

公司代码：600826

公司简称：兰生股份

# 上海兰生股份有限公司 2019 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2019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1.30元（含税），共派发现金股利54,683,497.44元。剩余未分配利润转入下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

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.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	166

## 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
兰轻公司	指	上海兰生轻工业品进出口有限公司
会展集团	指	上海东浩兰生会展（集团）有限公司
上海国企 ETF 基金	指	中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金
长三角 ETF	指	中证长三角一体化发展主题交易型开放式指数证券投资基金
银行业 ETF	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	2019 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	ShanghaiLanshengCorporation
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	张晓荣、卫朝华

## 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	2019年	2018年	本期比上年 同期增减 (%)	2017年
营业收入	3,610,889,691.49	3,305,829,174.00	9.23	3,335,134,942.75
归属于上市公司股东的 净利润	174,358,313.45	228,941,958.67	-23.84	288,192,462.98
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	23,915,787.84	58,621,728.83	-59.20	95,708,078.98
经营活动产生的现金流 量净额	-99,732,036.73	-41,109,093.53	-	1,167,511.68
	2019年末	2018年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的 净资产	3,511,851,618.35	2,868,227,924.01	22.44	3,442,895,116.64
总资产	4,505,938,705.26	3,991,182,066.51	12.90	4,809,930,304.84

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.415	0.544	-23.71	0.685
稀释每股收益(元/股)	0.415	0.544	-23.71	0.685
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.058	0.139	-58.27	0.228
加权平均净资产收益率(%)	5.47	7.26	减少1.79个百分点	7.90
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	0.76	1.86	减少1.10个百分点	2.63

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、2019 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	77,850.65	79,294.63	97,852.94	106,090.75
归属于上市公司股东的净利润	12,703.09	3,824.36	-236.53	1,144.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,501.62	2,576.14	25.00	-1,711.18
经营活动产生的现金流量净额	-8,832.17	-7,038.42	-738.49	6,635.88

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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	312,189.96		747,298.36	89,841,523.11
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	12,758,325.17		9,032,384.81	30,455,058.27
委托他人投资或管理资产的损益	27,557,179.25		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

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	157,600,792.74			/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,803,060.87		432,617.79	12,721,821.64
少数股东权益影响额	-1,138,929.03		-814,344.56	-24,981,729.83
所得税影响额	-50,450,093.35		-57,043,782.21	-73,852,649.90
合计	150,442,525.61		170,320,229.84	192,484,384.00

### 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
交易性金融资产	152,273.54	188,278.37	36,004.83	15,842.59
其他权益工具投资	104,150.42	138,520.68	34,370.26	
其他非流动金融资产	10,400.00	10,061.21	-338.79	-338.79
合计	266,823.96	336,860.26	70,036.30	15,503.80

### 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、日用品、建材、玩具、电器和五金等大类产品,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46%左右,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,其中出口业务约占公司贸易业务的86%,进口约占14%。进

口包括以进料加工为目的的进口原材料、进口直销（批发）等，此外还代理客户进口，收取代理费。

兰轻公司每年定期参加广交会、华交会、进博会及其他相关展会，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。

公司本部拥有金融资产、上海兰生大厦投资管理有限公司 48% 股权等资产，公司的市值管理小组具体负责运作存量资产，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，2019 年，我国货物贸易进出口总值 31.54 万亿元人民币，比 2018 年增长 3.4%。其中，出口 17.23 万亿元，增长 5%；进口 14.31 万亿元，增长 1.6%。过去的一年，我国外贸发展呈现了总体平稳、稳中提质的态势。2019 年，我国第一大贸易伙伴仍然是欧盟，对欧盟进出口 4.86 万亿元，增长 8%；东盟成为我国第二大贸易伙伴，进出口 4.43 万亿元，增长 14.1%；对美国进出口 3.73 万亿元，下降 10.7%；第四大贸易伙伴是日本，对日本进出口 2.17 万亿元，增长 0.4%。此外，我国对“一带一路”沿线国家进出口 9.27 万亿元，增长 10.8%。出口商品方面，以机电产品和劳动密集型产品为主，机电产品所占比重接近六成，达到 10.06 万亿元，增长 4.4%，占出口总值的 58.4%。同期，纺织服装等 7 大类劳动密集型产品出口 3.31 万亿元，增长 6.1%。

## 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，经过长期经营和不断完善，公司的业务流程及管理、财务管理、内部控制等科学、合理、成熟，外贸业务经验丰富。

2、客户资源优势：公司以多年的经营积累了大量忠实客户，有经常性业务往来的海外客户 1500 多家，业务往来地区遍布美国、欧盟、日本、澳大利亚、东南亚及其他地区，与客户建立了良好、稳定的业务关系。

3、品牌优势：公司拥有丰收牌（BUMPER HARVEST）搪瓷器皿、鹭牌（EGRET）铜锁、“裕华牌”香皂、蜂花牌（BEE&FLOWER）和丽的牌（LUDE）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）乐器等一批知名品牌，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 ISO9001：2018 版质量管理体系认证、SA8000 社会质量体系认证和 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

2019 年中美贸易依然摩擦不断，对美贸易额明显下降，人民币汇率大幅波动，增加了业务开展的不确定性，原材料、劳动力成本继续上扬，造成企业经营成本增加。面对困难，公司员工想方设法，采取多种措施保持业务稳定，全年公司营业收入 36.11 亿元，比上年度增长 9.23%；归属于上市公司股东的净利润 1.74 亿元，比上年度减少 23.84%；每股收益 0.415 元，净资产收益率 5.47%。2019 年主要经营情况如下：

#### （一）积极应对贸易摩擦，努力保持业务稳定

公司进出口贸易主要经营单位兰轻公司业务团队面对经营环境诸多不利影响，采取如下措施，努力化解困难：

一是维护好核心业务，如对集成电路板及电器信号灯系列产品，提供从原材料进口到成品出口的全程个性化服务，使产品具有相对价格优势，赢得客户的认可；在服务好大客户出口业务的同时扩大进口合作，保持业务规模。二是努力做好政府环保项目的进口服务业务，完成白龙港污水处理提标改造项目、上海港机重大技术装备零部件、常熟市第二生活垃圾焚烧发电厂扩建项目等的设备进口代理。三是维护品牌声誉，LUDE 和“蜂花”牌鞋油业务经过近两年工厂设备的更新改造和多次打假，产品质量提高，鞋油出口销量在国内同行中继续名列前茅。自营业务化妆包袋出口努力开拓新产品线，寻求客户多元化，以减少中美贸易摩擦的不利影响。四是从转移市场入手，努力扩大对“一带一路”沿线国家的出口，在总体上保持贸易业务的稳定。

经过努力，兰轻公司全年完成进出口额海关数 36.78 亿元，比上年度略降 0.18%，其中：出口额 31.68 亿元，比上年度增长 2.44%；进口 5.10 亿元，比上年度下降 13.88%。

#### （二）优化金融资产配置，提高金融资产收益

根据公司资产结构情况，公司密切跟踪金融市场变化，在稳定主业的同时继续实施盘活金融资产并举策略。经理层根据董事会关于盘活存量金融资产的决议，基于资产配置、利润实现、加大股权投资、分散风险等综合因素，统筹开展金融资产管理。根据证券市场行情，适量减持海通证券股票，并逢低回购上海国企 ETF 基金；以海通证券换购长三角 ETF；上年度申购的银行股基，经过双向操作后已全部减持，获得一定的盈利。

对闲置资金根据董事会、股东大会的决议，公司通过优化资金结构，合理安排全年资金需求和使用，不断拓宽理财渠道，丰富手段方式，加强管控力度，进一步提高了资金管理效能，全年实现较好资金收益。

### （三）加强企业投后管理，推动业务稳健运行

公司十分重视投资企业及投资项目的投后管理，派出董事参与投资企业重要事项的决策，为业务稳健运行提供建议或意见。投资企业上海兰生大厦投资管理有限公司秉承“开放、创新、共享”理念，从提升物业服务质量入手，简化操作流程，为客户提供更为人性化的服务，提高了工作效率与客户满意度；围绕“空间有限、价值无限”的核心理念，整合优势资源，积极为租户搭建交流合作平台，实现企业之间“互联互通”，破解企业资源利用难问题；及时对大厦设备进行更新、维护，启动智慧楼宇改造并逐步实施，优化了大厦营商环境。

公司投资上海华铎股权投资基金合伙企业（有限合伙），派出投资决策委员会委员，参与基金公司的重大决策，并持续关注底层资产的经营情况。投资上海申达股份有限公司定向增发股份，获选监事席位，在行使监督职能的同时，跟踪关注企业经营情况。

### （四）启动重大资产重组，落实转型发展部署

为积极响应上海市国企综合改革，推动公司实现高质量发展，实现国有资产的保值、增值。2019年9月18日，兰生股份停牌并启动重大资产重组工作。董事会于10月8日召开九届十次会议审议通过《关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》，公司将持有的兰轻公司51%股权与东浩兰生集团持有的会展集团100%股权的等值部分进行置换，并通过非公开发行股票及支付现金的方式向东浩兰生集团购买置入资产与置出资产交易价格的差额部分。

为顺利完成本次重组，公司严格按照法律法规履行信息披露义务并强化内幕信息管理，组织开展本次重组相关的审计、评估和尽职调查工作。11月董事会回复了上海证券交易所关于重大资产重组的问询函，并针对问询函要求，对重组预案进行了补充修订，重组预案获得了市场的良好反响。

2020年3月5日，公司九届十三次董事会审议通过了《上海兰生股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》等议案。2020年3月31日，公司2020年度第一次临时股东大会审议通过了本次重组相关的各项议案。本次交易尚需提交中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核并经中国证监会核准后方可实施。目前，公司后续申报工作正在有序开展。如交易顺利完成，公司将主要从事会展行业业务经营，聚焦会展主业，有利于进一步提升公司质量，保障全体股东权益。

## 二、报告期内主要经营情况

全年完成进出口额海关数 36.78 亿元人民币，比上年度下降 0.18%，其中：出口 31.68 亿元，比上年度增长 2.44%；进口 5.10 亿元，比上年度下降 13.88%。

### （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	361,088.97	330,582.92	9.23
营业成本	342,862.95	313,753.46	9.28
销售费用	8,110.23	6,975.82	16.26
管理费用	10,613.16	9,267.17	14.52
研发费用			
财务费用	-1,013.97	-1,854.45	-
经营活动产生的现金流量净额	-9,973.20	-4,110.91	-
投资活动产生的现金流量净额	21,011.99	15,891.27	32.22
筹资活动产生的现金流量净额	-8,124.02	-9,969.07	-
其他收益	9.91	29.41	-66.30
投资收益	9,185.19	43,239.26	-78.76
公允价值变动收益	13,333.49	-15,401.88	-
信用减值损失	-1,311.52		-
资产减值损失	-19.68	-308.00	-
资产处置收益	31.22	74.73	-58.22
营业外收入	1,690.06	967.70	74.65
少数股东损益	599.93	1,280.14	-53.14

财务费用同比增加 840.48 万元，主要原因是汇兑收益同比减少。

其他收益同比减少 66.30%，主要原因是稳岗补贴同比减少。

投资收益同比减少 78.76%，主要原因是上年同期处置股票取得投资收益较多以及本期处置其他权益工具投资收益直接计入所有者权益所致。

公允价值变动收益同比增加 28,735.37 万元，主要原因是本期交易性金融资产期末公允价值增加。

信用减值损失同比增加 1,311.52.52 万元，主要原因是本期计提应收账款坏账损失同比增加，上年同期数列在资产减值损失中。

资产减值损失同比减少 288.32 万元，主要原因是本期计提存货跌价损失，上年同期数是应收款项的资产减值损失。

资产处置收益同比减少 58.22%，主要原因是本期固定资产处置收益减少。

营业外收入同比增加 74.65%，主要原因是本期结转无法支付的应付款项。

少数股东损益同比减少 53.14%，主要原因是下属控股子公司本期净利润减少。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年度公司面临的外部环境依然严峻，但公司采取“出口+进口”、“外销+内销”等多种手段开拓业务。

### (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	358,736.61	341,201.69	4.88	9.64	9.55	增加 0.07 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

#### 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 (%)
机电\机械设备及零附件	92,036	29.05	+41.07
纺织原料及制品	65,798	20.77	-4.45
鞋子	24,693	7.80	-4.03
钢铁及其制品	19,398	6.12	-1.85
塑料及其制品	17,235	5.44	+12.36

说明:

机电\机械设备及零附件的出口增加,主要是代理日本客户机电产品出口增加及代理向泰国客户出口汽车车灯配件增加。

#### 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	59,619	18.82	-25.22
日本	56,846	17.95	-13.45
德国	20,299	6.41	+4.51
墨西哥	19,843	6.26	+338.11
印度	16,951	5.35	+85.52

说明:对美国出口下降,主要是受中美贸易摩擦影响所致。

对墨西哥、印度出口增长,主要是代理日本客户对上述国家客户的出口大幅增加。

#### 2) 进口业务情况

根据海关统计,公司 2019 年进口额 51,031 万元,比去年同期下降 13.88%。

进口下降主要原因:一是本年度环保设备进口项目中的垃圾焚烧炉及零附件进口额同比减少;二是炉用液、粉或气态燃料燃烧器的代理进口业务同比减少。

#### (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	341,201.69	99.52	311,458.28	99.27	9.55	

## (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 84,992.75 万元，占年度销售总额 23.53%；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	占全年销售额比例	与本公司关系
第一名	24,878.76	6.89%	非关联方
第二名	20,345.98	5.63%	非关联方
第三名	15,024.29	4.16%	非关联方
第四名	13,186.63	3.65%	非关联方
第五名	11,557.09	3.20%	非关联方
合计	<u>84,992.75</u>	<u>23.53%</u>	

前五名供应商采购额 65,525.05 万元，占年度采购总额 19.38%；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%。

供应商名称	本期发生额	占全年采购额比例	与本公司关系
第一名	19,840.70	5.87%	非关联方
第二名	19,077.29	5.64%	非关联方
第三名	10,448.74	3.09%	非关联方
第四名	9,339.45	2.76%	非关联方
第五名	<u>6,818.87</u>	<u>2.02%</u>	非关联方
合计	<u>65,525.05</u>	<u>19.38%</u>	

## 3. 费用

√适用 □不适用

三项费用合计 17,709.42 万元，同比增加 3,320.89 万元，增幅 18.75%，主要原因是销售服务费同比增加 1,112.28 万元，管理费用的中介服务费同比增加 1,229.97 万元。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

##### (2). 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 3,451.92 万元，同比增加 329.97 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额同比减少 5,862.29 万元，主要原因是支付税费同比增加 8,387.29 万元；投资活动产生的现金流量净额同比增加 5,120.73 万元，主要原因是收回投资和投资支付的净额增加；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1,845.05 万元，主要原因是本期分配 2018 年股利支付的现金比去年同期减少 1,845.05 万元。

##### (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
应收票据	45.28	0.01	16.50	0.004	174.43	期末银行承兑汇票余额增加
预付款项	21,265.52	4.72	32,865.24	8.26	-35.29	外贸业务预付款项余额减少
存货	8,462.52	1.88	13,606.71	3.42	-37.81	外贸业务存货余额减少
其他流动资产	10,950.92	2.43	81,787.79	20.49	-86.61	执行新金融资产准则，将理财产品核算科目调至交易性金融资产
其他权益工具投资	138,520.68	30.74	104,150.42	26.18	33.00	金融资产期末公允价值增加
递延所得税资产	1,424.43	0.32	5,564.13	1.39	-74.40	公允价值变动收益导致可抵扣暂时性差异减少
预收款项	35,481.67	7.87	54,274.55	13.64	-34.63	外贸业务预收款项余额减少

应交税费	6,874.24	1.53	14,089.55	3.54	-51.21	应交企业所得税较期初减少
其他应付款	8,330.34	1.85	5,143.92	1.29	61.95	本期下属文泰厂暂收动迁补偿款
递延所得税负债	21,396.72	4.75	10,613.19	2.66	101.61	其他权益工具投资期末公允价值变动引起的变化
其他综合收益	64,189.98	14.25	31,839.36	7.98	101.61	其他权益工具投资期末公允价值变动引起的变化

## 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 541.69 万元，主要原因是联营企业上海兰生大厦投资管理有限公司期末余额增加。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (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

交易性金融资产期末余额较期初增加 36,004.84 万元，主要原因是短期理财产品增加；其他权益工具投资期末余额较期初增加 35,370.26 万元，主要原因是金融产品期末公允价值增加；其他非流动金融资产期末余额较期初减少 338.79 万元，主要原因是金融产品期末公允价值减少。

## 2、对外股权投资总体分析

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (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
<b>1、主要控股公司</b>							
上海兰生鞋业有限公司	商贸	鞋类	8,000	100.00	6,295.97	4,156.27	-469.91
上海兰生轻工业品进出口有限公司	商贸	轻工业品	8,000	51.00	65,596.03	9,717.66	1,347.03
<b>2、主要参股公司</b>							
上海兰生大厦投资管理有限公司	房地产	房屋出租	11,373.45	48.00	64,587.55	40,696.12	4,530.36

### (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、外贸行业：

国际方面：当前世界经济增长持续放缓，仍处在国际金融危机后的深度调整期，全球经济不确定性和风险挑战显著增多，外贸发展面临的外部环境依旧严峻复杂。一是全球经济下行压力进一步加大，世界经济增长动能减弱；二是地缘政治紧张局势升温，全球范围内贸易摩擦加剧；三是汇率波动日益加剧；四是国际多边贸易体系受到冲击，贸易规则面临重塑；五是新冠疫情自2020年3月起在美国、欧洲等多个国家或地区爆发，严重影响世界经济。

国内方面：劳动力、土地等要素成本的持续上升将进一步遏制贸易行业的复苏态势。受新冠疫情影响，2020年春节后工厂复工时间延迟，许多工厂至今仍未达到百分之百复工，导致已签订订单交货期推迟，可能导致遭遇国外客户索赔。如果交货期延迟过长，客户亦可能取消订单或将新订单转移到其他国家。另外，虽然目前没有比较明显的限制贸易措施，但疫情对人员流动、交通、物流方面的影响也会间接影响外贸。但随着供给侧结构性改革的深入推进，国内“六稳”政策措施继续落地见效，营商环境持续改善，市场主体活力不断增强，外贸结构不断优化，动力转换加快长期趋势没有改变。

#### 2、会展行业：

国际方面：欧美发达国家的会展企业经过多年培育和发展壮大，已形成一批办展经验丰富、资金实力雄厚、综合竞争力强的会展龙头企业，他们通过在海外设立办事处、子公司或合资公司、



兼并收购等形式扩大全球市场份额，提升品牌影响力，目前在全球会展行业市场份额中占据着主要地位。

国内方面：近年来，我国举办各类展览数量、展览面积均逐年上升，且展览面积增长速度快于展览数量增长率，表明单个展览项目展出面积有所增加，会展行业发展趋势良好。我国政府高度重视会展行业的健康发展，商务部等各部门连续出台了多项鼓励政策，为会展企业发展壮大提供多重保障。同时，上海市提出建设国际会展之都专项行动计划，明确提出到 2020 年，上海会展业配置全球资源能力将进一步提升，基本建成国际会展之都，“上海会展”成为国际知名城市名片。新冠疫情目前已在全球 200 多个国家或地区爆发或蔓延，而会展行业的展会项目具有人员往来密切、人群聚集等特征，此次疫情对 2020 年上半年会展行业影响较大，但是会展业长期向好的趋势是不变的。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

2020 年，是公司实施资产重组、改革再出发的启航之年，董事会将深入贯彻落实党的十九大精神，制定新的发展战略，坚持高质量发展，优化主业发展模式，盘活存量资产，开创企业转型发展新局面，为公司、股东努力创造价值。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

### （一） 落实资产重组，推动转型发展

公司重大资产重组关乎未来的发展方向，是转型升级发展的重要途径，董事会要全力推动有序、合规地开展资产重组，董事会将认真审议重组各项议案，及时回复交易所、证监会的问询，独立董事严谨审慎地发表独立意见，公司要保证申报文件的质量。公司要本着高度负责的工作态度，根据法律法规、中国证监会和交易所有关规定，协同相关主体、中介机构，高效规范地做好各环节工作，落实股东大会关于重大资产重组的决议，办理与重组有关的各项工作。通过资产重组，将集团优质资产注入上市公司，有效发挥产业转型升级加速器作用，有力推动企业做大做强做优。

### （二） 聚焦会展战略，谋划发展路径

公司资产重组如获得证券监管部门的批准，董事会将把握好上海全力打造“国际会展之都”的机会，深入研究国内外会展行业发展状况，以国际一流会展企业为对标，制定资产重组后的发展战略，谋划战略布局、业务拓展、投资策略、品牌公关等方案，整合资源，形成合力，提升业务经营质量，提升产业能级，同时发挥上市公司资金和平台的优势，通过投资、收购兼并产业项目等方式，为公司快速发展提供新的动能。在新冠疫情在国外爆发、蔓延及国内严防的当下，探索会展业务线上线下融合发展的新模式，化危为机。

### （三） 强化内控管理，保持健康运行

公司的资产分布，除主营业务外，涉及金融资产、办公楼宇、工业厂房等，有效监控、及时采取应对措施是保证业务健康运行的重要途径。资产重组后，相关子公司实施与上市公司同样要求的内部控制管理，董事会将督促建立规章制度，明确各环节责任，强化内部控制，健全重要事项的审批流程，做到各尽职责，事前把关，事中监督，事后检查、奖罚有据。加强对投资企业的管理，派出的董事要深入了解企业运作，认真行使董事职权，使企业重大事项的决策科学合理，企业运行符合规范，防范经营风险。对参股企业，公司外派的董事、监事要更多了解企业经营，参加相关会议，提出意见和建议，维护自身权益。

#### **(四) 优化金融资产，加强市值管理**

公司持有有一定数量的金融资产，为此公司专门制定了规章制度和操作细则加以管理，市值管理小组负责实施保值增值。董事会将继续严格按上海证券交易所的上市规则和公司章程履行审批职责，控制金融资产的处置额度，防范风险。公司将继续优化金融资产结构，做好公司持有的海通证券、申达股份、上海国企 ETF 等的跟踪分析，择机进行处置或配置，跟踪研究市场主流 ETF 指数基金产品，丰富投资品种；继续对闲置资金进行理财，兼顾流动性、安全性和收益性，实施滚动投资，通过以上多种途径和手段盘活金融资产，从而提升金融资产管理效率和效益。

#### **(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。2020 年全球贸易增长继续放缓，外部环境更趋复杂严峻，中美贸易摩擦还是存在很多不确定性，加之新冠疫情仍将在一定时间段内对外贸造成不小的冲击。对此，公司积极应对，与外方进行谈判，争取适当延长订单交付期，努力稳定核心业务，寻找新的增长点，针对汇率波动，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承受的范围内。

2、金融风险。国内外宏观经济环境、行业景气度、国家相关政策的调整、资本市场运作状况、股票市场投机行为以及投资者预期等因素都会对股票价格产生影响，继而亦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。

3、管理风险。公司重大资产重组如果顺利完成，将面临业务整合、管理融合、人才储备、业务开拓等方面的挑战。对此，公司将聚焦会展产业，努力提升经营效率，增强盈利能力，完善置入资产的治理结构，健全内部控制体系，为公司发展提供制度保障，增强员工激励，建立具有市场竞争力的薪酬机制，随着后续业务的发展，尝试逐步在国内其他城市甚至境外开展业务。

#### **(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》第一百六十二条规定：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。

2019 年 3 月 7 日董事会审议通过了 2018 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 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。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 31.23%。独立董事对利润分配方案发表了独立意见，同意该方案。2019 年 5 月 17 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。

2019 年 6 月 21 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（%）
2019 年	0	1.30	0	54,683,497.44	174,358,313.45	31.36
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

#### (三) 以现金方式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
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	兰生股份	<p>1、本次交易完成后，本公司及本公司下属企业将尽量规范和减少与东浩兰生集团及其下属企业之间的关联交易；</p> <p>2、本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与东浩兰生集团及其下属企业之间的关联交易，本公司及本公司下属企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序；</p> <p>3、本公司及本公司下属企业将在置出资产交割日前收回以任何方式为兰生轻工所提供的借款；</p> <p>4、本公司及本公司下属企业自本承诺签署之日起不再为兰生轻工新增担保合同；目前在执行的担保合同继续履行至完毕；</p> <p>5、本公司及本公司下属企业（兰生轻工及其下属子公司除外）自2020年1月1日起除继续从事少部分存量进出口业务外，本公司将不再新增进出口业务，并尽快促使存量进出口合同的义务履行完毕。</p>	自2019年9月27日起	否	是		
	解决关联交易	东浩兰生集团	<p>1、本次交易完成后，本公司在作为上市公司的实际控制人期间，本公司及本公司下属企业将尽量减少并规范与上市公司及其下属企业之间的关联交易；</p> <p>2、本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与上市公司及其下属企业之间的关联交易，本公司及本公司下属企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披</p>	自2019年9月27日起	否	是		

			<p>露义务和办理有关报批程序，不利用实际控制法人地位损害上市公司及其他股东的合法权益；</p> <p>3、本次交易完成后，本公司不会利用拥有的上市公司的实际控制法人的权利操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为；</p> <p>4、本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的损失依法承担赔偿责任。</p>					
解决同业竞争	东浩兰生集团	<p>1、本次交易完成后，本公司及本公司直接或间接控制的子企业（兰生股份及其下属子公司除外）将避免直接或间接地从事与兰生股份及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式）另行从事与兰生股份及其下属子公司从事的业务存在竞争的业务活动；</p> <p>2、本公司进一步承诺，本次交易完成后，本公司不会利用从兰生股份及其下属子公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与兰生股份及其下属子公司从事的业务存在竞争的任何经营活动；</p> <p>3、本承诺函一经签署即在本公司作为兰生股份的实际控制法人期间持续有效且不可撤销。本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及其下属公司造成的损失依法承担赔偿责任。</p>	自 2019 年 9 月 27 日起	否	是			
解决同业竞争	兰生集团	<p>1、本次交易完成后，本公司及本公司直接或间接控制的子企业（兰生股份及其下属子公司除外）将避免直接或间接地从事与兰生股份及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式）另行从事与兰生股份及其下属子公司从事的业务存在竞争的业务活动；</p> <p>2、本公司进一步承诺，本次交易完成后，本公司不会利用从兰生股份及其下属子公司了解或知悉的信息协助第三方从事或参与兰生股份及其下属子公司从事的业务存在竞争的任何经营活动；</p> <p>3、本承诺函一经签署即在本公司作为兰生股份的控股股东期间持续有效且不可撤销。本公司对因未履行上述承诺而给上市公司及</p>	自 2019 年 9 月 27 日起	否	是			

			其下属公司造成的损失依法承担赔偿责任。					
其他	东浩兰生集团	<p>1、在本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将继续维护兰生股份的独立性，保证兰生股份人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立；</p> <p>1.1、保证兰生股份的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均无在本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证兰生股份的高级管理人员的任命依据法律法规以及兰生股份章程的规定履行合法程序；保证兰生股份的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业；</p> <p>1.2、保证兰生股份的资产与本公司及本公司控制的其他企业的资产产权上明确界定并划清，本公司拟转让给兰生股份的相关资产将依法办理完毕权属变更手续，不存在任何权属争议；保证不会发生干预兰生股份资产管理以及占用兰生股份资金、资产及其他资源的情况；</p> <p>1.3、保证兰生股份提供产品服务、业务运营等环节不依赖于本公司及本公司控制的其他企业；保证兰生股份拥有独立于本公司的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；保证兰生股份拥有独立的采购和销售系统；保证兰生股份拥有独立的经营管理体系；保证兰生股份独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险；</p> <p>1.4、保证兰生股份按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；保证兰生股份独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；</p> <p>1.5、保证兰生股份按照《公司法》《上市公司章程指引》等相关法律法规及其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职权；保证兰生股份的经营管理机构与本公司及本公司控制的其他企业的经营机构不存在混同、合署办公的情形；</p> <p>2、本公司愿意依法承担由于违反上述承诺给兰生股份造成的损</p>	自 2019 年 9 月 27 日起	否	是			

			失。					
	其他	东浩兰生集团	本公司间接持有兰生股份 52.46%的股份（22,065.89 万股）。自本次重大资产重组复牌之日至本次重大资产重组实施完毕期间，本公司不会以任何方式减持本公司间接持有的上市公司股份，亦没有减持上市公司股份的计划。	自 2019 年 9 月 18 日至本次重大资产重组实施完毕期间	是	是		
	其他	兰生集团	本公司持有兰生股份 52.46%的股份（22,065.89 万股）。自本次重大资产重组复牌之日至本次重大资产重组实施完毕期间，本公司不会以任何方式减持本公司持有的上市公司股份，亦没有减持上市公司股份的计划。	自 2019 年 9 月 18 日至本次重大资产重组实施完毕期间	是	是		
	股份限售	东浩兰生集团	<p>1、自本次兰生股份的购买资产股份登记在本公司名下之日起 36 个月内，本公司不得转让该等购买资产股份。本次交易实施完成后，本公司因兰生股份送红股、转增股本等原因增持的股份，也应计入该等购买资产股份的认购数量并遵守前述规定。</p> <p>2、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本公司取得该等购买资产股份时适用的发行价（在此期间内，上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照中国证监会、上交所的有关规定作相应调整，下同），或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于该等发行价的，本公司持有的该等兰生股份购买资产股份的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>3、如果中国证监会及/或上交所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司同意按照中国证监会或上交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。对于认购的该等购买资产股份，解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和上交所的规则办理。</p>	自本次兰生股份的购买资产股份登记在东浩兰生集团名下之日起 36 个月内	是	是		
	其他	东浩兰生集团	<p>1、本公司合法持有标的资产，不存在委托持股、信托持股或其他任何为第三方代持股权的情形；标的资产不存在质押、担保或任何形式的第三方权利，也不存在争议、纠纷、被采取司法保全措施或强制执行措施等任何限制、阻滞或禁止被转让的情形。</p> <p>2、本公司承诺，因本公司无权处置会展集团，或因会展集团权属</p>	自 2019 年 9 月 27 日至标的资产转让完成	是	是		

			存在其他权利受限的情况致使标的资产无法进行转让或办理必要的变更手续的，本公司愿意就因此给相关方造成的损失依法承担赔偿责任，该项责任在经有权司法部门依其职权确认后，本公司将向相关方承担相应责任。 3、截至本承诺函出具日，会展集团不存在出资不实或影响其合法存续的情况；据本公司所知，会展集团不存在尚未了结的或可预见的影响本次交易的诉讼、仲裁或行政处罚。					
	其他	东浩兰生集团	本次交易完成后，会展集团及其下属子公司向本公司租赁无证房产的相关租赁合同将持续有效。如因缺少产权证书及其他产权瑕疵因素导致租赁房产在租赁期间无法继续使用的，本公司将及时为会展集团尽快寻找并提供相应的替代租赁房产，避免会展集团的持续稳定经营受到重大不利影响。本公司将对会展集团因租赁无证房产而产生的一切额外支出及由此造成的经济损失依法进行足额补偿。	自本次交易完成起	否	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：

承诺期内，兰生集团累计增持兰生股份股票 211.57 万股，占公司总股本的 0.503%。增持后，兰生集团持有本公司股份 220,658,920 股，持股比例为 52.46%。



**(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

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)
首次执行新金融工具准则，财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017 年修订)》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》(财会【2017】9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017 年修订)》(财会【2017】14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	董事会审议通过	详见本报告第十一节五、41、(3)(4)
财政部于 2019 年 4 月 30 发布了《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)文件，要求变更财务报表格式；并于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会【2019】16 号)，与财会【2019】6 号配套执行。	董事会审议通过	根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

**(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

2019 年 3 月 12 日，公司收到国家税务总局上海市税务局第一稽查局“沪税稽一处(2019)49 号”《税务处理决定书》对本公司 2014 年至 2015 年减持海通证券股票追缴营业税 44,041,630.11 元、城建税 3,082,914.11 元、教育费附加 1,321,248.91 元、地方教育费附加 880,832.60 元；河道工程修建维护管理费 440,416.31 元。公司对缴纳上述税(费)事项作为前期会计差错更正进行追溯调整。

**(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	27 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

2019年9月17日公司收到实际控制法人东浩兰生（集团）有限公司通知，东浩兰生集团正在筹划对本公司进行资产置换并发行股份及支付现金购买资产，将其下属会展资产注入本公司的事项，本次交易构成重大资产重组。经向上海证券交易所申请，公司股票自2019年9月18日开市起停牌，具体内容详见公司于2019年9月18日披露的临2019-019号公告。

2019年10月8日，公司召开第九届董事会第十次会议审议通过了《关于〈上海兰生股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案，2019年10月9日，公司股票复牌。具体内容详见公司于2019年10月9日披露的临2019-020、021、022、023号公告。11月，公司就本次资产重组相关问题回复了上海证券交易所的《问询函》，

并对《预案》进行了修订，具体内容详见公司于 2019 年 11 月 8 日披露的临 2019-029、030 号公告。

2020 年 3 月 5 日公司召开了九届十三次董事会，2020 年 3 月 13 日公司召开了九届十四次董事会，审议通过了与公司重大资产重组有关的议案，详见公司于 2020 年 3 月 7 日披露的临 2020-003、004、006、007 号公告及《上海兰生股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》、于 3 月 14 日披露的临 2020-008、009 号等相关公告文件。

2020 年 3 月 26 日，上海市国有资产监督管理委员会（以下简称“上海市国资委”）对本次重大资产重组所涉标的资产的资产评估结果进行了备案，备案结果与公司于 2020 年 3 月 7 日披露的相关资产评估报告确认的评估值一致，本次交易所涉相关标的资产的交易对价无需进行调整。详见公司于 3 月 28 日披露的临 2020-012 号公告。

2020 年 3 月 27 日，公司收到上海市国资委出具的《关于上海兰生股份有限公司重大资产重组有关问题的批复》（沪国资委产权[2020]57 号），上海市国资委原则同意上海兰生股份有限公司将持有的上海兰生轻工业品进出口有限公司 51%股权与东浩兰生（集团）有限公司持有的上海东浩兰生会展（集团）有限公司 100%股权的等值部分进行置换，差额部分以向东浩兰生（集团）有限公司发行 121,488,213 股股份及支付 16,623.00 万元现金方式补足的方案。详见公司于 3 月 28 日披露的临 2020-013 号公告。

2020 年 3 月 31 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》等全部议案。关联股东上海兰生（集团）有限公司回避表决。详见公司于 4 月 1 日披露的临 2020-015 号公告。

### 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）	9,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	9,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.56
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）	9,000
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）	9,000
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	192,520.00	104,500.00	-

## 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	中信证券信宝专项定向资产管理计划	8,000.00	2018/7/24	2019/7/22	自有资金			5.50%	433.97	433.97	已收到	是	是	
海通证券股份有限公司	海通证券—海通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%	42.38	42.38	已收到	是	是	
海通证券股份有限公司	海通证券—海通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%	64.32	64.32	已收到	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%	196.03	196.03	已收到	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%	53.41	53.41	已收到	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%	255.65	255.65	已收到	是	是	
上海浦东发展银行	浦发黄浦支行利多悦盈利之 364 天计划	10,000.00	2018/8/23	2019/8/23	自有资金			4.95%	493.65	493.65	已收到	是	是	
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%	252.60	252.60	已收到	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%	109.10	109.10	已收到	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%	119.77	119.77	已收到	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%	119.73	119.73	已收到	是	是	
交通银行	交行市西支行 2681183749 结构性	5,000.00	2018/9/25	2019/3/25	自有资金			4.30%	106.03	106.03	已收到	是	是	

	存款 180 天													
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%	99.18	99.18	已收到	是	是	
交通银行	交行市西稳得利 SHTM18102 理财产品 182 天	5,000.00	2018/11/6	2019/5/7	自有资金			4.20%	107.21	107.21	已收到	是	是	
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	106.03	已收到	是	是	
光大兴陇信托有限责任公司	光大兴陇鑫投 1 号集合资金信托计划	10,000.00	2019/3/7	2019/4/8	自有资金			4.00%	35.07	35.07	已收到	是	是	
平安银行股份有限公司	国泰君安代销平安银行对公结构性存款	4,000.00	2019/3/7	2019/6/9	自有资金			4.00%	38.87	38.87	已收到	是	是	
交通银行	"蕴通·财富"稳得利 SHTM182D 周期型	4,000.00	2019/1/17	2019/7/18	自有资金			4.25%	84.77	84.77	已收到	是	是	
上海浦东发展银行	利多多悦盈利之 182 天计划	4,000.00	2019/3/7	2019/9/5	自有资金			4.22%	84.17	84.17	已收到	是	是	
交通银行	"蕴通·财富"稳得利 SHTM182D 周期型	4,000.00	2019/3/7	2019/9/5	自有资金			4.15%	82.77	82.77	已收到	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	2,500.00	2019/2/28	2020/2/28	自有资金			5.00%	102.74		尚未到期	是	是	
光大兴陇信托有限责任公司	光大兴陇信托·鑫投 1 号证券投资集合资金信托计划	10,000.00	2019/3/15	2020/3/16	自有资金			4.50%	351.37		尚未到期	是	是	
光大兴陇信托有限责任公司	光大兴陇信托·鑫投 1 号证券投资集合资金信托计划	5,000.00	2019/3/28	2020/3/30	自有资金			4.40%	162.74		尚未到期	是	是	
光大兴陇信托有限责任公司	光大兴陇信托·鑫投 1 号证券投资集合资金信托计划	10,000.00	2019/4/25	2020/4/27	自有资金			4.40%	295.34		尚未到期	是	是	
中国国际金融股份有限公司	中金鑫益 1 号集合资产管理计划	5,000.00	2019/7/24	2020/7/23	自有资金			4.60%	99.56		尚未到期	是	是	
中信证券股份有限公司	安享信取系列 12 期收益凭证	10,000.00	2019/10/11	2020/1/9	自有资金			3.00%	69.78		尚未到期	是	是	



上海浦东发展银行	利多多悦盈利之 364 天计划	5,000.00	2019/3/29	2020/3/27	自有资金			4.22%	210.42		尚未到期	是	是	
中国银行	中银平稳理财计划-智荟系列 19018-4 期	5,000.00	2019/3/20	2020/3/19	自有资金			4.15%	207.50		尚未到期	是	是	
交通银行	“蕴通·财富”稳得利 SHTM364D 周期型	5,000.00	2019/4/2	2020/3/31	自有资金			4.20%	209.42		尚未到期	是	是	
中国银行	中银平稳理财计划-智荟系列 19230-5 期	5,000.00	2019/4/23	2020/4/22	自有资金			4.15%	207.50		尚未到期	是	是	
中国银行	中银平稳理财计划-智荟系列 19230-9 期	5,000.00	2019/4/26	2020/4/22	自有资金			4.15%	206.93		尚未到期	是	是	
交通银行	“蕴通·财富”稳得利 SHTM364D 周期型	5,000.00	2019/7/23	2020/7/21	自有资金			3.95%	86.03		尚未到期	是	是	
交通银行	“蕴通·财富”稳得利 SHTM364D 周期型	6,000.00	2019/7/25	2020/7/23	自有资金			3.95%	101.94		尚未到期	是	是	
中国银行	中银平稳理财计划-智荟系列 194816 期	5,000.00	2019/10/15	2020/4/20	自有资金			3.80%	97.86		尚未到期	是	是	
中国银行	中银平稳理财计划-智荟系列 194816 期	5,000.00	2019/10/15	2020/4/20	自有资金			3.80%	97.86		尚未到期	是	是	
上海浦东发展银行	财富班车进取 4 号	5,000.00	2019/10/12	2020/4/9	自有资金			3.85%	94.93		尚未到期	是	是	
平安银行股份有限公司	国泰君安代销平安银行对公结构性存款	6,000.00	2019/7/26	2020/2/3	自有资金			3.75%	117.12		尚未到期	是	是	
平安银行股份有限公司	国泰君安代销平安银行对公结构性存款	5,000.00	2019/10/15	2020/4/14	自有资金			3.80%	94.74		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
委托贷款	自有资金	5,000.00		

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**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”。

根据中共上海市委组织部、中共上海市农业农村委员会《关于在城乡党组织中实施“结对百镇千村·助推乡村振兴”行动计划的实施意见》精神，在上海市国资委、东浩兰生集团党委的统一部署下，2019 年公司与上海市金山区张堰镇秦阳村开展了结对帮扶（共建）工作。

公司不定期开展帮困扶贫工作，2019 年组织购买“大姚县消费扶贫”农产品，帮助云南大姚县有困难群众脱贫增收。

2019 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 5 万余元。

公司还积极组织员工参加“上海国际马拉松”、“第二届中国国际进口博览会”、“2019 年世界人工智能大会”等活动的志愿者服务工作。

## 2、环境保护

公司下属企业兰轻公司自 2016 年引进团队成立了环保分公司，主要承接政府环保项目的进口服务业务，累计成交进口业务超亿美元，在行业内建立了良好的口碑和信誉。2019 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，2019 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

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)	23,934
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,794

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	994,100	220,658,920	52.46	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	2,000,562	5,736,462	1.36	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	73,600	3,129,191	0.74	0	未知		其他
许世甫	659,200	2,855,500	0.68	0	未知		境内 自然 人
香港中央结算有限公司	1,234,784	2,410,575	0.57	0	未知		其他
阮友林	346,050	1,831,853	0.44	0	未知		境内 自然 人
山东慧成基业投资有限公司	628,900	1,828,900	0.43	0	未知		其他
上海睿信投资管理有限公司	-223,700	1,509,400	0.36	0	未知		其他
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	220,658,920	人民币普通股	220,658,920				
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	5,736,462	人民币普通股	5,736,462				
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	3,129,191	人民币普通股	3,129,191				
许世甫	2,855,500	人民币普通股	2,855,500				
香港中央结算有限公司	2,410,575	人民币普通股	2,410,575				
阮友林	1,831,853	人民币普通股	1,831,853				
山东慧成基业投资有限公司	1,828,900	人民币普通股	1,828,900				
上海睿信投资管理有限公司	1,509,400	人民币普通股	1,509,400				

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。李振宁与上海睿信投资管理有限公司系一致行动人关系。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

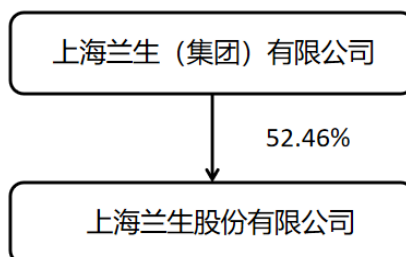
适用 不适用

#### 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**

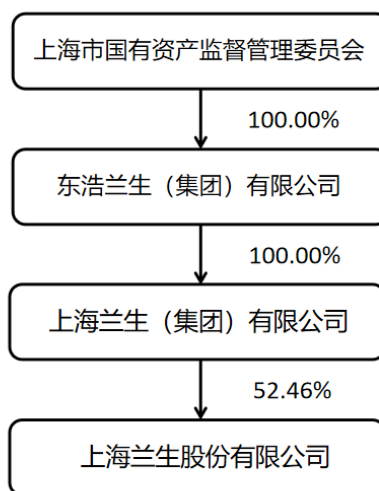
□适用 √不适用

**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）有限公司是中国大型现代服务业国有骨干企业集团。位列 2019 中国企业 500 强 125 位，服务业 500 强 53 位。

集团坚持市场化、国际化发展方向，突出专业优势，聚焦人力资源服务、会展赛事服务和国际贸易服务三大核心业务，并设有置业板块、金融板块，整合资源、提升能级，不断增强核心竞

争力，秉承“用我们的专业服务，为大众创造幸福生活”的企业使命，努力成为“现代服务业的领跑者”。

**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	52	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
姚莉	副董事长	女	58	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
陈辉峰	董事	男	53	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
陈小宏	董事、总经理	男	50	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		71.87	否
张宏	董事	男	59	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			否
张荣健	职工董事、副总经理	男	38	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		69.32	否
单喆愨	独立董事	女	47	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		10.00	否
张兆林	独立董事	男	54	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		10.00	否
李海歌	独立董事	女	64	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		10.00	否
刘宏杰	监事会主席	男	49	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
陈俊奇	监事	男	60	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0			是
成佳俊	监事	男	57	2019-05-17	2021-06-14	0	0	0		32.43	否
黄剑峰	职工监事	女	41	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		58.77	否
陈仲鸣	职工监事	男	39	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		37.70	否
楼铭铭	副总经理、财务总监	男	42	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		72.64	否
杨敏	董事会秘书	男	59	2018-06-15	2021-06-14	0	0	0		63.47	否
诸立新	原监事	女	53	2018-06-15	2019-04-25	0	0	0		30.91	是
合计	/	/	/	/	/				/	467.11	/

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，上海兰生大厦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	最近 5 年任上海兰生轻工业品进出口有限公司董事长、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）有限公司副总裁、上海东浩兰生会展（集团）有限公司执行董事、上海东浩兰生投资管理有限公司董事长、国家会展中心（上海）有限责任公司董事。最近 5 年曾任东浩兰生（集团）有限公司财务总监、计划财务部总经理，东浩兰生财务分公司总经理。
陈俊奇	最近 5 年曾任东浩兰生（集团）有限公司风险管理部总经理、内审管理部总经理，风险管理部副总经理。
成佳俊	现任上海兰生股份有限公司党委副书记、纪委书记。最近 5 年曾任上海东浩兰生国际物流有限公司党委副书记。
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经理、副经理。
陈仲鸣	现任上海兰生股份有限公司人力资源部经理。最近 5 年曾任上海兰生股份有限公司人力资源部副经理、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。
诸立新	现任上海东浩兰生会展（集团）有限公司监事。最近 5 年曾任上海兰生股份有限公司党委副书记、纪委书记，东浩兰生（集团）有限公司党群工作部高级经理。

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

**(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	副总裁	2019-08-09	
陈俊奇	东浩兰生（集团）有限公司	风险管理部总经理	2017-05-08	2020-01-13
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	2020-03-18
单喆愨	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	

**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，每月预发部分奖金。年终，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，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 467.11 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
成佳俊	监事	选举	工作调动
诸立新	监事	离任	工作调动

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	30
主要子公司在职员工的数量	182
在职员工的数量合计	212
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	163
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	139
财务人员	27
行政人员	44
其他	2
合计	212
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	15
大学	123
大专	57
高中	5
中专	7
其他	5
合计	212

### (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）年终奖、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，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。监事列席董事会会议，参加公司的其他重要会议，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
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 5 月 17 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 2018 年度股东大会，出席会议的股东及股东委托代理人共 18 人，代表股份 221,490,797 股，占公司股份总数 52.66%。

会议审议通过了以下 12 项议案或报告：《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《关于公司 2018 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〉部分条款的议案》、《关于补选监事的议案》、《关于 2019 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》。

鉴于诸立新监事因工作调动辞去监事职务，本次股东大会补选成佳俊为公司第九届监事会监事。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
曹 炜	否	8	8	6	0	0	否	1
姚 莉	否	8	8	6	0	0	否	1
陈辉峰	否	8	8	6	0	0	否	1
陈小宏	否	8	8	6	0	0	否	1
张 宏	否	8	8	6	0	0	否	0
张荣健	否	8	8	6	0	0	否	1
单喆慤	是	8	8	7	0	0	否	0
张兆林	是	8	8	6	0	0	否	0
李海歌	是	8	8	6	0	0	否	1

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	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (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) 审计委员会工作

董事会审计委员会于 2019 年 2 月 28 日召开了 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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，但公司的档案管理需要进一步完善，建议在 2019 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 2018 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（特殊普通合伙）为本公司 2019 年财务审计和内控审计机构，聘期为一年。

审计委员会对财政部修订发布的相关新金融工具企业会计准则进行了讨论，包括《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。审计委员会认为新会计准则将自 2019 年起对公司的金融资产计量产生影响，建议公司充分认识新准则下金融资产计量方式对公司损益的影响，准确地对金融资产进行分类和计量。

审计委员会对财政部修订发布的相关新企业会计准则进行了讨论，包括《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 21 号——租赁》。审计委员会认为新会计准则将自 2020 年起对公司的收入计量产生重大影响，建议公司充分认识新准则下收入确认方式对公司的影响，准确地对收入进行确认和计量。

审计委员会委员还对《董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告》进行了讨论，并按规定进行了披露。

## （二）薪酬与考核委员会工作

2019 年 6 月 12 日，董事会薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《关于申报对经营团队拟发专奖励的报告》。为激励经营层主动作为、积极作为、奋发向上，薪酬与考核委员同意向经营层发放专项奖励，并提交董事会审议批准。

## 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十五次会议审议通过了《公司 2019 年度内部控制评价报告》，全文详见 2020 年 4 月 18 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 2019 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 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

上会师报字(2020)第 2452 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 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、交易性金融资产；10、其他权益工具投资；11、其他非流动金融资产”；“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 33.69 亿元，占期末总资产比例 74.76%。由于该项资产对期末财务状况影响重大，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、第三层次公允价值计量项目市价的估值依据。

## 2、应收款项坏账准备计提

### (1) 关键审计事项

如合并财务报表“附注四，11、应收款项”所述，兰生股份将应收款项根据是否超出信用期及账龄等信用风险特征划分为不同的组合，对这些组合进行减值总体评价。管理层以信用风险等级、是否超出信用期等作为基础，确定各应收款项组合的坏账准备，资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。鉴于公司期末应收款项可收回金额的估计涉及管理层的重大判断和估计，我们将其确认为关键审计事项。

## (2) 审计应对

针对应收款项坏账准备计提，我们实施的审计程序包括：

- ① 了解并测试公司自审批客户信用期至定期计算应收款项坏账准备的流程以及管理层关键内部控制；
- ② 通过审阅销售合同及对管理层的访谈，了解应收款项坏账准备政策，并评价其恰当性和充分性；
- ③ 对比应收款项的实际账龄与销售合同约定的信用期是否一致；
- ④ 对应收款项余额进行实质性分析、函证和替代测试；
- ⑤ 抽样检查应收款项坏账评估所依据资料的准确性，与管理层讨论重要应收款项的可收回性，查询客户公开财务信息，对其偿债能力进行分析并判断偿还能力。

## 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 2019 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 张晓荣  
(项目合伙人)

中国注册会计师 卫朝华

中国 上海

二〇二〇年四月十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	312,895,413.81	299,282,823.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,882,783,707.93	
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
衍生金融资产			
应收票据	七、4	452,812.50	165,000.00
应收账款	七、5	107,949,595.52	143,801,695.50
应收款项融资			
预付款项	七、7	212,655,202.29	328,652,395.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	77,744,233.84	76,730,357.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	84,625,173.26	136,067,146.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	109,509,162.52	817,877,853.56
流动资产合计		2,788,615,301.67	2,776,783,467.31
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			893,863,169.94
其他债权投资			
持有至到期投资			50,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资	七、16	195,507,645.70	190,090,762.51
其他权益工具投资	七、17	1,385,206,753.23	
其他非流动金融资产	七、18	100,612,131.92	
投资性房地产			
固定资产	七、20	19,866,856.26	22,131,664.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	七、25	1,885,691.55	2,171,736.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	14,244,324.93	55,641,265.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,717,323,403.59	1,214,398,599.20
资产总计		4,505,938,705.26	3,991,182,066.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	192,512,806.97	197,841,735.41
预收款项	七、36	354,816,748.11	542,745,543.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	31,430,268.61	32,130,348.03
应交税费	七、38	68,742,355.45	140,895,500.78
其他应付款	七、39	83,303,356.17	51,439,244.26
其中：应付利息			
应付股利		841,624.56	1,728,847.95
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		730,805,535.31	965,052,372.39
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	300,000.00	
递延收益			
递延所得税负债	七、49	213,967,238.45	106,131,859.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		214,267,238.45	106,131,859.57

负债合计		945,072,773.76	1,071,184,231.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	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	七、53	136,249,531.40	136,249,531.40
减：库存股			
其他综合收益	七、55	641,899,781.27	318,393,644.63
专项储备			
盈余公积	七、57	210,550,040.58	210,550,040.58
一般风险准备			
未分配利润	七、58	2,102,509,977.10	1,782,392,419.40
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		3,511,851,618.35	2,868,227,924.01
少数股东权益		49,014,313.15	51,769,910.54
所有者权益（或股东权益） 合计		3,560,865,931.50	2,919,997,834.55
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		4,505,938,705.26	3,991,182,066.51

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

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		80,037,307.43	45,073,517.79
交易性金融资产		1,882,783,707.93	
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
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		
应收款项融资			
预付款项		49,173,663.82	104,544,397.38
其他应收款	十七、2	3,962,930.23	5,297,058.63
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		100,273,082.87	850,170,195.02
流动资产合计		2,116,230,692.28	1,979,291,364.38
<b>非流动资产：</b>			



债权投资			
可供出售金融资产			893,863,169.94
其他债权投资			
持有至到期投资			50,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	314,558,085.76	309,098,768.26
其他权益工具投资		1,385,206,753.23	
其他非流动金融资产		100,612,131.92	
投资性房地产			
固定资产		2,627,409.32	2,768,395.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,299,209.65	53,110,000.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,810,303,589.88	1,309,340,334.48
资产总计		3,926,534,282.16	3,288,631,698.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,178,682.48	30,317,203.60
预收款项		60,171,704.04	102,993,330.16
应付职工薪酬		6,976,639.04	5,650,451.55
应交税费		59,696,075.27	130,287,098.81
其他应付款		56,572,055.32	58,543,568.89
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		189,595,156.15	327,791,653.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		213,967,238.45	106,131,859.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		213,967,238.45	106,131,859.57
负债合计		403,562,394.60	433,923,512.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		641,899,781.27	318,393,644.63
专项储备			
盈余公积		210,321,144.00	210,321,144.00
未分配利润		2,136,741,477.47	1,791,983,912.83
所有者权益（或股东权益）合计		3,522,971,887.56	2,854,708,186.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,926,534,282.16	3,288,631,698.86

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	七、59	3,610,889,691.49	3,305,829,174.00
其中：营业收入	七、59	3,610,889,691.49	3,305,829,174.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,609,660,334.67	3,285,954,139.97
其中：营业成本	七、59	3,428,629,473.23	3,137,534,586.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	3,936,658.84	4,534,204.19
销售费用	七、61	81,102,293.96	69,758,169.42
管理费用	七、62	106,131,645.05	92,671,681.25
研发费用			
财务费用	七、64	-10,139,736.41	-18,544,500.98
其中：利息费用		88,855.73	216,328.72
利息收入		2,957,002.83	1,880,810.60
加：其他收益	七、65	99,138.88	294,149.58

投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	91,851,896.45	432,392,615.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,703,283.19	21,699,641.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		1,412,791.46	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	133,334,919.40	-154,018,774.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-13,115,246.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-196,766.12	-3,080,047.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	312,189.96	747,298.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		213,515,488.69	296,210,275.32
加：营业外收入	七、72	16,900,551.89	9,677,035.85
减：营业外支出	七、73	438,304.73	506,182.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		229,977,735.85	305,381,128.34
减：所得税费用	七、74	49,620,115.34	63,637,731.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		180,357,620.51	241,743,396.78
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		180,357,620.51	241,743,396.78
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（净亏损以“-”号填列）		174,358,313.45	228,941,958.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,999,307.06	12,801,438.11
六、其他综合收益的税后净额	七、75	540,774,569.85	-677,948,989.29
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		540,774,569.85	-677,948,989.29
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		540,774,569.85	
（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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		540,774,569.85	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			-677,948,989.29
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-677,948,989.29
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		721,132,190.36	-436,205,592.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		715,132,883.30	-449,007,030.62
（二）归属于少数股东的综合收益总额		5,999,307.06	12,801,438.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.415	0.544
（二）稀释每股收益（元/股）		0.415	0.544

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

**母公司利润表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	261,114,894.14	115,864,602.16
减: 营业成本	十七、4	249,471,842.88	110,193,872.38
税金及附加		1,572,973.37	1,207,916.30
销售费用		5,217,124.16	2,488,249.91
管理费用		32,191,687.80	17,160,986.15
研发费用			
财务费用		-1,124,678.48	-15,659.42
其中: 利息费用			
利息收入		1,299,168.00	180,083.31
加: 其他收益		61,575.37	67,819.08
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	99,092,250.69	441,422,527.27
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		21,745,717.50	21,719,210.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		1,412,791.46	
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		133,334,919.40	-154,018,774.11
信用减值损失(损失以“-”号填列)		22,974,830.75	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			3,685,468.02
资产处置收益(损失以“-”号填列)		192,868.06	705,563.02
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		229,442,388.68	276,691,840.12
加: 营业外收入		14,999,492.30	7,227,567.22
减: 营业外支出		94,359.39	281,964.73
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		244,347,521.59	283,637,442.61
减: 所得税费用		45,349,201.20	54,136,096.65
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		198,998,320.39	229,501,345.96
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		198,998,320.39	229,501,345.96
(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		540,774,569.85	-677,948,989.29
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		540,774,569.85	
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动		540,774,569.85	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-677,948,989.29
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-677,948,989.29
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			

六、综合收益总额		739,772,890.24	-448,447,643.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.473	0.546
（二）稀释每股收益(元/股)		0.473	0.546

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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,514,868,994.32	3,237,999,393.51
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		418,418,500.97	422,032,794.50
收到其他与经营活动有关的现金		42,616,350.03	178,253,830.23
经营活动现金流入小计		3,975,903,845.32	3,838,286,018.24
购买商品、接受劳务支付的现金		3,723,024,013.25	3,530,009,872.49
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		70,187,559.70	66,231,756.18
支付的各项税费		169,163,476.07	85,290,597.79
支付其他与经营活动有关的现金		113,260,833.03	197,862,885.31
经营活动现金流出小计		4,075,635,882.05	3,879,395,111.77
经营活动产生的现金流量净额		-99,732,036.73	-41,109,093.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		19,035,134,660.71	5,651,613,813.21
取得投资收益收到的现金		250,427,464.71	431,714,658.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		365,016.12	2,044,126.01
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		19,285,927,141.54	6,085,372,598.14

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		182,764.66	701,023.02
投资支付的现金		19,075,624,441.23	5,925,758,913.54
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,075,807,205.89	5,926,459,936.56
投资活动产生的现金流量净额		210,119,935.65	158,912,661.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		340,794.04	6,973,211.02
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		340,794.04	6,973,211.02
偿还债务支付的现金		340,794.04	6,973,211.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,240,172.53	99,690,660.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,642,127.84	11,179,937.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		81,580,966.57	106,663,871.21
筹资活动产生的现金流量净额		-81,240,172.53	-99,690,660.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,371,449.89	13,106,557.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		34,519,176.28	31,219,465.00
加：期初现金及现金等价物余额		257,807,365.17	226,587,900.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		292,326,541.45	257,807,365.17

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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		225,524,515.22	164,858,966.49
收到的税费返还		35,149,562.02	19,596,964.99
收到其他与经营活动有关的现金		36,830,235.58	114,252,002.40
经营活动现金流入小计		297,504,312.82	298,707,933.88
购买商品、接受劳务支付的现金		251,741,231.67	171,466,303.34
支付给职工及为职工支付的现金		12,031,875.62	9,393,475.54
支付的各项税费		155,729,685.52	62,300,354.44
支付其他与经营活动有关的现金		35,542,204.09	88,619,608.35
经营活动现金流出小计		455,044,996.90	331,779,741.67
经营活动产生的现金流量净额		-157,540,684.08	-33,071,807.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,916,134,660.71	5,631,313,813.21

取得投资收益收到的现金		257,625,384.64	440,729,713.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		226,310.46	1,971,226.01
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		12,173,986,355.81	6,074,014,752.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,323.88	121,026.95
投资支付的现金		11,906,624,441.23	5,925,758,913.54
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		11,906,672,765.11	5,925,879,940.49
投资活动产生的现金流量净额		267,313,590.70	148,134,812.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,509,188.96	88,334,880.48
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		71,509,188.96	88,334,880.48
筹资活动产生的现金流量净额		-71,509,188.96	-88,334,880.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-102,091.33	197,036.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		38,161,626.33	26,925,160.07
加：期初现金及现金等价物余额		41,102,480.81	14,177,320.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		79,264,107.14	41,102,480.81

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

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	420,642,288.00				136,249,531.40		318,393,644.63		210,550,040.58		1,782,392,419.40	2,868,227,924.01	51,769,910.54	2,919,997,834.55	
加:会计政策变更							-37,245,214.80				37,245,214.80				
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		281,148,429.83		210,550,040.58		1,819,637,634.20	2,868,227,924.01	51,769,910.54	2,919,997,834.55	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							360,751,351.44				282,872,342.90	643,623,694.34	-2,755,597.39	640,868,096.95	
(一)综合收益总额							540,774,569.85				174,358,313.45	715,132,883.30	5,999,307.06	721,132,190.36	
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															



2019 年年度报告

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										-71,509,188.96	-71,509,188.96	-8,754,904.45	-80,264,093.41	
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										-71,509,188.96	-71,509,188.96	-8,754,904.45	-80,264,093.41	
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. 其他综合收益结转留存收										-180,023,218.41	180,023,218.41			

2019 年年度报告

益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	420,642,288.00				136,249,531.40		641,899,781.27		210,550,040.58		2,102,509,977.10		3,511,851,618.35	49,014,313.15	3,560,865,931.50

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
	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		3,442,895,116.64	76,283,701.20	3,519,178,817.84
加：会计政策变更															
前期差错更正											-37,325,281.53		-37,325,281.53		-37,325,281.53
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初	420,642,288.00				136,249,531.40		996,342,633.92		210,550,040.58		1,641,785,341.21		3,405,569,835.11	76,283,701.20	3,481,853,536.31





2019 年年度报告

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		1,782,392,419.40		2,868,227,924.01	51,769,910.54	2,919,997,834.55

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股 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		318,393,644.63		210,321,144.00	1,791,983,912.83	2,854,708,186.28
加：会计政策变更							-37,245,214.80			37,245,214.80	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,642,288.00				113,367,196.82		281,148,429.83		210,321,144.00	1,829,229,127.63	2,854,708,186.28
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							360,751,351.44			307,512,349.84	668,263,701.28
（一）综合收益总额							540,774,569.85			198,998,320.39	739,772,890.24
（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										-71,509,188.96	-71,509,188.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-71,509,188.96	-71,509,188.96

2019 年年度报告

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							-180,023,218.41			180,023,218.41	
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. 其他综合收益结转留存收益							-180,023,218.41			180,023,218.41	
6. 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		641,899,781.27		210,321,144.00	2,136,741,477.47	3,522,971,887.56

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	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										-37,325,281.53	-37,325,281.53
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	1,650,817,447.35	3,391,490,710.09
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											

2019 年年度报告

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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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		318,393,644.63		210,321,144.00	1,791,983,912.83	2,854,708,186.28

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2019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:上海市静安区延安中路837号三楼。

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2020年4月16日报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

##### 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

上海文泰运动鞋厂

上海兰生-豪纳乐器有限公司

上海欣生鞋业有限公司

上海灏永进出口有限公司

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报告“第十一节、八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

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

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。

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

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

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

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

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

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

## ②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

## 2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## ③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且公司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；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。



#### ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (2)金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 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（含属于金融负债的衍生工具）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金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条第 1）项或第 2）项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ①扣除已偿还的本金。
- ②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

应收款项预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本报告第十一节、五、10—金融工具。

公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；单项金额不重大但在初始确认后已经发生信用减值的应收款项单独确定其信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

#### (1) 应收票据

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

- ① 银行承兑票据，参考历史信用损失经验计提坏账准备
- ② 商业承兑汇票，按照应收账款参考历史信用损失经验组合计提坏账准备

#### (2) 应收账款

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### (3) 其他应收款

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

- ① 账龄组合
- ② 保证金押金组合
- ③ 应收出口退税组合
- ④ 个人借款及备用金组合
- ⑤ 兰生股份合并范围内关联方组合

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 15. 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。

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。

## 16. 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。

## 17. 债权投资

### （1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本报告第十一节、五、10--金融工具。

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见本报告第十一节、五、10--金融工具。

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 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。

**21. 投资性房地产**

不适用

**22. 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将行使这种选择权；
- 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。

### 23. 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

### 24. 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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 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：

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

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

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

## 29. 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。

### 30. 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。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

辞退福利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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、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

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 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

### 34. 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。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 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。

### 37. 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。

## 38. 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。

### 39. 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

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 41. 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)
首次执行新金融工具准则，财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017 年修订)》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》(财会【2017】9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017 年修订)》(财会【2017】14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	董事会审议通过	详见本报告第十一节五、41、(3)(4)
财政部于 2019 年 4 月 30 发布了《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)文件，要求变更财务报表格式；并于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会【2019】16 号)，与财会【2019】6 号配套执行。	董事会审议通过	根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	299,282,823.28	299,282,823.28	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,522,735,356.82	1,522,735,356.82
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		-974,206,195.56
衍生金融资产			
应收票据	165,000.00	165,000.00	
应收账款	143,801,695.50	143,801,695.50	
应收款项融资			
预付款项	328,652,395.28	328,652,395.28	
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	76,730,357.94	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	136,067,146.19	136,067,146.19	
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	68,207,658.54	-749,670,195.02
流动资产合计	2,776,783,467.31	2,575,642,433.55	-201,141,033.76
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	893,863,169.94		-893,863,169.94
其他债权投资			
持有至到期投资	50,500,000.00		-50,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资	190,090,762.51	190,090,762.51	
其他权益工具投资		1,041,504,203.70	1,041,504,203.70
其他非流动金融资产		104,000,000.00	104,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	22,131,664.67	22,131,664.67	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,171,736.39	2,171,736.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	55,641,265.69	43,226,194.09	-12,415,071.60
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,214,398,599.20	1,403,124,561.36	188,725,962.16

资产总计	3,991,182,066.51	3,978,766,994.91	-12,415,071.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	197,841,735.41	197,841,735.41	
预收款项	542,745,543.91	542,745,543.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,130,348.03	32,130,348.03	
应交税费	140,895,500.78	140,895,500.78	
其他应付款	51,439,244.26	51,439,244.26	
其中：应付利息			
应付股利	1,728,847.95	1,728,847.95	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	965,052,372.39	965,052,372.39	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	93,716,787.97	-12,415,071.60
其他非流动负债			
非流动负债合计	106,131,859.57	93,716,787.97	-12,415,071.60
负债合计	1,071,184,231.96	1,058,769,160.36	-12,415,071.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	281,148,429.83	-37,245,214.80
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	1,782,392,419.40	1,819,637,634.20	37,245,214.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,868,227,924.01	2,868,227,924.01	
少数股东权益	51,769,910.54	51,769,910.54	
所有者权益（或股东权益）合计	2,919,997,834.55	2,919,997,834.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,991,182,066.51	3,978,766,994.91	-12,415,071.60

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	45,073,517.79	45,073,517.79	
交易性金融资产		1,522,735,356.82	1,522,735,356.82
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		-974,206,195.56
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	104,544,397.38	104,544,397.38	
其他应收款	5,297,058.63	5,297,058.63	
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	100,500,000.00	-749,670,195.02
流动资产合计	1,979,291,364.38	1,778,150,330.62	-201,141,033.76
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	893,863,169.94		-893,863,169.94
其他债权投资			
持有至到期投资	50,500,000.00		-50,500,000.00
长期应收款			
长期股权投资	309,098,768.26	309,098,768.26	
其他权益工具投资		1,041,504,203.70	1,041,504,203.70
其他非流动金融资产		104,000,000.00	104,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	2,768,395.56	2,768,395.56	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	53,110,000.72	40,694,929.12	-12,415,071.60
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,309,340,334.48	1,498,066,296.64	188,725,962.16
资产总计	3,288,631,698.86	3,276,216,627.26	-12,415,071.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,317,203.60	30,317,203.60	
预收款项	102,993,330.16	102,993,330.16	
应付职工薪酬	5,650,451.55	5,650,451.55	
应交税费	130,287,098.81	130,287,098.81	
其他应付款	58,543,568.89	58,543,568.89	
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	327,791,653.01	327,791,653.01	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	93,716,787.97	-12,415,071.60
其他非流动负债			
非流动负债合计	106,131,859.57	93,716,787.97	-12,415,071.60
负债合计	433,923,512.58	421,508,440.98	-12,415,071.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	281,148,429.83	-37,245,214.80
专项储备			
盈余公积	210,321,144.00	210,321,144.00	
未分配利润	1,791,983,912.83	1,829,229,127.63	37,245,214.80
所有者权益（或股东权益）合计	2,854,708,186.28	2,854,708,186.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,288,631,698.86	3,276,216,627.26	-12,415,071.60

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

2019 年 1 月 1 日，公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(权益工具、衍生金融工具等)	711,714,391.96	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	711,714,391.96
	以公允价值计量且其变动计入当期损益(权益工具)	262,491,803.60	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	262,491,803.60
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(短期理财产品)	800,170,195.02	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	800,170,195.02
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(资管计划)	10,850,769.84	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,850,769.84
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(股权投资基金)	104,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	104,000,000.00
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	779,012,400.10	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	779,012,400.10
持有至到期投资	以摊余成本计量	50,500,000.00	债权投资(含其他流动资产)	以摊余成本计量	50,500,000.00

2019 年 1 月 1 日，母公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(权益工具、衍生金融工具等)	711,714,391.96	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	711,714,391.96
	以公允价值计量且其变动计入当期损益(权益工具)	262,491,803.60	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	262,491,803.60
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(短期理财产品)	800,170,195.02	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	800,170,195.02
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(资管计划)	10,850,769.84	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,850,769.84



原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(股权投资基金)	104,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	104,000,000.00
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	779,012,400.10	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	779,012,400.10
持有至到期投资	以摊余成本计量	50,500,000.00	债权投资(含其他流动资产)	以摊余成本计量	50,500,000.00

2019年1月1日,公司根据新金融工具准则下的计量类别,将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表:

公司合并报表	2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值
① 以摊余成本计量的金融资产				
按原金融工具准则列示: 持有至到期投资	50,500,000.00	-	-	-
减:转出至债权投资 (含其他流动资产)	-	50,500,000.00	-	-
按新金融工具准则列示: 债权投资(含其他流动资产)	-	-	-	50,500,000.00
小计	50,500,000.00	50,500,000.00	-	50,500,000.00
② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
按原金融工具准则列示: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	262,491,803.60	-	-	-
减:转出至其他权益工具投资	-	262,491,803.60	-	-
按新金融工具准则列示: 其他权益工具投资	-	-	-	262,491,803.60
按原金融工具准则列示: 可供出售金融资产	779,012,400.10	-	-	-
减:转出至其他权益工具投资	-	779,012,400.10	-	-
按新金融工具准则列示: 其他权益工具投资	-	-	-	779,012,400.10
小计	1,041,504,203.70	1,041,504,203.70	-	1,041,504,203.70
③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
按原金融工具准则列示: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	711,714,391.96	-	-	-
减:转出至交易性金融资产	-	711,714,391.96	-	-
按新金融工具准则列示: 交易性金融资产	-	-	-	711,714,391.96
按原金融工具准则列示: 可供出售金融资产(含其他流动资产)	915,020,964.86	-	-	-
减:转出至交易性金融资产	-	811,020,964.86	-	-
减:转出至其他非流动金融资产	-	104,000,000.00	-	-
按新金融工具准则列示: 交易性金融资产	-	-	-	811,020,964.86

公司合并报表	2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值
按新金融工具准则列示： 其他非流动金融资产	-	-	-	104,000,000.00
小计	1,626,735,356.82	1,626,735,356.82	-	1,626,735,356.82
合计	2,718,739,560.52	2,718,739,560.52	-	2,718,739,560.52

首次执行日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提的损失准备
① 以历史成本计量的金融资产				
按原金融工具准则列示： 可供出售金融资产	7,337,840.00	-	-	-
减：转出至其他权益工具投资	-	7,337,840.00	-	-
按新金融工具准则列示： 其他权益工具投资	-	-	-	7,337,840.00
合计	7,337,840.00	7,337,840.00	-	7,337,840.00

因执行上述修订的准则相应调整 2019 年 1 月 1 日合并及公司财务报表，递延所得税资产减少 12,415,071.60 元、递延所得税负债减少 12,415,071.60 元；未分配利润增加 37,245,214.80 元、其他综合收益减少 37,245,214.80 元。

## 42. 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：自 2019 年 4 月 1 日根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号，增值税一般纳税人（以下称“纳税人”）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。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%-16%。 (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%	13%、6%、5%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、上海大博文鞋业有限公司、上海欣生鞋业有限公司符合小型微利企业标准，2019 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	185,082.97	74,582.04
银行存款	292,541,458.48	257,732,783.13
其他货币资金	20,168,872.36	41,475,458.11
合计	312,895,413.81	299,282,823.28
其中：存放在境外的款项总额	5,062,726.95	4,827,534.39

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,882,783,707.93	1,522,735,356.82
其中：		
股票投资	1,398,409.41	277,241,802.26
ETF基金产品	623,675,239.89	434,472,589.70
货币式基金	201,426,008.10	29,417,915.02
银行、券商理财产品	1,045,000,000.00	770,752,280.00
资管计划	11,284,050.53	10,850,769.84
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：		
合计	1,882,783,707.93	1,522,735,356.82

其他说明：

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	452,812.50	165,000.00
商业承兑票据		
合计	452,812.50	165,000.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
半年以内	105,697,174.27
半年-1 年	2,708,550.46
1 年以内小计	108,405,724.73
1 至 2 年	4,553,960.77
2 至 3 年	13,127,031.82
3 年以上	14,344,849.05
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	140,431,566.37

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	15,424,238.23	10.98	15,424,238.23	100.00						
其中：										
金额重大计提坏账准备	15,424,238.23	10.98	15,424,238.23	100.00						
按组合计提坏账准备	125,007,328.14	89.02	17,057,732.62	13.65	107,949,595.52	166,882,926.93	100.00	23,081,231.43	13.83	143,801,695.50
其中：										
按账龄组合	125,007,328.14	89.02	17,057,732.62	13.65	107,949,595.52	166,882,926.93	100.00	23,081,231.43	13.83	143,801,695.50
合计	140,431,566.37	/	32,481,970.85	/	107,949,595.52	166,882,926.93	/	23,081,231.43	/	143,801,695.50

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
AURA Ltd.	15,423,796.29	15,423,796.29	100.00%	预计无法收回
内蒙古龙行天下足球科技发展有限公司	441.94	441.94	100.00%	预计无法收回
合计	15,424,238.23	15,424,238.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
半年以内	105,696,732.33	1,672,362.59	1.58
半年-1年	2,708,550.46	81,584.67	3.01
1-2年	2,253,999.50	956,378.87	42.43
2-3年	3,196.80	2,557.44	80.00
3年以上	14,344,849.05	14,344,849.05	100.00
合计	125,007,328.14	17,057,732.62	13.65

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		15,424,238.23				15,424,238.23
按组合计提坏账准备	23,081,231.43	-6,023,498.81				17,057,732.62
合计	23,081,231.43	9,400,739.42				32,481,970.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 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

债务人名称	与本公司关系	账面金额	坏账准备	年限	占总金额比例
ANNAX GMBH	非关联方	20,628,812.42	233,257.10	半年以内	14.69%
MAGNA AUTOMOTIVE TECHNOLOGY (THAILAND) LIMITED	非关联方	18,821,323.13	212,819.19	半年以内	13.40%
AURA Ltd.	非关联方	15,423,796.29	15,423,796.29	1-3年	10.98%
CAINZ CORPORATION	非关联方	5,785,694.31	65,420.84	半年以内	4.12%
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	4.07%
合计		66,375,398.51	21,651,065.78		47.26%

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、 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	165,437,292.85	77.80	272,659,522.23	82.96
1至2年	45,726,075.3	21.50	30,033,129.10	9.14
2至3年	1,465,471.61	0.69	3,686,848.30	1.12
3年以上	26,362.53	0.01	22,272,895.65	6.78
合计	212,655,202.29	100.00	328,652,395.28	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	36,893,460.93	17.35%	2年以内	合同期内
比欧(上海)食品工业有限公司	非关联方	23,214,694.81	10.92%	1年以内	合同期内
上海霖东绣凯纺织品有限公司	非关联方	10,000,000.00	4.70%	1年以内	合同期内
湖北创力鞋业有限公司	非关联方	9,060,000.00	4.26%	1年以内	合同期内
南京高精齿轮集团有限公司	非关联方	8,411,414.87	3.96%	2年以内	合同期内
合计		87,579,570.61	41.19%		

其他说明

适用 不适用

## 8、 其他应收款

## 项目列示

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	77,744,233.84	76,730,357.94
合计	77,744,233.84	76,730,357.94

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

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

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
半年以内	53,863,309.13
半年-1 年	14,663,023.24
1 年以内小计	68,526,332.37
1 至 2 年	11,804,280.60
2 至 3 年	269,893.01
3 年以上	8,995,773.05
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	89,596,279.03



## (8). 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	45,244,437.19	58,984,079.40
待收法院执行款（注）	10,770,000.00	10,770,000.00
企业间往来	33,021,178.84	14,567,153.45
押金保证金、备用金	560,663.00	546,663.00
合计	89,596,279.03	84,867,895.85

注：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、上海园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。

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,133,035.66		7,004,502.25	8,137,537.91
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,234,526.91		1,479,980.37	3,714,507.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,367,562.57		8,484,482.62	11,852,045.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (1). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提坏账准备	7,004,502.25	1,479,980.37				8,484,482.62
按组合计提坏账准备	1,133,035.66	2,234,526.91				3,367,562.57
合计	8,137,537.91	3,714,507.28				11,852,045.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(11). 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	45,244,437.19	半年以内	50.50	-
浦东新区人民法院执行局	待收法院执行款	10,770,000.00	1-2年	12.02	538,500.00
上海金汇针织有限公司	企业间往来	7,289,290.72	1年以内	8.14	918,761.91
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	4.07	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	3.75	3,358,777.23
合计	/	70,308,230.16	/	78.48	8,461,764.16

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 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

## 9、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	8,687,899.95	4,811,493.81	3,876,406.14	6,793,091.48	4,811,493.81	1,981,597.67
在产品	5,192.01	5,192.01		5,192.01	5,192.01	
库存商品	79,890,010.02	276,106.64	79,613,903.38	133,454,555.15	109,236.37	133,345,318.78
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	750,906.85	10,677.11	740,229.74
委托加工物资	394,634.00		394,634.00			
合计	89,738,147.56	5,112,974.30	84,625,173.26	141,013,250.22	4,946,104.03	136,067,146.19

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	109,236.37	196,766.12		29,895.85		276,106.64
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	4,946,104.03	196,766.12		29,895.85		5,112,974.30

## (4). 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

## (5). 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

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**12、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	9,490,072.66	17,707,658.54
国债逆回购	100,000,000.00	50,500,000.00
预缴税费	19,089.86	
合计	109,509,162.52	68,207,658.54

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

## (4). 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

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海兰生大厦投资管理有限公司(注)	189,882,068.26			21,745,717.50			16,286,400.00			195,341,385.76	
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	208,694.25			-42,434.31						166,259.94	
小计	190,090,762.51			21,703,283.19			16,286,400.00			195,507,645.70	
合计	190,090,762.51			21,703,283.19			16,286,400.00			195,507,645.70	

其他说明

注：联营企业上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司于2019年5月7日更名为“上海兰生大厦投资管理有限公司”。

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
600837 海通证券	1,264,732,988.86	950,519,618.40
000001 平安银行	27,965.00	15,946.00
600626 申达股份	118,181,813.10	88,640,312.39
601328 交通银行	2,263,986.27	2,328,326.91
合计	1,385,206,753.23	1,041,504,203.70

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

本公司出于战略目的而计划长期持有下述权益投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动其他综合收益的金融资产。

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
600837 海通证券	15,281,430.90	518,657,685.55		180,023,218.41	出于战略目的而计划长期持有	终止确认
000001 平安银行	246.50	9,014.25			出于战略目的而计划长期持有	
600626 申达股份	988,142.25	22,156,125.53			出于战略目的而计划长期持有	
601328 交通银行	120,638.70		48,255.48		出于战略目的而计划长期持有	

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海华铎股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,612,131.92	104,000,000.00
合计	100,612,131.92	104,000,000.00

其他说明：

适用 不适用**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产**

项目列示

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	19,866,856.26	22,131,664.67
固定资产清理		
合计	19,866,856.26	22,131,664.67

其他说明：

适用 不适用**固定资产****(1). 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	6,831,914.93	4,666,117.84	474,745.11	565,237.13	196,338.50	64,625,959.56
2. 本期增加金额				37,038.30	145,726.36		182,764.66
(1) 购置				37,038.30	145,726.36		182,764.66
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		13,518.38	948,502.00	33,858.50		17,208.18	1,013,087.06
(1) 处置或报废		13,518.38	948,502.00	33,858.50		17,208.18	1,013,087.06
4. 期末余额	51,891,606.05	6,818,396.55	3,717,615.84	477,924.91	710,963.49	179,130.32	63,795,637.16
二、累计折旧							
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	1,938,474.38	222.34	288,199.11	63,957.15	87,156.64		2,378,009.62
(1) 计提	1,938,474.38	222.34	288,199.11	63,957.15	87,156.64		2,378,009.62
3. 本期减少金额		11,715.64	893,812.79	21,475.33		16,519.85	943,523.61
(1) 处置或报废		11,715.64	893,812.79	21,475.33		16,519.85	943,523.61
4. 期末余额	34,195,203.55	5,707,582.68	2,425,010.05	310,594.27	525,724.44	44,313.01	43,208,428.00
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	17,580,515.13	506,348.34	1,292,605.79	167,330.64	185,239.05	134,817.31	19,866,856.26
2. 期初账面价值	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). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 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

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、 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

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、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	131,157.38			2,860,448.34	2,991,605.72
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	131,157.38			2,860,448.34	2,991,605.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	131,157.38			688,711.95	819,869.33
2. 本期增加金额				286,044.84	286,044.84
(1) 计提				286,044.84	286,044.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	131,157.38			974,756.79	1,105,914.17
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				1,885,691.55	1,885,691.55
2. 期初账面价值				2,171,736.39	2,171,736.39

## (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

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、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

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、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	31,487,750.62	7,871,937.66	14,132,468.74	3,533,117.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他权益工具公允价值变动	7,337,840.00	1,834,460.00	7,337,840.00	1,834,460.00
交易性金融资产公允价值变动	17,851,709.08	4,462,927.27	151,186,628.49	37,796,657.12
其他	300,000.00	75,000.00	247,839.08	61,959.77
合计	56,977,299.70	14,244,324.93	172,904,776.31	43,226,194.09

## (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	855,868,953.80	213,967,238.45	374,867,151.88	93,716,787.97
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	855,868,953.80	213,967,238.45	374,867,151.88	93,716,787.97

## (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	3,545,663.23	3,306,577.87
资产减值准备	18,679,592.62	22,643,521.16
合计	22,225,255.85	25,950,099.03

## (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	
2020 年	324,697.14	324,697.14	
2021 年	202,331.71	1,078,644.21	
2022 年	1,435,177.99	1,581,564.84	
2023 年	216,841.04	216,841.04	
2024 年	1,366,615.35		
合计	3,545,663.23	3,306,577.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

**31、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

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	192,512,806.97	197,841,735.41
合计	192,512,806.97	197,841,735.41

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波迪沅塑料制品有限公司	6,953,920.00	合同期内
福寿园环保机械制造有限公司	3,171,896.49	合同期内
合计	10,125,816.49	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、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
预收账款	354,816,748.11	542,745,543.91
合计	354,816,748.11	542,745,543.91

## (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
PRIMETALS TECHNOLOGIES JAPAN, LTD	22,104,380.00	合同期内
常熟浦发第二热电源有限公司	10,365,108.10	合同期内
北京市市政工程设计研究总院有限公司	8,070,480.89	合同期内
上海老港固废综合开发有限公司	3,826,050.39	合同期内
上海城投水务工程项目管理有限公司	3,462,331.42	合同期内
合计	47,828,350.80	/

## (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

## 37、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	32,097,067.45	61,715,450.47	62,420,260.89	31,392,257.03
二、离职后福利—设定提存计划	33,280.58	7,211,193.97	7,206,462.97	38,011.58
三、辞退福利		490,304.00	490,304.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,130,348.03	69,416,948.44	70,117,027.86	31,430,268.61

## (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	31,900,669.15	53,336,312.09	53,926,489.74	31,310,491.50
二、职工福利费		890,529.03	890,529.03	
三、社会保险费	7,770.60	3,488,599.13	3,487,486.43	8,883.30
其中：医疗保险费	7,770.60	3,039,273.65	3,038,160.95	8,883.30
工伤保险费		79,859.60	79,859.60	
生育保险费		357,105.78	357,105.78	
其他		12,360.10	12,360.10	
四、住房公积金		2,734,565.00	2,734,565.00	
五、工会经费和职工教育	188,627.70	1,265,445.22	1,381,190.69	72,882.23

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,097,067.45	61,715,450.47	62,420,260.89	31,392,257.03

**(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	31,077.60	7,029,198.27	7,024,745.97	35,529.9
2、失业保险费	1,943.20	178,915.70	178,637.00	2,221.90
3、企业年金缴费	259.78	3,080.00	3,080.00	259.78
合计	33,280.58	7,211,193.97	7,206,462.97	38,011.58

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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	133,980.53	466,926.71
消费税		
营业税		44,041,630.11
企业所得税	67,054,678.83	89,219,979.29
个人所得税	64,597.66	35,310.82
城市维护建设税	3,452.95	3,152,986.58
其他税费	1,485,645.48	3,978,667.27
合计	68,742,355.45	140,895,500.78

**39、其他应付款**

项目列示

√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	841,624.56	1,728,847.95
其他应付款	82,461,731.61	49,710,396.31
合计	83,303,356.17	51439244.26

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**

(1). 分类列示

□适用 √不适用



**应付股利****(2). 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	41,863.30	41,863.30
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-子公司的个人股东	442,033.96	1,329,257.35
应付股利-香港巨胜发展有限公司	357,727.30	357,727.30
合计	841,624.56	1,728,847.95

**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	22,142,092.32	27,488,669.00
往来款	13,668,995.83	8,714,247.52
暂收款	33,371,339.85	13,507,479.79
关联方往来款	4,100,000.00	
预提费用	9,179,303.61	
合计	82,461,731.61	49,710,396.31

**(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

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

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

#### 43、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

#### 44、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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		300,000.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		300,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：本公司之子公司上海兰生轻工业品进出口有限公司（以下简称“兰生轻工”）与牛仔小哈服饰江阴有限公司（以下简称“牛仔小哈”）因买卖合同纠纷问题正处于诉讼阶段，法院已受理该诉讼，一审已完结。根据江苏省江阴市人民法院于2020年1月8日出具的（2019）苏0281民初7053号判决书，判令兰生轻工赔偿牛仔小哈人民币300,000.00元。截至本报告出具日，兰生轻工已提出上诉。

**49、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

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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

**52、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

**53、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

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	281,148,429.83	600,782,466.55		180,023,218.41	60,007,896.70	360,751,351.44		641,899,781.27
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								
其他权益工具投资公允价值变动	281,148,429.83	600,782,466.55		180,023,218.41	60,007,896.70	360,751,351.44		641,899,781.27
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
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	281,148,429.83	600,782,466.55		180,023,218.41	60,007,896.70	360,751,351.44		641,899,781.27

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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

**58、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	1,782,392,419.40	1,679,110,622.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	37,245,214.80	-37,325,281.53
调整后期初未分配利润	1,819,637,634.20	1,641,785,341.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,358,313.45	228,941,958.67
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	71,509,188.96	88,334,880.48
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	-180,023,218.41	
期末未分配利润	2,102,509,977.10	1,782,392,419.40

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 37,245,214.80 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-37,325,281.53 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 0 元。
- 5、由于首次执行该准则的累计影响数调整 2019 年初留存收益，影响期初未分配利润 37,245,214.80 元。

注：根据上海兰生股份有限公司 2018 年度股东大会决议通过的《2018 年度利润分配方案》，公司于本期以 2018 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 1.70 元（含税），共派发现金股利 71,509,188.96 元。

## 59、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	3,587,366,093.05	3,412,016,944.20	3,271,831,837.55	3,114,582,846.09
其他业务	23,523,598.44	16,612,529.03	33,997,336.45	22,951,740.00
合计	3,610,889,691.49	3,428,629,473.23	3,305,829,174.00	3,137,534,586.09

## 60、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	839,419.04	933,726.39
教育费附加	598,926.40	608,848.70
资源税		
房产税	231,144.58	264,165.24
土地使用税	138,481.96	605,525.88
车船使用税		
印花税	2,128,686.86	2,121,937.98
合计	3,936,658.84	4,534,204.19

## 61、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
销售服务费	34,867,285.46	30,370,560.58
运输费	16,090,263.41	18,457,466.55
咨询费	17,136,629.41	10,510,597.92
展览费	6,098,159.19	4,579,219.82
保险费	2,387,185.00	1,558,090.78
样品及产品损耗	1,451,590.60	1,079,132.25
其他	3,071,180.89	3,203,101.52
合计	81,102,293.96	69,758,169.42

## 62、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	69,413,574.24	66,821,740.25
租赁及物业管理费	8,412,274.09	7,266,615.06
折旧费及摊销费	2,580,735.44	2,885,958.57
劳务费	1,085,629.05	1,870,470.77
车膳费	2,205,630.25	2,907,729.01

修理费	138,386.00	474,423.84
业务招待费	1,501,000.70	1,360,899.81
差旅费	864,502.94	832,253.92
中介服务及法律事务费	14,015,488.40	1,715,832.42
邮电快递费	2,004,368.03	2,032,266.80
办公费	1,559,181.15	1,227,316.48
水、电、煤气费	489,429.87	492,495.00
其他	1,861,444.89	2,783,679.32
合计	106,131,645.05	92,671,681.25

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、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	88,855.73	216,328.72
利息收入	-2,957,002.83	-1,880,810.60
汇兑损益	-9,819,483.19	-20,407,209.56
手续费	2,547,893.88	3,527,190.46
合计	-10,139,736.41	-18,544,500.98

**65、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
个税手续费返还	16,835.58	13,973.08
稳岗补贴	21,108.00	214,661.00
超比例残疾人就业奖励	46,195.30	44,628.90
其他税收减免	15,000.00	20,886.60
合计	99,138.88	294,149.58

**66、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	21,703,283.19	21,699,641.70
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
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
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,065,090.08
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取得的投资收益		30,256,517.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益		333,857,350.15



交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,412,791.46	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	16,390,458.35	
处置交易性金融资产取得的投资收益	51,821,603.28	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
持有短期理财产品取得的投资收益		47,506,802.33
其他	523,760.17	1,336,760.15
合计	91,851,896.45	432,392,615.31

### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

### 68、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
交易性金融资产	140,786,472.28	-158,082,458.91
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	89,305,960.62	-90,481,499.80
交易性金融负债	-4,063,684.80	4,063,684.80
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-3,387,868.08	
合计	133,334,919.40	-154,018,774.11

### 69、信用减值损失

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
其他应收款坏账损失	-3,714,507.28	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-9,400,739.42	
合计	-13,115,246.70	

### 70、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
二、存货跌价损失	-196,766.12	-96,966.30
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	-196,766.12	-3,080,047.85

**71、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	312,189.96	747,298.36
合计	312,189.96	747,298.36

**72、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	12,659,186.29	8,738,235.23	12,659,186.29
无需支付的应付款项	4,171,743.95	903,415.24	4,171,743.95
违约金收入		1,350.00	
其他	69,621.65	34,035.38	69,621.65
合计	16,900,551.89	9,677,035.85	16,900,551.89

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	12,659,186.29	8,738,235.23	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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	110,000.00	110,000.00
非流动资产报废损失	12,312.51	202,413.53	12,312.51
罚款及滞纳金	1,484.22	193,671.30	1,484.22
未决诉讼赔偿款	300,000.00		300,000.00
其他	14,508.00	98.00	14,508.00
合计	438,304.73	506,182.83	438,304.73

**74、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	20,638,246.18	102,321,248.84
递延所得税费用	28,981,869.16	-38,683,517.28
合计	49,620,115.34	63,637,731.56

**(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	229,977,735.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,494,433.97
子公司适用不同税率的影响	-233,161.59
调整以前期间所得税的影响	588,205.93
非应税收入的影响	-8,000,958.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	309,545.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-303,102.18
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	-234,848.45
加计扣除	
所得税费用	49,620,115.34

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、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	19,333,849.82	93,558,399.59
退回各类保证金	7,547,935.48	73,746,849.85
财务费用-利息收入	2,957,002.83	1,880,810.60
政府补助	12,758,325.17	9,032,384.81
其他营业收入	19,236.73	35,385.38
合计	42,616,350.03	178,253,830.23

**(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	100493282.43	92,938,480.57
营业外支出	125,992.22	303,769.30
支付信用保证金		92,833,650.12
企业间往来款	12,641,558.38	11,786,985.32
合计	113,260,833.03	197,862,885.31

**(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

**77、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	180,357,620.51	241,743,396.78
加：资产减值准备	13,312,012.82	3,080,047.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	2,378,009.62	2,641,037.26

旧		
使用权资产摊销		
无形资产摊销	286,044.84	328,576.89
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)	-312,189.96	-747,298.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,312.51	202,413.53
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-133,334,919.40	154,018,774.11
财务费用(收益以“-”号填列)	-9,730,627.46	-20,231,367.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-91,851,896.45	-432,392,615.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	28,981,869.16	-39,666,529.05
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)	51,275,102.66	-16,542,536.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	150,916,607.02	202,128,599.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-292,021,982.60	-135,638,682.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,732,036.73	-41,109,093.53
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	292,326,541.45	257,807,365.17
减: 现金的期初余额	257,807,365.17	226,587,900.17
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	34,519,176.28	31,219,465.00

## (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	292,326,541.45	257,807,365.17
其中: 库存现金	185,082.97	74,582.04
可随时用于支付的银行存款	292,141,458.48	257,732,783.13
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	292,326,541.45	257,807,365.17
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

#### 78、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

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
其他货币资金	4,446,415.63	海关保证金
其他货币资金	15,591,429.44	信用证保证金
其他货币资金	131,027.29	存出投资款
银行存款	400,000.00	涉诉冻结款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	20,568,872.36	/

其他说明：

注：本公司子公司升光公司与昆山本瑞智能家具有限公司因合同承揽纠纷问题正处于诉讼阶段，法院已受理，根据江苏省昆山市人民法院（2018）苏0583民初20532号民事判决书，诉讼涉及金额总计737,250.00元。截至本报告出具日，升光公司已提出上诉，由于该案，升光公司被冻结40万元。

#### 80、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	2,038,049.44	6.9762	14,217,839.73
欧元	387,369.05	7.8155	3,027,482.81
港币	300,000.00	0.8958	268,740.00
日元	7,031,743.00	0.0641	450,734.72
应收账款	-	-	
其中：美元	12,357,703.99	6.9762	86,209,814.57

欧元	2,732,944.41	7.8155	21,359,327.04
港币	180,161.00	0.8958	161,388.22
日元	14,544,960.00	0.0641	932,331.94
应付账款	-	-	
其中：美元	7,450,074.25	6.9762	51,973,207.99
欧元	1,765,428.19	7.8155	13,797,704.02
日元	7,736,425.00	0.0641	495,904.85

(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

### 81、套期

适用  不适用

### 82、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	12,659,186.29	营业外收入	12,659,186.29
个税手续费返还	16,835.58	其他收益	16,835.58
稳岗补贴	21,108.00	其他收益	21,108.00
超比例残疾人就业奖励	46,195.30	其他收益	46,195.30
其他税收减免	15,000.00	其他收益	15,000.00

#### (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

### 83、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

### 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-豪纳乐器有限公司	上海市	上海市青浦区西岑镇莲盛西首	生产制造	-	53.00	设立
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	上海市虹口区中山北一路1230号1幢A901-A909室	贸易	-	100.00	设立
上海上轻国际贸易有限公司	上海市	上海市普陀区古浪路521号B区	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	上海市普陀区武威路88弄2号259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:万元 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%	660.04	831.29	4,970.58

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:万元 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	64,484.95	1,111.07	65,596.02	55,109.81	30.00	55,139.81	83,101.38	739.03	83,840.41	72,968.66	-	72,968.66

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	334,765.51	1,347.03	1,347.03	4,765.56	318,915.04	2,400.01	2,400.01	2,095.03

**(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	
上海兰生大厦投资管理有限公司(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	上海市虹口区四川北路1666号1208室	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北青公路4849号	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:联营企业上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司于2019年5月7日更名为“上海兰生大厦投资管理有限公司”。

## (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	
	上海兰生大厦投资管理有限公司	上海兰生大厦投资管理有限公司	上海兰生大厦投资管理有限公司	上海兰生大厦投资管理有限公司
流动资产	137,400,566.14		151,498,113.99	
其中:现金和现金等价物	48,553,657.81		45,822,432.91	
非流动资产	508,474,894.45		457,944,369.10	
资产合计	645,875,460.59		609,442,483.09	
流动负债	221,645,970.25		192,107,409.60	
非流动负债	9,262,776.65		12,250,682.03	
负债合计	230,908,746.90		204,358,091.63	
少数股东权益	8,005,493.34		9,496,749.24	
归属于母公司股东权益	406,961,220.35		395,587,642.22	
按持股比例计算的净资产份额	195,341,385.76		189,882,068.26	
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	195,341,385.76		189,882,068.26	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		114,588,169.35		97,991,938.01
财务费用		-628,577.48		-571,284.86
所得税费用		17,552,839.17		12,036,263.17
净利润		43,812,322.23		44,242,006.41
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额		43,812,322.23		44,242,006.41
本年度收到的来自合营企业的股利		16,286,400.00		18,442,800.00

## (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	166,259.94	208,694.25
投资账面价值合计	166,259.94	208,694.25
下列各项按持股比例计算的合计数	534,880.84	418,752.07
--净利润	534,880.84	418,752.07
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	534,880.84	418,752.07

## (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	-6,796,089.52	-30,664.43	-6,742,764.36
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、其他应付款等。各项金融工具的详细情况请见本报告。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

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

**(1) 利率风险**

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

**(2) 信用风险**

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

公司对信用风险按组合分类进行管理。公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，公司认为不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收帐款及其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催

款、缩短信用期或取消信用等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。由于公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### (3) 流动性风险

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

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

### 2、 金融资产转移

无。

### 3、 金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十一、 公允价值的披露

### 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>	2,008,891,601.73	314,710,991.35	1,045,000,000.00	3,368,602,593.08
(一) 交易性金融资产	623,684,848.50	214,098,859.43	1,045,000,000.00	1,882,783,707.93
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	623,684,848.50	214,098,859.43	1,045,000,000.00	1,882,783,707.93
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	9,608.61	1,388,800.80		1,398,409.41
(3) 衍生金融资产	623,675,239.89	212,710,058.63	1,045,000,000.00	1,881,385,298.52
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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,385,206,753.23			1,385,206,753.23
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

(六) 其他非流动资产		100,612,131.92		100,612,131.92
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,008,891,601.73	314,710,991.35	1,045,000,000.00	3,368,602,593.08
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

交易性金融资产中股票投资、ETF 基金产品；其他权益工具投资中股票投资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 2019 年 12 月 31 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

交易性金融资产中流通受限制的股票投资，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。

货币式基金、资管计划、股权投资基金的公允价值根据基金管理人提供的资产负债表日净值报告确定。

## 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

对不可观察输入值的银行、券商发行的理财产品的公允价值，以成本列示。

## 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	52.46	52.46

**2、 本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本报告“第十一节、九、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本报告“第十一节、九、在其他主体中的权益”

□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
东浩兰生（集团）有限公司	最终控制法人
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
上海狮牌扑克有限公司	集团兄弟公司

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

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
上海地益物业管理有限公司	物业管理服务	1,471,076.00	1,095,708.00

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
上海嘉耐贸易有限公司	销售商品	356,190.39	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	办公楼租赁	1,996,737.86	1,931,982.67
上海外经贸工程有限公司	办公楼租赁	3,211,359.00	3,151,728.00
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	2018/2/13	2019/2/12	是
上海兰生轻工业品进出口有限公司	90,000,000.00	2019/3/26	2020/3/14	否

注：担保到期日系担保银行授信额度使用期限到期日。

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	467.11	383.32

#### (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	57,600.00		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	
应收账款	上海嘉耐贸易有限公司	151,525.00			

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	上海嘉耐贸易有限公司	219,802.22	
预收账款	上海狮牌扑克有限公司		20,000.00
其他应付款	东浩兰生（集团）有限公司	4,100,000.00	-

### 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

本报告期内公司提供重大担保情况详见本财务报表及本报告“第十一节、十二、关联方关系及其交易中关联担保情况。

**(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	54,683,497.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	54,683,497.44

根据 2020 年 4 月 16 日第九届董事会第十五次会议决议，公司提出 2019 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 1.30 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

#### 1、重大资产重组进展

公司于 2020 年 3 月 5 日召开了九届十三次董事会、于 3 月 13 日召开了九届十四次董事会，审议通过了与本公司重大资产重组有关的议案。

2020 年 3 月 27 日，公司收到上海市国有资产监督管理委员会（以下简称“上海市国资委”）出具的《关于上海兰生股份有限公司重大资产重组有关问题的批复》（沪国资委产权[2020]57 号），上海市国资委原则同意上海兰生股份有限公司将持有的上海兰生轻工业品进出口有限公司 51% 股权与东浩兰生（集团）有限公司持有的上海东浩兰生会展（集团）有限公司 100% 股权的等值部分进行置换，差额部分以向东浩兰生（集团）有限公司发行 121,488,213 股股份及支付 16,623.00 万元现金方式补足的方案。

2020 年 3 月 31 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会决议，审议并通过了本公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产的相关议案。

#### 2、新型冠状病毒肺炎疫情的影响

新型冠状病毒肺炎疫情于 2020 年年初在全国爆发，相关防控工作在全国范围内持续进行。疫情对全国整体经济运行造成一定的影响，并在一定程度上对公司经营管理活动等方面产生影响，影响程度取决于疫情防控的状况、持续时间以及各项调控政策的实施。本公司密切关注此次疫情发展情况，采取多种措施对疫情进行防控并尽力降低其对本公司业务产生的影响。

## 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

##### 1) 会计差错更正原因

详见“第五节 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。”

##### 2) 对比较期间各财务报表科目的影响

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日		
	追溯重述前金额	调整金额	追溯重述后金额
应交税费	1,035,702,219.25	37,325,281.53	140,895,500.78
未分配利润	1,819,717,700.93	-37,325,281.53	1,782,392,419.40

## 母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日		
	追溯重述前金额	调整金额	追溯重述后金额
应交税费	92,961,817.28	37,325,281.53	130,287,098.81
未分配利润	1,829,309,194.36	-37,325,281.53	1,791,983,912.83

## (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、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
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
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	9,809,122.17

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	9,809,122.17	100.00	9,809,122.17	100.00		9,809,122.17	100.00	9,809,122.17	100.00	
其中：										
账龄组合	9,809,122.17	100.00	9,809,122.17	100.00		9,809,122.17	100.00	9,809,122.17	100.00	
合计	9,809,122.17	100.00	9,809,122.17	100.00		9,809,122.17	100.00	9,809,122.17	100.00	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	9,809,122.17	9,809,122.17	100.00
合计	9,809,122.17	9,809,122.17	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	9,809,122.17					9,809,122.17
合计	9,809,122.17					9,809,122.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 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

### (5). 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

债务人名称	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%
PositivaIndustriaQuimica Impotacao e ExportacaoLtda	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		9,809,122.17	9,809,122.17		100.00%

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 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

### 项目列示

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	3,962,930.23	5,297,058.63
合计	3,962,930.23	5,297,058.63

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

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

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
半年以内	3,890,190.23
半年-1 年	
1 年以内小计	3,890,190.23
1 至 2 年	51,115.00
2 至 3 年	21,625.00
3 年以上	3,645,725.02
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	7,608,655.25



## (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	3,645,725.02	26,632,376.37
应收补贴款	3,880,190.23	5,212,498.03
押金保证金、备用金	82,740.00	72,740.00
合计	7,608,655.25	31,917,614.40

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	22,974,830.75		3,645,725.02	26,620,555.77
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	22,974,830.75			22,974,830.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额			3,645,725.02	3,645,725.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	26,620,555.77		22,974,830.75			3,645,725.02
合计	26,620,555.77		22,974,830.75			3,645,725.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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	3,880,190.23	半年以内	51.00	-
上海清华同仁企业发展有限公司	企业间往来	3,645,725.02	3年以上	47.92	3,645,725.02
上海公惠置业有限公司	押金保证金	51,115.00	1-2年	0.67	-
上海外投国际贸易有限公司	押金保证金	21,625.00	2-3年	0.28	-
上海招商局物业管理有限公司	押金保证金	10,000.00	半年以内	0.13	-
合计	/	7,608,655.25	/	100.00	3,645,725.02

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	197,376,385.76		197,376,385.76	191,917,068.26		191,917,068.26
合计	314,558,085.76		314,558,085.76	309,098,768.26		309,098,768.26

## (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											
上海兰生大厦投资管理有限公司	189,882,068.26			21,745,717.50			16,286,400.00			195,341,385.76	
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	191,917,068.26			21,745,717.50			16,286,400.00			197,376,385.76	
合计	191,917,068.26			21,745,717.50			16,286,400.00			197,376,385.76	

#### 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	254,678,483.08	244,721,215.44	112,538,221.47	109,768,766.98
其他业务	6,436,411.06	4,750,627.44	3,326,380.69	425,105.40
合计	261,114,894.14	249,471,842.88	115,864,602.16	110,193,872.38

#### 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	8,652,171.33	9,593,601.40
权益法核算的长期股权投资收益	21,745,717.50	21,719,210.90
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有期间的投资收益		6,049,775.84
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
持有至到期投资在持有期间的投资收益		481,831.44
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取得的投资收益		30,256,517.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益		333,857,350.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,390,458.35	
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,412,791.46	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	50,367,351.88	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
持有短期理财产品取得的投资收益		47,506,802.33
其他	523,760.17	1,336,760.15
合计	99,092,250.69	441,422,527.27

## 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	312,189.96	
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）	12,758,325.17	
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	27,557,179.25	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	157,600,792.74	
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	3,803,060.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-50,450,093.35	
少数股东权益影响额	-1,138,929.03	
合计	150,442,525.61	

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	5.47	0.415	0.415
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.058	0.058

## 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：2020 年 4 月 16 日

### 修订信息

适用 不适用