

公司代码：600826

公司简称：兰生股份

上海兰生股份有限公司 2018 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、公司全体董事出席董事会会议。

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、公司负责人曹炜、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）楼铭铭声明：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2018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1.70元（含税），共派发现金股利71,509,188.96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

适用 不适用

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，敬请查阅第四节经营情况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。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	41
第十节	财务报告.....	45
第十一节	公司债券相关情况.....	147
第十二节	备查文件目录.....	148

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	指	东浩兰生（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
黄金珠宝公司	指	上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司
兰轻公司	指	上海兰生轻工工业品进出口有限公司
上海国企 ETF	指	中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金
银行股基	指	中证银行交易型开放式指数证券投资基金
报告期、本年度	指	2018 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	曹炜	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨敏	俞璟贇
联系地址	上海市延安中路837号	上海市延安中路837号
电话	021-51991608	021-51991610
传真	021-33772731	021-33772731
电子信箱	yangmin@lansheng.com	yujingyun@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	上海市延安中路837号
公司办公地址的邮政编码	200040
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25楼
	签字会计师姓名	卫朝华、张健

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	2018年	2017年	本期比上年 同期增减(%)	2016年
营业收入	3,305,829,174.00	3,335,134,942.75	-0.88	3,029,468,619.98
归属于上市公司股东的净利润	228,941,958.67	288,192,462.98	-20.56	840,451,288.32
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	58,621,728.83	95,708,078.98	-38.75	117,308,234.66
经营活动产生的现金流量净额	-41,109,093.53	1,167,511.68	-3,621.09	-237,407,148.68
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,905,553,205.54	3,442,895,116.64	-15.61	3,850,654,454.47
总资产	3,991,182,066.51	4,809,930,304.84	-17.02	5,185,195,938.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.544	0.685	-20.58	2.00
稀释每股收益(元/股)	0.544	0.685	-20.58	2.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.139	0.228	-39.04	0.28
加权平均净资产收益率(%)	7.21	7.90	减少0.69个百分点	23.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.85	2.63	减少0.78个百分点	3.32

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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：

□适用 √不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：万元 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	79,110.97	75,255.10	80,114.93	96,101.92
归属于上市公司股东的净利润	2,539.23	-1,034.57	22,274.27	-884.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,375.11	5,311.22	1,531.06	-2,355.22
经营活动产生的现金流量净额	-11,936.32	-5,720.65	18,462.39	-4,916.32

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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	747,298.36		89,841,523.11	91,507.95
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	9,032,384.81		30,455,058.27	3,007,664.33
委托他人投资或管理资产的损益	47,506,802.33		25,967,299.86	
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			468,916.09	
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	170,459,253.32		131,864,144.76	955,794,400.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	432,617.79		12,721,821.64	5,794,006.94
少数股东权益影响额	-814,344.56		-24,981,729.83	-401,512.01
所得税影响额	-57,043,782.21		-73,852,649.90	-241,143,014.17
合计	170,320,229.84		192,484,384.00	723,143,053.66

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,071.44	97,420.62	46,349.18	-17,648.41
可供出售金融资产	178,791.73	78,986.32	-99,805.41	36,411.39
合计	229,863.17	176,406.94	-53,456.23	18,762.98

十二、 其他

□适用 √不适用

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，经营范围为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（凡涉及行政许可的，凭许可证经营）。

公司主要经营的商品包括机电机械产品、纺织原料及制品、钢铁制品、鞋类产品、塑料制品、电器、五金、日用品、箱包、旅游用品、体育用品和玩具等大类产品，贸易往来的国家达 150 多个，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 50%以上，近年来，公司加大了对“一带一路”沿线国家的业务拓展力度。

2、经营模式

公司的进出口贸易，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，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 84%。进口除了开展进料加工业务外，还代理客户进口，收取代理费。本年度公司加大了代理进口业务力度，进口占比显著上升。

兰轻公司每年定期参加广交会、华交会、上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，日常经营通过电子邮件、电话、网络等联系客户。公司的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。

公司本部拥有占净资产比例较大的金融资产、黄金珠宝公司股权等资产，公司的市值管理小组具体负责运作存量资产的保值增值，投资收益构成公司利润的重要来源。

3、行业情况

根据海关总署统计，2018 年，我国外贸进出口总值 30.51 万亿元人民币，比 2017 年增长 9.7%。其中，出口 16.42 万亿元，增长 7.1%；进口 14.09 万亿元，增长 12.9%。2018 年，我国对前三大

贸易伙伴欧盟、美国和东盟进出口分别增长 7.9%、5.7%和 11.2%，三者合计占我国进出口总值的 41.2%。同期，我国对“一带一路”沿线国家合计进出口 8.37 万亿元，增长 13.3%，我国与“一带一路”沿线国家的贸易合作潜力正在持续释放，成为拉动我国外贸发展的新动力。商品方面，机电产品出口占比提升，出口商品结构持续优化。2018 年，我国机电产品出口 9.65 万亿元，增长 7.9%，占我国出口总值的 58.8%，比 2017 年提升 0.4 个百分点。同期，服装、玩具等 7 大类劳动密集型产品合计出口 3.12 万亿元，增长 1.2%，占出口总值的 19%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、行业经验优势：公司的前身成立于上世纪八十年代，是上海外经贸系统国有专业外贸公司之一，其业务洽谈、业务流程、单证设计、外汇结算、财务管理等，形成了科学合理的业务体系，公司改制为股份制企业后经二十多年经营和不断完善，业务流程更为成熟合理，业务经验更为丰富。

2、客户资源优势：公司从原国有外贸企业转制而来，多年的经营积累了大量忠实客户，有经常性业务往来的客户有 1500 多家，地区遍布美国、欧盟、日本、澳大利亚、东南亚及其他地区，公司与客户建立了良好、稳定的业务关系。

3、品牌优势：公司拥有一批知名品牌，如丰收牌（BUMPER HARVEST）搪瓷器皿、鹭牌（EGRET）铜锁、丽的牌（LUDE）和蜂花牌（BEE&FLOWER）鞋油、科发牌（KOFA）和长命牌（ETERNA）文教办公用品、前进牌（FORWORD）鞋子、先锋牌（PIONEER）体育用品、百灵牌（LARK）乐器等，在海外客户中获得广泛认可，公司的出口商品辐射至 150 多个国家或地区。

4、人力资源优势：公司拥有一支经验丰富的进出口业务专业团队，业务骨干熟练掌握外贸各环节业务流程，经营管理层综合运筹、掌控能力强；外贸业务板块混合所有制改革后，激励约束机制强化，创业意识增强。

5、质量管控优势：公司质量管理严格，控股子公司兰轻公司通过 ISO9001 认证和 AEO 等国际认证，被评为海关高级认证企业，国家文化项目重点出口企业。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年中美贸易摩擦不断，人民币汇率大幅波动，原材料、劳动力成本持续上扬，企业经营成本增加，公司员工克服困难，采取多种措施保持业务稳定，全年实现营业收入 330,582.92 万元，

比上年度略降 0.88%，归属于上市公司股东的净利润 22,894.20 万元，比上年度减少 20.56%；每股收益 0.54 元，净资产收益率 7.21%。取得上述业绩，主要有以下几个原因：

（一）贸易业务转型发展

面对中美贸易摩擦影响出口的不利影响，作为进出口贸易主要经营单位上海兰生轻工业品进出口公司，本年度在大力开拓日本、欧洲出口市场的同时，加大了进口业务力度，以弥补出口带来的不足。全年完成进出口额海关数 368,470 万元，比上年增长 1.77%，其中出口 309,212 万元，比上年减少 3.53%，进口 59,258 万元，比上年增长 42.65%。进口占比大幅度提升，有效保证了贸易业务总规模。

1、做大做强核心业务

日本某客户机电产品是公司的核心业务，业务团队以饱满的工作热情和精益求精的工作态度，赢得客户赞赏和信任，专业服务确保了业务稳定，2018 年业务出口达 2,000 万美元，又通过参加中国进口博览会与该客户接洽，达成了代理进口的合作意向，为 2019 年开拓进口业务打下良好基础。CAINZ 业务也是多年打造的核心业务，通过服务的专业化精细化，业务、管理流程的科学化、合理化，不断加深与客户、工厂的沟通与协调，加强业务环节的渗透，业务发展平稳有序，2018 年出口规模继续保持在 2,000 万美元以上。业务团队还全力以赴、充分发挥出色的业务实操能力，将全地形车出口从 2017 年 800 万美元增至本年度近 2,000 万美元，增幅超过 100%。

2、大力开展品牌经营

抓品牌建设，做自营业务，是可持续发展的根本。2018 年兰轻公司出资取得了“555”、“海鸥”、“DAILY”等知名品牌所有权，以品牌带动销售，在使用品牌过程中注意维护、打假，为长期经营自营业务提供保障。“蜂花”牌“LUDE”牌鞋油抓好目标市场的商标注册、续展和保护，以不断提高品牌产品质量维护品牌商誉，并花力气成功打假，维护了品牌权益，带来业务的增量，稳定了市场占有率，2018 年出口额超过 1,200 万美元，同比增长约 20%。作为单一出口产品，其出口销量在国内同类中继续稳居前茅。

3、转型开拓新的业务

在做好传统外贸业务的基础上，努力探索新的贸易模式。其一是环保分公司承接各项市政环保设备进口项目，先后完成了与上海城投集团、常熟市第二生活垃圾焚烧发电厂等单位的进口业务合作，本年度进口达到 5,000 多万美元，并正在积极跟进开拓同类大项目。其二是参股“嘉耐”公司，专门从事进口+内销业务，引进专业内销人员，进口德国第一品牌的清洁剂，“嘉耐”公司独家经销该品牌在国内的销售。其三是设立虚拟部门整合零星的有效业务资源，确定劳防用品、鞋类服饰两大类产品，注册了自有品牌，参加了各类展会，已有一定成效。其四是充分发挥香港公司的作用，做好香港离岸业务，销售收入已达到 2,414 万元，也为今后的业务运行和销售模式的改变，提供了非常好的经验。

（二）盘活资产提高收益

根据公司金融资产占净资产比例较大的实际情况，公司在推动主业发展的同时继续实施盘活资产并举策略，经理层根据董事会关于盘活存量金融资产的决议，根据证券市场行情，在减持海通证券股票后逢低购回所减持的股票，在减持上海国企 ETF 后适时购回该基金，既实现了投资收益，又保持了公司金融资产规模的总体稳定。公司还根据董事会的授权买入指数类基金“银行股基”，以丰富金融资产配置品种，分散投资风险。

对暂时闲置资金公司根据董事会决议积极拓宽理财渠道，丰富理财方式，建立询价比价制度，完善审批流程，提高资金的使用效率，本年度实现资金收益 4,751 万元，比上年有所提高。公司还继续开展网下新股申购，获得一定的收益。

（三）加强管理投资企业

上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司（以下简称：黄金珠宝公司）围绕上海建设国家级宝玉石交易中心，提供交易大厅、办公室租赁、保税仓库、物流配送等，为上海宝玉石交易中心上升为国家级交易平台提供了周到服务。其所经营的兰生大厦将管理向服务转变，在一批中外大客户租约到期后是否续签举棋不定时，以真诚的服务留住了老客户，并使其扩大了承租面积；适应新的办公理念，大厦引入空间共享、灵活交流、联合办公的新业态，吸引了新客户入驻。大厦还及时更新设备，强化安全工作，提高楼宇品位，竞争力得到加强。按权益法计，本期黄金珠宝公司为本公司带来投资收益 2,172 万元。

为了达到资产保值增值、保障厂房设备安全运营的目标，下属企业上海欣生鞋业公司本年拟定了经营团队激励方案，从营收与利润两方面考核激励管理团队，使团队与企业收益风险共担，更好发挥工厂能效。长城鞋业厂通过签订长期合约的方式管理，每年可获得稳定的租金收入。

（四）优化布局长期投资

本年度公司还进一步加强投资项目研究，积极寻找现代服务业、战略新兴产业等领域的投资标的，对多个项目进行了实地调研，积累了相关资料。

在深入研究、综合考察的基础上，公司投资 10,400 万元认购了上海华铎股权投资基金，投资 10,000 万元参与了申达股份定向增发。以上投资丰富了长期投资品种，有利于调整资产结构，分散投资风险。

二、报告期内主要经营情况

根据海关统计数，公司完成进出口额海关数 368,470 万元，比上年增长 1.77%，其中出口 309,212 万元，比上年减少 3.53%，进口 59,258 万元，比上年增长 42.65%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：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	330,582.92	333,513.49	-0.88

营业成本	313,753.46	314,153.75	-0.13
销售费用	6,975.82	9,706.67	-28.13
管理费用	9,267.17	7,385.96	25.47
财务费用	-1,854.45	-1,026.53	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,110.91	116.75	-3,621.09
投资活动产生的现金流量净额	15,891.27	-44,087.11	-
筹资活动产生的现金流量净额	-9,969.07	-27,317.27	-
公允价值变动收益	-15,401.88	-4,562.48	-
资产处置收益	74.73	8,984.15	-99.17
投资收益	43,239.26	27,592.76	56.71
营业外收入	995.72	4,348.70	-77.10
营业外支出	50.62	31.01	63.24

公允价值变动收益同比减少 10,839.40 万元，主要原因是本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末公允价值减少；

资产处置收益同比减少 99.17%，主要原因是去年同期虹桥厂动迁获得资产处置收益；

投资收益同比增加 56.71%，主要原因是本期出售金融资产获得投资收益较多；

营业外收入同比减少 77.1%，主要原因是本期取得政府补助同比减少以及去年同期虹桥厂动迁取得动迁安置款；

营业外支出同比增加 63.22%，主要原因是本期发生固定资产报废损失；

经营活动产生的现金流量净额同比减少 3,621.09%，主要原因是销售商品收到的现金减去购买商品支付的现金的净额减少；

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 59,978.38 万元，主要原因是本期收回投资及收益增加；

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 17,348.20 万元，主要原因是本期分配 2017 年股利支付的现金比去年同期减少。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

受人民币汇率波动、中美贸易摩擦等因素影响，本年度公司外贸业务的收入和成本同比上年略有下降。

(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	327,183.18	311,458.28	4.81	-1.20	-0.44	减少 0.72 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

出口商品情况（大类商品前 5 名）

单位：万元 币种：人民币

出口商品名称	出口金额	占出口比例 (%)	出口金额比上年增减 (%)
纺织原料及制品	68,859	22.27	-1.70
机电\机械设备及零附件	65,242	21.10	-18.43
鞋子	25,731	8.32	+25.54
钢铁及其制品	19,764	6.39	+4.03
塑料及其制品	15,339	4.96	-9.98

出口分地区情况（前 5 名）

单位：万元 币种：人民币

地区	出口金额	占出口比例 (%)	出口金额比上年增减 (%)
美国	79,723	25.78	-1.14
日本	65,676	21.24	-2.73
德国	19,424	6.28	-7.75
印度	9,137	2.96	-21.73
俄罗斯	9,115	2.95	-22.31

进口业务情况

根据海关统计，公司 2018 进口额 59,258 万元人民币，比去年同期 41,542 万元增加 17,716 万元人民币，增长 42.65%。其中重要原因是，环保设备的进口额为 4,500 万美元，增长 332.50%。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 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	311,458.28	99.27	312,821.85	99.58	-0.44	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 61,345.49 万元，占年度销售总额 18.55%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

客户名称	本期发生额 (万元)	占全年销售额比例	与本公司关系
第一名	13,382.30	4.05%	非关联方
第二名	12,869.37	3.89%	非关联方
第三名	12,687.12	3.84%	非关联方
第四名	11,253.82	3.40%	非关联方

第五名	<u>11,152.88</u>	<u>3.37%</u>	非关联方
合计	<u>61,345.49</u>	<u>18.55%</u>	

前五名供应商采购额 55,234.66 万元，占年度采购总额 17.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

<u>供应商名称</u>	<u>本期发生额（万元）</u>	<u>占全年采购额比例</u>	<u>与本公司关系</u>
第一名	21,281.92	6.75%	非关联方
第二名	11,369.18	3.60%	非关联方
第三名	8,917.87	2.83%	非关联方
第四名	7,668.47	2.43%	非关联方
第五名	<u>5,997.22</u>	<u>1.90%</u>	非关联方
合计	<u>55,234.66</u>	<u>17.51%</u>	

3. 费用

适用 不适用

三项费用合计 14,388.54 万元，同比减少 1,677.55 万元，减幅 10.44%，主要原因是本期财务费用中的汇兑收益增加。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

现金及现金等价物净增加额 3,121.95 万元，同比增加 74,310.76 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额同比减少 4,227.66 万元，主要原因是销售商品收到的现金减去购买商品支付的现金的净额减少；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 59,978.38 万元，主要原因是本期收回投资及收益增加；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 17,348.20 万元，主要原因是本期分配 2017 年股利支付的现金比去年同期减少。

(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

适用 不适用

1. 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	97,420.62	24.41	51,071.44	10.62	90.75	本期新增金融资产
其他应收款	7,673.04	1.92	5,822.18	1.21	31.79	本期新增待收法院执行款
其他流动资产	81,787.79	20.49	119,323.50	24.81	-31.46	短期理财产品较期初减少
可供出售金融资产	89,386.32	22.40	178,791.73	37.17	-50.01	本期出售金融资产
持有至到期投资	5,050.00	1.27	2,741.34	0.57	84.22	国资逆回购期末余额增加
无形资产	217.17	0.05	370.91	0.08	-41.45	本期转让土地使用权
递延所得税资产	5,564.13	1.39	1,699.07	0.35	227.48	公允价值变动损益导致可抵扣暂时性差异增加
应交税费	10,357.02	2.59	6,925.92	1.44	49.54	应交企业所得税增加
递延所得税负债	10,613.19	2.66	33,214.78	6.91	-68.05	可供出售金融资产期末公允价值变动引起的变化
其他综合收益	31,839.36	7.98	99,634.26	20.71	-68.04	可供出售金融资产期末公允价值变动引起的变动
少数股东权益	5,176.99	1.30	7,628.37	1.59	-32.14	下属控股子公司清理关闭

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节“公司业务概要”中的“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”。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

长期股权投资期末余额较期初增加 324.66 万元，主要原因是联营企业上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司期末账面余额增加。

(1) 重大的股权投资√适用 不适用

1、公司于 2018 年 5 月投资 10,400 万元，认购上海华铎股权投资基金 10,400 万份，占该基金总份额的 23.85%。

2、公司于 2018 年 12 月投资 10,000 万元认购上海申达股份有限公司定向增发股票，持股数量为 1,976.28 万股，占申达股份总股本的 2.32%。

(2) 重大的非股权投资 适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**√适用 不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额较期初增加 46,382.78 万元，主要原因是本期本期新增金融资产。

(六) 重大资产和股权出售√适用 不适用

根据董事会及股东大会的决议，公司对所持有的海通证券股票进行了减持，本年度累计减持 6,561.39 万股，占海通证券股份有限公司总股本的 0.57%。同时，公司按照董事会关于盘活存量金融资产的决议，根据证券市场行情，在减持海通证券股票后逢低购回所减持的股票，本年度累计回购海通证券股票 5,302.08 万股。至报告期末公司尚持有海通证券股票 13,951.36 万股。

(七) 主要控股参股公司分析√适用 不适用

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	归母净利润
1、主要控股公司							
上海兰生鞋业有限公司	商贸	鞋类	8,000	100	7,128.48	3,856.75	-1,283.37
上海兰生轻工业品进出口有限公司	商贸	轻工业品	8,000	51	83,840.41	10,871.75	2,262.01
2、主要参股公司							
上海兰生黄金珠宝商贸投资管理有限公司	商贸	黄金珠宝	11,373.45	48	60,944.25	40,508.44	4,524.84

(八) 公司控制的结构化主体情况 适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、全球经济下行压力进一步加大

2019 年全球经济增长同步放缓的概率较大，世界经济复苏仍处于不稳定阶段，地缘政治、贸易摩擦，特别是中美贸易摩擦等因素，对我国外贸带来不确定影响。但国内主动扩大开放，稳外贸政策效应显现、产业升级加快、企业活力增强等都为外贸发展提供有力支撑。

2、WTO 改革方向尚不明确

多边贸易规则一旦受到冲击，外贸将面临长期挑战。当前，多边贸易体系改革愈发成为共识，但在如何改革方面存在诸多分歧，尤其是在是否遵循现有基本原则和核心价值观上，发达国家与发展中国家的观点明显不一致。贸易体系改革结果将显著影响我国外贸长期走势。

3、对外贸易将稳中提质

在外贸领域深入推进供给侧结构性改革，提高供给体系质量，提高出口产品的国际竞争力，从“物美价廉”逐步转向“优质优价”，用外贸产品的高附加值对冲产品出口数量的下降。在市场方面，商务部提出要在 2019 年拓展 30 个重点市场，稳定中美、中欧等传统贸易关系，同时进一步开拓多元化市场，积极拓展“一带一路”相关有潜力的新兴市场和发展中国家市场，优化国际市场布局。

4、扩大进口政策更加积极

2018 年中国进口额首次突破 2 万亿美元。尽管 2019 年外部环境面临诸多不确定性，但中国扩大进口政策取向不会改变，只会更加积极，扩大进口是中国坚持的既定方向。主动扩大进口，特别是增加对高品质产品和服务的进口，是中国实现对外贸易平衡发展行之有效的重要手段。特别是要以第二届中国国际进口博览会为契机，积极扩大进口。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2019 年公司将深入贯彻党的十九大精神，树立创新发展新理念，勇于开拓，科学谋划，合理配置资源，在做强主业、盘活资产的同时继续探索转型发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

(一) 探寻发展新的动能

上海正在大力推进和落实中央交给上海的三项重大任务，2019 年 11 月将举办第二届“中国国际进口博览会”，上海“四大品牌”建设，也在有条不紊地稳步推进。在人力资本服务、会展传媒等现代服务业领域，上海具有国内领先优势。公司将利用好良好的外部环境，抓住上海新经济发展的历史机遇，投入更多资源开展深入调研，在新经济领域寻找相关项目和资源，发挥上市

公司资金和平台的优势，通过投资、并购产业项目，或参与投资产业基金的方式，为公司可持续发展寻找新的动能。

（二）稳中提质外贸业务

公司将继续研究供给侧结构性改革、降低进口关税政策不断释放红利及第二届进博会在上海举办带来的扩大进口业务的机遇，推动兰轻公司业务结构优化，继续增加进口业务比重，弥补出口受阻造成的不足。在中美贸易摩擦不断情况下做好长期准备，在国际市场开发、市场转移上多下功夫，减少贸易摩擦带来的不利影响。用好与国内相关单位在合作中获得的良好口碑和信誉，继续经营好环保设备进口项目，使该业务稳中有升，稳中向好。进一步加大“进口—内销”联动业务的投入，理顺投资企业的各类关系，努力在业务规模上有所突破。在开拓业务的同时，强化风险控制，提升业务质量。

（三）加强企业内控管理

公司将不断加强企业内部控制，进一步完善相关规章制度，明确各环节责任，健全审批事项的审批流程，特别要加强对投资企业的管理。对控股子公司将实施与上市公司同样要求的内部控制，提高防范经营风险的能力。对参股企业，公司通过外派董事、监事行使职权，使企业决策更为科学合理、企业运行符合规范。公司内部将健全所投企业重大事项的审批流程，做到各个环节责任明确，各尽职责，事前把关，事中监督，事后检查有据。

（四）继续盘活金融资产

根据公司金融资产数量较大的实际情况，公司将继续研究调整存量金融资产结构，规避持有单一金融产品的风险，探索采用新的金融手段，不断优化金融资产配置。以减持存量金融资产所得资金，适量投资指数类基金，在董事会授权范围内适当实施双向运作。对于暂时闲置资金进行理财，兼顾流动性、安全性和收益性，实施滚动投资，无缝衔接，有效提升资金收益率。在风险可控情况下，继续参与网下新股申购。通过以上多种途径和手段盘活金融资产，达到资产保值增值的目标。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

公司主营业务为进出口贸易，同时拥有占比较大的金融资产，可能面对的风险主要包括以下几个方面：

1、市场风险。2019年中国外贸发展面临的环境更加严峻复杂，世界经济下行风险增大，贸易保护主义威胁全球贸易稳定增长。但是，我国外贸发展的基本面良好，政策环境不断改善，蕴含着新的发展潜力。对此，公司将采取多种措施与手段，在品牌经营与大客户管理方面花大力气，在市场开发、市场转移上下功夫，积极稳定业务、防范风险、调整业务结构、实现贸易创新转型。

2、汇率风险。人民币汇率的大幅波动，会对出口企业造成一定的利润损失。面对复杂多变的外汇市场新形势，公司将进一步加强避险意识，研究运用套期保值工具，设立汇率风险管理计划，

将汇率风险控制在可以承受的范围之内。同时，积极扩大进口业务，利用好第二届进博会的契机，拓展进口业务，推进进出口业务的结构优化。

3、经营风险。近年来，由于代理业务增长较快，做法呈多样性，在扩大了出口量的同时也带来了一些经营风险。因此，公司着力加强风险控制和管理，提升风险管控机制；运用信息化手段，进一步完善相关业务操作模块，加强信息传递功能，增设新的警示功能；对放账大，垫资多的业务严格把控的同时，逐步削减相关额度或提高相应的计提比例；对所有出口业务实施“中信保”的保险全覆盖。

4、金融风险。金融市场的波动将会对公司的资产和投资收益造成一定的影响，公司将密切关注和分析金融市场动态，通过调整结构等举措降低金融资产相对集中的风险。积极探索运用新的金融工具，为公司的股东创造新的价值。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，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

适用 不适用

公司在《公司章程》中根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神，制定了公司的现金分红政策。

《公司章程》第一百五十五条规定：公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性；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。

2018 年 3 月 22 日董事会审议通过了 2017 年度现金分红方案，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 2.10 元（含税），共派发现金股利 88,334,880.48 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净利润的 30.65%。独立董事对利润分配方案发表了独立意见，同意该方案。2018 年 6 月 15 日股东大会审议通过上述方案。现金分红事项的审议程序，符合《公司章程》的规定。

2018 年 7 月 31 日，公司实施了上述现金分红方案。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	1.70	0	71,509,188.96	228,941,958.67	31.23
2017 年	0	2.10	0	88,334,880.48	288,192,462.98	30.65
2016 年	0	6.00	0	252,385,372.80	840,435,338.15	30.03

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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	兰生集团	自公告披露起 2 个月内增持兰生股份，规模累计不低于公司总股本的 0.5%，且不超过公司总股本的 2%。	2018 年 3 月 26 日至 2018 年 5 月 25 日	是	是		
其他承诺	其他	兰生集团	自公告披露起 6 个月内增持兰生股份，规模累计不低于公司总股本的 0.5%，且不超过公司总股本的 2%。	2018 年 10 月 19 日至 2019 年 4 月 18 日	是	是		

说明：

1、自 2018 年 3 月 26 日至 2018 年 5 月 25 日，兰生集团增持兰生股份股票 225.62 股，占公司总股本的 0.54%。

2、自 2018 年 10 月 19 日至 2018 年 12 月 31 日，兰生集团增持兰生股份股票 112.16 万股，占公司总股本 0.27%。截止到 2019 年 3 月 9 日本报告披露日，兰生集团累计增持兰生股份股票 211.57 万股，占公司总股本 0.5%。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 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	43
境内会计师事务所审计年限	26 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）	28

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司及其子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	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	14,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	14,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.82
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	14,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	14,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托理财	自有资金	143,020.00	77,020.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信证券股份有限公司	信托受益权转让	20,000.00	2017/6/2	2018/5/23	自有资金			5.30%	972.60	972.60	已收回	是	是	
中信证券股份有限公司	信托受益权转让	10,000.00	2017/6/9	2018/1/24	自有资金			5.20%	307.78	307.78	已收回	是	是	
中信证券股份有限公司	信托受益权转让	10,000.00	2017/7/25	2018/1/24	自有资金			5.20%	260.71	260.71	已收回	是	是	
国泰君安证券股份有限公司	君柜宝一号 17289	10,000.00	2017/11/23	2018/8/22	自有资金			5.20%	311.52	311.52	已收回	是	是	
中信证券股份有限公司	信托受益权转让	9,000.00	2017/12/6	2018/11/21	自有资金			5.40%	439.65	439.65	已收回	是	是	
海通证券股份有限公司	理财宝 285 天期 V1 号	10,000.00	2017/12/6	2018/9/18	自有资金			5.20%	383.04	383.04	已收回	是	是	
中国光大银行	机构理财半年盈	5,000.00	2017/8/17	2018/2/17	自有资金			4.90%	127.53	127.53	已收回	是	是	
中国银行	集富-总行 AOZYJF-2 017296-1	5,000.00	2017/8/17	2018/2/14	自有资金			5.00%	116.96	116.96	已收回	是	是	
交通银行	蕴通财富稳得利 SHTM17128	3,000.00	2017/9/11	2018/3/12	自有资金			4.95%	74.05	74.05	已收回	是	是	
中国光大银行	阳光理财 T 计划 ER4115	5,000.00	2017/10/26	2018/4/26	自有资金			5.00%	114.68	114.68	已收回	是	是	

中国银行	中银平稳理财计划-智荟系列	5,000.00	2017/10/26	2018/4/25	自有资金			5.00%	123.97	123.97	已收回	是	是	
中国银行	中银平稳理财计划-智荟系列	5,000.00	2017/10/12	2018/10/11	自有资金			5.00%	299.18	299.18	已收回	是	是	
上海浦东发展银行	财富班车进取4号	5,000.00	2017/11/2	2018/5/2	自有资金			5.05%	124.52	124.52	已收回	是	是	
交通银行	蕴通财富稳得利SHTM14D周期型	2,500.00	2017/12/29	2018/1/12	自有资金			5.30%	5.08	5.08	已收回	是	是	
交通银行	蕴通财富稳得利SHTM17165	6,000.00	2017/12/29	2018/6/6	自有资金			5.00%	149.59	149.59	已收回	是	是	
上海浦东发展银行	财富班车进取6号	5,000.00	2017/12/6	2018/12/5	自有资金			5.20%	257.86	257.86	已收回	是	是	
中信证券股份有限公司	中信证券贵宾定制32号集合资产管理计划	10,000.00	2018/1/26	2018/7/23	自有资金			5.25%	244.25	244.25	已收回	是	是	
中信证券股份有限公司	中信证券信宝专项定向资产管理计划	100,000.00	2018/5/24	2018/11/13	自有资金			5.25%	232.04	232.04	已收回	是	是	
中信证券股份有限公司	中信证券信宝专项	8,000.00	2018/7/24	2019/7/22	自有资金			5.50%	170.59		尚未到期	是	是	

	定向资产管理计划												
海通证券股份有限公司	海通证券—海通财理财宝系列收益凭证产品 182 天	2,000.00	2018/9/21	2019/3/25	自有资金			4.25%	21.97		尚未到期	是	是
海通证券股份有限公司	海通证券—海通财理财宝系列收益凭证产品 182 天	3,000.00	2018/9/25	2019/3/27	自有资金			4.30%	42.01		尚未到期	是	是
中信证券股份有限公司	中信证券信宝专项定向资产管理计划	5,000.00	2018/11/13	2019/8/11	自有资金			5.30%	20.82		尚未到期	是	是
中信证券股份有限公司	中信证券浦汇智选稳健 1 号定向资产管理计划	4,020.00	2018/11/22	2019/2/27	自有资金			5.00%	18.18		尚未到期	是	是
中国国际金融股份有限公司	中金鑫益 2 号集合资产管理计划	5,000.00	2018/11/28	209/11/27	自有资金			5.00%	20.55		尚未到期	是	是
上海浦东发展银行	浦发黄浦支行利多多悦盈利之 364 天	10,000.00	2018/8/23	2019/8/23	自有资金			4.95%	495.00		尚未到期	是	是

	计划												
中国银行	中银卢湾支行策略稳富2018002期	5,000.00	2018/9/3	2019/9/6	自有资金			4.70%	235.00		尚未到期	是	是
中国银行	中银虹口支行智荟系列18278-9期181天	5,000.00	2018/9/21	2019/3/21	自有资金			4.40%	108.49		尚未到期	是	是
上海浦东发展银行	浦发黄浦支行悦盈利182天计划	5,000.00	2018/9/6	2019/3/6	自有资金			4.80%	118.36		尚未到期	是	是
上海浦东发展银行	浦发黄浦支行悦盈利182天计划	5,000.00	2018/9/7	2019/3/11	自有资金			4.80%	118.36		尚未到期	是	是
交通银行	交行市西支行2681183749结构性存款180天	5,000.00	2018/9/25	2019/3/25	自有资金			4.30%	106.03		尚未到期	是	是
中国光大银行	光大银行市分行理财产品半年盈	5,000.00	2018/11/13	2019/5/13	自有资金			4.00%	98.63		尚未到期	是	是
交通银行	交行市西稳得利	5,000.00	2018/11/6	2019/5/7	自有资金			4.20%	103.56		尚未到期	是	是

	SHTM1810 2 理财产品 182 天 4.3%													
中国工商银行	工行法人 专户人民 币理财半 年期	5,000.00	2018/12/11	2019/6/11	自有 资金			4.30%	106.03		尚未到期	是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
向子公司委托贷款	自有资金	5,000	5,000	

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行		3,000.00	2017/4/8	2018/4/8	自有资金	经营活动		3.915%	110.8	110.80	已收回	是	是	
中国银行		2,000.00	2017/8/16	2018/6/29	自有资金	经营活动		3.915%	63.34	63.34	已收回	是	是	
中国银行		3,000.00	2018/7/24	2019/1/23	自有资金	经营活动		4.38%	123.96		尚未到期	是	是	
中国银行		2,000.00	2018/4/11	2019/4/10	自有资金	经营活动		4.38%	82.64		尚未到期	是	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司注重履行社会责任，将社会责任理念融入到企业的战略和管理中，在经营好企业的同时服务好社会，为构建和谐社会贡献力量。

1、社会公益

公司于 1993 年出资 88 万元在上海外国语大学设立“兰生股份奖”，每年为大学优秀集体、在教学科研与教育管理领域表现优秀的教师和成绩优异的学生颁发“兰生股份奖”，2018 年 12 月公司继续派代表为上海外国语大学优秀教师和学生颁奖。2018 年公司继续参与东浩兰生集团互助互济帮困基金“献爱心、一日捐”活动，捐款 8 万元用于帮助因患大病重症和意外丧失劳动能力的职工困难补助。此外，公司在春节、国庆节等传统节日对公司困难退休职工提供帮困慰问金超过 6 万元。2018 年公司还积极组织员工参加“上海国际马拉松”、“耐克少儿马拉松”等社会活动的志愿者服务工作，积极履行社会责任。

2、环境保护

公司下属企业兰轻公司 2018 年继续开展上海、常熟等地等多个市政环保设备进口代理业务，为上海的废弃物焚烧处理、污水处理及常熟某地生活垃圾焚烧处理项目，提供服务，在做好业务的同时大力支持环境保护。

3、关爱员工

公司关心员工的职业规划和技能培训，2018 年继续通过学习型组织创建活动，以开展读书活动、员工大讲堂以及拓展活动等形式，来提升员工的文化素养；通过组织各类培训来提高员工的专业素养。组织员工进行身体检查，高温季节为员工购买防暑降温用品，冬季雾霾给员工发放防霾口罩，向员工传递关爱，时刻让员工感受到温暖。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

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

适用 不适用

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）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、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)	27,584
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,107

(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	3,377,794	219,664,820	52.22	0	无		国有法 人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	12,987,700	3.09	0	未知		其他
信泰人寿保险股份有限公司—万能 保险产品	0	6,214,518	1.48	0	未知		其他
李振宁	-914,100	3,735,900	0.89	0	未知		境内自 然人
中国工商银行股份有限公司—中证 上海国企交易型开放式指数证券投 资基金	-819,700	3,055,591	0.73	0	未知		其他
许世甫	67,400	2,196,300	0.52	0	未知		境内自 然人
上海睿信投资管理有限公司	50,000	1,733,100	0.41	0	未知		其他
阮友林	155,800	1,485,803	0.35	0	未知		境内自 然人

张国暖	-46,100	1,385,897	0.33	0	未知		境内自然人
阮月英	200	1,358,300	0.32	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	219,664,820	人民币普通股	219,664,820				
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				
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品	6,214,518	人民币普通股	6,214,518				
李振宁	3,735,900	人民币普通股	3,735,900				
中国工商银行股份有限公司-中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	3,055,591	人民币普通股	3,055,591				
许世甫	2,196,300	人民币普通股	2,196,300				
上海睿信投资管理有限公司	1,733,100	人民币普通股	1,733,100				
阮友林	1,485,803	人民币普通股	1,485,803				
张国暖	1,385,897	人民币普通股	1,385,897				
阮月英	1,358,300	人民币普通股	1,358,300				
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。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

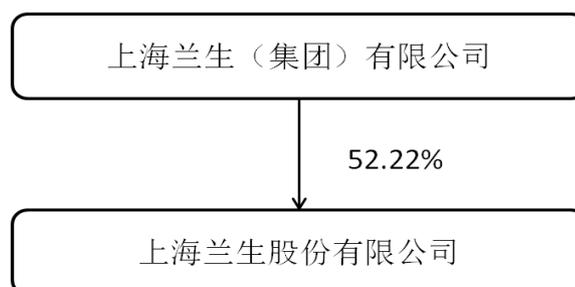
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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	白廷辉
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 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

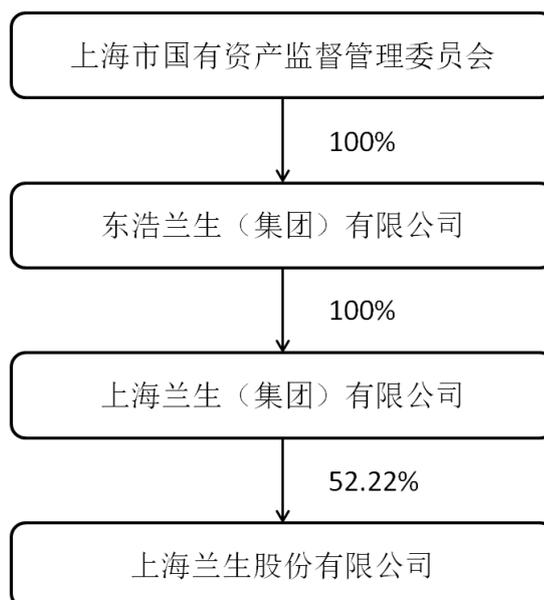
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

东浩兰生集团 2018 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。2018 年度实现营业收入 1,545 亿元，同比增长 9.03%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、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
曹 炜	董事长	男	51	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
姚 莉	副董事长	女	57	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
陈辉峰	董事	男	52	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
陈小宏	董事、总经理	男	49	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		67.34	否
张 宏	董事	男	58	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			否
张荣健	职工董事、副总经理	男	37	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		43.19	否
单喆懿	独立董事	女	46	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		7.50	否
张兆林	独立董事	男	53	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		7.50	否
李海歌	独立董事	女	63	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		5.00	否
刘宏杰	监事会主席	男	48	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
陈俊奇	监事	男	59	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
诸立新	监事	女	52	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		57.68	否
黄剑峰	职工监事	女	40	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		38.83	否
陈仲鸣	职工监事	男	38	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		32.82	否
楼铭铭	副总经理、财务总监	男	41	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		54.95	否
杨 敏	董事会秘书	男	58	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		49.24	否
王 强	原董事长	男	60	2015-11-20	2018-06-14	0	0	0			是
池 洪	原副董事长	男	53	2015-06-19	2018-06-14	0	0	0			是
徐尚仁	原副董事长	男	60	2015-06-19	2018-06-14	0	0	0			是
周天平	原独立董事	男	62	2015-06-19	2018-06-14	0	0	0		2.50	否
张 铮	原监事	男	38	2015-06-19	2018-06-14	0	0	0		16.77	是
合计	/	/	/	/	/				/	383.32	/

姓名	主要工作经历
曹 炜	现任东浩兰生（集团）有限公司总裁、党委副书记，上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司董事长。最近 5 年曾任东浩兰生（集团）有限公司副总裁、党委委员。
姚 莉	现任东浩兰生（集团）有限公司副董事长，国家会展中心（上海）有限责任公司副董事长，上海市政协第十三届常委。最近 5 年曾任国家会展中心（上海）有限责任公司董事、副总裁。
陈辉峰	最近 5 年任东浩兰生（集团）有限公司投资发展部总经理，上海东浩兰生会展（集团）有限公司党委书记、总裁。
陈小宏	现任上海兰生股份有限公司董事、总经理。最近 5 年曾任上海兰生股份有限公司副总经理（主持工作）兼投资管理部经理。
张 宏	现任上海兰生轻工业品进出口有限公司董事长、总经理。最近 5 年曾任上海兰生股份有限公司总经理。
张荣健	现任上海兰生股份有限公司职工董事、副总经理、投资管理部经理。最近 5 年曾任上海兰生股份有限公司总经理办公室主任、党群工作部主任、证券事务代表。
单喆懋	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。
李海歌	最近 5 年任上海大公律师事务所律师、上海仲裁委员会仲裁员、上海经贸商事调解中心调解员。
刘宏杰	现任东浩兰生（集团）有限公司财务总监、上海东浩兰生投资管理有限公司董事长、东浩兰生金融投资管理公司总裁。最近 5 年曾任东浩兰生（集团）有限公司计划财务部总经理，东浩兰生财务分公司总经理。
陈俊奇	现任东浩兰生（集团）有限公司风险管理部总经理、内审管理部总经理。最近 5 年曾任东浩兰生（集团）有限公司风险管理部副总经理。
诸立新	现任上海兰生股份有限公司党委副书记、纪委书记。最近 5 年曾任东浩兰生（集团）有限公司党群工作部高级经理，上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司党群工作部高级经理。
黄剑峰	现任上海兰生股份有限公司财务金融部经理。最近 5 年曾任上海兰生股份有限公司法律监审部副经理。
陈仲鸣	现任上海兰生股份有限公司人力资源部副经理。最近 5 年曾任上海兰生股份有限公司经理助理。
楼铭铭	现任上海兰生股份有限公司副总经理、财务总监。最近 5 年曾任上海外服（集团）有限公司副总监，上海市对外服务有限公司副总监、副总会计师兼采购与资产管理部总经理。
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

适用 不适用

(二) 董事、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
曹 炜	东浩兰生（集团）有限公司	总裁、党委副书记	2018-07-10	
姚 莉	东浩兰生（集团）有限公司	副董事长	2018-08-20	
刘宏杰	东浩兰生（集团）有限公司	财务总监	2014-08-06	
陈俊奇	东浩兰生（集团）有限公司	风险管理部总经理、内审管理部总经理	2014-01-03	
陈辉峰	东浩兰生（集团）有限公司	投资发展部总经理	2014-01-03	
张 宏	上海兰生轻工业品进出口有限公司	董事长、总经理	2014-07-16	
单喆懿	上海国家会计学院	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	2013-01-01	
李海歌	上海大公律师事务所	律师	2010-01-01	
王 强	东浩兰生（集团）有限公司	董事长、党委书记	2015-09-21	
池 洪	东浩兰生（集团）有限公司	总裁、党委副书记	2013-12-12	2018-05-23
徐尚仁	东浩兰生（集团）有限公司	党委副书记	2013-12-12	2018-12-01
张 铮	东浩兰生（集团）有限公司	投资发展部副总经理	2018-05-10	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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，第九届独立董事在本公司领取的津贴为每年10万元（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 383.32 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹 炜	董事长	选举	换届
姚 莉	副董事长	选举	换届
张荣健	职工董事	选举	换届
李海歌	独立董事	选举	换届
陈仲鸣	职工监事	选举	换届
楼铭铭	副总经理	聘任	受聘
张荣健	副总经理	聘任	受聘
王 强	董事长	离任	换届
池 洪	副董事长	离任	换届
徐尚仁	副董事长	离任	换届
周天平	独立董事	离任	换届
张 铮	监事	离任	换届

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	35
主要子公司在职员工的数量	191
在职员工的数量合计	226
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	171
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	144
财务人员	27
行政人员	46
其他	9
合计	226
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	15
大学	123
大专	63
高中	8
中专	10
其他	7
合计	226

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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。公司的薪酬由岗位工资、综合补贴、年（中）终奖、特别嘉奖组成；岗位工资由基本工资和绩效工资组成。

(三) 培训计划

适用 不适用

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

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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，公司已形成权力机构、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、相互制衡的公司治理机制，并依法依规运行。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资管理办法》、《对外担保管理办法》等制度，为公司法人治理的规范化运作提供了进一步保证。

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《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的有关规定。股东大会保证中小投资者的发言权、知情权、投票权，董事会、监事会换届选举采用了累积投票制，涉及的重大事项，表决结果需按持股 5% 以下单独统计及披露的，公司按规定予以统计和披露。董事会召开会议，对议案充分讨论，所有议案投票表决，集体决策。监事会参与公司重要会议，依法独立行使职权，认真履行了监督职责。

公司按照证券监管机构的有关规定、《上海证券交易所股票上市规则》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
□适用 √不适用

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
2017 年度股东大会	2018 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn	2018 年 6 月 16 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年 6 月 15 日下午在上海市延安西路 2201 号上海国际贸易中心大厦 35 楼会议厅以现场会议及网络投票表决相结合的方式召开 2017 年度股东大会，出席会议的股东及股东委托代理人共 17 人，代表股份 219,567,381 股，占公司股份总数 52.198%。

会议审议通过了以下 14 项议案或报告：《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于公司 2017 年年度报告的议案》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权经理层减持海通证券额度的议案》、《关于 2018 年使用闲置资金进行理财的议案》、《关于为上海兰生轻工业品进出口有限公司提供担保暨关联交易的议案》、《关于为上海兰生轻工业品进出口有限公司提供委托贷款暨关联交易的议案》、《关于为上海升光轻工

业品进出口有限公司提供担保的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。

本次股东大会选举曹炜、姚莉、陈辉峰、陈小宏、张宏、单喆懋、张兆林、李海歌为公司第九届董事会董事，其中单喆懋、张兆林、李海歌为独立董事。根据《公司章程》规定，公司职工大会选举产生的职工代表董事张荣健直接进入董事会。上述 9 名董事组成公司第九届董事会。

本次股东大会选举刘宏杰、陈俊奇、诸立新为公司第九届监事会监事。根据《公司章程》规定，公司职工大会选举产生的职工代表监事黄剑峰、陈仲鸣直接进入监事会。上述 5 名监事组成公司第九届监事会。

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 出席股东大会的次数
		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	
曹 炜	否	4	4	2	0	0	否	1
姚 莉	否	4	4	2	0	0	否	1
陈辉峰	否	8	7	4	1	0	否	1
陈小宏	否	8	8	4	0	0	否	1
张 宏	否	8	7	4	1	0	否	1
张荣健	否	4	4	2	0	0	否	1
单喆懋	是	8	7	5	1	0	否	1
张兆林	是	8	6	4	2	0	否	1
李海歌	是	4	4	2	0	0	否	1
王 强	否	4	4	2	0	0	否	0
池 洪	否	4	4	2	0	0	否	0
徐尚仁	否	4	3	2	1	0	否	1
周天平	是	4	3	2	1	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

（一）战略委员会工作

2018年11月30日，董事会战略委员会召开会议，对公司参与上海申达股份有限公司（代码600626，以下简称申达股份）定向增发进行了专题讨论，认为以不超过5.40元/股的价格，出资参与认购申达股份定向增发股票，在上述增发价格区间有一定的投资价值，有利于进一步优化公司存量权益类资产结构，分散投资风险，董事会战略委员建议公司以不超过5.40元/股投资10,000万元参与申达股份定向增发，并建议将该议案提交董事会审议。

（二）审计委员会工作

董事会审计委员会于2018年3月14日召开了2017年度报告工作会议，会议听取了上会会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师所作的关于兰生股份2017年度审计情况的说明。审计委员会就有关情况做了沟通。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2017年度财务报告，客观地反映了公司的经营结果，上会会计师事务所（特殊普通合伙）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。审计委员会对公司2017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）《公司2017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，但随着公司对外金融资产投资的开展和内部审批流程的完善，内部控制手册中的对外金融资产投资的相关规定未能涵盖实际运作中的全部内容，建议在2018年作出相应修改完善。

（3）对上会会计师事务所（特殊普通合伙）所做的2017年度公司审计工作给予肯定，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，建议公司续聘上会会计师事务所为本公司2017年财务审计和内控审计机构，聘期为一年。

审计委员会委员还讨论通过了《董事会审计委员会2017年度履职情况报告》，并按规定作了披露。

（三）提名委员会工作

2018年6月15日第九届董事会经股东大会选举产生。同日，董事会提名委员会召开会议，提名新一届公司高级管理人员人选，提名陈小宏为公司总经理人选，提名楼铭铭为副总经理、财务总监人员，提名张荣健为副总经理人选，提名杨敏为董事会秘书人员，并发表如下意见：经审核，陈小宏、楼铭铭、张荣健、杨敏具备上市公司运作的基本知识，熟悉相关法律、行政法规、规章及其他规范性文件，其学历、专业知识、工作经历和能力、经营管理经验，能够胜任公司高级管理人员岗位的职责要求，任职资格符合《公司法》和《公司章程》的规定。

（四）薪酬与考核委员会工作

2018 年 8 月 6 日，董事会薪酬与考核委员会召开会议，讨论通过了《上海兰生股份有限公司高级管理人员工作目标绩效考核办法》及《上海兰生股份有限公司高级管理人员工作目标协议书（2018 年度）》，同意将上述两个文件提交董事会审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

公司制定了《上海兰生股份有限公司高级管理人员工作目标绩效考核办法》，建立了对高级管理人员的考评、激励和约束机制，每年明确年度经营目标，按既定的业绩考核办法进行考核。高级管理人员的岗位薪及部分绩效薪按月发放，到年终通过业绩考核，确定是否发放全额绩效薪、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

公司第九届董事会第五次会议审议通过了《公司 2018 年度内部控制评价报告》，全文详见 2019 年 3 月 9 日上海证券交易所网站。

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

适用 不适用

公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，上会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。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

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(2019)第 0855 号

上海兰生股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海兰生股份有限公司（以下简称“兰生股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兰生股份 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兰生股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、以公允价值计量的金融工具的确认和计量

(1) 关键审计事项

如合并财务报表“附注六，2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；8、可供出售金融资产”；“附注十、公允价值的披露”所述，兰生股份持有的以公允价值计量的金融工具，期末合计为 17.64 亿元，占期末总资产比例 44.20%。由于该项资产对期末财务状况影响重大，且其确认依赖管理层持有意图，我们将其列为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对以公允价值计量的金融工具的确认和计量，我们实施的审计程序包括：

- ① 了解、评估并测试以公允价值计量的金融工具相关的内部控制设计和运行的有效性；
- ② 询问管理层对相关金融工具的持有意图，并获取书面声明；
- ③ 向相关金融机构函证报告期末代为保管的金融工具的名称、结存数量和是否存在使用限制；
- ④ 获取中国证券登记结算有限公司出具的投资者记名证券持有数量查询结果；
- ⑤ 复核相关金融工具的计价方法。重新计算持续第一层次公允价值计量项目的公允价值。评价持续第二层次公允价值计量项目市价的估值依据。

2、理财产品及投资收益的确认

(1) 关键审计事项

如合并财务报表“附注六，7、其他流动资产；31、投资收益”所述，兰生股份截至 2018 年 12 月 31 日，其他流动资产中的委托理财产品为 7.7 亿元，其中银行理财产品 5 亿元、券商理财产品 2.7 亿元，占期末总资产比例 19.31%，报告期内各类性质理财产品实现收益 4,750.68 万元，占净利润比例 19.65%。由于该项资产对期末财务状况及全年经营成果影响重大，我们将其列为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对理财产品及投资收益的确认，我们实施的审计程序包括：

- ① 了解、评价及测试管理层与委托理财相关的审批授权、风险控制及披露的内部控制；
- ② 取得公司委托理财的合同(协议)，核实购买理财产品的名称、募集资金的投资范围、预期收益率和期限；取得相关账户银行对账单，对照检查账面记录的完整、准确；
- ③ 向相关金融机构函证报告期末尚未到期的理财产品金额、到期日、预期收益率及特殊合同条款；
- ④ 复核理财产品的到期收益、到期收回后产生的税费对投资收益的影响；
- ⑤ 检查委托理财款项的期后收回情况，确认是否存在逾期情况；
- ⑥ 评估并检查财务报表中与委托理财相关的披露是否适当。

四、其他信息

兰生股份管理层对其他信息负责。其他信息包括兰生股份 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

兰生股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估兰生股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算兰生股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兰生股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对兰生股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致兰生股份不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就兰生股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 张健
（项目合伙人）

中国注册会计师 卫朝华

中国 上海

二〇一九年三月七日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 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		299,282,823.28	361,132,640.98
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		974,206,195.56	510,714,378.19
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		143,966,695.50	145,610,329.74
其中：应收票据		165,000.00	
应收账款		143,801,695.50	145,610,329.74
预付款项		328,652,395.28	374,152,618.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		76,730,357.94	58,221,842.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		136,067,146.19	119,621,409.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		817,877,853.56	1,193,235,048.03
流动资产合计		2,776,783,467.31	2,762,688,267.88
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		893,863,169.94	1,787,917,297.32
持有至到期投资		50,500,000.00	27,413,366.99
长期应收款			
长期股权投资		190,090,762.51	186,844,163.85
投资性房地产			
固定资产		22,131,664.67	24,367,459.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,171,736.39	3,709,090.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		55,641,265.69	16,990,657.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,214,398,599.20	2,047,242,036.96

资产总计		3,991,182,066.51	4,809,930,304.84
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			
应付票据及应付账款		197,841,735.41	156,847,927.90
预收款项		542,745,543.91	648,502,147.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		32,130,348.03	30,986,595.28
应交税费		103,570,219.25	69,259,240.33
其他应付款		51,439,244.26	53,007,810.39
其中：应付利息			
应付股利		1,728,847.95	1,993,556.33
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		927,727,090.86	958,603,721.57
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		106,131,859.57	332,147,765.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		106,131,859.57	332,147,765.43
负债合计		1,033,858,950.43	1,290,751,487.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		420,642,288.00	420,642,288.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		136,249,531.40	136,249,531.40
减：库存股			
其他综合收益		318,393,644.63	996,342,633.92
专项储备			
盈余公积		210,550,040.58	210,550,040.58

一般风险准备			
未分配利润		1,819,717,700.93	1,679,110,622.74
归属于母公司所有者权益合计		2,905,553,205.54	3,442,895,116.64
少数股东权益		51,769,910.54	76,283,701.20
所有者权益（或股东权益）合计		2,957,323,116.08	3,519,178,817.84
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		3,991,182,066.51	4,809,930,304.84

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

母公司资产负债表

2018 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		45,073,517.79	18,288,931.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		974,206,195.56	510,714,378.19
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		104,544,397.38	49,933,037.02
其他应收款		5,297,058.63	8,347,444.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		850,170,195.02	1,227,789,150.31
流动资产合计		1,979,291,364.38	1,815,072,941.07
非流动资产：			
可供出售金融资产		893,863,169.94	1,787,917,297.32
持有至到期投资		50,500,000.00	7,113,366.99
长期应收款			
长期股权投资		309,098,768.26	305,822,357.36
投资性房地产			
固定资产		2,768,395.56	3,100,409.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			1,239,931.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		53,110,000.72	14,565,930.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,309,340,334.48	2,119,759,292.80

资产总计		3,288,631,698.86	3,934,832,233.87
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			
应付票据及应付账款		30,317,203.60	13,637,595.36
预收款项		102,993,330.16	57,183,209.79
应付职工薪酬		5,650,451.55	4,140,139.02
应交税费		92,961,817.28	52,687,693.62
其他应付款		58,543,568.89	46,252,748.46
其中：应付利息			
应付股利		41,863.30	41,863.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		290,466,371.48	173,901,386.25
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		106,131,859.57	332,114,856.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		106,131,859.57	332,114,856.00
负债合计		396,598,231.05	506,016,242.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		420,642,288.00	420,642,288.00
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		318,393,644.63	996,342,633.92
专项储备			
盈余公积		210,321,144.00	210,321,144.00
未分配利润		1,829,309,194.36	1,688,142,728.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,892,033,467.81	3,428,815,991.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,288,631,698.86	3,934,832,233.87

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

合并利润表
2018 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		3,305,829,174.00	3,335,134,942.75
其中:营业收入		3,305,829,174.00	3,335,134,942.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,289,034,187.82	3,286,933,570.35
其中:营业成本		3,137,534,586.09	3,141,537,544.13
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			
税金及附加		4,534,204.19	4,033,480.65
销售费用		69,758,169.42	97,066,661.40
管理费用		92,671,681.25	73,859,564.47
研发费用			
财务费用		-18,544,500.98	-10,265,289.23
其中:利息费用			
利息收入			
资产减值损失			
加:其他收益		13,973.08	
投资收益(损失以“-”号填列)		432,392,615.31	275,927,565.96
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		21,699,641.70	24,428,419.90
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-154,018,774.11	-45,624,771.04
资产处置收益(损失以“-”号填列)		747,298.36	89,841,523.11
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		295,930,098.82	368,345,690.43
加:营业外收入		9,957,212.35	43,487,006.43
减:营业外支出		506,182.83	310,126.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		305,381,128.34	411,522,570.34
减:所得税费用		63,637,731.56	80,824,892.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		241,743,396.78	330,697,677.71
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		241,743,396.78	330,697,677.71
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		228,941,958.67	288,192,462.98
2.少数股东损益		12,801,438.11	42,505,214.73
六、其他综合收益的税后净额		-677,948,989.29	-438,676,548.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-677,948,989.29	-438,676,548.01
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-677,948,989.29	-438,676,548.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-677,948,989.29	-438,676,548.01
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		-436,205,592.51	-107,978,870.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		-449,007,030.62	-150,484,085.03
归属于少数股东的综合收益总额		12,801,438.11	42,505,214.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.54	0.69
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.54	0.69

定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

母公司利润表
2018 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		115,864,602.16	171,407,317.59
减：营业成本		110,193,872.38	164,308,866.06
税金及附加		1,207,916.30	1,327,677.73
销售费用		2,488,249.91	4,549,144.75
管理费用		17,160,986.15	14,001,732.47
研发费用			
财务费用		-15,659.42	-10,797,499.48
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-3,685,468.02	-27,754,188.54
加：其他收益		13,973.08	
投资收益（损失以“-”号填列）		441,422,527.27	285,051,454.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,719,210.90	24,589,913.41
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-154,018,774.11	-45,624,771.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		705,563.02	149,349.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		276,637,994.12	265,347,616.69
加：营业外收入		7,281,413.22	26,484,064.99
减：营业外支出		281,964.73	248,069.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		283,637,442.61	291,583,612.30
减：所得税费用		54,136,096.65	50,293,188.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		229,501,345.96	241,290,424.07
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		229,501,345.96	241,290,424.07
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-677,948,989.29	-438,676,548.01

(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-677,948,989.29	-438,676,548.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-677,948,989.29	-438,676,548.01
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		-448,447,643.33	-197,386,123.94
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.55	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.55	0.57

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

合并现金流量表

2018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		3,237,999,393.51	3,500,961,572.77
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		422,032,794.50	432,731,395.71
收到其他与经营活动有关的现金		178,253,830.23	110,496,196.56
经营活动现金流入小计		3,838,286,018.24	4,044,189,165.04
购买商品、接受劳务支付的现金		3,530,009,872.49	3,619,310,998.09
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		66,231,756.18	69,756,106.17
支付的各项税费		85,290,597.79	85,637,774.14
支付其他与经营活动有关的现金		197,862,885.31	268,316,774.96
经营活动现金流出小计		3,879,395,111.77	4,043,021,653.36

经营活动产生的现金流量净额		-41,109,093.53	1,167,511.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,651,613,813.21	17,778,659,847.16
取得投资收益收到的现金		431,714,658.92	183,722,600.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,044,126.01	91,424,958.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,085,372,598.14	18,053,807,405.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		701,023.02	962,606.35
投资支付的现金		5,925,758,913.54	18,484,127,919.23
质押贷款净增加额			9,588,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,926,459,936.56	18,494,678,525.58
投资活动产生的现金流量净额		158,912,661.58	-440,871,119.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,973,211.02	
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		6,973,211.02	
偿还债务支付的现金		6,973,211.02	8,826,496.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,690,660.19	264,346,178.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,179,937.70	11,032,940.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		106,663,871.21	273,172,675.39
筹资活动产生的现金流量净额		-99,690,660.19	-273,172,675.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,106,557.14	988,161.45
五、现金及现金等价物净增加额		31,219,465.00	-711,888,121.90
加：期初现金及现金等价物余额		226,587,900.17	938,476,022.07
六、期末现金及现金等价物余额		257,807,365.17	226,587,900.17

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

母公司现金流量表
2018 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		164,858,966.49	140,876,866.05
收到的税费返还		19,596,964.99	20,712,164.12
收到其他与经营活动有关的现金		114,252,002.40	106,345,697.53
经营活动现金流入小计		298,707,933.88	267,934,727.70
购买商品、接受劳务支付的现金		171,466,303.34	171,285,151.78

支付给职工以及为职工支付的现金		9,393,475.54	7,825,828.22
支付的各项税费		62,300,354.44	52,461,816.24
支付其他与经营活动有关的现金		88,619,608.35	13,239,220.83
经营活动现金流出小计		331,779,741.67	244,812,017.07
经营活动产生的现金流量净额		-33,071,807.79	23,122,710.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,631,313,813.21	17,744,659,847.16
取得投资收益收到的现金		440,729,713.52	192,684,994.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,971,226.01	175,074.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,074,014,752.74	17,937,519,916.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,026.95	109,876.94
投资支付的现金		5,925,758,913.54	18,440,478,519.23
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		5,925,879,940.49	18,440,588,396.17
投资活动产生的现金流量净额		148,134,812.25	-503,068,479.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,334,880.48	253,797,010.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		88,334,880.48	253,797,010.70
筹资活动产生的现金流量净额		-88,334,880.48	-253,797,010.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		197,036.09	154,670.37
五、现金及现金等价物净增加额		26,925,160.07	-733,588,109.27
加：期初现金及现金等价物余额		14,177,320.74	747,765,430.01
六、期末现金及现金等价物余额		41,102,480.81	14,177,320.74

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

合并所有者权益变动表
2018 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	其他权益工具			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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	420,642,288.00				136,249,531.40		996,342,633.92		210,550,040.58		1,679,110,622.74	76,283,701.20	3,519,178,817.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	420,642,288.00				136,249,531.40		996,342,633.92		210,550,040.58		1,679,110,622.74	76,283,701.20	3,519,178,817.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-677,948,989.29				140,607,078.19	-24,513,790.66	-561,855,701.76
（一）综合收益总额							-677,948,989.29				228,941,958.67	12,801,438.11	-436,205,592.51
（二）所有者投入和减少资本												-6,418,215.24	-6,418,215.24
1.所有者投入的普通股												-6,418,215.24	-6,418,215.24
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											-88,334,880.48	-30,897,013.53	-119,231,894.01
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													

2018 年年度报告

3. 对所有者(或股东)的分配											-88,334,880.48	-30,897,013.53	-119,231,894.01
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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				136,249,531.40		318,393,644.63		210,550,040.58		1,819,717,700.93	51,769,910.54	2,957,323,116.08

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	其他权益工具			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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	420,642,288.00				138,538,411.40		1,435,019,181.93		210,321,144.00		1,649,461,441.09	40,426,195.90	3,894,408,662.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					2,601,000.00				228,896.58		554,221.65	9,626,716.95	13,010,835.18
其他											-6,712,130.18		-6,712,130.18
二、本年期初余额	420,642,288.00				141,139,411.40		1,435,019,181.93		210,550,040.58		1,643,303,532.56	50,052,912.85	3,900,707,367.32
三、本期增减变动金额(减少以					-4,889,880.00		-438,676,548.01				35,807,090.18	26,230,788.35	-381,528,549.48

2018 年年度报告

“—”号填列)												
(一) 综合收益总额						-438,676,548.01				288,192,462.98	42,505,214.73	-107,978,870.30
(二) 所有者投入和减少资本				-4,889,880.00							-4,698,120.00	-9,588,000.00
1. 所有者投入的普通股												
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				-4,889,880.00							-4,698,120.00	-9,588,000.00
(三) 利润分配										-252,385,372.80	-11,576,306.38	-263,961,679.18
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										-252,385,372.80	-11,576,306.38	-263,961,679.18
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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			136,249,531.40		996,342,633.92	210,550,040.58		1,679,110,622.74	76,283,701.20	3,519,178,817.84	

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	420,642,288.00				113,367,196.82		996,342,633.92		210,321,144.00	1,688,142,728.88	3,428,815,991.62
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		996,342,633.92		210,321,144.00	1,688,142,728.88	3,428,815,991.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-677,948,989.29			141,166,465.48	-536,782,523.81
（一）综合收益总额							-677,948,989.29			229,501,345.96	-448,447,643.33
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-88,334,880.48	-88,334,880.48
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,334,880.48	-88,334,880.48
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											

2018 年年度报告

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		318,393,644.63		210,321,144.00	1,829,309,194.36	2,892,033,467.81

项目	上期										
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	420,642,288.00				113,367,196.82		1,435,019,181.93		210,321,144.00	1,705,949,807.79	3,885,299,618.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-6,712,130.18	-6,712,130.18
二、本年期初余额	420,642,288.00				113,367,196.82		1,435,019,181.93		210,321,144.00	1,699,237,677.61	3,878,587,488.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-438,676,548.01			-11,094,948.73	-449,771,496.74
（一）综合收益总额							-438,676,548.01			241,290,424.07	-197,386,123.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-252,385,372.80	-252,385,372.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-252,385,372.80	-252,385,372.80
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											

2018 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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		996,342,633.92		210,321,144.00	1,688,142,728.88	3,428,815,991.62

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海兰生股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)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2018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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

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2019年3月7日报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2018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

子公司全称

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-豪呐乐器有限公司

上海欣生鞋业有限公司

上海灏永进出口有限公司

上海上轻国际贸易有限公司

上海升光轻工业品进出口有限公司

兰轻海外有限公司 (LSLI OVERSEAS LIMITED)

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、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

√适用 □不适用

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

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司依据国家法规编制财务报表及附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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

√适用 □不适用

（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。

(5) 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。

(6) 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

√适用 □不适用

(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其他综合收益。。

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(在这种情况下，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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄分析法	期末单项金额未达到上述(1)标准的，以账龄作为确定组合的依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄组合按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√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。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(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. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置

组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

（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：

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

(1) 采用成本模式：

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资。
- (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

√适用 □不适用

(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. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(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
商标权	10 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

√适用 □不适用

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：

3) 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。

4) 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；

5) 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；

6) 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；

7) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

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

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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。

25. 预计负债

√适用 □不适用

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。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

收入确认和计量的总体原则：

(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。

29. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

①租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

②初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人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配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表： 将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”； 将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”； 将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”； 将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”； 将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目； 将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”； 将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。		
利润表： 从原“管理费用”中分拆出“研发费用”； 在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目； 将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”； 将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”； 将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。	董事 会审 议	公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。 财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。
所有者权益变动表： 在“所有者权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。		

其他说明

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），公司对财务报表格式进行了修订。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	(1) 内销商品：内销商品的增值税率为 17%、16%，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%。 (3) 出租不动产：一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，选择适用简易计税方法，按照 5%的征收率计算应纳税额。 (4) 金融商品转让、委托贷款取得利息收入等其他应税行为的增值税率为 6%。	17%、16%、6%等
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	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

2. 税收优惠

适用 不适用

子公司上海兰生文体进出口有限公司符合小型微利企业标准，2018 年度减按 50%计入应纳税所得额，实际按 10%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,582.04	109,609.29
银行存款	257,732,783.13	226,478,290.88
其他货币资金	41,475,458.11	134,544,740.81
合计	299,282,823.28	361,132,640.98
其中：存放在境外的款项总额	4,827,534.39	12,577,564.16

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	974,206,195.56	510,714,378.19
其中：债务工具投资		
权益工具投资	539,733,605.86	182,285,244.99
衍生金融资产	434,472,589.70	328,429,133.20
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	974,206,195.56	510,714,378.19

其他说明：

本报告期末，交易性金融资产因签订场外衍生品交易合同，存在使用权受限制的情况，详见附注“70、所有权或使用权受到限制的资产”。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	165,000.00	-
应收账款	143,801,695.50	145,610,329.74
合计	143,966,695.50	145,610,329.74

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 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	165,000.00	
商业承兑票据		
合计	165,000.00	

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 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

其他说明

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	166,882,926.93	100.00	23,081,231.43	13.83	143,801,695.50	165,843,765.65	100.00	20,233,435.91	12.20	145,610,329.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	166,882,926.93	100.00	23,081,231.43	13.83	143,801,695.50	165,843,765.65	100.00	20,233,435.91	12.20	145,610,329.74

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	132,143,473.04	1,321,434.74	1.00
半年-1 年	6,250,465.17	312,523.27	5.00
1 年以内小计	138,393,938.21	1,633,958.01	1.18
1 至 2 年	14,020,179.37	7,010,089.70	50.00
2 至 3 年	158,128.13	126,502.50	80.00

3 年以上	14,310,681.22	14,310,681.22	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	166,882,926.93	23,081,231.43	13.83

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

组合中，采用其他方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 2,847,795.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

适用 不适用

<u>债务人名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>账面金额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>年限</u>	<u>占总金额比例</u>
ANNAX GMBH	非关联方	26,245,963.90	262,459.64	半年以内	15.73%
AURA Ltd.	非关联方	15,423,796.29	6,676,915.57	半年到 2 年	9.24%
Morphe LLC	非关联方	6,177,137.72	61,771.38	半年以内	3.70%

河南骆驼鞋业股份有限公司	非关联方	5,715,772.36	5,715,772.36	3年以上	3.43%
WEISSMAN	非关联方	5,096,710.33	50,967.10	半年以内	3.05%
合计		<u>58,659,380.60</u>	<u>12,767,886.05</u>		<u>35.15%</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用

5、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

 适用 不适用

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	272,659,522.23	82.96	333,588,651.43	89.15
1 至 2 年	30,033,129.10	9.14	14,806,451.40	3.96
2 至 3 年	3,686,848.30	1.12	25,543,071.40	6.83
3 年以上	22,272,895.65	6.78	214,444.70	0.06
合计	328,652,395.28	100.00	374,152,618.93	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

 适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	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	74,772,034.84	22.75%	3年以内	合同期内
比欧(上海)食品工业有限公司	非关联方	20,249,657.99	6.16%	2年以内	合同期内
山东瑞祥泰劳保用品有限公司	非关联方	16,207,800.18	4.93%	1年以内	合同期内
南京高精齿轮集团有限公司	非关联方	15,903,183.92	4.84%	1年以内	合同期内
上海金汇针织有限公司	非关联方	13,499,381.60	4.11%	1年以内	合同期内
合计		<u>140,632,058.53</u>	<u>42.79%</u>		

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	76,730,357.94	58,221,842.35
合计	76,730,357.94	58,221,842.35

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	62,342,856.63	73.46	3,358,777.23	5.39	58,984,079.40	57,056,771.57	86.16	3,358,777.23	5.89	53,697,994.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,978,376.22	25.90	4,778,760.68	21.74	17,199,615.54	8,221,574.66	12.41	4,643,474.65	56.48	3,578,100.01

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	546,663.00	0.64			546,663.00	945,748.00	1.43	-	-	945,748.00
合计	84,867,895.85	100.00	8,137,537.91	9.59	76,730,357.94	66,224,094.23	100.00	8,002,251.88	12.08	58,221,842.35

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	58,984,079.40			
上海忠华塑胶包装有限公司	3,358,777.23	3,358,777.23	100.00	预计无法收回
合计	62,342,856.63	3,358,777.23	5.39	/

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	14,477,323.69	144,773.24	1.00
半年-1 年	3,017,963.25	150,898.16	5.00
1 年以内小计	17,495,286.94	295,671.40	1.69
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	4,483,089.28	4,483,089.28	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	21,978,376.22	4,778,760.68	21.74

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

(7). 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	58,984,079.40	53,697,994.34
待收法院执行款	10,770,000.00	-
企业间往来	14,567,153.45	11,580,351.89
押金保证金、备用金	546,663.00	945,748.00
合计	84,867,895.85	66,224,094.23

其他说明：子公司上海兰生鞋业有限公司作为原告，与上海园晨欧贝玩具有限公司、上海圆晨玩具有限公司及其他4位自然人等就进出口代理合同纠纷（2016）沪0115民初28800号《民事调解书》向上海市浦东新区人民法院申请强制执行的不动产拍卖工作已完成，本报告期末确认待收法院执行款。

(8). 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135,286.03元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 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	58,984,079.40	1年以内	69.50	-
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	4.30	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	3.96	3,358,777.23
上海外经贸工程有限公司	押金保证金	456,543.00	1-2年	0.54	-
明特（上海）国际物流有限公司	暂付款	346,491.71	半年以内	0.41	3,464.92
合计	/	66,791,616.36		78.71	7,007,967.17

(11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、存货

(1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,793,091.48	4,811,493.81	1,981,597.67	5,483,666.53	4,811,493.81	672,172.72
在产品	5,192.01	5,192.01		5,192.01	5,192.01	
库存商品	133,454,555.15	109,236.37	133,345,318.78	118,202,872.85	12,435.91	118,190,436.94
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		9,504.73	9,504.73	
产成品	750,906.85	10,677.11	740,229.74	769,477.11	10,677.11	758,800.00
合计	141,013,250.22	4,946,104.03	136,067,146.19	124,470,713.23	4,849,303.57	119,621,409.66

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

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	4,811,493.81					4,811,493.81
在产品	5,192.01					5,192.01
库存商品	12,435.91	96,966.30		165.84		109,236.37
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	10,677.11					10,677.11
合计	4,849,303.57	96,966.30		165.84		4,946,104.03

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	17,707,658.54	15,445,897.72
短期理财产品	770,752,280.00	1,165,000,000.00
货币式基金	29,417,915.02	12,779,960.01
新股申购款		9,190.30
合计	817,877,853.56	1,193,235,048.03

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	890,350,240.10	7,337,840.00	883,012,400.10	1,785,261,059.15	7,337,840.00	1,777,923,219.15
按公允价值计量的	779,012,400.10		779,012,400.10	1,777,923,219.15		1,777,923,219.15
按成本计量的	111,337,840.00	7,337,840.00	104,000,000.00	7,337,840.00	7,337,840.00	
其他	10,850,769.84		10,850,769.84	9,994,078.17		9,994,078.17
合计	901,201,009.94	7,337,840.00	893,863,169.94	1,795,255,137.32	7,337,840.00	1,787,917,297.32

说明：截止 2018 年 12 月 31 日公司持有的申达股份（600626）非公开发行股份 19,762,845 股，该股权将于 2019 年 12 月 25 日起解除限售。

(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	可供出售其他工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	355,335,731.66		10,000,000.00	365,335,731.66
公允价值	779,012,400.10		10,850,769.84	789,863,169.94
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	423,676,668.44		850,769.84	424,527,438.28
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	
上海华铎股权投资基金合伙企业(有限合伙)		104,000,000.00		104,000,000.00					23.85	
合计	7,337,840.00	104,000,000.00		111,337,840.00	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

其他说明

□适用 √不适用

12、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况**

√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
国债逆回购	50,500,000.00		50,500,000.00	27,413,366.99		27,413,366.99
合计	50,500,000.00		50,500,000.00	27,413,366.99		27,413,366.99

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司(注)	186,605,657.36			21,719,210.90			18,442,800.00			189,882,068.26	
上海兰生卫生用品有限公司											
上海长城鞋业有限公司											
上海嘉耐贸易有限公司	238,506.49			-29,812.24						208,694.25	
小计	186,844,163.85			21,689,398.66			18,442,800.00			190,090,762.51	
合计	186,844,163.85			21,689,398.66			18,442,800.00			190,090,762.51	

其他说明

注：联营企业上海兰生房产实业有限公司于 2017 年 5 月 5 日更名为上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	22,131,664.67	24,367,459.99
固定资产清理		
合计	22,131,664.67	24,367,459.99

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	51,891,606.05	7,483,162.34	5,862,438.36	450,145.90	449,269.57	234,643.43	66,371,265.65
2. 本期增加金额			522,979.48	33,575.21	138,750.74	0.00	695,305.43
(1) 购置			522,979.48	33,575.21	138,750.74		695,305.43
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		651,247.41	1,719,300.00	8,976.00	22,783.18	38,304.93	2,440,611.52
(1) 处置或报废		651,247.41	1,719,300.00	8,976.00	22,783.18	38,304.93	2,440,611.52
4. 期末余额	51,891,606.05	6,831,914.93	4,666,117.84	474,745.11	565,237.13	196,338.50	64,625,959.56

二、累计折旧							
1. 期初余额	30,335,905.22	5,918,094.16	4,324,497.92	214,143.71	393,206.16	97,605.59	41,283,452.76
2. 本期增加金额	1,920,823.95	254,988.86	338,464.18	62,495.94	64,264.33		2,641,037.26
(1) 计提	1,920,823.95	254,988.86	338,464.18	62,495.94	64,264.33		2,641,037.26
3. 本期减少金额		454,007.04	1,632,338.37	8,527.20	18,902.69	36,772.73	2,150,548.03
(1) 处置或报废		454,007.04	1,632,338.37	8,527.20	18,902.69	36,772.73	2,150,548.03
4. 期末余额	32,256,729.17	5,719,075.98	3,030,623.73	268,112.45	438,567.80	60,832.86	41,773,941.99
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	19,518,989.51	508,373.42	1,635,494.11	206,632.66	126,669.33	135,505.64	22,131,664.67
2. 期初账面价值	21,439,813.46	960,602.65	1,537,940.44	236,002.19	56,063.41	137,037.84	24,367,459.99

(3). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

17、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

适用 不适用

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、 油气资产

适用 不适用

20、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,941,209.20			2,860,448.34	4,801,657.54
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	1,810,051.82				1,810,051.82
(1) 处置	1,810,051.82				1,810,051.82
4. 期末余额	131,157.38			2,860,448.34	2,991,605.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	701,277.41			391,289.16	1,092,566.57
2. 本期增加金额	31,154.10			297,422.79	328,576.89
(1) 计提	31,154.10			297,422.79	328,576.89
3. 本期减少金额	601,274.13				601,274.13
(1) 处置	601,274.13				601,274.13
4. 期末余额	131,157.38			688,711.95	819,869.33
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				2,171,736.39	2,171,736.39
2. 期初账面价值	1,239,931.79			2,469,159.18	3,709,090.97

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、开发支出

□适用 √不适用

22、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

24、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	21,470,308.74	5,367,577.20	21,076,447.02	5,269,111.77
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
交易性金融资产公允价值变动	200,846,914.88	50,211,728.72	46,828,140.77	11,707,035.20
购买交易性金融资产手续费	155,303.03	38,825.76	58,043.47	14,510.87
可结转以后年度的职工教育经费超支	92,536.05	23,134.01		
合计	222,565,062.70	55,641,265.69	67,962,631.26	16,990,657.84

(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	424,527,438.28	106,131,859.57	1,328,459,424.01	332,114,856.00
其他			131,637.72	32,909.43
合计	424,527,438.28	106,131,859.57	1,328,591,061.73	332,147,765.43

(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	826,644.47	758,364.37
资产减值准备	5,660,880.29	5,016,684.31
合计	6,487,524.76	5,775,048.68

(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
2019 年	104,830.64	104,830.64	
2020 年	324,697.14	1,201,009.64	
2021 年	1,078,644.21	1,411,768.97	
2022 年	1,581,564.84	315,848.24	
2023 年	216,841.04		
合计	3,306,577.87	3,033,457.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

□适用 √不适用

26、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、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

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 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
应付票据		
应付账款	197,841,735.41	156,847,927.90
合计	197,841,735.41	156,847,927.90

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(2). 应付票据列示**

□适用 √不适用

应付账款**(3). 应付账款列示**

□适用 √不适用

(4). 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
比欧(浙江)食品工业有限公司	8,617,179.84	合同期内
福寿园环保机械制造有限公司	5,762,963.25	合同期内
国桥远航国际货运(上海)有限公司	3,998,706.63	合同期内
合计	18,378,849.72	/

其他说明

□适用 √不适用

30、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	542,745,543.91	648,502,147.67
合计	542,745,543.91	648,502,147.67

(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
常州宝菱重工机械有限公司	26,526,628.24	合同期内
上海老港固废综合开发有限公司	19,288,780.28	合同期内
常熟浦发第二热电源有限公司	10,349,636.11	合同期内
上海城投水务工程项目管理有限公司	6,189,485.01	合同期内
合计	62,354,529.64	/

(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

其他说明

□适用 √不适用

31、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	30,961,602.88	59,328,278.10	58,192,813.53	32,097,067.45
二、离职后福利-设定提存计划	24,992.40	7,528,651.80	7,520,363.62	33,280.58
三、辞退福利		13,800.00	13,800.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,986,595.28	66,870,729.90	65,726,977.15	32,130,348.03

(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	30,799,033.49	51,453,614.96	50,351,979.30	31,900,669.15
二、职工福利费		811,190.56	811,190.56	
三、社会保险费	5,881.40	3,357,575.95	3,355,686.75	7,770.60
其中：医疗保险费	5,881.40	2,886,269.42	2,884,380.22	7,770.60
工伤保险费		75,913.98	75,913.98	
生育保险费		334,588.30	334,588.30	
其他		60,804.25	60,804.25	
四、住房公积金		2,471,503.00	2,471,503.00	
五、工会经费和职工教育经费	156,687.99	1,234,393.63	1,202,453.92	188,627.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,961,602.88	59,328,278.10	58,192,813.53	32,097,067.45

(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	23,520.90	7,035,394.94	7,027,838.24	31,077.60

2、失业保险费	1,471.50	169,867.76	169,396.06	1,943.20
3、企业年金缴费		323,389.10	323,129.32	259.78
合计	24,992.40	7,528,651.80	7,520,363.62	33,280.58

其他说明：

适用 不适用

32、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	466,926.71	1,639,400.03
消费税		
营业税		
企业所得税	101,661,739.80	66,464,587.29
个人所得税	35,310.82	89,073.20
城市维护建设税	70,072.47	65,016.81
其他税费	1,336,169.45	1,001,163.00
合计	103,570,219.25	69,259,240.33

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息		
应付股利	1,728,847.95	1,993,556.33
其他应付款	49,710,396.31	51,014,254.06
合计	51,439,244.26	53,007,810.39

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(3). 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
普通股股利	1,728,847.95	1,993,556.33
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,728,847.95	1,993,556.33

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	27,488,669.00	12,564,456.00
往来款	8,714,247.52	13,268,705.79
暂收款	13,507,479.79	25,181,092.27
合计	49,710,396.31	51,014,254.06

(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	/

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

38、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

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

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	113,810,309.92			113,810,309.92
其他资本公积	22,439,221.48			22,439,221.48
合计	136,249,531.40			136,249,531.40

47、库存股

适用 不适用

48、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、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	996,342,633.92	-559,333,052.79	344,598,932.93	-225,982,996.43	-677,948,989.29		318,393,644.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	996,342,633.92	-559,333,052.79	344,598,932.93	-225,982,996.43	-677,948,989.29		318,393,644.63
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	996,342,633.92	-559,333,052.79	344,598,932.93	-225,982,996.43	-677,948,989.29		318,393,644.63

49、专项储备

□适用 √不适用

50、盈余公积

√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
法定盈余公积	210,550,040.58			210,550,040.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	210,550,040.58			210,550,040.58

51、未分配利润

√适用 □不适用

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	1,679,110,622.74	1,649,461,441.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-6,157,908.53
调整后期初未分配利润	1,679,110,622.74	1,643,303,532.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	228,941,958.67	288,192,462.98
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	88,334,880.48	252,385,372.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,819,717,700.93	1,679,110,622.74

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 554,221.65 元。

由于同一控制下合并上海升光轻工业品进出口有限公司，导致的合并范围变更影响上期期初未分配利润未分配利润 554,221.65 元。

- 5、其他调整合计影响期初未分配利润-6,712,130.18 元。

由于联营企业上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司调整期初未分配利润，影响上期期初未分配利润-6,712,130.18 元。

注：根据上海兰生股份有限公司 2017 年度股东大会决议通过的《2017 年度利润分配方案》，公司于本期以 2017 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 2.10 元（含税），共派发现金股利 88,334,880.48 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,271,831,837.55	3,114,582,846.09	3,311,504,459.42	3,128,218,481.80
其他业务	33,997,336.45	22,951,740.00	23,630,483.33	13,319,062.33
合计	3,305,829,174.00	3,137,534,586.09	3,335,134,942.75	3,141,537,544.13

53、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	933,726.39	766,993.16
教育费附加	608,848.70	565,215.96
资源税		
房产税	34,294.68	34,294.68
土地使用税	278,754.06	221,117.88
车船使用税		
印花税	2,678,580.36	2,409,062.34
其他		36,796.63
合计	4,534,204.19	4,033,480.65

54、销售费用

√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
人员费用		21,686,286.20
销售服务费	30,370,560.58	33,487,313.57
运输费	18,457,466.55	20,674,047.24
咨询费	10,510,597.92	11,138,118.43
展览费	4,579,219.82	3,330,126.94
保险费	1,558,090.78	601,719.51
样品及产品损耗	1,079,132.25	980,171.65
其他	3,203,101.52	5,168,877.86
合计	69,758,169.42	97,066,661.40

55、管理费用

√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
职工薪酬	66,821,740.25	48,896,304.38
租赁及物业管理费	7,266,615.06	7,376,048.58
折旧费及摊销费	2,885,958.57	2,981,120.44
劳务费	1,870,470.77	1,664,864.14
车膳费	2,907,729.01	3,152,579.96
修理费	474,423.84	651,516.96
业务招待费	1,360,899.81	1,381,779.95
差旅费	832,253.92	677,095.63
中介服务及法律事务费	1,715,832.42	1,502,744.49
邮电快递费	2,032,266.80	1,757,074.50
办公费	1,227,316.48	1,322,557.95
水、电、煤气费	492,495.00	34,886.44
其他	2,783,679.32	2,460,991.05
合计	92,671,681.25	73,859,564.47

56、研发费用

□适用 √不适用

57、财务费用

√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
利息支出	216,328.72	927,865.39
减：利息收入	-1,880,810.60	-12,471,107.88
汇兑损益	-20,407,209.56	-1,188,198.55
手续费	3,527,190.46	2,466,151.81
合计	-18,544,500.98	-10,265,289.23

58、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	2,983,081.55	-17,754,119.57
二、存货跌价损失	96,966.30	-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		
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	3,080,047.85	-19,298,391.07

59、其他收益

√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
个人所得税代扣代缴手续费返还	13,973.08	
合计	13,973.08	

60、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	21,699,641.70	24,428,419.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持	6,049,775.84	10,349,909.34

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	-9,379,322.72	10,610,691.58
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,065,090.08	3,833,990.75
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	30,256,517.78	33,376,950.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益	333,857,350.15	166,878,224.22
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有短期理财产品取得的投资收益	47,506,802.33	25,967,299.86
其他	1,336,760.15	482,079.95
合计	432,392,615.31	275,927,565.96

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-158,082,458.91	-45,624,771.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-90,481,499.80	-11,296,488.80
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	4,063,684.80	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-154,018,774.11	-45,624,771.04

62、资产处置收益

√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
固定资产处置利得	747,298.36	90,143,805.13
固定资产处置损失		-302,282.02
合计	747,298.36	89,841,523.11

63、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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	9,018,411.73	30,455,058.27	9,018,411.73
动迁补偿款结余		10,480,200.50	
无需支付的应付款项	903,415.24	1,742,056.16	903,415.24
违约金收入	1,350.00	181,209.00	1,350.00
其他	34,035.38	628,482.50	34,035.38
合计	9,957,212.35	43,487,006.43	9,957,212.35

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	8,738,235.23	30,455,058.27	与收益相关
稳岗补贴	214,661.00		与收益相关
残疾人保障金返还	44,628.90		与收益相关
其他税收减免	20,886.60		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

64、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	110,000.00	260,000.00	110,000.00
非流动资产报废损失	202,413.53	23,664.20	202,413.53
罚款及滞纳金	193,671.30	26,462.32	193,671.30
其他	98.00		98.00
合计	506,182.83	310,126.52	506,182.83

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

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
当期所得税费用	102,321,248.84	92,023,784.17
递延所得税费用	-38,683,517.28	-11,198,891.54
合计	63,637,731.56	80,824,892.63

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	305,381,128.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	76,345,282.09
子公司适用不同税率的影响	-47,282.11

调整以前期间所得税的影响	-6,416.87
非应税收入的影响	-13,553,518.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	274,234.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-534,065.87
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	1,159,498.27
所得税费用	63,637,731.56

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

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
企业间往来款	93,558,399.59	31,885,120.91
退回各类保证金	73,746,849.85	24,395,017.50
财务费用-利息收入	1,880,810.60	12,471,107.88
政府补助	9,032,384.81	30,455,058.27
其他营业外收入	35,385.38	11,289,892.00
合计	178,253,830.23	110,496,196.56

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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
费用支出	92,722,151.85	97,362,514.85
财务费用-其他	216,328.72	2,466,151.81
营业外支出	303,769.30	286,462.32
支付信用证保证金	92,833,650.12	124,574,081.28
企业间往来款	11,786,985.32	43,627,564.70
合计	197,862,885.31	268,316,774.96

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	241,743,396.78	330,697,677.71
加：资产减值准备	3,080,047.85	-19,298,391.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,641,037.26	3,046,217.66
无形资产摊销	328,576.89	304,794.36
长期待摊费用摊销		
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）	-747,298.36	-89,841,523.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	202,413.53	23,664.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	154,018,774.11	45,624,771.04
财务费用（收益以“-”号填列）	-20,231,367.00	-213,786.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-432,392,615.31	-275,927,565.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,666,529.05	-11,297,361.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-32,909.43	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,542,536.99	55,364,692.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	202,128,599.15	-100,062,834.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-135,638,682.96	62,747,155.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,109,093.53	1,167,511.68
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	257,807,365.17	226,587,900.17
减：现金的期初余额	226,587,900.17	938,476,022.07
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	31,219,465.00	-711,888,121.90

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	257,807,365.17	226,587,900.17
其中：库存现金	74,582.04	109,609.29
可随时用于支付的银行存款	257,732,783.13	226,478,290.88
可随时用于支付的其他货币资金		
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	257,807,365.17	226,587,900.17
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		

其他说明：

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70、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
其他货币资金	8,979,782.91	海关保证金
其他货币资金	2,244,360.33	存出投资款
其他货币资金	30,251,314.87	信用证保证金
交易性金融资产-权益工具投资	277,200,000.00	签订场外衍生品交易合同
交易性金融资产-衍生金融资产	45,960,000.00	签订场外衍生品交易合同
合计	364,635,458.11	/

本报告期末，公司因签订场外衍生品交易合同，通过大宗交易将所持权益工具投资及衍生金融资产过户给交易对手。

项目	期末账面价值	合同到期日	截止本报告日是否行权
交易性金融资产-权益工具投资	44,000,000.00	2019年1月23日	否
交易性金融资产-权益工具投资	44,000,000.00	2019年2月1日	否
交易性金融资产-权益工具投资	101,200,000.00	2019年3月1日	是
交易性金融资产-衍生金融资产	45,960,000.00	2019年3月1日	是
交易性金融资产-权益工具投资	44,000,000.00	2019年3月14日	未到行权日
交易性金融资产-权益工具投资	44,000,000.00	2019年3月19日	未到行权日
合计	<u>323,160,000.00</u>		

71、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	4,313,506.53	6.8632	29,604,458.03
欧元	369,291.62	7.8473	2,897,942.12
日元	18,373,063.00	0.061887	1,137,053.75
人民币			
应收账款			
其中：美元	76,228,544.98	6.8632	523,171,749.90
欧元	28,665,352.34	7.8473	224,945,619.42
港币	171,735.20	0.8762	150,474.38
日元	665,088.00	0.061887	41,160.30
人民币			
应付账款			
其中：美元	7,613,725.59	6.863200	52,254,521.50
欧元	1,659,272.97	7.847300	13,020,812.78
日元	3,919,192.34	0.061887	242,547.05
人民币			

(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

72、 套期

□适用 √不适用

73、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	8,738,235.23	营业外收入	8,738,235.23
稳岗补贴	214,661.00	营业外收入	214,661.00
残疾人保障金返还	44,628.90	营业外收入	44,628.90
其他税收减免	20,886.60	营业外收入	20,886.60
个人所得税代扣代缴手续费返还	13,973.08	其他收益	13,973.08

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

74、 其他

□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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

本报告期内子公司上海兰生虹桥鞋业有限公司于 2018 年 11 月 27 日完成工商注销。

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

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

其他说明:

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

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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
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
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
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
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
上海兰生-豪呐乐器有限公司	上海市	上海市青浦区西岑镇莲盛西首	生产制造	-	53.00	设立
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	-	100.00	设立
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	-	100.00	设立
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
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	-	100.00	同一控制下合并
上海升光轻工业品进出口有限公司	上海市	上海市普陀区武宁路501号1608室	贸易	-	51.00	同一控制下合并
兰轻海外有限公司(LSLI OVERSEAS LIMITED)	中国香港		贸易	-	100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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%	11,412,888.92	8,972,940.65	49,551,737.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	831,013,821.88	7,390,263.15	838,404,085.03	729,686,633.53	-	729,686,633.53	928,711,683.15	27,309,722.81	956,021,405.96	851,130,940.44	32,909.43	851,163,849.87

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	3,189,150,448.51	24,000,135.90	24,000,135.90	20,950,330.23	3,152,486,082.08	24,925,171.18	24,925,171.18	56,157,527.94

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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	
上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司(注)	上海市	上海市淮海中路 2-8 号	贸易、投资	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
上海嘉耐贸易有限公司	上海市	上海市普陀区古浪路 521 号 D 区 126 室	贸易		20	权益法

注: 联营企业上海兰生房产实业有限公司于 2017 年 5 月 5 日更名为上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	
	上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司
流动资产	151,498,113.99		123,856,412.20	
其中: 现金和现金等价物	45,822,432.91		72,533,154.17	
非流动资产	457,944,369.10		473,786,879.96	
资产合计	609,442,483.09		597,643,292.16	
流动负债	192,107,409.60		182,377,847.69	
非流动负债	12,250,682.03		16,000,559.42	
负债合计	204,358,091.63		198,378,407.11	
少数股东权益	9,496,749.24		10,503,098.87	
归属于母公司股东权益	395,587,642.22		388,761,786.18	
按持股比例计算的净资产份额	189,882,068.26		186,605,657.36	
调整事项	-			
--商誉	-			
--内部交易未实现利润	-			
--其他	-			
对合营企业权益投资的账面价值	189,882,068.26		186,605,657.36	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		97,991,938.01		104,057,730.17
财务费用		-571,284.86		-775,966.95
所得税费用		12,036,263.17		12,900,824.06
净利润		44,242,006.41		51,237,492.96
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		44,242,006.41		51,237,492.96
本年度收到的来自合营企业的股利		18,442,800.00		18,479,557.83

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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：		
上海嘉耐贸易有限公司		
上海长城鞋业有限公司		
上海兰生卫生用品有限公司		
投资账面价值合计	208,694.25	238,506.49
下列各项按持股比例计算的合计数	208,694.25	238,506.49
--净利润	418,752.07	238,506.49
--其他综合收益		
--综合收益总额	418,752.07	238,506.49

(5). 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

√适用 □不适用

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

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

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	-6,712,099.93	-83,989.59	-6,796,089.52
上海长城鞋业有限公司	-515,084.83		-515,084.83

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

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，对于应收账款及其他应收款，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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	974,206,195.56			974,206,195.56
1. 交易性金融资产	974,206,195.56			974,206,195.56
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	539,733,605.86			539,733,605.86
(3) 衍生金融资产	434,472,589.70			434,472,589.70
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	701,222,857.55	88,640,312.39		789,863,169.94
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	690,372,087.71	88,640,312.39		779,012,400.10
(3) 其他	10,850,769.84			10,850,769.84
(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	1,675,429,053.11	88,640,312.39		-1,764,069,365.50
(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

适用 不适用

交易性金融资产、可供出售金融资产期末公允价值是按上海证券交易所、深圳证券交易所公布的 2018 年 12 月 28 日的收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

可供出售金融资产系流通受限股票，根据中国证券投资基金业协会二〇一七年九月四日发布的《证券投资基金投资流通受限股票估值指引》进行估值

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 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	55,916.21	52.22	52.22

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的合营和联营企业情况详见附注“八、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

其他说明

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	母公司的全资子公司
上海东浩资产经营有限公司	集团兄弟公司
上海外经贸工程有限公司	集团兄弟公司
上海外投国际贸易有限公司	集团兄弟公司
上海地益物业管理有限公司	集团兄弟公司

其他说明

上海外经贸工程有限公司、上海地益物业管理有限公司系集团 2018 年新增关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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		1,088,391.70
上海市轻工业品进出口有限公司	资金拆借利息		510,400.00
上海地益物业管理有限公司	物业管理服务	1,095,708.00	1,081,940.70

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	提供销售服务		2,326,207.99
上海嘉耐贸易有限公司	销售商品	1,390,581.72	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海东浩资产经营有限公司	房屋租赁	1,931,982.67	1,874,791.00
上海外经贸工程有限公司	房屋租赁	3,151,728.00	2,959,620.00
上海外投国际贸易有限公司	仓库租赁	213,375.60	213,375.60

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

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
上海兰生轻工业品进出口有限公司	90,000,000.00	2017/6/6	2018/2/3	是
上海兰生轻工业品进出口有限公司	30,000,000.00	2017/12/15	2018/12/15	是
上海升光轻工业品进出口有限公司	20,000,000.00	2017/12/15	2018/12/15	是
上海兰生轻工业品进出口有限公司	90,000,000.00	2018/2/13	2019/2/12	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(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	383.32	239.94

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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	上海外投国际贸易有限公司	32,005.00		32,005.00	
其他应收款	上海嘉耐贸易有限公司	103,907.07			
其他应收款	上海外经贸工程有限公司	456,543.00		456,543.00	
预收账款	上海狮牌扑克有限公司	20,000.00			

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□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**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□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	71,509,188.96
经审议批准宣告发放的利润或股利	71,509,188.96

根据 2019 年 3 月 7 日第九届董事会第五次会议决议，公司提出 2018 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 1.70 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

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据		
应收账款		
合计	0	0

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 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

其他说明:

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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	9,809,122.17	100.00	9,809,122.17	100.00		9,804,996.72	100.00	9,804,996.72	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,809,122.17	100.00	9,809,122.17	100.00		9,804,996.72	100.00	9,804,996.72	100.00	

期末单项金额重大并单独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			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	9,809,122.17	9,809,122.17	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	9,809,122.17	9,809,122.17	100.00

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

组合中，采用其他方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 4,125.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

适用 不适用

明细	与本公司关系	账面金额	坏账准备	年限	占总金额比例
河南骆驼鞋业股份有限公司	非关联方	5,715,772.36	5,715,772.36	3 年以上	58.27%
Positiva Industria Quimica Impotacao Exportacao Ltda	非关联方	4,007,289.54	4,007,289.54	3 年以上	40.85%
BEST UNION TRADING CO	非关联方	86,060.27	86,060.27	3 年以上	0.88%
合计		<u>9,809,122.17</u>	<u>9,809,122.17</u>		<u>100.00%</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		

其他应收款	5,297,058.63	8,347,444.13
合计	5,297,058.63	8,347,444.13

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,632,376.37	83.44	26,620,555.77	99.96	11,820.60	31,132,708.07	80.53	30,310,149.24	97.36	822,558.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,285,238.03	16.56	-	-	5,285,238.03	7,524,885.30	19.47	-	-	7,524,885.30
合计	31,917,614.40	100.00	26,620,555.77	83.40	5,297,058.63	38,657,593.37	100.00	30,310,149.24	78.41	8,347,444.13

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

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	11,940.00	119.40	1.00
半年-1 年			5.00
1 年以内小计	11,940.00	119.40	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	26,620,436.37	26,620,436.37	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	26,632,376.37	26,620,555.77	97.36

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). 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	26,632,376.37	31,132,708.07
应收补贴款	5,212,498.03	7,122,060.30
押金保证金、备用金	72,740.00	402,825.00
合计	31,917,614.40	38,657,593.37

(3). 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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,689,593.47 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
上海欣生鞋业有限公司	企业间往来	18,841,877.39	3 年以上	59.03	18,841,877.39
上海兰生轻工业品进出口有限公司	企业间往来	4,112,674.16	3 年以上	12.89	4,112,674.16

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	11.42	3,645,725.02
上海公惠置业有限公司	押金保证金	51,115.00	3年以上	0.16	
上海外投国际贸易有限公司	押金保证金	21,625.00	半年到1年	0.07	
合计	/	26,673,016.57		83.57	26,600,276.57

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□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	117,181,700.00		117,181,700.00	117,181,700.00		117,181,700.00
对联营、合营企业投资	191,917,068.26		191,917,068.26	188,640,657.36		188,640,657.36
合计	309,098,768.26		309,098,768.26	305,822,357.36		305,822,357.36

(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		
上海兰生轻工业品进出口有限公司	37,181,700.00			37,181,700.00		
合计	117,181,700.00			117,181,700.00		

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	186,605,657.36			21,719,210.90			18,442,800.00			189,882,068.26	
上海兰生卫生用品有限公司											
上海长城鞋业有限公司	2,035,000.00									2,035,000.00	
小计	188,640,657.36			21,719,210.90			18,442,800.00			191,917,068.26	
合计	188,640,657.36			21,719,210.90			18,442,800.00			191,917,068.26	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,538,221.47	109,768,766.98	168,592,304.26	163,852,029.67
其他业务	3,326,380.69	425,105.40	2,815,013.33	456,836.39
合计	115,864,602.16	110,193,872.38	171,407,317.59	164,308,866.06

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	9,593,601.40	9,339,183.13
权益法核算的长期股权投资收益	21,719,210.90	24,589,913.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	6,049,775.84	10,349,909.34
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	-9,379,322.72	10,610,691.58
持有至到期投资在持有期间的投资收益	481,831.44	3,457,202.28
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	30,256,517.78	33,376,950.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益	333,857,350.15	166,878,224.22
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有短期理财产品取得的投资收益	47,506,802.33	25,967,299.86
其他	1,336,760.15	482,079.95
合计	441,422,527.27	285,051,454.13

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	747,298.36	
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）	9,032,384.81	
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	47,506,802.33	
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	170,459,253.32	
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	432,617.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-57,043,782.21	
少数股东权益影响额	-814,344.56	
合计	170,320,229.84	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	7.21	0.544	0.544
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85	0.139	0.139

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

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：曹炜

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 7 日

修订信息

适用 不适用