

公司代码：600826

公司简称：兰生股份

上海兰生股份有限公司 2018 年半年度报告



重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	张兆林	因事请假	

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

2018年上半年公司不进行利润分配或公积金转增股本。

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

公司可能面临的重大风险敬请查阅本报告第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

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.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	103

第一节 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
本公司、公司、兰生股份	指	上海兰生股份有限公司
兰轻公司	指	上海兰生轻工业品进出口有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
报告期、上半年	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元、亿元	指	除特别指明币种，均指人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨敏	俞璟贇
联系地址	上海市延安中路837号	上海市延安中路837号
电话	021-51991608	021-51991610
传真	021-33772731	021-33772731
电子信箱	yangmin@lansheng.com	yujingyun@lansheng.com

三、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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

五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,543,805,454.01	1,670,420,997.30	-7.58
归属于上市公司股东的净利润	15,046,613.20	45,953,783.86	-67.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,831,301.87	28,018,694.76	138.52
经营活动产生的现金流量净额	-121,835,849.51	6,369,124.85	-2,012.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,074,416,369.21	3,442,895,116.64	-10.70
总资产	4,131,121,514.25	4,809,930,304.84	-14.11

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.11	-63.64
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.11	-63.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.07	128.57
加权平均净资产收益率(%)	0.46	1.20	减少0.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.05	0.73	增加1.32个百分点

公司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

适用 不适用

九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	155,298.37	
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	31,960.00	

的政府补助除外		
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	-70,199,046.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,182,134.11	
少数股东权益影响额	-162,448.38	
所得税影响额	17,207,413.43	
合计	-51,784,688.67	

十、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

公司的经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口，国内贸易、实业投资和资产管理，仓储，贸易专业领域的技术服务，商务咨询。

公司主要业务为进出口贸易，主要经营商品包括机电机械产品、纺织品、钢铁制品、鞋类产品、塑料制品、箱包和玩具等大类产品，贸易往来的国家达136个，美国、日本和欧盟是主要的贸易国家和地区，业务占进出口总额的50%以上。

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，获取进出口贸易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83%，进口约占17%。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。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、黄金珠宝商贸投资管理公司股权等资产，公司的市值管理小组具体负责运作存量资产，投资收益构成公司利润的重要来源。

3、行业情况

2018年上半年得益于世界经济和国际贸易维持良好的基本面，我国外贸延续稳中向好态势，进出口保持平稳增长，海关总署发布的上半年外贸数据显示，1-6月份我国货物贸易进出口总值为14.12万亿元人民币，同比增长7.9%，其中出口7.51万亿元，同比增长4.9%，进口6.61万亿元，同比增长11.5%。随着外贸转型升级推进，贸易结构持续优化，机电产品出口增势较好，其中机械设备出口增长9%，而传统劳动密集型产品出口下降逾4%。受国家持续出台鼓励进口政策影响，以及部分大宗商品价格上涨等因素的影响，上半年进口增速较快。

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：经过长期经营和不断完善，公司的业务流程、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：有经常性业务往来的海外客户 1500 多家，遍布美国、欧盟、日本、澳大利亚、东南亚等，与客户建立了良好、稳定的业务关系，出口辐射至 150 多个国家或地区。

3、品牌优势：拥有“丰收牌”搪瓷器皿、“鹭牌”铜锁、“裕华牌”香皂、“蜂花牌”鞋油、“长命牌”文教办公用品、“先锋牌”体育用品、“百灵牌”乐器等知名品牌，在海外客户中获得广泛认可。

4、人力资源优势：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造后，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，通过 ISO9001 认证；控股子公司兰轻公司被评为海关高级认证企业。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年公司完成营业收入 15.44 亿元，比上年同期下降 7.58%，主要是受中美贸易摩擦及部分劳动密集型产品出口下降的影响。归属于上市公司股东的净利润 1,504.66 万元，比上年同期下降 67.26%，主要原因是公司持有的交易性金融资产公允价值受上半年证券市场大幅波动影响。

公司主要业务为进出口贸易，2018 年上半年进出口贸易海关统计总值为 17.53 亿元，比去年同期增长 0.31%。其中：出口 14.48 亿元，比去年同期减少 8.39%；进口 3.05 亿元，比去年同期增长 82.71%。

面对国际市场需求不强、国内制造成本上升等不利的外部环境，公司一是大力开展进口贸易，积极参与地方污染物处理设备的进口，2018 年上半年环保项目设备的代理进口业务同比增加约 1.40 亿元，增长 9.96 倍；二是加大对美国的全地形车代理出口业务的力度，同比增加 3,780 万元，增长 1.18 倍；三是在严格把控风险的基础上，稳定出口业务规模；四是有条不紊地继续推进以进口带动内销的项目，为未来扩大业务打好基础。

公司前五名出口商品情况（海关统计值）

单位：万元 币种：人民币

出口商品名称	2018 年上半年出口销售额	出口销售比上年同期增减 (%)
纺织原料及制品	33,436	-4.38
机电产品	38,056	-9.81
鞋类	11,562	28.15
化工原料及其制品	8,536	-9.75
塑料及其制品	7,392	-17.87

说明：鞋类产品的出口增幅较大，主要是对日本的代理出口业务同比增加 2,354 万元，增长 53.60%。

公司前五名出口国别情况（海关统计值）

单位：万元； 币种：人民币

国别地区	2018 年上半年出口销售额	出口销售比上年同期增减 (%)
美 国	37,679	-13.15
日 本	33,296	-1.21
德 国	9,787	-0.57
意 大 利	4,605	9.80
俄 罗 斯	4,455	-37.25

说明：（1）对美国出口减少，主要是受中美贸易摩擦影响，其中涉及美方提高征税的商品出口业务同比减少 6,012 万元，减幅 31.85%；（2）对俄罗斯出口减少，主要是纺织原料及制品代理出口业务同比减少 2,156 万元，减幅 37.82%。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	154,380.55	167,042.10	-7.58
营业成本	146,299.24	156,288.34	-6.39
销售费用	3,192.93	5,593.15	-42.91
管理费用	3,693.12	3,865.99	-4.47
财务费用	205.51	-657.33	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-12,183.58	636.91	-2,012.91
投资活动产生的现金流量净额	4,949.87	-46,340.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,083.01	-2,036.63	不适用
公允价值变动收益	-12,598.51	76.59	-16,549.29
投资收益	12,648.44	4,548.82	178.06
营业外收入	154.60	88.22	75.24
所得税费用	-1,096.96	1,235.54	-188.78

营业收入变动原因说明：主要原因是本期外贸业务收入减少；

营业成本变动原因说明：主要原因是本期外贸业务收入减少，营业成本相应减少；

销售费用变动原因说明：主要原因是本期下属子公司将职工薪酬转入管理费用科目核算，以及销售

服务费和运杂费等大幅下降；

管理费用变动原因说明：主要原因是销售费用中的职工薪酬转入，本期计提奖金减少；

财务费用变动原因说明：去年同期发生理财利息收入，本期理财收益都计入投资收益；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售和购买商品产生的现金流量净额减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收回投资的现金净额较多；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年同期下属子公司偿还债务。

公允价值变动收益变动原因说明：本期金融资产期末公允价值减少；

投资收益变动原因说明：本期出售金融资产获得投资收益增加，以及相关理财收益从财务费用转入；

营业外收入变动原因说明：本期结转无法支付的应付款项；

所得税费用变动原因说明：本期公允价值变动收益发生递延所得税费用。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司持有的交易性金融资产公允价值受上半年证券市场大幅波动影响，导致利润发生重大变化。

(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
货币资金	21,777.33	5.27	36,113.26	7.51	-39.70	期末流动资金减少
其他应收款	3,828.91	0.93	5,822.18	1.21	-34.24	期末应收出口退税减少
存货	20,584.52	4.98	11,962.14	2.49	72.08	受季节性因素影响期末存货余额增加
持有至到期投资	287.74	0.07	2,741.34	0.57	-89.50	期末国债逆回购余额减少
递延所得税资产	4,859.38	1.18	1,699.07	0.35	186.00	受金融资产期末公允价值变动影响余额增加
应付职工薪酬	830.01	0.20	3,098.66	0.64	-73.21	本期支付去年计提奖金
应交税金	2,179.94	0.53	6,925.92	1.44	-68.52	本期缴纳 2017 年度所得税清算税款
应付股利	39.96	0.01	199.36	0.04	-79.96	下属子公司支付应付股利
递延所得税负债	20,430.60	4.95	33,214.78	6.91	-38.49	期末可供出售金融资产公允价值变动影响
其他综合收益	61,281.73	14.83	99,634.26	20.71	-38.49	期末可供出售金融资产公允价值变动影响

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) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、 本期公司的长期投资企业上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司期末长期股权投资余额比年初减少 288.68 万元，主要原因是该公司本期分红所致。

2、 本期公司以自有资金 10,400 万元认购上海华铎股权投资基金合伙企业(有限合伙)份额。

(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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额较期初增加 6,576.53 万元，主要原因是本期购入金融资产以及期末公允价值变动所致。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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	净利润
1、主要控股公司							
上海兰生鞋业有限公司	商贸	鞋类	8,000	100	11,113.73	7,799.63	16.41
上海兰生轻工业品进出口有限公司	商贸	轻工业品	8,000	51	76,321.88	9,694.54	1,089.89
2、主要参股公司							
上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	房地产、黄金珠宝商贸	服务、管理、咨询	11,373.45	48	59,815.16	39,846.17	3,645.07

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 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。贸易行业与全球经济形势密切相关，严峻复杂的世界经济形势和国内经济增速的放缓会导致贸易需求的下降。特别是中美贸易争端的不断升级，对中美贸易乃至全球贸易都将带来不利影响。对此，公司将积极开拓全球市场，避免单一地区贸易依赖度过高。

2、汇率风险。汇率波动会直接影响到贸易企业的日常经营。受国际市场等诸多因素影响，汇率走向不确定性加强。为此，公司在做好出口业务的同时积极扩大进口业务，并持续推进进口带动内销的项目，降低汇率因素的影响。

3、经营风险。贸易业务存在一定的客户信用风险，兰轻公司通过加强对客户的资信调查和审核，有效地降低信用风险。还通过内控体系规范业务流程，严格合同审批，较大程度降低可能存在的经营风险。

4、金融风险。公司拥有一定数量的金融资产，金融市场的波动将会对公司的资产和投资收益造成一定的影响。公司将密切关注和分析金融市场动态，通过调整结构等举措降低风险。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	资金来源
中信证券股份有限公司	信托受益权转让	20,000.00	2017/6/2	2018/5/23	20,000.00	972.60	是	否	自有资金
中信证券股份有限公司	信托受益权转让	10,000.00	2017/6/9	2018/1/24	10,000.00	302.40	是	否	自有资金
中信证券股份有限公司	信托受益权转让	10,000.00	2017/7/25	2018/1/24	10,000.00	245.28	是	否	自有资金
国泰君安证券股份有限公司	君柜宝一号 17289	10,000.00	2017/11/23	2018/8/22			是	否	自有资金
中信证券股份有限公司	信托受益权转让	9,000.00	2017/12/6	2018/11/21			是	否	自有资金
海通证券股份有限公司	理财宝 285 天期 V1 号	10,000.00	2017/12/6	2018/9/18			是	否	自有资金
汇添富基金管理股份有限公司	添添盈理财 8 号资产管理计划	1,000.00	2017/12/14	2019/12/9			是	否	自有资金
中信证券股份有限公司	贵宾定制 32 号集合资产	10,000.00	2018/1/26	2018/7/23			是	否	自有资金
中信证券股份有限公司	信宝专项定向资产	10,000.00	2018/5/24	2018/11/13			是	否	自有资金
中国光大银行	机构理财半年盈	5,000.00	2017/8/17	2018/2/17	5,000.00	127.53	是	否	自有资金
中国银行	集富-总行 AOZYJF-2017296-1	5,000.00	2017/8/17	2018/2/14	5,000.00	116.95	是	否	自有资金
交通银行	蕴通财富稳得利 SHTM17128	3,000.00	2017/9/11	2018/3/12	3,000.00	74.05	是	否	自有资金
中国光大银行	阳光理财 T 计划 ER4115	5,000.00	2017/10/26	2018/4/26	5,000.00	114.68	是	否	自有资金
中国银行	中银平稳理财计划-智荟系列	5,000.00	2017/10/26	2018/4/25	5,000.00	123.97	是	否	自有资金
中国银行	中银平稳理财计划-智荟系列	5,000.00	2017/10/12	2018/10/11			是	否	自有资金
上海浦东发展银行	财富班车进取 4 号	5,000.00	2017/11/2	2018/5/2	5,000.00	124.52	是	否	自有资金
交通银行	蕴通财富稳得利 SHTM14D 周期型	2,500.00	2017/12/29	2018/1/12	2,500.00	5.08	是	否	自有资金
交通银行	蕴通财富稳得利 SHTM17165	6,000.00	2017/12/29	2018/6/6	6,000.00	149.59	是	否	自有资金
上海浦东发展银行	财富班车进取 6 号	5,000.00	2017/12/6	2018/12/5			是	否	自有资金
中国银行	28天非保本浮动型理财	5,000.00	2018/2/6	2018/3/6	5,000.00	18.40	是	否	自有资金
中国银行	189天非保本浮动型理财	5,000.00	2018/2/26	2018/9/3			是	否	自有资金

交通银行	35天非保本浮动型理财	5,000.00	2018/2/7	2018/3/15	5,000.00	21.58	是	否	自有资金
交通银行	35天非保本浮动型理财	8,000.00	2018/6/8	2018/7/13			是	否	自有资金
交通银行	181天非保本浮动型理财	5,000.00	2018/2/24	2018/8/24			是	否	自有资金
中国工商银行	半年非保本浮动型理财	5,000.00	2018/3/16	2018/9/17			是	否	自有资金
中国光大银行	EB4119机构定制产品	4,000.00	2018/4/20	2018/10/20			是	否	自有资金
中国光大银行	EB4119机构定制产品	5,000.00	2018/5/4	2018/11/4			是	否	自有资金
上海浦东发展银行	利多多悦盈利182天计划	4,000.00	2018/4/27	2018/10/27			是	否	自有资金
合计		182,500.00	/		86,500.00	2,378.23	/	/	/

说明：上述委托理财系根据董事会及股东大会的决议实施。

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否关联交易	资金来源	关联关系	投资盈亏
上海兰生轻工业品进出口有限公司	3,000.00	半年	4.84%	业务周转	是	自有资金	控股子公司	68.49
上海兰生轻工业品进出口有限公司	2,000.00	1年	4.84%	业务周转	是	自有资金	控股子公司	45.66

说明：上述委托贷款系根据董事会及股东大会的决议实施

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 6 月 15 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2018 年 6 月 16 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年 6 月 15 日，公司召开 2017 年度股东大会，大会审议了会议的所有议案，以现场记名投票方式加网络投票的方式逐项进行了表决，各项议案都获得了通过。具体内容详见刊登于 2018 年 6 月 16 日《上海证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海兰生股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（临 2018-020）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	兰生集团	自公告披露起两个月内增持兰生股份，规模累计不低于公司总股本的 0.5%，且不超过公司总股本的 2%。	2018 年 3 月 28 日至 2018 年 5 月 25 日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2018 年 6 月 15 日召开的公司股东大会通过决议，续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2018 年度会计审计及内控审计机构，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

九、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) 相关股权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、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) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 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）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	14,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	14,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	14,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.55

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

为了进一步发展自身的投资业务，同时借助专业管理机构寻找、储备和培养优质项目资源，公司于 2018 年 5 月 23 日签署了《上海华铎股权投资基金合伙企业（有限合伙）之合伙协议》，以自有资金 10,400 万元认购上海华铎股权投资基金合伙企业（有限合伙）份额。华铎基金规模为 4.36 亿元，形式为有限合伙企业。上述事项详见刊登于 2018 年 5 月 24 日《上海证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）的《上海兰生股份有限公司关于投资股权投资基金的公告》（临 2018-018）。

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,502
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海兰生（集团）有限公司	2,256,194	218,543,220	51.95	0	无	0	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
建信人寿保险股份有限公司—传统保险产品	0	3,904,747	0.93	0	未知	其他
李振宁	-904,100	3,745,900	0.89	0	未知	境内自然人
白玲玲	3,158,378	3,158,378	0.75	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	-1,671,300	2,203,991	0.52	0	未知	其他
许世甫	0	2,128,900	0.51	0	未知	境内自然人
深圳市允泰投资管理有限公司—允泰盈富证券投资基金	1,835,950	1,835,950	0.44	0	未知	其他
兴业国际信托有限公司—兴业信托·兴悦意享2号证券投资集合资金信托计划	0	1,823,902	0.43	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	218,543,220	人民币普通股	218,543,220			
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			
建信人寿保险股份有限公司—传统保险产品	3,904,747	人民币普通股	3,904,747			
李振宁	3,745,900	人民币普通股	3,745,900			
白玲玲	3,158,378	人民币普通股	3,158,378			
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	2,203,991	人民币普通股	2,203,991			
许世甫	2,128,900	人民币普通股	2,128,900			
深圳市允泰投资管理有限公司—允泰盈富证券投资基金	1,835,950	人民币普通股	1,835,950			
兴业国际信托有限公司—兴业信托·兴悦意享2号证券投资集合资金信托计划	1,823,902	人民币普通股	1,823,902			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海兰生(集团)有限公司与表列的其他股东无关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司无法确定其他股东是否有关联关系或一致行动人关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、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
曹炜	董事长	选举
姚莉	副董事长	选举
张荣健	职工董事	选举
李海歌	独立董事	选举
陈仲鸣	职工监事	选举
楼铭铭	副总经理、财务总监	聘任
张荣健	副总经理	聘任
王强	董事长	离任
池洪	副董事长	离任
徐尚仁	副董事长	离任
周天平	独立董事	离任
张铮	职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年5月22日公司召开了第八届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任楼铭铭、张荣健为公司副总经理。

2018年6月15日公司召开了2017年度股东大会，并进行了公司董事会和监事会的换届选举。

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

会议还通过了《关于监事会换届选举的议案》，选举刘宏杰、陈俊奇、诸立新为公司第九届监事会监事。根据《公司章程》规定，公司职工大会选举产生的职工代表监事黄剑峰、陈仲鸣直接进入监事会。上述 5 名监事组成公司第九届监事会。

2018 年 6 月 15 日公司召开了第九届董事会第一次会议和第九届监事会第一次会议，选举曹炜为第九届董事会董事长，选举姚莉为副董事长，选举刘宏杰为第九届监事会主席，聘任陈小宏为公司总经理，聘任楼铭铭为副总经理、财务总监，聘任张荣健为副总经理，聘任杨敏为董事会秘书，聘任俞璟贇为证券事务代表。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		217,773,302.08	361,132,640.98
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		576,479,711.51	510,714,378.19
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		132,857,509.90	145,610,329.74
预付款项		312,082,438.13	374,152,618.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		36,191,214.38	
其他应收款		38,289,108.74	58,221,842.35
买入返售金融资产			
存货		205,845,204.57	119,621,409.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		991,045,406.44	1,193,235,048.03
流动资产合计		2,510,563,895.75	2,762,688,267.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,358,105,847.10	1,787,917,297.32
持有至到期投资		2,877,441.61	27,413,366.99
长期应收款			
长期股权投资		183,957,405.14	186,844,163.85
投资性房地产			
固定资产		23,475,700.69	24,367,459.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,547,376.09	3,709,090.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		48,593,847.87	16,990,657.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,620,557,618.50	2,047,242,036.96

资产总计		4,131,121,514.25	4,809,930,304.84
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		151,191,185.04	156,847,927.90
预收款项		548,322,677.48	648,502,147.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,300,105.17	30,986,595.28
应交税费		21,799,422.79	69,259,240.33
应付利息			
应付股利		399,590.60	1,993,556.33
其他应付款		49,651,248.72	51,014,254.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		779,664,229.80	958,603,721.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		204,305,995.84	332,147,765.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,305,995.84	332,147,765.43
负债合计		983,970,225.64	1,290,751,487.00
所有者权益			
股本		420,642,288.00	420,642,288.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		136,249,531.40	136,249,531.40
减：库存股			
其他综合收益		612,817,273.29	996,342,633.92
专项储备			
盈余公积		210,550,040.58	210,550,040.58
一般风险准备			
未分配利润		1,694,157,235.94	1,679,110,622.74
归属于母公司所有者权益合计		3,074,416,369.21	3,442,895,116.64
少数股东权益		72,734,919.40	76,283,701.20

所有者权益合计		3,147,151,288.61	3,519,178,817.84
负债和所有者权益总计		4,131,121,514.25	4,809,930,304.84

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		26,450,865.53	18,288,931.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		576,479,711.51	510,714,378.19
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		76,947,253.13	49,933,037.02
应收利息			
应收股利		36,191,214.38	
其他应收款		558,849.54	8,347,444.13
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		962,544,200.42	1,227,789,150.31
流动资产合计		1,679,172,094.51	1,815,072,941.07
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,358,105,847.10	1,787,917,297.32
持有至到期投资		52,877,441.61	7,113,366.99
长期应收款			
长期股权投资		302,935,598.65	305,822,357.36
投资性房地产			
固定资产		2,950,781.09	3,100,409.01
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,221,239.33	1,239,931.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		46,058,595.17	14,565,930.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,764,149,502.95	2,119,759,292.80
资产总计		3,443,321,597.46	3,934,832,233.87
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,557,955.86	13,637,595.36
预收款项		86,339,760.65	57,183,209.79

应付职工薪酬		2,391,852.60	4,140,139.02
应交税费		17,585,438.00	52,687,693.62
应付利息			
应付股利		41,863.30	41,863.30
其他应付款		58,419,255.96	46,210,885.16
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		175,336,126.37	173,901,386.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		204,273,086.41	332,114,856.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,273,086.41	332,114,856.00
负债合计		379,609,212.78	506,016,242.25
所有者权益：			
股本		420,642,288.00	420,642,288.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,367,196.82	113,367,196.82
减：库存股			
其他综合收益		612,817,273.29	996,342,633.92
专项储备			
盈余公积		210,321,144.00	210,321,144.00
未分配利润		1,706,564,482.57	1,688,142,728.88
所有者权益合计		3,063,712,384.68	3,428,815,991.62
负债和所有者权益总计		3,443,321,597.46	3,934,832,233.87

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,543,805,454.01	1,670,420,997.30
其中：营业收入		1,543,805,454.01	1,670,420,997.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,535,928,573.11	1,652,825,766.92
其中：营业成本		1,462,992,355.99	1,562,883,380.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,442,844.14	1,337,607.72
销售费用		31,929,275.68	55,931,516.98
管理费用		36,931,231.07	38,659,872.04
财务费用		2,055,116.96	-6,573,336.66
资产减值损失		577,749.27	586,726.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-125,985,069.55	765,854.01
投资收益（损失以“-”号填列）		126,484,360.89	45,488,179.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,556,041.29	17,496,338.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		155,298.37	-25,113.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,531,470.61	63,824,150.66
加：营业外收入		1,539,172.52	882,234.99
减：营业外支出		325,078.41	322,917.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,745,564.72	64,383,468.11
减：所得税费用		-10,969,648.42	12,355,363.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,715,213.14	52,028,104.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,715,213.14	52,028,104.93
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. 归属于母公司所有者的净利润		15,046,613.20	45,953,783.86
2. 少数股东损益		5,668,599.94	6,074,321.07
六、其他综合收益的税后净额		-383,525,360.63	-118,440,177.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-383,525,360.63	-118,440,177.94
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-383,525,360.63	-118,440,177.94
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-383,525,360.63	-118,440,177.94
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-362,810,147.49	-66,412,073.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		-368,478,747.43	-72,486,394.08
归属于少数股东的综合收益总额		5,668,599.94	6,074,321.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	0.11

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
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		24,198,398.32	35,834,902.00
减: 营业成本		22,044,422.25	34,738,040.30
税金及附加		416,441.71	581,952.09
销售费用		625,410.36	613,364.35
管理费用		6,410,236.70	6,312,495.84
财务费用		-18,522.39	-9,314,114.24
资产减值损失		810,287.13	6,375,624.76
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-125,985,069.55	765,854.01
投资收益(损失以“-”号填列)		135,838,419.26	54,708,202.61
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		15,556,041.29	17,496,338.09
资产处置收益(损失以“-”号填列)		115,374.70	-7,365.67
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,878,846.97	51,994,229.85
加: 营业外收入		625,241.88	477,133.50
减: 营业外支出		80,000.00	90,000.01
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,424,088.85	52,381,363.34
减: 所得税费用		-13,997,664.84	9,575,683.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,421,753.69	42,805,679.48
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		18,421,753.69	42,805,679.48
2. 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		-383,525,360.63	-118,440,177.94
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-383,525,360.63	-118,440,177.94
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-383,525,360.63	-118,440,177.94
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-365,103,606.94	-75,634,498.46
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 曹炜

主管会计工作负责人: 陈小宏

会计机构负责人: 楼铭铭

合并现金流量表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,459,572,338.11	1,734,309,075.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	221,064,116.92	227,422,781.21
收到其他与经营活动有关的现金	4,077,018.55	9,707,482.15
经营活动现金流入小计	1,684,713,473.58	1,971,439,338.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,571,385,816.06	1,770,686,926.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	43,076,982.28	52,897,331.98
支付的各项税费	71,259,869.44	44,643,925.38
支付其他与经营活动有关的现金	120,826,655.31	96,842,029.57
经营活动现金流出小计	1,806,549,323.09	1,965,070,213.56
经营活动产生的现金流量净额	-121,835,849.51	6,369,124.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	550,679,499.10	658,840,642.66
取得投资收益收到的现金	18,328,213.69	46,471,399.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	242,260.00	13,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	569,249,972.79	705,325,842.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	598,995.07	407,027.37
投资支付的现金	519,152,303.65	1,158,731,158.14
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		9,588,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	519,751,298.72	1,168,726,185.51
投资活动产生的现金流量净额	49,498,674.07	-463,400,343.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		8,826,496.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,830,138.49	11,539,841.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,217,381.74	9,982,340.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,830,138.49	20,366,337.76
筹资活动产生的现金流量净额	-10,830,138.49	-20,366,337.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-263,573.32	-783,896.93
五、现金及现金等价物净增加额	-83,430,887.25	-478,181,453.17
加：期初现金及现金等价物余额	226,587,900.17	938,476,022.07
六、期末现金及现金等价物余额	143,157,012.92	460,294,568.90

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,322,780.86	41,608,484.54
收到的税费返还		10,282,923.81	6,133,405.52
收到其他与经营活动有关的现金		22,116,980.71	8,406,801.07
经营活动现金流入小计		80,722,685.38	56,148,691.13
购买商品、接受劳务支付的现金		52,224,497.50	60,827,438.69
支付给职工以及为职工支付的现金		4,801,179.53	10,632,922.66
支付的各项税费		51,870,769.98	32,043,024.25
支付其他与经营活动有关的现金		2,659,385.88	32,937,849.28
经营活动现金流出小计		111,555,832.89	136,441,234.88
经营活动产生的现金流量净额		-30,833,147.51	-80,292,543.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		539,973,100.50	635,179,825.79
取得投资收益收到的现金		18,328,213.69	46,352,239.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		172,260.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		558,473,574.19	681,532,065.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,499.00	91,381.94
投资支付的现金		519,152,303.65	1,125,731,158.14
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		519,185,802.65	1,125,822,540.08
投资活动产生的现金流量净额		39,287,771.54	-444,290,475.07
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		222.26	-333.72
五、现金及现金等价物净增加额		8,454,846.29	-524,583,352.54
加: 期初现金及现金等价物余额		14,177,320.74	747,765,430.01
六、期末现金及现金等价物余额		22,632,167.03	223,182,077.47

法定代表人: 曹炜

主管会计工作负责人: 陈小宏

会计机构负责人: 楼铭铭

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	420,642,288.00				136,249,531.40		996,342,633.92		210,550,040.58		1,679,110,622.74	76,283,701.20	3,519,178,817.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	420,642,288.00				136,249,531.40		996,342,633.92		210,550,040.58		1,679,110,622.74	76,283,701.20	3,519,178,817.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-383,525,360.63				15,046,613.20	-3,548,781.80	-372,027,529.23
（一）综合收益总额							-383,525,360.63				15,046,613.20	5,668,599.94	-362,810,147.49
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-9,217,381.74	-9,217,381.74
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												-9,217,381.74	-9,217,381.74
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	420,642,288.00				136,249,531.40		612,817,273.29		210,550,040.58		1,694,157,235.94	72,734,919.40	3,147,151,288.61

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	420,642,288.00				138,538,411.40		1,435,019,181.93		210,321,144.00		1,649,461,441.09	40,426,195.90	3,894,408,662.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					2,601,000.00				228,896.58		554,221.65	9,626,716.95	13,010,835.18
其他													
二、本年期初余额	420,642,288.00				141,139,411.40		1,435,019,181.93		210,550,040.58		1,650,015,662.74	50,052,912.85	3,907,419,497.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,889,880.00		-118,440,177.94				45,953,783.86	-8,606,139.58	-85,982,413.66
（一）综合收益总额							-118,440,177.94				45,953,783.86	6,074,321.07	-66,412,073.01
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-9,982,340.65	-9,982,340.65
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												-9,982,340.65	-9,982,340.65
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-4,889,880.00						-4,698,120.00	-9,588,000.00	
四、本期期末余额	420,642,288.00			136,249,531.40		1,316,579,003.99		210,550,040.58		1,695,969,446.60	41,446,773.27	3,821,437,083.84

法定代表人：曹炜

主管会计工作负责人：陈小宏

会计机构负责人：楼铭铭

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	420,642,288.00				113,367,196.82		996,342,633.92		210,321,144.00	1,688,142,728.88	3,428,815,991.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,642,288.00				113,367,196.82		996,342,633.92		210,321,144.00	1,688,142,728.88	3,428,815,991.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-383,525,360.63			18,421,753.69	-365,103,606.94
（一）综合收益总额							-383,525,360.63			18,421,753.69	-365,103,606.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	420,642,288.00				113,367,196.82		612,817,273.29		210,321,144.00	1,706,564,482.57	3,063,712,384.68

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	420,642,288.00				113,367,196.82		1,435,019,181.93		210,321,144.00	1,705,949,807.79	3,885,299,618.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,642,288.00				113,367,196.82		1,435,019,181.93		210,321,144.00	1,705,949,807.79	3,885,299,618.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-118,440,177.94			42,805,679.48	-75,634,498.46
(一) 综合收益总额							-118,440,177.94			42,805,679.48	-75,634,498.46
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	420,642,288.00				113,367,196.82		1,316,579,003.99		210,321,144.00	1,748,755,487.27	3,809,665,120.08

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

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

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

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

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

截止 2018 年 6 月 30 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:上海市延安中路 837 号。

公司属外贸行业,主要经营活动包括:投资和资产管理,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),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)。

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。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2018 年 6 月 30 日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司全称

上海兰生轻工业品进出口有限公司

上海兰生鞋业有限公司

上海兰生文体进出口有限公司

上海大博文鞋业有限公司

上海兰生虹桥鞋业有限公司

子公司全称

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)

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司依据国家法规编制财务报表及附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√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。

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

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

2) 其他金融负债。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

而承担的金融负债。

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

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

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

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

④持有至到期投资

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

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

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

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤应收款项

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

⑥可供出售金融资产

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

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

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

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

⑦其他金融负债

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

1)终止确认部分的账面价值；

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(2) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

①对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金

流量现值之间的差额计算确认减值损失。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	确定期末应收款项达到 300 万元以上(含 300 万元)的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项定义为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

加工物资。

(2) 发出存货时按个别计价法或加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

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

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 公司对低值易耗品采用一次摊销法核算，包装物采用领用时一次转销法核算，并计入相关资产的成本或者当期损益。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子

公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

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

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

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

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

② 可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 投资成本确定

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

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

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

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或

协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15. 投资性房地产

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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

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

(2). 采用公允价值模式的

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指 1

年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

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

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

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

对于使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，具体各项无形资产的摊销年限如下：

<u>类别</u>	<u>使用年限</u>
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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受

益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

26. 股份支付

√适用 □不适用

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

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的

交付现金或其他资产义务的交易。

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

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

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

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

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

- ① 期权的行权价格；
- ② 期权的有效期；
- ③ 标的股份的现行价格；
- ④ 股价预计波动率；
- ⑤ 股份的预计股利；
- ⑥ 期权有效期内的无风险利率。

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

收入确认和计量的总体原则：

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认。

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 提供劳务收入的确认：

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认：

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

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

本公司收入确认的具体方法：

本公司的销售确认原则是根据出口报关日期和收款方式相结合来确认销售收入。

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

<2> 采用其他收款方式的，公司在出口报关后 60 天内确认销售收入。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。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

适用 不适用

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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(3)、政府补助的确认时点

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

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

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

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

③ 租赁资产折旧的计提

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

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	①内销商品：内销商品的增值税率为 17%，并按销项税额扣除进项税额等以后的差额缴纳增值税 ②出口商品：出口商品除退税率为 0%以外增值税税率为零。商品出口后按有关规定，配齐单证向税务机关申报出口商品退税，退税率为 0%-17% ③出租不动产：一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，选择适用简易计税方法，按照 5%的征收率计算应纳税额 ④金融商品转让、委托贷款取得利息收入等其他应税行为的增值税率为 6%	0%--17%、5%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	公司及其子公司企业所得税均按应纳税所得额的 25%缴纳	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

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	158,884.62	109,609.29
银行存款	141,793,428.30	226,478,290.88
其他货币资金	75,820,989.16	134,544,740.81
合计	217,773,302.08	361,132,640.98
其中：存放在境外的款项总额	14,541,704.99	12,577,564.16

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	576,479,711.51	510,714,378.19
其中：债务工具投资		
权益工具投资	249,123,169.74	182,285,244.99
衍生金融资产	327,356,541.77	328,429,133.20
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	576,479,711.51	510,714,378.19

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

(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

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,658,137.72	100.00	20,800,627.82	13.54	132,857,509.90	165,843,765.65	100.00	20,233,435.91	12.20	145,610,329.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	153,658,137.72	/	20,800,627.82	/	132,857,509.90	165,843,765.65	/	20,233,435.91	/	145,610,329.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
半年以内	98,809,600.30	988,141.35	1.00%
半年-1 年	32,751,423.90	1,637,891.44	5.00%
1 年以内小计	131,561,024.20	2,626,032.79	2.00%
1 至 2 年	7,845,036.98	3,922,518.49	50.00%
2 至 3 年			
3 年以上	14,252,076.54	14,252,076.54	100.00%
合计	153,658,137.72	20,800,627.82	13.54%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 567,191.91 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元

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
AURA Ltd.	非关联方	15,327,959.01	678,809.61	1 年以上	9.98%
BARE ESCENTUALS BEAUTY INC	非关联方	13,864,632.09	138,646.32	半年以内	9.02%
POLARIS INDUSTRIAL INC	非关联方	7,752,537.00	77,525.37	半年以内	5.05%
ANNAX GMBH	非关联方	5,792,171.65	57,921.72	1 年以内	3.77%
河南骆驼鞋业股份公司	非关联方	5,715,772.36	5,715,772.36	3 年以上	3.72%
合计		48,453,072.11	6,668,675.38		31.53%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	272,767,776.22	87.40	333,588,651.43	89.15
1 至 2 年	14,353,789.36	4.60	14,806,451.40	3.96
2 至 3 年			25,543,071.40	6.83
3 年以上	24,960,872.55	8.00	214,444.70	0.06
合计	312,082,438.13	100.00	374,152,618.93	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
常州宝菱重工机械有限公司	非关联方	47,842,755.25	12.43%	3年以内	合同期内
比欧(上海)食品工业有限公司	非关联方	19,569,657.99	5.08%	2年以内	合同期内
南京高精传动设备制造有限公司	非关联方	17,319,894.62	4.50%	1年以内	合同期内
上海金汇针织有限公司	非关联方	14,785,500.00	3.84%	半年以内	合同期内
上海匹有穆进出口有限公司	非关联方	7,000,000.00	1.82%	3年以内	合同期内
合计		<u>106,517,807.86</u>	<u>27.68%</u>		

其他说明

□适用 √不适用

7、 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

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海通证券	36,191,214.38	
合计	36,191,214.38	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,817,703.75	79.56	3,358,777.23	9.12	33,458,926.52	57,056,771.57	86.16	3,358,777.23	5.89	53,697,994.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,864,131.81	14.83	4,629,834.09	67.45	2,234,297.72	8,221,574.66	12.41	4,643,474.65	56.48	3,578,100.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,595,888.50	5.61			2,595,888.50	945,748.00	1.43			945,748.00
合计	46,277,724.06	/	7,988,611.32	/	38,289,112.74	66,224,094.23	/	8,002,251.88	/	58,221,842.35

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	33,458,926.52			
上海忠华塑胶包装有限公司	3,358,777.23	3,358,777.23	100.00	预计无法收回
合计	36,817,703.75	3,358,777.23	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
半年以内	1,577,236.18	94,941.98	6.02
半年-1 年	791,582.65	39,579.13	5.00
1 年以内小计	2,368,818.83	134,521.11	5.68
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	4,495,312.98	4,495,312.98	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,864,131.81	4,629,834.09	67.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期收回或转回坏账准备金额 13,640.56 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	33,458,926.52	53,697,994.34
企业间往来	7,004,502.25	11,580,351.89
押金保证金、备用金	615,663.00	945,748.00
合计	41,079,091.77	66,224,094.23

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收补贴款	应收出口退税款	33,458,926.52	1 年以内	72.30	
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	7.88	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	7.26	3,358,777.23
上海外经贸工程有限公司	押金保证金、备用金	456,543.00	1-2 年	0.99	
上海公惠置业有限公司	押金保证金、备用金	51,115.00	1 年以内	0.11	
合计	/	40,971,086.77	/	88.54	7,004,502.25

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 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	20,723,268.68	4,824,267.99	15,899,000.69	5,483,666.53	4,811,493.81	672,172.72
在产品	5,192.01	5,192.01	0	5,192.01	5,192.01	0
库存商品	189,835,983.79	23,859.65	189,812,124.14	118,202,872.85	12,435.91	118,190,436.94
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	9,504.73	9,504.73	0	9,504.73	9,504.73	0
产成品	144,756.85	10,677.11	134,079.74	769,477.11	10,677.11	758,800.00
合计	210,718,706.06	4,873,501.49	205,845,204.57	124,470,713.23	4,849,303.57	119,621,409.66

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,811,493.81	12,774.18				4,824,267.99
在产品	5,192.01					5,192.01
库存商品	12,435.91	11,423.74				23,859.65
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	9,504.73					9,504.73
产成品	10,677.11					10,677.11
合计	4,849,303.57	24,197.92				4,873,501.49

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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	28,501,206.02	15,445,897.72
短期理财产品	960,000,000.00	1,165,000,000.00
货币式基金	2,544,200.42	12,779,960.01
新股申购款		9,190.30
合计	991,045,406.44	1,193,235,048.03

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	1,354,696,549.32	7,337,840.00	1,347,358,709.32	1,785,261,059.15	7,337,840.00	1,777,923,219.15
按公允价值计量的	1,243,358,709.32		1,243,358,709.32	1,777,923,219.15		1,777,923,219.15
按成本计量的	111,337,840.00	7,337,840.00	104,000,000.00	7,337,840.00	7,337,840.00	
其他	10,747,137.78		10,747,137.78	9,994,078.17		9,994,078.17
合计	1,365,443,687.10	7,337,840.00	1,358,105,847.10	1,795,255,137.32	7,337,840.00	1,787,917,297.32

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	可供出售其他工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	449,457,873.37		10,000,000.00	459,457,873.37
公允价值	1,243,358,709.32		10,747,137.78	1,254,105,847.10
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	793,900,835.95		747,137.78	794,647,973.73
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海兰生工业有限公司	4,046,000.00			4,046,000.00	4,046,000.00			4,046,000.00	7.00	
上海国际(美洲)集团公司	3,291,840.00			3,291,840.00	3,291,840.00			3,291,840.00	3.00	
上海华铎股权投资基金		104,000,000.00		104,000,000.00					23.85	
合计	7,337,840.00	104,000,000.00		111,337,840.00	7,337,840.00			7,337,840.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国债逆回购	2,877,441.61		2,877,441.61	27,413,366.99		27,413,366.99
合计	2,877,441.61		2,877,441.61	27,413,366.99		27,413,366.99

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	186,605,657.36			15,556,041.29			18,442,800.00			183,718,898.65
上海兰生卫生用品有限公司										
上海长城鞋业有限公司										
上海嘉耐贸易有限公司	238,506.49									238,506.49
小计	186,844,163.85			15,556,041.29			18,442,800.00			183,957,405.14
合计	186,844,163.85			15,556,041.29			18,442,800.00			183,957,405.14

18、投资性房地产

不适用

19、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	7,483,162.34	5,862,438.36	450,145.90	449,269.57	234,643.43	66,371,265.65
2. 本期增加金额			522,979.48	50,474.21	16,023.14		589,476.83
(1) 购置			522,979.48	50,474.21	16,023.14		589,476.83
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			1,719,300.00	8,976.00			1,728,276.00
(1) 处置或报废			1,719,300.00	8,976.00			1,728,276.00
4. 期末余额	51,891,606.05	7,483,162.34	4,666,117.84	491,644.11	465,292.71	234,643.43	65,232,466.48
二、累计折旧							
1. 期初余额	30,335,905.22	5,918,094.16	4,324,497.92	214,143.71	393,206.16	97,605.59	41,283,452.76
2. 本期增加金额	1,021,701.23	163,838.58	151,043.72	36,858.04	20,384.13		1,393,825.70
(1) 计提	1,021,701.23	163,838.58	151,043.72	36,858.04	20,384.13		1,393,825.70
3. 本期减少金额	250,374.40		1,381,963.97	8,527.20			1,640,865.57
(1) 处置或报废	250,374.40		1,381,963.97	8,527.20			1,640,865.57
4. 期末余额	31,107,232.05	6,081,932.74	3,093,577.67	242,474.55	413,590.29	97,605.59	41,036,412.89
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	20,668,486.63	796,764.07	1,572,540.17	249,169.56	51,702.42	137,037.84	23,475,700.69
2. 期初账面价值	21,439,813.46	960,602.65	1,537,940.44	236,002.19	56,063.41	137,037.84	24,367,459.99

(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

20、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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、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

24、油气资产

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	1,941,209.20			2,860,448.34	4,801,657.54
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,941,209.20			2,860,448.34	4,801,657.54
二、累计摊销					
1. 期初余额	701,277.41			391,289.16	1,092,566.57
2. 本期增加金额	18,692.46			143,022.42	161,714.88
(1) 计提	18,692.46			143,022.42	161,714.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	719,969.87			534,311.58	1,254,281.45
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	1,221,239.33			2,326,136.76	3,547,376.09
2. 期初账面价值	1,239,931.79			2,469,159.18	3,709,090.97

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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	21,518,547.84	5,379,636.96	21,076,447.02	5,269,111.77
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
交易性金融资产公允价值变动	172,798,800.16	43,199,700.04	46,828,140.77	11,707,035.20
购买交易性金融资产手续费	58,043.47	14,510.87	58,043.47	14,510.87
合计	194,375,391.47	48,593,847.87	67,962,631.26	16,990,657.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	817,092,345.64	204,273,086.41	1,328,459,424.01	332,114,856.00
其他	131,637.72	32,909.43	131,637.72	32,909.43
合计	817,223,983.36	204,305,995.84	1,328,591,061.73	332,147,765.43

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	758,364.37	758,364.37
资产减值准备	5,016,684.31	5,016,684.31
合计	5,775,048.68	5,775,048.68

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		1,378,720.14	
2019 年	104,830.64	1,039,289.79	
2020 年	1,201,009.64	3,076,618.60	
2021 年	1,411,768.97	2,088,686.00	
2022 年	315,848.24		
合计	3,033,457.49	7,583,314.53	/

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

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□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	151,191,185.04	156,847,927.90
合计	151,191,185.04	156,847,927.90

(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
CAINZ CORPORATION	5,246,999.52	合同期内
福寿园环保机械制造有限公司	4,013,273.14	合同期内
国桥远航国际货运(上海)有限公司	3,854,630.28	合同期内
合计	13,114,902.94	/

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	548,322,677.48	648,502,147.67
合计	548,322,677.48	648,502,147.67

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海以星动力科技有限公司	5,427,882.55	合同期内
合计	5,427,882.55	/

(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	30,961,602.88	15,167,226.80	37,860,299.01	8,268,530.67
二、离职后福利-设定提存计划	24,992.40	2,662,487.20	2,655,905.10	31,574.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,986,595.28	17,829,714.00	40,516,204.11	8,300,105.17

(2). 短期薪酬列示：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,799,033.49	12,631,027.51	35,295,184.63	8,134,876.37
二、职工福利费		86,343.00	86,343.00	0
三、社会保险费	5,881.40	1,378,148.08	1,376,339.40	7,690.08
其中：医疗保险费	5,881.40	1,194,624.20	1,193,075.30	7,430.30

工伤保险费		40,984.20	40,984.20	0
生育保险费		140,939.90	140,939.90	0
其他		1,599.78	1,340.00	259.78
四、住房公积金		1,018,429.00	1,018,429.00	0
五、工会经费和职工教育经费	156,687.99	53,279.21	84,002.98	125,964.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,961,602.88	15,167,226.80	37,860,299.01	8,268,530.67

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,520.90	2,591,622.30	2,585,426.80	29,716.40
2、失业保险费	1,471.50	70,864.90	70,478.30	1,858.10
3、企业年金缴费				
合计	24,992.40	2,662,487.20	2,655,905.10	31,574.50

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		1,639,400.03
消费税		
营业税		
企业所得税	20,466,746.87	66,464,587.29
个人所得税	392,284.85	89,073.20
城市维护建设税		65,016.81
其他	940,391.07	1,001,163.00
合计	21,799,422.79	69,259,240.33

39、 应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	399,590.60	1,993,556.33
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利		
合计	399,590.60	1,993,556.33

41、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
押金保证金	12,601,752.00	12,564,456.00
往来款	11,868,404.45	13,268,705.79
暂收款	25,181,092.27	25,181,092.27
合计	49,651,248.72	51,014,254.06

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、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

45、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

46、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

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、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

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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

54、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

55、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

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	996,342,633.92	-511,367,130.22		-127,841,769.59	-383,525,360.63		612,817,273.29
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产	996,342,633.92	-511,367,130.22		-127,841,769.59	-383,525,360.63		612,817,273.29

公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	996,342,633.92	-511,367,130.22		-127,841,769.59	-383,525,360.63		612,817,273.29

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,679,110,622.74	1,649,461,441.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		554,221.65
调整后期初未分配利润	1,679,110,622.74	1,650,015,662.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,046,613.20	45,953,783.86
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,694,157,235.94	1,695,969,446.60

61、营业收入和营业成本

√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	1,532,494,789.07	1,446,333,642.87	1,658,826,865.84	1,556,966,328.57
其他业务	11,310,664.94	16,658,713.12	11,594,131.46	5,917,052.26
合计	1,543,805,454.01	1,462,992,355.99	1,670,420,997.30	1,562,883,380.83

62、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	323,680.01	228,833.34
教育费附加	243,825.92	129,384.31
资源税		
房产税		
土地使用税	25,988.55	13,680.00
车船使用税		
印花税	666,629.30	851,277.40
其他	182,720.36	114,432.67
合计	1,442,844.14	1,337,607.72

63、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
职工薪酬		11,674,308.90
销售服务费	14,658,326.68	17,778,647.31
运输费	8,595,746.08	10,820,968.66
展览费	2,242,044.15	6,586,961.87
检验整理费		501,206.60
保险费	390,088.37	
样品及产品损耗	484,486.57	32,701.52
咨询费	4,362,296.13	263,489.09
其他	1,196,287.70	8,273,233.03
合计	31,929,275.68	55,931,516.98

64、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	22,759,777.11	22,114,742.38
折旧费	1,338,637.31	1,497,618.89
租赁及业务管理费	4,719,678.78	3,503,559.90
差旅费	614,873.17	299,716.19
车膳费	1,127,450.08	1,348,853.52
业务招待费	685,878.96	720,622.57
劳务费	625,259.87	644,690.68
邮电快递费	926,312.16	921,514.97
水电煤	274,390.36	292,222.85
中介服务及法律事务费	1,369,025.11	584,603.21
其他	2,489,948.16	6,731,726.88
合计	36,931,231.07	38,659,872.04

65、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	63,917.15	1,649,668.15
利息收入	-525,974.29	-9,419,215.94
汇兑损益	1,218,910.00	-247,814.49

手续费	1,298,264.10	1,444,025.62
合计	2,055,116.96	-6,573,336.66

66、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	553,551.35	586,726.01
二、存货跌价损失	24,197.92	
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	577,749.27	586,726.01

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-125,985,069.55	765,854.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-47,635,881.45	10,800,972.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-125,985,069.55	765,854.01

68、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	15,556,041.29	17,496,338.09
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	6,049,544.64	
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	750,507.12	1,813,967.94
持有至到期投资在持有期间的投资收益	78,471.91	3,637,820.18
可供出售金融资产等取得的投资收益	30,141,669.74	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	55,035,516.23	22,057,973.62
持有短期理财产品取得的投资收益	18,102,244.04	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	770,365.92	482,079.95
合计	126,484,360.89	45,488,179.78

69、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	155,298.37	
固定资产处置损失		-25,113.51
合计	155,298.37	-25,113.51

其他说明：

适用 不适用**70、其他收益**适用 不适用**71、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			
政府补助	31,960.00		31,960.00
动迁补偿款结余			
无需支付的应付款项	903,415.24	477,133.50	903,415.24
违约金收入	1,721.50		1,721.50
其他	602,075.78	405,101.49	602,075.78
合计	1,539,172.52	882,234.99	1,539,172.52

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**72、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
滞纳金	98.00		98.00
其他	214,980.41	212,917.54	214,980.41
合计	325,078.41	322,917.54	325,078.41

73、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	20,523,016.42	12,377,510.23

递延所得税费用	-31,492,664.84	-22,147.05
合计	-10,969,648.42	12,355,363.18

(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	9,745,564.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,436,391.18
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-12,936,813.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期末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	-469,225.69
所得税费用	-10,969,648.42

其他说明:

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七第 57 其他综合收益。

75、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
利息收入	1,232,622.04	9,419,215.94
营业外收入	1,694,470.89	288,266.21
其他	1,149,925.62	
合计	4,077,018.55	9,707,482.15

(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
销售服务费	14,658,326.68	17,778,647.31
租赁及物业管理费	3,299,678.78	2,583,559.90
运输费	8,595,746.08	10,820,968.66
咨询费	4,362,296.13	263,489.09
劳务费	625,259.87	644,690.68
车膳费	1,127,450.08	1,348,853.52
业务招待费	685,878.96	720,622.57
展览费	2,242,044.15	6,586,961.87
邮电快递费	926,312.16	921,514.97
差旅费	614,873.17	299,716.19
信用保证金	76,950,123.21	33,226,627.47
企业间往来款等	6,738,666.04	21,646,377.34
合计	120,826,655.31	96,842,029.57

(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

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,715,213.14	52,028,104.93
加：资产减值准备	577,749.27	586,726.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,338,637.31	2,129,236.30
无形资产摊销	161,714.88	152,397.18
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）	148,475.97	25,113.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	125,985,069.55	-765,854.01
财务费用（收益以“-”号填列）	1,282,827.15	1,401,853.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-126,484,360.89	-45,488,179.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,603,190.03	-22,147.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-86,223,794.91	19,950,143.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	94,202,182.90	-134,596,965.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-121,936,373.85	110,968,696.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-121,835,849.51	6,369,124.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	143,157,012.92	460,294,568.90
减：现金的期初余额	226,587,900.17	938,476,022.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-83,430,887.25	-478,181,453.17

(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	143,157,012.92	226,587,900.17
其中：库存现金	158,884.62	109,609.29
可随时用于支付的银行存款	142,998,128.30	226,478,290.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	143,157,012.92	226,587,900.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、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

78、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	74,616,289.16	海关保证金和信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	74,616,289.16	/

79、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	6,739,053.81	6.6166	44,589,623.44
欧元	0.11	7.6515	0.84

英镑	4.30	8.6551	37.22
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	13,543,343.53	6.6166	89,610,886.80
欧元	998,078.94	7.6515	7,636,801.01
港币	262,420.00	0.8431	221,246.30
日元	12,790,980.00	0.0599	766,307.61
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
欧元	1,031,960.33	7.6515	7,896,044.46
日元	2,358,000.00	0.0599	141,267.78
美元	4,258,646.88	6.6166	28,177,762.95

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、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	
上海兰生轻工品进出口有限公司	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
上海兰生文体进出口有限公司	上海市	上海市浦东新区海阳路 631 号 1 幢 101 室	贸易		100.00	设立
上海升光轻工品进出口有限公司	上海市	上海市普陀区武宁路 501 号 16 楼 1601 室	贸易		100.00	同一控制下合并
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
上海上轻国际贸易有限公司	上海市	上海市普陀区武宁路 501 号 16 楼 1609 室	贸易		100.00	同一控制下合并
上海兰生-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
兰轻海外有限公司	中国香港		贸易		100.00	设立
上海兰生鞋业有限公司	上海市	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号 2602 室	贸易	100.00		设立
上海兰生虹桥鞋业有限公司	上海市	上海市闵行区漕宝路吴漕路 12 号	生产制造		70.00	设立
上海文泰运动鞋厂	上海市	上海市奉贤泰日镇	生产制造		68.10	设立
上海欣生鞋业有限公司	上海市	上海市青浦工业园区新胜路 238 号	生产制造		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海兰生轻工品进出口有限公司	49	552,403.45	9,217,381.74	8,547,638.30

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	75,601.18	720.70	76,321.88	66,624.04	3.29	66,627.33	92,871.17	2,730.97	95,602.14	85,113.09	3.29	85,116.38

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	151,628.24	1,089.89	1,089.89	-6,758.95	162,400.90	1,198.30	1,198.30	5,235.35

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	上海市	上海市淮海中路2-8号	贸易、投资	48		权益法
上海兰生卫生用品有限公司	上海市	上海市江宁路1240号	生产制造业	49		权益法
上海长城鞋业有限公司	上海市	上海市青浦区华新镇凤溪西首	厂房出租	40		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司
流动资产	13,008.75		12,385.64	
其中：现金和现金等价物	4,897.31		7,253.32	
非流动资产	46,652.37		47,378.69	
资产合计	59,661.12		59,764.33	
流动负债	18,962.88		18,237.78	
非流动负债	1,373.66		1,600.06	
负债合计	20,336.54		19,837.84	
少数股东权益	1,049.81		1,050.31	
归属于母公司股东权益	38,274.77		38,876.18	
按持股比例计算的净资产份额				
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				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		4,653.41		5,417.32
财务费用		-35.19		-84.04
所得税费用		609.13		1,219.35
净利润		3,240.35		3,645.07
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		3,240.35		3,645.07
本年度收到的来自合营企业的股利		1,844.28		1,847.96

(3). 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

(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

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1、风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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保证销售客户具有良好的信用记录。

(3) 流动性风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公

司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

2、金融资产转移

无。

3、金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	576,479,711.51			576,479,711.51
1. 交易性金融资产	576,479,711.51			576,479,711.51
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	249,123,169.74			249,123,169.74
(3) 衍生金融资产	327,356,541.77			327,356,541.77
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	1,254,105,847.10			1,254,105,847.10
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,243,358,709.32			1,243,358,709.32
(3) 其他	10,747,137.78			10,747,137.78
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,830,585,558.61			1,830,585,558.61
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

交易性金融资产、可供出售金融资产期末公允价值是按上海证券交易所、深圳证券交易所公布的 2018 年 6 月 29 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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海兰生(集团)有限公司	上海市淮海中路 2-8 号	国有资产经营管理等	559,162,097.88	51.95	51.95

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海东浩资产经营有限公司	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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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：万元 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	办公用房	92.00	92.00

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：万元 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	9,000.00	2018-6-1	2019-2-12	否
上海兰生轻工业品进出口有限公司	3,000.00	2017-12-15	2018-12-15	否
上海升光轻工业品进出口有限公司	2,000.00	2017-12-15	2018-12-15	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	113.53	153.66

(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

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明:**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,804,996.72	100.00	9,804,996.72	100.00		9,804,996.72	100.00	9,804,996.72	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,804,996.72	/	9,804,996.72	/		9,804,996.72	/	9,804,996.72	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
半年以内			
半年-1年			
1年以内小计			
1至2年			
2至3年			
3年以上	9,804,996.72	9,804,996.72	100.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	9,804,996.72	9,804,996.72	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

明细	与本公司关系	账面金额	坏账准备	年限	占总金额比例
河南骆驼鞋业股份公司	非关联方	5,715,772.36	5,715,772.36	3年以上	58.29%

Positiva Industria Quimica	非关联方	4,007,289.54	4,007,289.54	3年以上	40.87%
Impotacao Exportacao Ltda					
BEST UNION TRADING CO	非关联方	81,934.82	81,934.82	3年以上	0.84%
合计		<u>9,804,996.72</u>	<u>9,804,996.72</u>		<u>100.00%</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,137,526.66	98.29	31,120,436.37	99.95	17,090.29	31,132,708.07	80.53	30,310,149.24	97.36	822,558.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	541,759.25	1.71			541,759.25	7,524,885.30	19.47			7,524,885.30
合计	31,679,285.91	/	31,120,436.37	/	558,849.54	38,657,593.37	/	30,310,149.24	/	8,347,444.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	490,644.25			
押金保证金	51,115.00			
合计	541,759.25		/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
半年以内	17,090.29		
半年-1 年			
1 年以内小计	17,090.29		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	31,120,436.37	31,120,436.37	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	31,137,526.66	31,120,436.37	99.95%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 810,287.13 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业间往来	31,137,526.66	31,132,708.07
应收补贴款	490,644.25	7,122,060.30
押金保证金	51,115.00	402,825.00
合计	31,679,285.91	38,657,593.37

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海欣生鞋业有限公司	企业间往来	23,341,877.39	3 年以上	73.68	23,341,877.39
上海兰生轻工业品进出口有限公司	企业间往来	4,112,674.16	3 年以上	12.98	4,112,674.16
上海清华同仁企业发展有限公司	企业间往来	3,645,725.02	3 年以上	11.51	3,645,725.02
上海公惠置业有限公司	押金保证金	51,115.00	3 年以上	0.16	
江门市粤晖燃料有限公司	企业间往来	14,244.00	3 年以上	0.04	14,244.00
合计	/	31,165,635.57	/	98.37	31,114,520.57

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	117,181,700.00		117,181,700.00	117,181,700.00		117,181,700.00
对联营、合营企业投资	185,753,898.65		185,753,898.65	188,640,657.36		188,640,657.36
合计	302,935,598.65		302,935,598.65	305,822,357.36		305,822,357.36

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海兰生鞋业有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
上海兰生轻工业品进出口有限公司	37,181,700.00			37,181,700.00		
合计	117,181,700.00			117,181,700.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海兰生国际黄金珠宝商贸投资管理有限公司	186,605,657.36			15,556,041.29			18,442,800.00			183,718,898.65	
上海兰生卫生用品有限公司											
上海长城鞋业有限公司	2,035,000.00									2,035,000.00	
小计	188,640,657.36			15,556,041.29			18,442,800.00			185,753,898.65	
合计	188,640,657.36			15,556,041.29			18,442,800.00			185,753,898.65	

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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	22,583,359.87	22,044,422.25	35,230,745.12	34,281,203.91
其他业务	1,615,038.45		604,156.88	456,836.39
合计	24,198,398.32	22,044,422.25	35,834,902.00	34,738,040.30

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,593,601.40	9,339,183.13
权益法核算的长期股权投资收益	15,556,041.29	17,496,338.09
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	6,049,544.64	
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	750,507.12	1,813,967.94
持有至到期投资在持有期间的投资收益	78,471.91	3,518,659.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	30,141,669.74	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	55,035,516.23	22,057,973.62
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有短期理财产品取得的投资收益	18,102,244.04	
其他	530,822.89	482,079.95
合计	135,838,419.26	54,708,202.61

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	155,298.37	
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）	31,960.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-70,199,046.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,182,134.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	17,207,413.43	
少数股东权益影响额	-162,448.38	
合计	-51,784,688.67	

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	0.46	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件 目录	载有公司负责人亲笔签署和公司盖章的半年度报告正本。
	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。
	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：2018 年 8 月 18 日

修订信息

适用 不适用