85	5,121,041,992.50
取得投资收益收到的现金		618,544,799.68	635,405,110.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,960.24	172,967.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			63,778,937.99
收到其他与投资活动有关的现金		1,689,262.50	
投资活动现金流入小计		13,673,596,858.27	5,820,399,008.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,000.00	131,404.00
投资支付的现金		12,870,929,776.70	5,910,892,700.00
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		12,870,951,776.70	5,911,024,104.00
投资活动产生的现金流量净额		802,645,081.57	-90,625,095.65
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			
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		159,844,069.44	21,032,114.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		159,844,069.44	21,032,114.40
筹资活动产生的现金流量净额		-159,844,069.44	-21,032,114.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		115,080.88	597,947.57
五、现金及现金等价物净增加额		561,201,163.40	-139,329,323.36
加：期初现金及现金等价物余额		126,604,775.88	265,934,099.24
六、期末现金及现金等价物余额		687,805,939.28	126,604,775.88

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：姜静

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	420,642,288.00	137,910,805.62		2,639,428,479.58		210,321,144.00		617,787,238.11	31,774,105.45	4,057,864,060.76
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并其他		510,000.00						36,311.99	524,887.99	1,071,199.98
二、本年期初余额	420,642,288.00	138,420,805.62		2,639,428,479.58		210,321,144.00		617,823,550.10	32,298,993.44	4,058,935,260.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-507,900.02		-1,152,377,057.10				351,046,622.28	6,483,462.54	-795,354,872.30
(一) 综合收益总额				-1,152,377,057.10				510,927,003.71	7,008,350.53	-634,441,702.86
(二) 所有者投入和减少资本		2,099.98								2,099.98
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		2,099.98								2,099.98
(三) 利润分配								-159,844,069.44		-159,844,069.44
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-159,844,069.44		-159,844,069.44
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或										

2015 年年度报告

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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他		-510,000.00						-36,311.99	-524,887.99	-1,071,199.98
四、本期期末余额	420,642,288.00	137,912,905.60		1,487,051,422.48		210,321,144.00		968,870,172.38	38,782,455.98	3,263,580,388.44

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	420,642,288.00	1,565,906,867.86				179,225,399.40		140,704,415.70	-835,572.36	2,305,643,398.60
加：会计政策变更		-1,425,837,508.82		1,425,837,508.82						
前期差错更正										
同一控制下企业合并		510,000.00						28,632.14	517,509.32	1,056,141.46
其他										
二、本年期初余额	420,642,288.00	140,579,359.04	-	1,425,837,508.82		179,225,399.40		140,733,047.84	-318,063.04	2,306,699,540.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,158,553.42		1,213,590,970.76		31,095,744.60		477,090,502.26	32,617,056.48	1,752,235,720.68
(一) 综合收益总额				1,213,590,970.76				527,956,047.08	-6,151,132.89	1,735,395,884.95
(二) 所有者投入和减少资本		-2,158,553.42							38,768,189.37	36,609,635.95
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		-2,158,553.42							38,768,189.37	36,609,635.95
(三) 利润分配						31,095,744.60		-52,127,859.00		-21,032,114.40
1. 提取盈余公积						31,095,744.60		-31,095,744.60		

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-21,032,114.40	-21,032,114.40	
4. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他								1,262,314.18	1,262,314.18	
四、本期期末余额	420,642,288.00	138,420,805.62		2,639,428,479.58		210,321,144.00		617,823,550.10	32,298,993.44	4,058,935,260.74

法定代表人：王强

管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：姜静

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	420,642,288.00	113,367,196.82		2,639,428,479.58		210,321,144.00	691,543,354.81	4,075,302,463.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	420,642,288.00	113,367,196.82		2,639,428,479.58		210,321,144.00	691,543,354.81	4,075,302,463.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,152,377,057.10			342,335,817.03	-810,041,240.07
（一）综合收益总额				-1,152,377,057.10			502,179,886.47	-650,197,170.63
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资								

本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配							-159,844,069.44	-159,844,069.44
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配							-159,844,069.44	-159,844,069.44
3. 其他								
(四) 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								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期末余额	420,642,288.00	113,367,196.82		1,487,051,422.48		210,321,144.00	1,033,879,171.84	3,265,261,223.14

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	420,642,288.00	1,539,204,705.64				179,225,399.40	235,447,784.10	2,374,520,177.14
加：会计政策变更		-1,425,837,508.82		1,425,837,508.82				
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	420,642,288.00	113,367,196.82		1,425,837,508.82		179,225,399.40	235,447,784.10	2,374,520,177.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,213,590,970.76		31,095,744.60	456,095,570.71	1,700,782,286.07
(一) 综合收益总额				1,213,590,970.76			508,223,429.71	1,721,814,400.47
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								

2015 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配						31,095,744.60	-52,127,859.00	-21,032,114.40
1. 提取盈余公积						31,095,744.60	-31,095,744.60	-
2. 对所有者(或股东)的分配							-21,032,114.40	-21,032,114.40
3. 其他								
(四) 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								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								-
四、本期期末余额	420,642,288.00	113,367,196.82		2,639,428,479.58		210,321,144.00	691,543,354.81	4,075,302,463.21

法定代表人：王强

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：姜静

三、公司基本情况

1. 公司概况

上海兰生股份有限公司(以下简称“本公司”)系于1993年10月7日经上海市证券管理办公室沪证办(1993)128号文《关于同意上海兰生股份有限公司公开发行股票批复》,采用社会募集方式设立的股份有限公司,发起人上海市文教体育用品进出口公司以国有资产折价入股106,130,400.00股,向社会个人公开发行35,500,000.00股,每股面值1.00元,发行价5.50元。总股本为141,630,400.00股。公司股票于1994年2月4日在上海证券交易所上市交易。股票代码600826。

1996年6月24日,经本公司股东大会批准,实施每10股送2股的分配方案,股本总额从141,630,400.00股变更为169,956,480.00股。

1996年11月26日,经本公司股东大会批准,实施以资本公积金每10股转增4股的方案,股本总额从169,956,480.00股变更为237,939,072.00股。

1996年12月10日,经中国证监会“证监上字(1996)20号”文批准,本公司实施配股,向全体股东每10股配股1.785股,配股价格3.9元,实际配股数量42,489,120.00股,1997年1月完成配股,配股后公司股本总额从237,939,072.00股变更为280,428,192.00股。

2011年5月30日,经本公司股东大会批准,实施以资本公积金每10股转增5股的方案,股本总额从280,428,192.00股变更为420,642,288.00股。

截止2015年12月31日,公司股本总数为420,642,288.00股,均为无限售条件股份。注册地址:上海市浦东新区陆家嘴东路161号2602室。总部办公地址:上海市中山北二路1800号。

公司属外贸行业,主要经营活动包括: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2016年3月12日报出。

2. 合并财务报表范围

截止2015年12月31日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司全称

上海兰生轻工业品进出口有限公司

上海兰生鞋业有限公司

上海兰生文体进出口有限公司

上海大博文鞋业有限公司

上海兰生虹桥鞋业有限公司

上海文泰运动鞋厂

上海兰生-豪纳乐器有限公司

上海欣生鞋业有限公司

上海灏永进出口有限公司(原上海兰生体育用品有限公司)

上海上轻国际贸易有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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. 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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。

(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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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财务报表的影响后，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余额。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余额。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年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，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量

表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及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。

9. 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；以公允价值计量的外币非货币性项目，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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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。

10. 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) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 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。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	1) 单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值,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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
半年以内	1	1
半年—1 年	5	5
1—2 年	50	50
2—3 年	80	80
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独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

12. 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一次摊销法核算，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。

13. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在1年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(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

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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、其他综合收益和利润分配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，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(1) 采用成本模式的

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物			
土地使用权			

(2) 采用公允价值模式的

不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出。
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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：

类别	使用年限
土地使用权	20年-50年

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

(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。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产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，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	5 年

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1)修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本。

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 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。

预计负债应当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。

24. 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。

25. 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。

本公司收入确认的具体方法：

本公司的销售确认原则是根据出口报关日期和收款方式相结合来确认销售收入。

- 1) 采用预收货款或者部分预收货款方式的，公司在出口报关后 30 天内确认销售收入。

2) 采用其他收款方式的, 公司在出口报关后 60 天内确认销售收入。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助, 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。

27. 递延所得税资产/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。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

(2) 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用, 计入当期损益。

(3) 或有租金的处理

在经营租赁下, 承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的, 承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法或其他合理的方法进行分摊, 免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的, 承租人将该费用从租金费用总额中扣除, 按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税额	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%。
消费税		
营业税	应纳税额	5%
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	85,357.60	58,766.04
银行存款	864,250,664.66	163,331,804.73
其他货币资金	4,579,568.40	46,911,393.70
合计	868,915,590.66	210,301,964.47
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,000,000.00
商业承兑票据		
合计		1,000,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,424,892.03	100.00	19,084,798.31	14.30	114,340,093.72	77,296,807.77	100.00	16,189,909.69	20.95	61,106,898.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	133,424,892.03	/	19,084,798.31	/	114,340,093.72	77,296,807.77	/	16,189,909.69	/	61,106,898.08

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
半年以内	104,767,027.34	1,047,670.30	1.00%
半年—1 年	7,584,676.10	379,233.83	5.00%
1 年以内小计	112,351,703.44	1,426,904.13	1.27%
1 至 2 年	6,830,588.82	3,415,294.41	50.00%
2 至 3 年			
3 年以上	14,242,599.77	14,242,599.77	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	133,424,892.03	19,084,798.31	14.30%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,894,888.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

明细	与本公司关系	账面金额	坏账准备	年限	占总金额 比例
ANNAX ANZEIGESYSTEME GMBH.	非关联方	10,807,862.90	108,078.63	半年以内	8.10%
AURALtd.	非关联方	8,704,411.04	87,044.11	半年以内	6.52%
TIN PACKING LTD	非关联方	6,462,064.15	64,620.64	半年以内	4.84%
河南骆驼鞋业股份公司	非关联方	5,715,772.36	5,715,772.36	3 年以上	4.28%
ONLEN FAIRYLAND (HK) COMPANY LIMITED	非关联方	<u>5,446,121.52</u>	<u>54,461.22</u>	半年以内	<u>4.08%</u>
合计		<u>37,136,231.97</u>	<u>6,029,976.96</u>		<u>27.82%</u>

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	271,849,781.71	93.35	70,855,309.62	55.65
1 至 2 年	7,808,150.30	2.68	46,213,703.58	36.30
2 至 3 年	6,872,500.03	2.36	7,127,474.45	5.60
3 年以上	4,692,045.31	1.61	3,125,489.06	2.45
合计	291,222,477.35	100.00	127,321,976.71	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例	预付款时间	未结算原因
常州宝菱重工机械有限公司	非关联方	94,009,275.40	32.28%	2 年以内	合同期内
比欧(上海)食品工业有限公司	非关联方	22,921,494.04	7.87%	3 年以内	合同期内

南京高精传动设备制造集团有限公司	非关联方	21,362,805.67	7.34%	2 年以内	合同期内
德阳科本进出口贸易有限公司	非关联方	4,914,408.63	1.69%	1 年以内	合同期内
宁海久泽文具有限公司	非关联方	<u>4,973,920.00</u>	<u>1.71%</u>	1 年以内	合同期内
合计		<u>148,181,903.74</u>	<u>50.89%</u>		

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海虹远鞋业部件模具有限公司	-	259,376.11
海通证券	-	30,960.00
合计		290,336.11

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	133,200,327.48	92.13	21,654,352.23	16.26	111,545,975.25	99,338,716.58	93.66	21,654,352.23	21.80	77,684,364.35
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,730,601.23	6.73	4,565,520.13	46.92	5,165,081.10	5,356,208.62	5.05	4,713,863.45	88.01	642,345.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,650,419.48	1.14			1,650,419.48	1,362,700.00	1.29			1,362,700.00
合计	144,581,348.19	/	26,219,872.36	/	118,361,475.83	106,057,625.20	/	26,368,215.68	/	79,689,409.52

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	111,545,975.25			

垫付虹桥厂动迁安置款	18,295,575.00	18,295,575.00	100.00%	收回存在不确定性
上海忠华塑胶包装有限公司	3,358,777.23	3,358,777.23	100.00%	收回存在不确定性
合计	133,200,327.48	21,654,352.23	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年以内	5,202,586.01	52,025.86	1.00%
半年—1 年	7,521.53	376.08	5.00%
1 年以内小计	5,210,107.54	52,401.94	1.01%
1 至 2 年	9,503.00	4,751.50	50.00%
2 至 3 年	13,120.00	10,496.00	80.00%
3 年以上	4,497,870.69	4,497,870.69	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	9,730,601.23	4,565,520.13	46.92%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-148,343.32 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收补贴款	111,545,975.25	77,684,364.35
垫付款	18,295,575.00	18,295,575.00
企业间往来	13,289,378.46	8,836,565.85
押金保证金、备用金	1,450,419.48	1,241,120.00
合计	144,581,348.19	106,057,625.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
应收出口退税	应收出口退税款	111,545,975.25	2年以内	77.15	
垫付虹桥厂动迁安置款	暂垫款	18,295,575.00	3年以上	12.65	18,295,575.00
上海清华同仁企业发展有限公司	企业间往来	3,645,725.02	3年以上	2.52	3,645,725.02
上海忠华塑胶包装有限公司	企业间往来	3,358,777.23	3年以上	2.32	3,358,777.23
上海汇涛物流有限公司	企业间往来	713,627.47	半年以内	0.49	7,136.27
合计	/	137,559,679.97	/	95.13	25,307,213.52

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,302,203.14	6,302,203.14		14,276,610.42	6,302,203.14	7,974,407.28
在产品	5,192.01	5,192.01		1,486,366.05	5,192.01	1,481,174.04
库存商品	89,646,315.84		89,646,315.84	62,135,609.02		62,135,609.02
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	42,838.07	9,504.73	33,333.34	283,117.93	9,504.73	273,613.20
委托加工物资	10,420.77		10,420.77	464,653.94		464,653.94
产成品	5,585,779.43	405,727.68	5,180,051.75	3,647,168.24	408,375.22	3,238,793.02
合计	101,592,749.26	6,722,627.56	94,870,121.70	82,293,525.60	6,725,275.10	75,568,250.50

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,302,203.14					6,302,203.14
在产品	5,192.01					5,192.01
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	9,504.73					9,504.73
产成品	408,375.22			2,647.54		405,727.68
合计	6,725,275.10			2,647.54		6,722,627.56

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	10,958,642.49	9,558,565.93
合计	10,958,642.49	9,558,565.93

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的	2,403,016,844.76		2,403,016,844.76	3,732,034,477.20		3,732,034,477.20
按成本计量的	66,398,620.77	7,337,840.00	59,060,780.77	66,398,620.77	7,337,840.00	59,060,780.77
合计	2,469,415,465.53	7,337,840.00	2,462,077,625.53	3,798,433,097.97	7,337,840.00	3,791,095,257.97

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	420,279,557.55	-	420,279,557.55
公允价值	2,403,016,844.76	-	2,403,016,844.76
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,982,737,287.21	-	1,982,737,287.21
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
上海兰生国健药业有限公司	49,060,780.77			49,060,780.77					34.65	
上海兰生工业有限公司	4,046,000.00			4,046,000.00	4,046,000.00			4,046,000.00	7.00	

上海国际(美洲)集团公司	3,291,840.00		3,291,840.00	3,291,840.00		3,291,840.00	3.00
上海中信国健药业股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				0.73
合计	66,398,620.77		66,398,620.77	7,337,840.00		7,337,840.00	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

√适用 □不适用

(1). 持有至到期投资情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国债回购	340,100,004.04		340,100,004.04	820,038,076.39		820,038,076.39
合计	340,100,004.04		340,100,004.04	820,038,076.39		820,038,076.39

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海兰生房产实业有限公司	173,290,248.79	-	-	29,029,999.80			17,979,727.22	-	-	184,340,521.37
上海兰生卫生用品有限公司										
上海长城鞋业										

有限公司										
上海速波体育用品有限公司	952,194.82								952,194.82	952,194.82
小计	174,242,443.61			29,029,999.80			17,979,727.22		185,292,716.19	952,194.82
合计	174,242,443.61			29,029,999.80			17,979,727.22		185,292,716.19	952,194.82

其他说明

注：本期末，上海速波体育用品有限公司已于2015年11月26日注销税务登记，工商注销仍在办理中。公司对其长期股权投资余额已全额计提了减值准备。

17、投资性房地产

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	61,697,992.61	19,731,764.79	8,091,754.87	388,405.71	1,570,688.56	1,564,931.83	93,045,538.37
2. 本期增加金额		6,410.26	202,778.63	22,618.00	22,000.00		253,806.89
(1) 购置		6,410.26	202,778.63	22,618.00	22,000.00		253,806.89
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		2,539,129.16	545,942.00	96,827.03	430,704.60	20,950.00	3,633,552.79
(1) 处置或报废		2,539,129.16	545,942.00	96,827.03	430,704.60	20,950.00	3,633,552.79
4. 期末余额	61,697,992.61	17,199,045.89	7,748,591.50	314,196.68	1,161,983.96	1,543,981.83	89,665,792.47
二、累计折旧							
1. 期初余额	32,027,329.96	16,792,143.89	6,554,874.40	355,090.45	1,243,081.60	1,542,702.01	58,515,222.31
2. 本期增加金额	2,337,639.52	561,920.09	329,371.12	16,007.27	96,647.80	5,293.80	3,346,879.60
(1) 计提	2,337,639.52	561,920.09	329,371.12	16,007.27	96,647.80	5,293.80	3,346,879.60
3. 本期减少金额		2,384,332.03	521,513.02	187,877.16	260,453.03	19,902.50	3,374,077.74
(1) 处置或报废		2,384,332.03	521,513.02	187,877.16	260,453.03	19,902.50	3,374,077.74
4. 期末余额	34,364,969.48	14,969,731.95	6,362,732.50	183,220.56	1,079,276.37	1,528,093.31	58,488,024.17
三、减值准备							
1. 期初余额	115,887.37	604,465.53					720,352.90
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	115,887.37	604,465.53					720,352.90
四、账面价值							
1. 期末账面价值	27,217,135.76	1,624,848.41	1,385,859.00	130,976.12	82,707.59	15,888.52	30,457,415.40
2. 期初账面价值	29,554,775.28	2,335,155.37	1,536,880.47	33,315.26	327,606.96	22,229.82	33,809,963.16

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

19、在建工程

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,941,209.20			1,941,209.20
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,941,209.20			1,941,209.20
二、累计摊销				
1. 期初余额	582,564.99			582,564.99
2. 本期增加金额	43,942.58			43,942.58
(1) 计提	43,942.58			43,942.58

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	626,507.57			626,507.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,314,701.63			1,314,701.63
2. 期初账面价值	1,358,644.21			1,358,644.21

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

□适用 √不适用

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,968,396.80	10,242,099.20	36,072,053.88	9,018,013.47
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	40,968,396.80	10,242,099.20	36,072,053.88	9,018,013.47

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

可供出售金融资产公允价值变动	1,982,737,287.21	495,684,452.19	3,519,240,030.00	879,810,137.88
合计	1,982,737,287.21	495,684,452.19	3,519,240,030.00	879,810,137.88

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	8,140,333.25	9,647,212.42
资产减值准备	5,018,510.15	5,555,433.58
合计	13,158,843.40	15,202,646.00

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015年	-	16,917,554.75	
2016年	14,360,577.84	3,275,326.18	
2017年	12,859,044.54	11,977,599.26	
2018年	1,819,351.21	4,523,943.44	
2019年	1,462,086.53	1,894,426.05	
2020年	2,060,272.87	-	税务未最终确认数额
合计	32,561,332.99	38,588,849.68	/

29、短期借款

适用 不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

31、衍生金融负债

适用 不适用

32、应付票据

适用 不适用

33、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	163,047,490.51	91,430,560.27
合计	163,047,490.51	91,430,560.27

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
费县天羽服装有限公司	4,298,420.30	合同期内
JI LI COMMERCIAL MANAGEMENT CO., LTD	4,054,426.01	合同期内
上饶市忠兴夏布厂	1,899,028.28	合同期内
CHAR-BROIL LLC	1,167,018.00	合同期内
合计	11,418,892.59	/

34、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	411,398,194.03	175,678,632.66
合计	411,398,194.03	175,678,632.66

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MITSUBISHI-HITACHI METALS MACHINERY, INC	10,631,607.51	合同期内
COSPA CREATION INC.	6,528,199.35	合同期内
MITSUBISHI HEAVY INDUSTRIES, LTD.	6,731,230.25	合同期内
合计	23,891,037.11	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	443,122.85	48,273,619.50	21,107,526.24	27,609,216.11
二、离职后福利-设定提存计划	28,202.89	5,832,173.47	5,835,059.26	25,317.10
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	471,325.74	54,105,792.97	26,942,585.50	27,634,533.21

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	226,709.16	42,092,641.53	14,883,713.78	27,435,636.91
二、职工福利费		282,428.80	282,428.80	
三、社会保险费	7,361.00	3,243,990.26	3,245,506.66	5,844.60
其中：医疗保险费	7,361.00	2,840,372.69	2,841,889.09	5,844.60
工伤保险费		146,309.82	146,309.82	
生育保险费		257,307.75	257,307.75	
四、住房公积金	2,717.04	1,819,959.10	1,822,676.14	
五、工会经费和职工教育经费	206,335.65	834,599.81	873,200.86	167,734.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	443,122.85	48,273,619.50	21,107,526.24	27,609,216.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	26,504.39	5,445,657.26	5,448,584.35	23,577.30
2、失业保险费	1,698.50	386,516.21	386,474.91	1,739.80
3、企业年金缴费				
合计	28,202.89	5,832,173.47	5,835,059.26	25,317.10

36、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	688,289.13	10,102.74
企业所得税	130,541,782.22	149,376,481.01
个人所得税	42,494.53	17,478.46
城市维护建设税	106,342.73	3,408.29
其他	930,081.33	221,761.19
合计	132,308,989.94	149,629,231.69

37、 应付利息

□适用 √不适用

38、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	399,590.60	399,590.60
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	399,590.60	399,590.60

39、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金和保证金	3,108,545.93	645,509.00
往来款	11,274,564.72	15,932,159.59
暂收款	18,764,019.35	20,515,197.14
合计	33,147,130.00	37,092,865.73

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
协兴皮革运动器具厂	3,556,100.00	往来款
上海多特纸品公司	879,437.50	往来款
合计	4,435,537.50	/

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

43、长期借款

□适用 √不适用

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

□适用 √不适用

50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	420,642,288.00						420,642,288.00

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	115,981,584.14	2,099.98	510,000.00	115,473,684.12
其他资本公积	22,439,221.48			22,439,221.48
合计	138,420,805.62	2,099.98	510,000.00	137,912,905.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期内股本溢价增加 2,099.98 元，系本期公司之子公司上海兰生轻工业品进出口有限公司同一控制下合并上海上轻国际贸易有限公司过程中合并价格与净资产之间的差额转入所产生。

本报告期内股本溢价减少 510,000.00 元，系公司同一控制下合并，报表期初数调增的资本公积本期调减所产生。

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,639,428,479.58	-989,412,948.72	547,089,794.07	-384,125,685.69	-1,152,377,057.10	-	1,487,051,422.48
其中：权益法下在被							

投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,639,428,479.58	-989,412,948.72	547,089,794.07	-384,125,685.69	-1,152,377,057.10	-	1,487,051,422.48
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	2,639,428,479.58	-989,412,948.72	547,089,794.07	-384,125,685.69	-1,152,377,057.10	-	1,487,051,422.48

55、专项储备

适用 不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	210,321,144.00			210,321,144.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	210,321,144.00			210,321,144.00

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	617,787,238.11	140,704,415.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	36,311.99	28,632.14
调整后期初未分配利润	617,823,550.10	140,733,047.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	510,927,003.71	527,956,047.08
减：提取法定盈余公积		31,095,744.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	159,844,069.44	21,032,114.40
转作股本的普通股股利		
其他转入	36,311.99	-1,262,314.18
期末未分配利润	968,870,172.38	617,823,550.10

调整期初未分配利润明细：

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 36311.99 元。

根据经上海兰生股份有限公司 2014 年度股东大会决议通过的《2014 年度利润分配方案》，公司于本期以 2014 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 3.80 元（含税），共派发现金股利 159,844,069.44 元。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,360,541,832.55	2,258,033,880.33	1,517,053,230.52	1,444,777,860.34
其他业务	32,938,349.83	17,054,426.77	20,716,636.38	18,034,181.61
合计	2,393,480,182.38	2,275,088,307.10	1,537,769,866.90	1,462,812,041.95

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,462,023.62	305,398.11
城市维护建设税	182,591.29	48,052.48
教育费附加	190,752.86	66,059.65
资源税		
其他	26,708.53	4,954.87
合计	1,862,076.30	424,465.11

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	17,295,812.57	350,000.00
销售服务费	21,607,583.87	17,224,337.63
运输费	9,796,097.32	5,334,997.48
咨询费	3,160,420.12	2,989,393.95
展览费	2,380,099.18	1,616,700.56
保险费	88,562.29	333,578.53
样品及产品损耗	365,726.43	61,516.60
其他	3,069,223.48	2,761,806.78
合计	57,763,525.26	30,672,331.53

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,667,163.31	33,599,019.10
租赁及物业管理费	4,405,227.83	5,233,958.24
折旧费	2,976,151.00	3,244,322.65
劳务费	1,434,672.14	1,620,053.65
车膳费	4,363,352.66	1,496,170.25
修理费	674,371.78	1,369,839.58
业务招待费	857,384.91	1,367,757.27
差旅费	797,098.46	1,076,898.62
中介服务及法律事务费	1,453,982.03	1,082,650.00
税金及规费支出	1,386,410.05	1,030,993.87
邮电快递费	1,140,703.10	962,225.79
办公费	555,162.32	986,798.65

水、电、煤气费	268,156.31	490,423.20
其他	2,728,430.47	6,713,698.51
合计	62,708,266.37	60,274,809.38

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	195,255.82	306,126.90
利息收入	-24,926,523.84	-11,579,493.12
汇兑损益	-12,444,003.23	-2,392,477.35
手续费	1,943,586.60	1,414,305.66
合计	-35,231,684.65	-12,251,537.91

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,746,545.30	19,769,477.69
二、存货跌价损失		1,544,271.50
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		952,194.82
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,746,545.30	22,265,944.01

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,029,999.80	27,181,408.28
处置长期股权投资产生的投资收益		51,105,347.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	87,276.34	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	12,882,736.00	3,117,190.92
可供出售金融资产等取得的投资收益	36,582,846.73	23,018,553.54

处置可供出售金融资产取得的投资收益	546,326,924.08	588,359,674.43
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	53,276.55	
合计	624,963,059.50	692,782,174.50

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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合计	112,984.27	1,049,664.72	112,984.27
其中：固定资产处置利得	112,984.27	1,049,664.72	112,984.27
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	13,425,100.00	100,064.00	13,425,100.00
赔偿金		21,600.00	
无需支付的应付账款	134,616.35	1,705,056.56	134,616.35
其他	1,485,417.31	137,129.21	1,485,417.31
合计	15,158,117.93	3,013,514.49	15,158,117.93

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	13,350,000.00	89,460.00	与收益相关
新浦江基地外贸平台补贴	75,100.00	10,604.00	与收益相关
合计	13,425,100.00	100,064.00	/

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	13,388.32	90,515.70	13,388.32
其中：固定资产处置损失	13,388.32	90,515.70	13,388.32
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000.00	370,000.00	1,000.00
赔偿金		84765.41	
其他	21,368.87	890.00	21,368.87
合计	35,757.19	546,171.11	35,757.19

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	151,917,298.43	149,389,528.14

递延所得税费用	-1,224,085.73	-2,373,111.62
合计	150,693,212.70	147,016,416.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	668,628,566.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	167,157,141.74
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-15,678,393.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,940.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-514,623.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-332,852.84
所得税费用	150,693,212.70

69、其他综合收益

详见附注

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来款	489,354.65	273,895.34
财务费用-利息收入	24,926,523.84	11,579,493.12
营业外收入	14,910,517.31	258,793.21
合计	40,326,395.80	12,112,181.67

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	50,990,249.25	51,871,438.75
财务费用-其他	238,843.68	1,414,305.66
营业外支出	10,271.50	455,655.41
企业间往来款	10,033,779.42	3,969,092.38
合计	61,273,143.85	57,710,492.20

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	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	517,935,354.24	521,804,914.19
加: 资产减值准备	2,746,545.30	22,265,944.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,344,011.48	3,844,080.54

无形资产摊销	43,942.58	51,249.44
长期待摊费用摊销		1,194,617.10
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)	-99,595.95	-1,056,152.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-10,867,396.31	-1,924,669.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-624,963,059.50	-692,782,174.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,224,085.73	-2,373,111.62
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)	-19,299,223.66	-3,490,513.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-101,792,108.83	143,986,012.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	157,792,960.16	-8,715,561.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-76,382,656.22	-17,195,365.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一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	864,336,022.26	206,390,570.77
减: 现金的期初余额	206,390,570.77	289,715,230.98
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	657,945,451.49	-83,324,660.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	864,336,022.26	206,390,570.77
其中: 库存现金	85,357.60	58,766.04
可随时用于支付的银行存款	864,250,664.66	163,331,804.73
可随时用于支付的其他货币资金	-	43,000,000.00
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	864,336,022.26	206,390,570.77
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		

72、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,579,568.40	海关保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	4,579,568.40	/

73、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,745,513.44	6.4936	108,738,666.10
欧元	833,256.32	7.0952	5,912,120.24
港币	141.98	0.8378	118.95
日元	64,295,545.00	0.0539	3,463,922.49
英镑	155,494.85	9.6159	1,495,222.93
澳元	268,043.44	4.7276	1,267,202.17
应收账款			
其中：美元	14,463,991.40	6.4936	93,923,374.59
欧元	1,552,686.71	7.0952	11,016,622.75
港币			
新加坡元	14,319.50	4.5875	65,690.71
日元	64,251,128.00	0.0539	3,461,529.52
预付账款			
其中：美元	286,968.44	6.4936	1,863,458.23
欧元	156,973.16	7.0952	1,113,755.96
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	5,130,957.12	6.4936	33,318,383.09
欧元	439,646.26	7.0952	3,119,378.12
日元	3,045,300.00	0.0539	164,065.54
新加坡元	600.00	4.5875	2,752.50
预收账款			
其中：美元	34,753,757.00	6.4936	225,676,996.44
欧元	307,253.22	7.0952	2,180,023.05
日元	29,957,438.89	0.0539	1,613,957.03

新加坡元	14,269.50	4.5875	65,461.33
英镑	571,126.49	9.6159	5,491,895.21
澳元	1,544,587.46	4.7276	7,302,191.64

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

(3). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

74、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海上轻国际贸易有限公司	51.00%	集团内关联交易	2015年12月29日	控制权转移	137,928,040.29	18,199.45	151,018,086.01	15,058.52

其他说明:

根据公司之子公司上海兰生轻工业品进出口有限公司 2015 年 12 月 17 日的股东会决议,同意上海兰生轻工业品进出口有限公司受让上海市轻工业品进出口有限公司持有的上海上轻国际贸易有限公司 100%股权。根据评估基准日为 2014 年 12 月 31 日上海东洲资产评估有限公司的评估报告(沪东洲资评报字【2015】第 0257044 号,受让价格为人民币 106.91 万元。2015 年 12 月 22 日,双方签订产权交易合同,并于 2015 年 12 月 29 日完成产权交割。

(2). 合并成本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	
--现金	1,069,100.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	上海上轻国际贸易有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	16,928,360.47	20,869,246.68
货币资金	92,602.65	134,113.05
应收款项	12,930.00	29,800.00
存货	16,820,185.09	20,698,483.78
固定资产	2,642.73	6,849.85
无形资产		
负债:	15,838,961.04	19,798,046.70
借款		
应付款项	5,031,239.17	589,630.73
预收账款	12,335,506.34	22,216,547.38
应交税费	-2,111,584.47	-3,121,141.81
其他应付款	583,800.00	113,010.40
净资产	1,089,399.43	1,071,199.98
减: 少数股东权益		
取得的净资产	1,089,399.43	1,071,199.98

其他说明:

同一控制下的企业合并,应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在,应对期初比较报表进行调整。在编制期初比较报表时,应将被合并方的有关资产、负债并入后,因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积(资本溢价或股本溢价)。

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司	主要经	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-----	-----	-----	------	---------	----

名称	营地			直接	间接	方式
上海兰生虹桥鞋业有限公司	上海市	上海市闵行区漕宝路吴漕路 12 号	生产制造	70.00		设立或投资
上海文泰运动鞋厂	上海市	上海市奉贤泰日镇	生产制造	68.10		设立或投资
上海兰生-豪纳乐器有限公司	上海市	上海市青浦区西岑镇莲盛西首	生产制造	53.00		设立或投资
上海欣生鞋业有限公司	上海市	上海市青浦工业园区新胜路 238 号	生产制造	100.00		设立或投资
上海兰生鞋业有限公司	上海市	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号 2602 室	贸易	100.00		设立或投资
上海兰生文体进出口有限公司	上海市	上海市浦东新区海阳路 631 号 1 幢 101 室	贸易	100.00		设立或投资
上海兰生轻工业品进出口有限公司	上海市	上海市浦东陆家嘴东路 161 号 2602 室 A 座	贸易	51.00		设立或投资
上海大博文鞋业有限公司	上海市	上海市浦东新区三林镇三林路 95 号	生产制造	51.00		设立或投资
上海灏永进出口有限公司	上海市	上海市浦东新区新金桥路 828 号 A 幢二楼 B 区 8 座	贸易	51.00		设立或投资
上海上轻国际贸易有限公司	上海市	上海市普陀区武宁路 501 号 16 楼 1609 室	贸易	51.00		同一控制下合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海兰生轻工业品进出口有限公司	49.00%	7,866,947.53		44,545,936.73

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海兰生轻工业品进出口有限公司	602,129,907.11	3,902,490.37	606,032,397.48	512,437,496.42		512,437,496.42	136,475,953.18	4,121,570.39	140,597,523.57	57,100,329.52	-	57,100,329.52

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海兰生轻工业品进出口有限公司	1,795,286,537.30	15,432,580.81	15,432,580.81	1,769,714.80	339,888,678.88	1,331,387.93	1,331,387.93	17,141,181.38

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海兰生房产实业有限公司	上海市	上海市淮海中路 2-8 号	房地产出租	48		权益法
上海兰生卫生用品有限公司	上海市	上海市江宁路 1240 号	生产制造业	49		权益法
上海长城鞋业有限公司	上海市	上海市青浦区华新镇凤溪西首	制造鞋类	40		权益法
上海速波体育用品有限公司	上海市	上海市宝山区共和新路共康路 83 弄 3 号	生产制造业	30		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

上海兰生房产实业有限公司	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	82,718,606.59		37,263,068.30	
非流动资产	469,526,585.47		480,714,892.29	
资产合计	552,245,192.06		517,977,960.59	
流动负债	166,653,682.96		155,422,759.52	
非流动负债	1,548,756.23		1,533,849.41	
负债合计	168,202,439.19		156,956,608.93	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	384,042,752.87		361,021,351.66	
按持股比例计算的净资产份额	184,340,521.38		173,290,248.79	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	184,340,521.38		173,290,248.79	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		145,066,379.82		134,065,811.77
净利润		60,479,166.25		56,610,353.38
终止经营的净利润		-		-
其他综合收益		-		-
综合收益总额		60,479,166.25		56,610,353.38
本年度收到的来自联营企业的股利		17,979,727.22		20,554,595.24

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		

上海兰生卫生用品有限公司		
上海长城鞋业有限公司		
上海速波体育用品有限公司		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	227,617.45	262,399.78
--净利润	227,617.45	262,399.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	227,617.45	262,399.78

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因
上海兰生卫生用品有限公司	资不抵债
上海长城鞋业有限公司	资不抵债
上海速波体育用品有限公司	税务已注销, 工商注销中

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海兰生卫生用品有限公司	-6,090,039.06	-216,679.08	-6,306,718.14
上海长城鞋业有限公司	-204,949.15	-278,530.05	-483,479.20

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款及长期借款等。各项金融工具的详细情况请见附注六。与这些金融工具有关的风险,以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 利率风险

公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款相关。公司的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失,主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

公司对信用风险按组合分类进行管理。公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，公司认为不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收帐款及其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。由于公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动性风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

对于流动风险管理，公司将货币资金维持在充足的水平，为公司经营提供资金支持，并降低现金流量波动的影响。公司以经营活动产生的现金和投资活动产生的现金作为流动资金的主要来源。截至财务报表批准日，公司流动资金较充足。因此本管理层认为公司不存在重大流动性风险。

2、金融资产转移

无。

3、金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	2,403,016,844.76			2,403,016,844.76
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	2,403,016,844.76			2,403,016,844.76
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,403,016,844.76			2,403,016,844.76
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	2,403,016,844.76			2,403,016,844.76
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产期末公允价值是按上海证券交易所公布的2015年12月31日的收盘价确定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海兰生(集团)有限公司	上海市淮海中路2-8号	国有资产经营管理等	559,162,097.88	51.42%	51.42%

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海市轻工业品进出口有限公司	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海市轻工业品进出口有限公司	销售服务费	10,200,000.00	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海兰生文体进出口有限公司	15,000,000.00	2015-4-21	2016-4-20	否
上海兰生轻工业品进出口有限公司	79,000,000.00	2015-5-5	2016-5-4	否
上海兰生轻工业品进出口有限公司	100,000,000.00	2015-7-3	2016-6-24	否

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	219.26	168.00

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海兰生轻工业品进出口有限公司	1,069,100.00	-	-	-
其他应收款	上海长城鞋业有限公司	-	-	179,447.34	179,447.34

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	159,844,069.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	159,844,069.44

根据2016年3月10日第八届董事会第九次会议决议，公司提出2015年度利润分配预案如下：
以公司总股本420,642,288股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.80元（含税）。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

根据公司第八届董事会第七次会议及2015年第二次临时股东大会的决议，公司于2015年12月14日通过上海联合产权交易所公开挂牌转让本公司所持有的上海兰生国健药业有限公司（简称：兰生国健）34.65%股权和上海中信国健药业股份有限公司（简称：中信国健）0.73%股权。截止到2016年1月12日挂牌期满，征集到1个意向受让方：上海翊瀚投资有限公司（简称：翊瀚投资）。根据国有股权转让相关规定，上海联合产权交易所对翊瀚投资的登记情况进行了审核，确认其符

合资格。据此，公司与翊熿投资于 2016 年 1 月 26 日签订了《产权交易合同》，交易价格为挂牌价，即兰生国健 34.65% 股权交易价格为 89,009.39 万元，中信国健 0.73% 股权交易价格为 4,432.56 万元，合计交易金额为 93,441.95 万元。上海联合产权交易所出具了交易凭证。2016 年 1 月 29 日，公司全额收到翊熿投资支付的交易款项。据测算，本次股权转让公司获得净收益将超过 6 亿元。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,137,636.92	100.00	9,837,819.11	74.88	3,299,817.81	32,082,544.59	100.00	10,573,680.56	32.96	21,508,864.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	13,137,636.92	/	9,837,819.11	/	3,299,817.81	32,082,544.59	/	10,573,680.56	/	21,508,864.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年以内	3,333,149.30	33,331.49	1.00%
半年-1 年	-	-	-
1 年以内小计	3,333,149.30	33,331.49	1.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	9,804,487.62	9,804,487.62	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	13,137,636.92	9,837,819.11	74.88%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-735,861.45 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

明细	与本公司关系	账面金额	坏账准备	年限	占总金额 比例
河南骆驼鞋业股份公司	非关联方	5,715,772.36	5,715,772.36	3 年以上	43.51%
Positiva Industria Quimica Impotacao Exportacao Ltda	非关联方	4,007,289.54	4,007,289.54	3 年以上	30.50%
LITTLE HAWK GROUP INC. CORP	非关联方	3,227,050.04	32,270.50	半年以内	24.56%
GRUPPO COIN SPA	非关联方	106,099.26	1,060.99	半年以内	0.81%
BEST UNION TRADING CO	非关联方	<u>81,425.72</u>	<u>81,425.72</u>	3 年以上	<u>0.62%</u>
合计		<u>13,137,636.92</u>	<u>9,837,819.11</u>		<u>100.00%</u>

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面 价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,870,507.33	5.01			3,870,507.33	24,138,785.72	23.04			24,138,785.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,998,192.28	94.50	47,155,862.15	64.60	25,842,330.13	79,499,306.62	75.88	42,408,581.98	53.34	37,090,724.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	381,200.00	0.49			381,200.00	1,132,700.00	1.08			1,132,700.00
合计	77,249,899.61	/	47,155,862.15	/	30,094,037.46	104,770,792.34	/	42,408,581.98	/	62,362,210.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	3,870,507.33			
合计	3,870,507.33		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年以内	1,040,908.50	10,409.09	1.00%
半年-1 年	12,013,274.16	600,663.71	5.00%
1 年以内小计	13,054,182.66	611,072.80	4.68%
1 至 2 年	19,433,192.54	9,716,596.27	50.00%
2 至 3 年	18,413,120.00	14,730,496.00	80.00%
3 年以上	22,097,697.08	22,097,697.08	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	72,998,192.28	47,155,862.15	64.60%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,747,280.17 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来	72,975,569.28	79,421,386.62
应收补贴款	3,870,507.33	24,138,785.72
押金保证金、备用金	403,823.00	1,210,620.00
合计	77,249,899.61	104,770,792.34

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海兰生鞋业有限公司	企业间往来	35,898,843.00	3年以内	46.47	20,468,843.00
上海欣生鞋业有限公司	企业间往来	27,341,877.39	1-2年及3年以上	35.39	22,730,032.62
上海兰生轻工业品进出口有限公司	企业间往来	6,054,086.66	1年以内	7.84	261,071.83
应收补贴款	应收出口退税款	3,870,507.33	1年以内	5.01	
上海清华同仁企业发展有限公司	企业间往来	3,645,725.02	3年以上	4.72	3,645,725.02
合计	/	76,811,039.40	/	99.43	47,105,672.47

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	147,181,700.00		147,181,700.00	147,181,700.00		147,181,700.00
对联营、合营企业投资	187,327,716.19	952,194.82	186,375,521.37	176,277,443.61	952,194.82	175,325,248.79
合计	334,509,416.19	952,194.82	333,557,221.37	323,459,143.61	952,194.82	322,506,948.79

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海兰生鞋业有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
上海兰生文体进出口有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海兰生轻工业品进出口有限公司	37,181,700.00			37,181,700.00		
合计	147,181,700.00			147,181,700.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减值准备期
----	----	--------	----	-------

单位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	未余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海兰生房产实业有限公司	173,290,248.79			29,029,999.80			17,979,727.22			184,340,521.37	
上海兰生卫生用品有限公司											
上海速波体育用品有限公司	952,194.82									952,194.82	952,194.82
上海长城鞋业有限公司	2,035,000.00									2,035,000.00	-
小计	176,277,443.61			29,029,999.80			17,979,727.22			187,327,716.19	952,194.82
合计	176,277,443.61			29,029,999.80			17,979,727.22			187,327,716.19	952,194.82

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	210,003,986.88	202,593,774.06	360,627,988.78	351,039,376.08
其他业务	9,515,779.99	9,387,903.46	14,909,012.59	15,148,570.68
合计	219,519,766.87	211,981,677.52	375,537,001.37	366,187,946.76

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,265,773.80	503,195.05
权益法核算的长期股权投资收益	29,029,999.80	27,181,408.28
处置长期股权投资产生的投资收益		15,875,593.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	87,276.34	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	12,882,736.00	3,002,471.74
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	36,582,846.73	23,018,553.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	546,326,924.08	588,359,674.43
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	53,276.55	
合计	629,228,833.30	657,940,896.21

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	99,595.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,425,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	546,414,200.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,597,339.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,882,736.00	
所得税影响额	-143,590,058.14	
少数股东权益影响额	-33,799.20	
合计	430,795,114.82	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	12.12	1.215	1.215
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.90	0.191	0.191

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人亲笔签署的年度报告正本。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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：王强

董事会批准报送日期：2016年3月12日