东浩兰生（集团）有限公司

审计报告及财务报表

2025 年度

东浩兰生（集团）有限公司

审计报告及财务报表

（2025 年 01 月 01 日至 2025 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-7
	合并现金流量表和母公司现金流量表	8-9
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	10-13
	财务报表附注	1-145

审计报告

信会师报字[2026]第 ZA23087 号

上海市国有资产监督管理委员会：

一、 审计意见

我们审计了东浩兰生（集团）有限公司（以下简称东浩兰生集团）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了东浩兰生集团 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东浩兰生集团，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

东浩兰生集团管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估东浩兰生集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东浩兰生集团的财务报告过程。

四、 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对东浩兰生集团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东浩兰生集团不能持续经营。

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

（六）就东浩兰生集团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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国•上海

二〇二六年四月二十七日

东浩兰生（集团）有限公司

合并资产负债表

2025年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	14,574,152,239.68	14,824,730,799.76
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	（二）	2,955,294,658.84	2,645,903,963.56
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（三）	2,601,163.89	8,104,955.68
应收账款	（四）	2,420,740,374.51	1,983,851,360.90
应收款项融资	（五）	7,731,422.51	4,097,969.88
预付款项	（六）	1,603,910,980.67	2,073,182,744.95
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	（七）	1,766,638,825.23	2,205,467,325.77
其中：应收股利		543,451.05	15,792,217.38
△买入返售金融资产			
存货	（八）	1,713,130,238.22	2,704,694,069.87
其中：原材料		19,444,469.18	8,605,244.62
库存商品（产成品）		1,569,236,302.86	2,499,393,698.33
合同资产	（九）	24,589,330.19	1,079,947.14
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产	（十）	77,250.86	77,250.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（十一）	636,363,585.86	562,685,778.60
流动资产合计		25,705,230,070.46	27,013,876,166.97
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十二）	6,798,284,360.90	6,486,000,015.61
其他权益工具投资	（十三）	3,473,304,588.81	2,721,498,272.50
其他非流动金融资产	（十四）	100,763,055.46	93,078,998.58
投资性房地产	（十五）	623,996,491.69	661,558,301.02
固定资产	（十六）	4,570,347,554.20	4,711,945,679.62
其中：固定资产原价		6,307,072,825.13	6,291,402,138.83
累计折旧		1,733,287,387.81	1,575,564,141.12
固定资产减值准备		3,936,397.23	3,892,318.09
在建工程	（十七）	16,759,251.20	29,450,618.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	（十八）	220,251,281.96	223,765,985.08
无形资产	（十九）	2,645,215,674.11	2,671,791,699.72
开发支出	（二十）	5,834,381.05	40,578,378.65
商誉	（二十一）	528,350,156.56	516,608,242.03
长期待摊费用	（二十二）	255,170,791.19	305,948,108.60
递延所得税资产	（二十三）	179,929,504.84	161,686,069.29
其他非流动资产	（二十四）	732,732,426.71	580,499,181.58
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		20,150,939,518.68	19,204,409,550.33
资产总计		45,856,169,589.14	46,218,285,717.30

注：带△科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。下同。

企业法定代表人：郑元湖　　主管会计工作负责人：陈璘　　会计机构负责人：李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
合并资产负债表（续）
2025 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注八	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	（二十五）	1,892,009,898.96	2,249,587,703.20
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	（二十六）	3,876,270.00	4,034,803.20
☆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	（二十七）	2,890,416.14	26,688,608.29
应付账款	（二十八）	4,805,404,934.76	4,284,511,183.94
预收款项	（二十九）	72,057,239.82	74,014,319.84
合同负债	（三十）	4,152,784,219.87	5,858,190,901.13
△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			
△预收保费			
应付职工薪酬	（三十一）	359,762,678.59	341,199,275.22
其中：应付工资		322,257,926.19	305,220,727.19
应付福利费		466,760.07	1,041,120.02
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	（三十二）	452,823,855.28	372,004,484.91
其中：应交税金		444,394,623.71	371,194,243.85
其他应付款	（三十三）	9,001,917,738.13	9,289,648,443.42
其中：应付股利		51,989,242.00	99,255,693.61
▲应付手续费及佣金			
▲应付分保账款			
持有待售负债	（三十四）	5,304,177.50	5,304,177.50
一年内到期的非流动负债	（三十五）	153,091,673.62	72,544,063.83
其他流动负债	（三十六）	57,969,032.00	60,052,876.70
流动负债合计		20,959,892,134.67	22,637,780,841.18
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款	（三十七）	799,973,705.48	875,356,705.25
应付债券	（三十八）	988,654,246.55	988,709,863.02
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债	（三十九）	169,325,664.88	176,556,553.91
长期应付款	（四十）	561,365,350.49	248,877,465.13
长期应付职工薪酬			
预计负债	（四十一）	66,117,141.76	64,446,462.46
递延收益	（四十二）	34,134,637.40	38,149,637.26
递延所得税负债	（二十三）	225,674,504.04	157,735,567.01
其他非流动负债	（四十三）	699,405,246.85	1,044,151,238.29
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		3,544,650,497.45	3,593,983,492.33
负债合计		24,504,542,632.12	26,231,764,333.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（四十四）	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
国家资本		4,050,000,000.00	4,050,000,000.00
国有法人资本		950,000,000.00	950,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（四十五）	2,624,651,152.91	2,612,524,547.54
减：库存股			
其他综合收益		439,544,908.94	287,103,088.36
其中：外币报表折算差额		-6,764,120.49	-9,099,244.25
专项储备			
盈余公积	（四十六）	1,167,655,941.19	1,099,733,052.74
其中：法定公积金		1,167,655,941.19	1,099,733,052.74
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	（四十七）	6,873,141,970.09	5,983,747,854.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,104,993,973.13	14,983,108,543.62
少数股东权益		5,246,632,983.89	5,003,412,840.17
所有者权益（或股东权益）合计		21,351,626,957.02	19,986,521,383.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,856,169,589.14	46,218,285,717.30

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

东浩兰生（集团）有限公司
母公司资产负债表
2025 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十三	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,882,932,045.33	1,948,102,710.34
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		2,088,169,862.37	1,927,111,745.30
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	2,228,885.83	1,098,518.41
应收款项融资			
预付款项		57,497.73	12,118,476.16
▲应收保费			
▲应收分保账款			
▲应收分保合同准备金			
应收资金集中管理款			
其他应收款	（二）	1,082,486,025.38	1,057,911,950.78
其中：应收股利			21,722,995.53
△买入返售金融资产			
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
合同资产		977,920.11	
△保险合同资产			
△分出再保险合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,511,617.34	10,384,808.83
流动资产合计		5,063,363,854.09	4,956,728,209.82
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资		67,556,800.00	67,556,800.00
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	10,864,040,678.97	10,439,077,591.14
其他权益工具投资		1,402,023,832.83	744,224,525.38
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,351,853,045.40	2,427,717,001.38
其中：固定资产原价		3,213,209,287.11	3,213,266,461.75
累计折旧		861,356,241.71	785,549,460.37
固定资产减值准备			
在建工程			5,421,891.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,531,671.20	33,451,857.33
无形资产		402,371,830.88	415,078,309.76
开发支出		397,996.78	366,496.78
商誉			
长期待摊费用		13,494,625.30	26,371,424.69
递延所得税资产			
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		15,130,270,481.36	14,159,265,898.37
资产总计		20,193,634,335.45	19,115,994,108.19

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

东浩兰生（集团）有限公司
母公司资产负债表（续）
2025 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十三	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		1,849,441,607.84	1,801,232,916.66
△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			2,662,116.24
预收款项			
合同负债			48,272.17
△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			
△预收保费			
应付职工薪酬		44,600.00	542,052.31
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		7,584,532.93	7,434,421.00
其中：应交税金		7,584,532.93	7,434,421.00
其他应付款		3,851,877,238.25	3,342,301,097.56
其中：应付股利			
▲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		22,534,631.90	24,408,820.76
其他流动负债			
流动负债合计		5,731,482,610.92	5,178,629,696.70
非流动负债：			
▲保险合同准备金			
长期借款		592,000,000.00	594,000,000.00
应付债券		988,654,246.55	988,709,863.02
其中：优先股			
永续债			
△保险合同负债			
△分出再保险合同负债			
租赁负债		367,880.10	3,213,435.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		424,000.00	424,000.00
递延所得税负债		48,048,423.81	23,334,067.67
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		1,629,494,550.46	1,609,681,366.31
负债合计		7,360,977,161.38	6,788,311,063.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
国家资本		4,050,000,000.00	4,050,000,000.00
国有法人资本		950,000,000.00	950,000,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,612,201,008.54	4,612,201,008.54
减：库存股			
其他综合收益		115,517,874.62	49,668,394.03
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		800,359,382.41	732,436,493.96
其中：法定公积金		763,845,805.23	695,922,916.78
任意公积金		36,513,577.18	36,513,577.18
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润		2,304,578,908.50	1,933,377,148.65
所有者权益（或股东权益）合计		12,832,657,174.07	12,327,683,045.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,193,634,335.45	19,115,994,108.19

企业法定代表人：郑元湖　　主管会计工作负责人：陈璘　　会计机构负责人：李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
合并利润表
2025 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		50,424,412,613.48	47,693,523,528.36
其中：营业收入	（四十八）	50,424,412,613.48	47,693,523,528.36
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,711,739,518.43	46,994,549,106.48
其中：营业成本	（四十八）	47,054,996,080.43	44,397,809,965.65
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财务损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲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		268,799,354.32	243,022,389.75
销售费用	（四十九）	1,040,655,889.97	1,068,131,681.35
管理费用	（四十九）	1,223,396,618.83	1,201,336,159.20
研发费用	（四十九）	134,219,547.75	125,639,218.51
财务费用	（四十九）	-10,327,972.87	-41,390,307.98
其中：利息费用		95,728,597.21	128,292,617.07
利息收入		140,027,086.09	176,028,388.23
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		3,697,659.29	-24,913,199.12
其他			
加：其他收益	（五十）	459,878,344.55	294,758,796.56
投资收益（损失以“-”号填列）	（五十一）	728,850,369.76	710,017,482.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		152,931,413.17	202,700,877.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△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）	（五十二）	106,964,181.92	129,149,404.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五十三）	-127,399,552.29	39,326,262.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（五十四）	-34,553,992.95	-4,640,336.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（五十五）	1,205,664.87	20,993,723.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,847,618,110.91	1,888,579,756.12
加：营业外收入	（五十六）	171,377,629.15	29,268,701.85
其中：政府补助		122,962,326.90	3,902.00
减：营业外支出	（五十七）	21,688,999.31	20,529,787.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,997,306,740.75	1,897,318,670.20
减：所得税费用	（五十八）	404,961,562.84	425,550,353.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,592,345,177.91	1,471,768,316.78
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		1,070,423,515.27	840,041,653.69
少数股东损益		521,921,662.64	631,726,663.09
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		1,592,345,177.91	1,471,768,316.78
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		352,860,704.78	287,513,629.55
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	（五十九）	279,439,545.08	180,206,004.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		276,650,891.90	180,016,250.50
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			132,280.67
3. 其他权益工具投资公允价值变动		276,650,891.90	179,883,969.83
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
△5. 不能转损益的保险合同金融变动			
6. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,788,653.18	189,754.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		453,529.42	-350,425.63
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			
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		2,335,123.76	540,179.64
△9. 可转损益的保险合同金融变动			
△10. 可转损益的分出再保险合同金融变动			
11. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		73,421,159.70	107,307,625.04
七、综合收益总额		1,945,205,882.69	1,759,281,946.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,349,863,060.35	1,020,247,658.20
归属于少数股东的综合收益总额		595,342,822.34	739,034,288.13

企业法定代表人：郑元湖　　主管会计工作负责人：陈璘　　会计机构负责人：李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
母公司利润表
2025 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业总收入		120,983,041.91	124,079,716.87
其中：营业收入	（四）	120,983,041.91	124,079,716.87
△利息收入			
△保险服务收入			
▲已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		360,424,982.55	366,245,975.72
其中：营业成本	（四）	49,571,288.36	56,161,662.61
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△保险服务费用			
△分出保费的分摊			
△减：摊回保险服务费用			
△承保财务损失			
△减：分出再保险财务收益			
▲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		26,073,138.46	26,244,057.51
销售费用			
管理费用		189,298,281.65	182,923,140.52
研发费用			
财务费用		95,482,274.08	100,917,115.08
其中：利息费用		102,023,659.05	111,714,271.54
利息收入		7,999,565.05	12,331,563.06
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		84,106,063.86	728,125.87
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	807,355,703.47	591,900,585.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		135,963,087.83	168,244,968.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△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）		36,949,862.39	27,111,745.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,391.59	26,725.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		435,116.30	18,060,339.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		689,393,413.79	395,661,262.56
加：营业外收入			1,113,000.00
其中：政府补助			
减：营业外支出		7,400,000.00	5,402,538.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		681,993,413.79	391,371,723.71
减：所得税费用		2,764,529.28	-5,570,272.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		679,228,884.51	396,941,996.68
（一）持续经营净利润		679,228,884.51	396,941,996.68
（二）终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		65,849,480.59	4,054,474.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		65,849,480.59	4,054,474.62
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		65,849,480.59	4,054,474.62
4．企业自身信用风险公允价值变动			
△5．不能转损益的保险合同金融变动			
6．其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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			
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．可转损益的保险合同金融变动			
△10．可转损益的分出再保险合同金融变动			
11．其他			
七、综合收益总额		745,078,365.10	400,996,471.30

企业法定代表人：郑元湖　　主管会计工作负责人：陈璘　　会计机构负责人：李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
合并现金流量表
2025 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	51,975,977,630.48	51,730,077,862.61
△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		
△收到签发保险合同保费取得的现金		
△收到分入再保险合同的现金净额		
▲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		
△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		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,182,222,617.25	2,334,557,307.46
收到其他与经营活动有关的现金	2,828,417,015.85	3,979,537,330.81
经营活动现金流入小计	56,986,617,263.58	58,044,172,500.88
购买商品、接受劳务支付的现金	48,919,350,687.30	48,011,690,132.68
△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		
△支付签发保险合同赔款的现金		
△支付分出再保险合同的现金净额		
△保单质押贷款净增加额		
▲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	1,921,060,536.99	1,905,986,074.75
支付的各项税费	2,149,888,349.28	1,829,330,603.43
支付其他与经营活动有关的现金	2,548,848,095.42	4,227,105,729.21
经营活动现金流出小计	55,539,147,668.99	55,974,112,540.07
经营活动产生的现金流量净额	1,447,469,594.59	2,070,059,960.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,257,802,004.22	7,356,745,716.79
取得投资收益收到的现金	190,451,908.29	111,129,574.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	304,080,145.62	3,408,323.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	169,121.83	138,153,415.32
收到其他与投资活动有关的现金	221,911,714.44	453,001,171.15
投资活动现金流入小计	5,974,414,894.40	8,062,438,201.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,356,769.73	251,225,855.42
投资支付的现金	6,412,843,952.70	6,324,625,952.62
▲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	-39,691,070.00	-70,733,004.59
支付其他与投资活动有关的现金		508,869,010.06
投资活动现金流出小计	6,502,509,652.43	7,013,987,813.51
投资活动产生的现金流量净额	-528,094,758.03	1,048,450,388.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,489,215.69	119,177,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,489,215.69	19,177,000.00
取得借款收到的现金	2,586,316,236.96	2,519,932,935.86
收到其他与筹资活动有关的现金	20,700,000.00	36,905,443.74
筹资活动现金流入小计	2,608,505,452.65	2,676,015,379.60
偿还债务支付的现金	2,952,364,876.33	3,548,665,238.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	740,671,892.02	569,304,584.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	446,687,493.21	294,325,791.96
支付其他与筹资活动有关的现金	86,257,038.53	209,427,592.70
筹资活动现金流出小计	3,779,293,806.88	4,327,397,415.82
筹资活动产生的现金流量净额	-1,170,788,354.23	-1,651,382,036.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,832,293.56	4,636,916.81
五、现金及现金等价物净增加额	-238,581,224.11	1,471,765,229.73
加：期初现金及现金等价物余额	14,520,158,312.77	13,048,393,083.04
六、期末现金及现金等价物余额	14,281,577,088.66	14,520,158,312.77

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈璘　　会计机构负责人：李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
母公司现金流量表
2025 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	109,879,785.12	116,273,217.34
△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		
△收到签发保险合同保费取得的现金		
△收到分入再保险合同的现金净额		
▲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		
△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		
△代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,349,991,733.10	3,823,413,580.62
经营活动现金流入小计	2,459,871,518.22	3,939,686,797.96
购买商品、接受劳务支付的现金	13,115,842.40	18,335,774.14
△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		
△支付签发保险合同赔款的现金		
△支付分出再保险合同的现金净额		
△保单质押贷款净增加额		
▲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	69,903,058.98	72,131,587.09
支付的各项税费	26,116,055.42	27,983,670.14
支付其他与经营活动有关的现金	1,850,642,268.03	3,805,760,924.71
经营活动现金流出小计	1,959,777,224.83	3,924,211,956.08
经营活动产生的现金流量净额	500,094,293.39	15,474,841.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000,000.00	3,969,108,461.86
取得投资收益收到的现金	683,860,956.48	244,165,013.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,309,497.65	1,850,272.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		44,528,611.48
收到其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	2,785,170,454.13	4,259,652,359.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,728,231.99	13,736,157.47
投资支付的现金	3,009,000,000.00	3,650,000,000.00
▲质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,017,728,231.99	3,663,736,157.47
投资活动产生的现金流量净额	-232,557,777.86	595,916,201.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		100,000,000.00
取得借款收到的现金	1,848,250,000.00	1,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,848,250,000.00	1,900,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,830,900.54	262,534,017.13
支付其他与筹资活动有关的现金	126,280.00	
筹资活动现金流出小计	2,080,957,180.54	2,062,534,017.13
筹资活动产生的现金流量净额	-232,707,180.54	-162,534,017.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	34,829,334.99	448,857,026.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,848,102,710.34	1,399,245,683.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,882,932,045.33	1,848,102,710.34

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈璘　　会计机构负责人：李益峰

郑元湖　陈璘　李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
合并所有者权益变动表
2025 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				2,612,524,547.54		287,103,088.36		1,099,733,052.74		5,983,747,854.98	14,983,108,543.62	5,003,412,840.17	19,986,521,383.79
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	5,000,000,000.00				2,612,524,547.54		287,103,088.36		1,099,733,052.74		5,983,747,854.98	14,983,108,543.62	5,003,412,840.17	19,986,521,383.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,126,605.37		152,441,820.58		67,922,888.45		889,394,115.11	1,121,885,429.51	243,220,143.72	1,365,105,573.23
（一）综合收益总额							279,439,545.08				1,070,423,515.27	1,349,863,060.35	595,342,822.34	1,945,205,882.69
（二）所有者投入和减少资本					12,126,605.37							12,126,605.37	82,737,098.31	94,863,703.68
1．所有者投入的普通股													58,049,319.86	58,049,319.86
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					12,126,605.37							12,126,605.37	24,687,778.45	36,814,383.82
（三）专项储备提取和使用														
1．提取专项储备														
2．使用专项储备														
（四）利润分配									67,922,888.45		-308,027,124.66	-240,104,236.21	-434,859,776.93	-674,964,013.14
1．提取盈余公积									67,922,888.45		-67,922,888.45			
其中：法定公积金									67,922,888.45		-67,922,888.45			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-240,104,236.21	-240,104,236.21	-434,859,776.93	-674,964,013.14
4．其他														
（五）所有者权益内部结转							-126,997,724.50				126,997,724.50			
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．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							-126,997,724.50				126,997,724.50			
6．其他														
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				2,624,651,152.91		439,544,908.94		1,167,655,941.19		6,873,141,970.09	16,104,993,973.13	5,246,632,983.89	21,351,626,957.02

企业法定代表人：郑元湖　　主管会计工作负责人：陈璇　　会计机构负责人：李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2025 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				2,648,585,087.78		141,872,976.86		1,060,038,853.07		5,339,784,683.41	14,190,281,601.12	4,633,847,840.95	18,824,129,442.07
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	5,000,000,000.00				2,648,585,087.78		141,872,976.86		1,060,038,853.07		5,339,784,683.41	14,190,281,601.12	4,633,847,840.95	18,824,129,442.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-36,060,540.24		145,230,111.50		39,694,199.67		643,963,171.57	792,826,942.50	369,564,999.22	1,162,391,941.72
（一）综合收益总额							180,206,004.51				840,041,653.69	1,020,247,658.20	739,034,288.13	1,759,281,946.33
（二）所有者投入和减少资本					-36,060,540.24							-36,060,540.24	-49,835,280.56	-85,895,820.80
1．所有者投入的普通股													28,981,540.71	28,981,540.71
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					-36,060,540.24							-36,060,540.24	-78,816,821.27	-114,877,361.51
（三）专项储备提取和使用														
1．提取专项储备														
2．使用专项储备														
（四）利润分配									39,694,199.67		-231,054,375.13	-191,360,175.46	-319,634,008.35	-510,994,183.81
1．提取盈余公积									39,694,199.67		-39,694,199.67			
其中：法定公积金									39,694,199.67		-39,694,199.67			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-191,360,175.46	-191,360,175.46	-319,634,008.35	-510,994,183.81
4．其他														
（五）所有者权益内部结转							-34,975,893.01				34,975,893.01			
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．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							-34,975,893.01				34,975,893.01			
6．其他														
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				2,612,524,547.54		287,103,088.36		1,099,733,052.74		5,983,747,854.98	14,983,108,543.62	5,003,412,840.17	19,986,521,383.79

企业法定代表人：郑元湖　　主管会计工作负责人：陈璘　　会计机构负责人：李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
母公司所有者权益变动表
2025 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本年金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				4,612,201,008.54		49,668,394.03		732,436,493.96		1,933,377,148.65	12,327,683,045.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,000,000,000.00				4,612,201,008.54		49,668,394.03		732,436,493.96		1,933,377,148.65	12,327,683,045.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							65,849,480.59		67,922,888.45		371,201,759.85	504,974,128.89
（一）综合收益总额							65,849,480.59				679,228,884.51	745,078,365.10
（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）专项储备提取和使用												
1．提取专项储备												
2．使用专项储备												
（四）利润分配									67,922,888.45		-308,027,124.66	-240,104,236.21
1．提取盈余公积									67,922,888.45		-67,922,888.45	
其中：法定公积金									67,922,888.45		-67,922,888.45	
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-240,104,236.21	-240,104,236.21
4．其他												
（五）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．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												
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				4,612,201,008.54		115,517,874.62		800,359,382.41		2,304,578,908.50	12,832,657,174.07

企业法定代表人：郑元湖　　主管会计工作负责人：陈璘　　会计机构负责人：李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2025 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				5,087,944,540.77		45,613,919.41		692,742,294.29		1,767,489,527.10	12,593,790,281.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	5,000,000,000.00				5,087,944,540.77		45,613,919.41		692,742,294.29		1,767,489,527.10	12,593,790,281.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-475,743,532.23		4,054,474.62		39,694,199.67		165,887,621.55	-266,107,236.39
（一）综合收益总额							4,054,474.62				396,941,996.68	400,996,471.30
（二）所有者投入和减少资本					-475,743,532.23							-475,743,532.23
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					-475,743,532.23							-475,743,532.23
（三）专项储备提取和使用												
1．提取专项储备												
2．使用专项储备												
（四）利润分配									39,694,199.67		-231,054,375.13	-191,360,175.46
1．提取盈余公积									39,694,199.67		-39,694,199.67	
其中：法定公积金									39,694,199.67		-39,694,199.67	
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
△2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-191,360,175.46	-191,360,175.46
4．其他												
（五）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．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												
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				4,612,201,008.54		49,668,394.03		732,436,493.96		1,933,377,148.65	12,327,683,045.18

企业法定代表人：郑元湖　　主管会计工作负责人：陈璘　　会计机构负责人：李益峰

东浩兰生（集团）有限公司
二〇二五年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

东浩兰生（集团）有限公司（原名“上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司”,以下简称“本公司”或“本集团”）系于 2004 年 2 月 16 日经上海市人民政府以沪府[2003]102 号文批准,由上海市国有资产监督管理委员会、上海市国有资产经营有限公司、上海文化广播影视集团、上海市国际贸易促进委员会共同出资组建。原注册资本为人民币 1,110,000,000.00 元，其中：上海市国有资产监督管理委员会以其授权经营公司上海东方菁汇（集团）有限公司（曾用名“上海东浩实业（集团）有限公司”、“上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司”）100%股权作价 934,549,973.58 元和现金 150,000,000.00 元,合计 1,084,549,973.58 元投入（其中 891,330,000 元作为注册资本，占注册资本比例为 80.30%，溢缴 193,219,973.58 元作为资本公积）；其余股东以现金投入 260,000,000.00 元。（其中 218,670,000.00 元作为注册资本,占注册资本比例为 19.7%，溢缴 41,330,000.00 元作为资本公积）。

2005 年 8 月，根据上海市国有资产监督管理委员会“沪国资委事（2005）518 号”《关于调整上海世博（集团）有限公司股权结构的函》，上海市国有资产监督管理委员会将其持有的上海展览中心 49%的国有权益（评估值 2,017,903,496.00 元）注入本集团，相应增加其对本集团的投资。本次增资后，本集团注册资本仍为 1,110,000,000.00 元，各股东持股比例发生变动，其中：上海市国有资产监督管理委员会持股比例变更为 91.52%,上海国有资产经营有限公司持股比例变更为 3.26%,上海文化广播影视集团持股比例变更为 3.26%,上海市国际贸易促进委员会持股比例变更为 1.96%。

2009 年 3 月 5 日，根据本集团股东会决议，原股东上海国有资产经营有限公司将其持有本集团的 3.26%股权无偿转让给东方国际（集团）有限公司；原股东上海市国际贸易促进委员会将其持有本集团 1.96%股权以 8700 万元的价格转让给上海世博土地控股有限公司。

2009 年 10 月 30 日，根据本集团股东会决议及上海市政府办公室沪府办秘（2009）012582《调整世博集团与上海世博会运营公司等单位资产管理关系方案》的要求，股东上海国有资产监督管理委员会将其持有本集团股权中的 4.33%股权划转给上海世博会事务协调局。此次划转后，上海国有资产监督管理委员会持有本集团 87.19%的股权，上海世博会事务协调局持有本集团 4.33%的股权。

2010 年 3 月，根据本集团及上海市政府办公室沪府办秘（2009）012582《调整世博集团与上海世博会运营公司等单位资产管理关系方案》的要求，上海世博会事务协调局将其持有本集团的 4.33%股权有偿转让给上海世博土地控股有限公司，转让价格为 15,004.02 万元。此次转让后，上海世博会事务协调局不再持有本集团股权，上海世博土地控股有限公司持有本集团股权比例增至 6.29%。

2011 年 9 月，根据本集团《关于同意上海世博（集团）有限公司更名的股东会决议》，本集团名称由上海世博（集团）有限公司变更为上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司。

2011 年 9 月 15 日，根据本集团股东会决议及修改后的公司章程规定，本集团增加注册资本人民币 1,090,000,000.00 元，其中资本公积转增 230,000,000.00 元，未分配利润转增 860,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,200,000,000.00 元，业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审验，并出具国浩沪验字（2011）第 306B27 号《验资报告》。

根据沪国资委改革（2012）420 号、421 号、422 号文件，原股东上海文化广播影视集团、东方国际（集团）有限公司、上海世博土地控股有限公司将其持有的本集团股权均划转给上海国有资产监督管理委员会，划转基准日为 2011 年 12 月 31 日。股权划转后本集团变为上海国有资产监督管理委员会 100%持股。

根据沪国资委改革（2013）389 号“关于上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司与上海兰生（集团）有限公司联合重组的通知”文件：以上海兰生（集团）有限公司 2012 年 12 月 31 日经审计的净资产为基准，将上海兰生（集团）有限公司划转上海东浩国际服务贸易（集团）有限公司，本集团更名为上海东浩兰生国际服务贸易（集团）有限公司。

2017 年 5 月 31 日本集团更名为东浩兰生（集团）有限公司。

根据 2020 年 12 月 30 日沪国资委产权（2020）463 号文，上海市国有资产监督管理委员会将其持有的本集团 10%的国有股权划转给上海市财政局，并由上海国有资本投资有限公司进行委托管理，划转基准日为以 2019 年 12 月 31 日。

根据 2021 年 5 月 28 日沪国资委产权[2021]159 号文，上海市国有资产监督管理委员会将其持有的本集团 19%的股权划转至上海地产（集团）有限公司，划转基准日为 2020 年 12 月 31 日。

根据 2021 年 12 月 20 日沪国资委产权（2021）396 号文，上海市国有资产监督管理委员会同意本集团以未分配利润 18 亿元和资本公积 10 亿元转增注册资本的方式，将注册资本从人民币 22 亿元增加至人民币 50 亿元。公司已取得上海市市场管理局颁发的 91310000759006889A《企业法人营业执照》，注册资本为 50 亿元，公司类型为有限责任公司（国有独资），工商变更登记尚未全部办妥，目前变更登记仍在办理之中。

集团设董事会，按公司章程规定举行定期和临时会议，按各自的权限对相关的重大事项作出决策，董事长为公司法定代表人。本集团法定代表人为郑元湖，注册住所为上海市黄浦区董家渡路 200 号 47 层。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本集团所处行业为：现代服务行业，主要从事人力资源服务、会展和传播、贸易进出口三大产业。

本集团经营范围为：一般项目：企业总部管理；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；会议及展览服务；货物进出口；技术进出口；非居住房地产租赁；住房租赁；物业管理；体育赛事策划；体育竞赛组织；体育场地设施经营（不含高危险性体育运动）；组织文化艺术交流活动；文化场馆管理服务；信息技术咨询服务；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

(三) 营业期限

本公司的营业期限为：2004 年 2 月 16 日至 2034 年 2 月 15 日

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的相关规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并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；合并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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。公允价值的计量详见本附注“四、（三十二）公允价值计量”。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

同时满足以下条件的，通常可以判断实现了控制权的转移：

1） 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；

2） 企业合并事项需经国家有关主管部门审批的，已获得批准；

3） 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；

4） 购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并有能力、有计划支付剩余款项；

5） 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的收益、承担相应的风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及本集团全部子公司。

控制，是指本公司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。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并

方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“四、（十三）长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。资产负债表日对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；对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，由此产生的汇兑差额，属于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额计入其他综合收益，其他差额计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益中的其他综合收益项目反映。

处置境外经营时，将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。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的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。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计

入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）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的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本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。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本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的，直接减记该金融资产的账面余额。

7、 金融资产和金融负债的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利当前是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在资产负债表中列示。

8、 金融负债与权益工具的区分及相关处理

权益工具是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后资产中的剩余权益的合同，如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利、利得、损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，应当计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行、回购、出售、注销时，发行方应当作为权益的变动处理，不应当确认权益工具的公允价值变动，发行方对权益工具的持有方的分配应作利润分配处理。

(十) 套期工具

1、 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、 套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分为在途物资、原材料、周转材料、库存商品、开发产品合同履约成本（详见本附注“四、(十二) 合同资产”）等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货可变现净值的确认方法

存货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。

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“四、（九）金融工具-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相

关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

4、 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司于资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

长期股权投资存在减值迹象的，如当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司对长期股权投资进行减值测试。

减值测试结果表明长期股权投资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。减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十四) 投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	30-40	3-5	2.38-3.23
机器设备	直线法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输工具	直线法	5-8	3-5	11.88-19.40
办公电子设备	直线法	3-5	0-3	19.40-33.33

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

在建工程成本按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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；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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

当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。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	产权证期限
软件	2-10 年	预计经济寿命

每期末，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。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

5、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

7、 开发阶段支出符合资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（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，能够证明其有用性；

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，无论是否存在减值迹象，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在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，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，并与相关账面价值相比较，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者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者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。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十一) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本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。

3、 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或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。本公司的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。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，

同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

3、 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的股份等权益工具，按照活跃市场中的报价，同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的股票期权等权益工具，采用期权定价模型等估值技术，并同时考虑授予股份所依据的条款和条件，确定其公允价值。

4、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(二十四) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十五) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金

额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

•客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

•客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

•本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

(二十七) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围的，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1、 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：指除与资产相关的政府补助之外的政府补助;

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 政府补助的计量及终止确认

政府补助在本公司能够满足其所附条件并且能够收到时，予以确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关 资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损

益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。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，将尚未分配的递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

3、 政府补助的返还的会计处理

本公司对于已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行会计处理：

（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“四、（十五）固定资产减值准备的确认标准、计提方法”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“四、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“四、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“四、（三十）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“四、（九）金融工具”。

(三十一) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

(三十二) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

— 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

— 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

— 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

— 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。

— 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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司以公允价值计量的资产和负债主要包括：根据交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、交易性金融负债等。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易场所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。

本公司自本年起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0、3、4、5、6、9、10、11、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计税	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、20、25

存在不同企业所得税税率纳税主体：

（1）根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司下属公司中符合该项税收优惠的具体公司如下：

纳税主体名称	所得税税率
上海外服（四川）人力资源服务有限公司	15%
上海外服（陕西）人力资源服务有限公司	15%
上海外服（重庆）人力资源服务有限公司	15%

（2）根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条、第五条规定：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日；本公告小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5,000 万元等三个条件的企业。

本公司下属公司中符合小型微利企业定义的具体公司如下：

纳税主体名称	所得税税率
共 85 家子公司	20%

（3）高新技术企业

纳税主体名称	所得税税率
南京绛门信息科技有限公司	15%
上海外服信息技术有限公司	15%
上海外服薪数据科技有限公司	15%
上海外服云信息技术有限公司	15%
上海贤益档案信息技术有限公司	15%
靖轩（上海）文化科技有限公司	15%
上海东浩兰生元数文化科技有限公司	15%

(二) 税收优惠

（1） 子公司靖轩（上海）文化科技有限公司等 7 家公司于 2025 年底前已获得《高新技术企业证书》，公司自获得证书之日起三年内减按 15%的税率征收企业所得税。

（2） 根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

（3） 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，本集团的该等符合小型微利企业范围的子公司可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，该政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

七、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子企业情况

合并报表范围内二级子企业及集团所属重要子企业：

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	认缴持股比例（%）	实缴持股比例（%）	享有的表决权（%）	投资额	取得方式
1	上海东方菁汇（集团）有限公司	2	1	上海	上海	商务服务业	70,713.00	100.00	100.00	100.00	70,713.00	1
2	上海兰生（集团）有限公司	2	1	上海	上海	商务服务业	55,926.21	100.00	100.00	100.00	55,926.21	4
3	上海东浩兰生投资管理有限公司	2	1	上海	上海	资本市场服务	70,000.00	100.00	100.00	100.00	70,000.00	1
4	上海东浩兰生国际贸易（集团）有限公司	2	1	上海	上海	批发和零售业	10,000.00	100.00	100.00	100.00	10,000.00	1
5	上海东浩兰生置业（集团）有限公司	2	1	上海	上海	批发业	40,000.00	100.00	100.00	100.00	40,000.00	4
6	上海外服控股集团股份有限公司	3	1	上海	上海	商务服务业	228,345.74	71.44	71.44	71.44	543,026.17	3
7	东浩兰生会展集团股份有限公司	3	1	上海	上海	营销传播	73,553.35	62.86	62.86	62.86	147,770.47	1

注：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位。

取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他。

级次为在整个中央企业集团内的法人级次。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	认缴持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	上海靖达国际商务会展旅行有限公司	40.00	40.00	1,000.00	932.00	5	实际控制
2	上海东浩兰生健康科技有限公司	40.00	40.00	1,000.00	400.00	4	实际控制
3	上海外服远茂企业发展股份有限公司	48.72	48.72	5,218.44	37,637.25	5	实际控制
4	上海它布斯展览有限公司	34.81	34.81	135.00	900.00	4	实际控制

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	认缴持股比例（%）	享有的表决权（%）	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	上海艺奕国际贸易有限公司	100.00	100.00	7,899.14	7,899.14	4	内部歇业状态，且已经由股东、董事指定的人员组成的清算组对这些被投资单位进行日常管理，被管理公司已进入歇业清算程序
2	上海东源国际贸易有限公司	100.00	100.00	1,560.91	1,560.91	4	
3	上海三佳高科技有限公司	80.00	80.00	33.74	27.00	4	
4	上海工艺集昌有限公司	100.00	100.00	300	299.45	4	
5	崇阳县长安口煤矿有限责任公司	100.00	100.00	100	1	4	
6	南非海德服装有限公司	65.00	65.00	370	245.86	4	
7	上海畜产企业有限公司	100.00	100.00	2,528.88	2,528.88	2	拟清算

(四) 重要非全资子企业情况

1、 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例（%）	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	东浩兰生会展集团股份有限公司	37.14	11,823.75	7,329.36	217,076.97
2	上海外服控股集团股份有限公司	28.56	18,629.85	15,650.93	148,074.01
3	上海国际贸易中心有限公司	45.48	1,691.01	2,728.80	72,346.41
4	上海外服远茂企业发展股份有限公司	51.28	3,801.99	5,060.21	11,287.03
5	上海五金矿产发展有限公司	49.00	985.89	712.05	7,363.61
6	上海兰生轻工业品进出口有限公司	49.00	1,625.86	1,033.88	7,107.38

2、 主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	东浩兰生会展集团股份有限公司	上海外服控股集团股份有限公司	上海国际贸易中心有限公司	东浩兰生会展集团股份有限公司	上海外服控股集团股份有限公司	上海国际贸易中心有限公司
流动资产	290,966.98	1,232,304.42	13,556.71	246,922.45	1,312,485.59	11,969.47
非流动资产	308,449.85	367,438.30	153,878.65	331,810.35	320,607.01	157,244.81
资产合计	599,416.83	1,599,742.72	167,435.36	578,732.79	1,633,092.60	169,214.28
流动负债	84,964.74	1,021,702.12	7,443.45	90,126.38	1,066,648.55	7,086.20
非流动负债	46,436.39	9,431.04	919.02	57,220.43	11,166.09	773.29
负债合计	131,401.12	1,031,133.16	8,362.47	147,346.81	1,077,814.64	7,859.48
营业收入	162,596.27	2,412,939.26	17,675.65	164,348.56	2,230,671.03	18,760.67
净利润	35,919.29	77,552.15	3,718.10	33,484.60	120,813.64	4,239.68
综合收益总额	56,292.86	77,607.74	3,718.10	63,187.58	120,772.53	4,239.68
经营活动现金流量	36,287.53	104,428.43	6,369.64	30,526.60	131,949.56	-3,356.81

项目	本期数			上期数		
	上海外服远茂企业发展股份有限公司	上海五金矿产发展有限公司	上海兰生轻工业品进出口有限公司	上海外服远茂企业发展股份有限公司	上海五金矿产发展有限公司	上海兰生轻工业品进出口有限公司
流动资产	46,559.18	81,011.64	85,470.97	43,881.42	86,682.74	173,165.33
非流动资产	10,774.54	2,479.38	1,299.44	10,354.89	2,723.40	1,418.27
资产合计	57,333.72	83,491.02	86,770.41	54,236.31	89,406.14	174,583.60
流动负债	33,665.20	67,849.89	72,235.70	27,386.99	74,220.69	161,257.03
非流动负债	1,607.33	613.36	0.00	2,248.07	612.49	
负债合计	35,272.53	68,463.24	72,235.70	29,635.06	74,833.18	161,257.03
营业收入	196,180.79	256,353.53	570,589.05	162,137.77	255,387.21	532,684.11
净利润	6,908.53	2,012.02	3,318.09	7,398.46	1,965.02	2,813.29
综合收益总额	6,908.53	1,907.99	3,318.09	7,398.46	1,828.68	2,813.29
经营活动现金流量	6,108.95	5,439.41	5,459.14	30,526.60	131,949.56	-3,356.81

(五) 本期不再纳入合并范围的原子公司

1、 原子公司的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	本期不再成为子公司的原因
1	东浩兰生会展（天津）有限公司	天津	商务服务业	51.00	51.00	注销
2	上海东浩工艺品股份有限公司	上海	批发业	87.50	87.50	破产
3	上海市盛奕国际贸易有限公司	上海	批发业	100.00	100.00	破产
4	上海外服报关有限公司	上海	多式联运和运输代理业	86.00	86.00	清算
5	上海东浩兰生文化传播有限公司	上海	文化艺术业	40.00	40.00	转让
6	江阴市远茂服务外包有限公司	江阴	商务服务业	86.00	86.00	清算
7	上海尊汇电子商务有限公司	上海	商务服务业	76.00	76.00	清算

2、 本期处置的子公司处置日的财务状况

原子公司名称	东浩兰生会展（天津）有限公司		上海东浩工艺品股份有限公司		上海市盛奕国际贸易有限公司	
截止日期	处置日 2025 年 2 月 19 日	2024 年 12 月 31 日	处置日 2025 年 9 月 12 日	2024 年 12 月 31 日	处置日 2025 年 9 月 12 日	2024 年 12 月 31 日
资产		78.54	348.03	348.03	299.72	299.72
负债		228.28	51,078.23	51,078.23		
所有者权益		-149.74	-50,730.20	-50,730.20	299.72	299.72

原子公司名称	上海外服报关有限公司		上海东浩兰生文化传播有限公司		江阴市远茂服务外包有限公司	
截止日期	处置日 2025 年 1 月 6 日	2024 年 12 月 31 日	处置日 2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	处置日 2025 年 1 月 6 日	2024 年 12 月 31 日
资产		4.46		75.82		101.60
负债		0.20		204.03		64.11
所有者权益		4.26		-128.21		37.49

原子公司名称	上海尊汇电子商务有限公司	
截止日期	处置日 2025 年 11 月 21 日	2024 年 12 月 31 日
资产		235.06
负债		0.30
所有者权益		234.76

3、 本期处置的子公司本期期初至处置日的经营成果

原子公司名称	东浩兰生会展（天津）有限公司		上海东浩工艺品股份有限公司		上海市盛奕国际贸易有限公司	
期间	2025 年 1 月 1 日-处置日	2024 年度	2025 年 1 月 1 日-处置日	2024 年度	2025 年 1 月 1 日-处置日	2024 年度
营业收入		2.56				
营业成本		30.01				
营业利润	-0.03	-171.03				
利润总额	164.97	-171.94				
净利润	164.97	-179.27				

原子公司名称	上海外服报关有限公司		上海东浩兰生文化传播有限公司		江阴市远茂服务外包有限公司	
期间	2025 年 1 月 1 日-处置日	2024 年度	2025 年 1 月 1 日-处置日	2024 年度	2025 年 1 月 1 日-处置日	2024 年度
营业收入		0.05	349.11	117.94		155.27
营业成本			304.84	110.58		165.22
营业利润	0.01	-16.38	-20.70	-79.18		-14.81
利润总额	0.01	-16.38	-20.70	-79.18		-14.81
净利润	0.01	-16.38	-20.70	-79.18		-14.81

原子公司名称	上海尊汇电子商务有限公司	
期间	2025 年 1 月 1 日-处置日	2024 年度
营业收入		
营业成本		
营业利润	-0.13	-47.19
利润总额	-0.13	-47.19
净利润	-0.13	-47.19

(六) 本期新纳入合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	上海觐汇咨询管理有限公司	新设	-956.42	-1,456.42
2	贵州林城人才服务有限公司	收购	454.94	153.75
3	长三角一体化示范区（上海）外服人才服务有限公司	收购	2,877.25	143.57
4	外服贤益企业管理（西昌）有限公司	新设	209.07	9.07
5	上海外服职业技能培训有限公司	新设	497.19	-2.81
6	东浩兰生会展集团（香港）有限公司	新设	7,268.77	116.47
7	天一智讯文化传播（成都）有限公司	收购	309.47	170.82
8	外服（浙江）企业服务有限公司	新设	330.23	30.23
9	东方菁汇(香港)有限公司	新设	900.29	-2.93

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

单位（元）

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日前持有被购买方权益比例	形成合并时持有的被购买方权益比例	购买日被购买方			交易对价	形成商誉	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
					账面净资产总额	可辨认净资产公允价值总额						
						金额	确定方法					
贵州林城人才服务有限公司	2025/1/1	股权转让各方约定的交割事项全部完成		51.00%	3,011,822.93	3,011,822.93	评估确认	7,840,000.00	4,828,177.07	53,557,581.02	1,537,533.77	3,786,526.50
长三角一体化示范区（上海）外服人才服务有限公司	2025/4/28			51.00%	14,346,682.60	14,346,682.60	评估确认	17,530,000.00	3,183,317.40	65,011,851.70	641,728.15	11,225,250.69
天一智讯文化传播（成都）有限公司	2025/7/1			51.00%	124,887.20	124,887.20	评估确认	7,650,000.00	7,525,112.80	7,940,433.71	2,849,782.63	3,226,613.76
合计					17,483,392.73	17,483,392.73		33,020,000.00	15,536,607.27	126,509,866.43	5,029,044.55	18,238,390.95

(八) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子企业名称	期初持有份额（%）	期末持有份额（%）	持有份额变化（%）	持有份额变化的原因
上海外服远茂企业发展股份有限公司	46.47	48.72	2.25	少数股东使用股份进行业绩补偿
上海现代国际展览有限公司	90.00	100.00	10	少数股东退出

八、 合并财务报表重要项目的说明

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	381,700.61	435,379.84
银行存款	13,988,735,501.59	14,145,359,968.76
其他货币资金	585,035,037.48	678,935,451.16
合计	14,574,152,239.68	14,824,730,799.76
其中：存放在境外的款项总额	536,707,816.56	342,958,287.68
受限的货币资金总额	292,575,151.02	304,572,486.99

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,955,294,658.84	2,645,903,963.56
其中：权益工具投资	1,373,056.82	21,204,199.68
其他	2,953,921,602.02	2,624,699,763.88
合计	2,955,294,658.84	2,645,903,963.56

(三) 应收票据

1、 应收票据分类

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,601,163.89		2,601,163.89	2,432,030.78		2,432,030.78
商业承兑汇票				5,730,227.17	57,302.27	5,672,924.90
合计	2,601,163.89		2,601,163.89	8,162,257.95	57,302.27	8,104,955.68

2、 应收票据坏账准备

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	2,601,163.89	100.00			2,601,163.89	8,162,257.95	100.00	57,302.27	0.70	8,104,955.68
银行承兑汇票	2,601,163.89	100.00			2,601,163.89	2,432,030.78	0.30			2,432,030.78
商业承兑汇票						5,730,227.17	0.70	57,302.27	1.00	5,672,924.90
合计	2,601,163.89	100.00			2,601,163.89	8,162,257.95	100.00	57,302.27		8,104,955.68

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
商业承兑汇票坏账准备	57,302.27	-57,302.27				

4、 期末无已质押的应收票据

5、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

6、 本期无实际核销的应收票据情况

7、 期末无因出票人未履约而转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6 个月以内	2,368,109,565.68	28,268,920.54	1,900,875,879.52	21,634,581.67
6-12 个月	64,434,537.99	9,524,529.69	94,668,788.08	4,733,439.43
1 至 2 年	40,072,704.65	16,864,241.98	23,252,142.66	11,387,767.74
2 至 3 年	11,991,579.66	9,210,321.26	8,484,143.22	6,973,322.41
3 年以上	135,769,625.65	135,769,625.65	890,425,771.65	889,126,252.98
合计	2,620,378,013.63	199,637,639.12	2,917,706,725.13	933,855,364.23

2、 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数					期初数				
	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	预期信用损失率（%）		金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	127,842,976.19	4.88	122,710,838.69	95.99	5,132,137.50	677,941,519.72	23.24	676,300,168.20	99.76	1,641,351.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,492,535,037.44	95.12	76,926,800.43	3.09	2,415,608,237.01	2,239,765,205.41	76.76	257,555,196.03	11.50	1,982,210,009.38
其中：账龄组合	2,492,535,037.44	95.12	76,926,800.43	3.09	2,415,608,237.01	2,239,765,205.41	76.76	257,555,196.03	11.50	1,982,210,009.38
合计	2,620,378,013.63	100.00	199,637,639.12		2,420,740,374.51	2,917,706,725.13	100.00	933,855,364.23		1,983,851,360.90

3、 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
大顺人造毛皮有限公司	14,097,311.99	14,097,311.99	100.00	预计无法收回
上海艺奕国际贸易有限公司	12,414,949.85	12,414,949.85	100.00	预计无法收回
上海外经贸投资集团金属贸易有限公司	10,322,314.48	10,322,314.48	100.00	预计无法收回
上海东源国际贸易有限公司	8,822,075.84	8,822,075.84	100.00	预计无法收回
江苏鸿荣国际贸易有限公司	1,910,000.00	1,910,000.00	100.00	预计无法收回
四川禾林矿业有限公司	1,777,147.70	1,777,147.70	100.00	预计无法收回
上海吉利首饰有限公司	1,218,000.00	1,218,000.00	100.00	预计无法收回
上海市机电设计研究院有限公司工程款	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海凡静文化发展有限公司	299,930.00	27,884.00	9.30	预计部分可收回
沐白（上海）文化传播有限公司	97,864.80	97,864.80	100.00	预计无法收回
上海尤冉会展服务有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
美克国际家居用品股份有限公司	9,523,734.20	5,814,523.70	61.05	预计部分可收回
上海良臣文化传媒有限公司	1,552,080.11	1,552,080.11	100.00	预计无法收回
上海贵酒股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
JIANGSUHOLLYINT'LGROUPCORP.（江苏弘业国际集团有限公司）	861,869.25	861,869.25	100.00	预计无法收回
美克国际家居用品股份有限公司上海分公司	2,286,677.79	1,487,401.89	65.05	预计无法收回
东浩兰生会展集团股份有限公司	378,248.46	378,248.46	100.00	单方挂账
上海凯纤实业有限公司	258,048.09	258,048.09	100.00	预计无法收回
上海天正贸易有限公司	327,929.10	25,305.00	7.72	预计部分可收回
上海天正贸易有限公司	59,944.89	10,963.89	18.29	预计无法收回
展会费-1	359,901.16	359,901.16	100.00	预计无法收回
展会费-2	527,220.00	527,220.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
上海钢聚实业有限公司	250,712.29	250,712.29	100.00	预计无法收回
天津市景浩钢铁贸易有限公司	43,558.00	43,558.00	100.00	预计无法收回
上海矿通实业发展有限公司	34,179.60	34,179.60	100.00	预计无法收回
上海鸿烨实业有限公司	30,917.00	30,917.00	100.00	预计无法收回
昆山正恩物资回收利用有限公司	13,736.00	13,736.00	100.00	预计无法收回
天津市润方钢铁贸易有限公司	5,687.14	5,687.14	100.00	预计无法收回
星鲜尊选生物科技（杭州）有限公司	3,520.00	3,520.00	100.00	预计无法收回
中国兵工物资华东有限公司	25,843,720.81	25,843,720.81	100.00	预计无法收回
AURALtd.	8,755,200.50	8,755,200.50	100.00	预计无法收回
MEDICUBAHAVANACUBA	6,365,072.76	6,365,072.76	100.00	预计无法收回
伊拉克	3,805,976.91	3,805,976.91	100.00	预计无法收回
上海胤兰乐器有限公司	949,132.79	949,132.79	100.00	预计无法收回
浙江唯新实业股份有限公司	873,434.04	873,434.04	100.00	预计无法收回
上海小晕岛贸易有限公司	296,573.22	296,573.22	100.00	预计无法收回
武汉虹信通信技术有限责任公司	85,224.36	85,224.36	100.00	预计无法收回
深圳华润万佳超级市场有限公司	69,073.90	69,073.90	100.00	预计无法收回
上海卡东电子商务有限公司	41,568.00	41,568.00	100.00	预计无法收回
株洲金益熔盛科技有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
上海上蔬永辉生鲜食品有限公司	17,294.58	17,294.58	100.00	预计无法收回
前海富润（深圳）实业有限公司	17,146.76	17,146.76	100.00	预计无法收回
上海金虹桥商务广场管理有限公司	13,108.00	13,108.00	100.00	预计无法收回
北京北星行汽车销售有限公司	13,101.00	13,101.00	100.00	预计无法收回
上海环盛商业有限公司	11,758.21	11,758.21	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
沈军	10,460.46	10,460.46	100.00	预计无法收回
上海鼎壹信息科技有限公司	9,955.65	9,955.65	100.00	预计无法收回
上海久光百货有限公司	6,148.69	6,148.69	100.00	预计无法收回
上海利海超商业有限公司	897.30	897.30	100.00	预计无法收回
湖南嘉佑昌工贸有限公司	0.44	0.44	100.00	预计无法收回
南京新化原华颐润滑材料有限公司	0.01	0.01	100.00	预计无法收回
四川周行供应链管理有限公司	1,860,431.98	1,860,431.98	100.00	预计无法收回
SalahaddinMetalsHouseholdAppliancesFactory,Ltd.	1,251,363.72	1,251,363.72	100.00	预计无法收回
苏州欧多斯机械设备有限公司	297,764.42	297,764.42	100.00	预计无法收回
汶川川能矿业投资开发有限责任公司	35,557.11	35,557.11	100.00	预计无法收回
苏州旭茂置业有限公司	11,289.48	11,289.48	100.00	预计无法收回
奇安科国际贸易（宁波）有限公司	6,480.00	6,480.00	100.00	预计无法收回
厦门市巨龙信息科技有限公司	5,482.04	5,482.04	100.00	预计无法收回
苏州工业园区汇思人力资源有限公司沧浪分公司	1,870.86	1,870.86	100.00	预计无法收回
厦门芬古光学科技有限公司	560.00	560.00	100.00	预计无法收回
中国包装进出口上海公司纸张分公司	7,186,770.45	7,186,770.45	100.00	预计无法收回
合计	127,842,976.19	122,710,838.69		

4、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
6 个月以内	2,362,824,174.99	94.79	27,492,016.25	1,900,875,879.52	84.86	21,634,581.67
6-12 个月	57,511,721.89	2.31	2,873,759.59	94,668,788.08	4.23	4,733,439.42
1 至 2 年	39,544,924.65	1.59	16,336,461.98	21,747,703.00	0.97	10,170,351.54
2 至 3 年	10,013,411.77	0.40	7,583,758.47	7,280,057.05	0.33	5,824,045.64
3 年以上	22,640,804.14	0.91	22,640,804.14	215,192,777.76	9.61	215,192,777.76
合计	2,492,535,037.44	100.00	76,926,800.43	2,239,765,205.41	100.00	257,555,196.03

5、 本报告期实际核销的应收账款情况

下面款项均已履行核销程序：出具专项审计报告并经集团董事会审批已通过

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海中泽国际贸易有限公司	往来款	358,910,642.02	无法收回	否
上海中泽国际贸易有限公司	往来款	70,104,720.73	无法收回	否
上海聚神国际贸易有限公司	往来款	35,321,733.39	无法收回	否
广西隆林县金属硅厂	往来款	2,827,952.00	无法收回	否
广西隆林瑞生硅业有限公司	往来款	644,871.78	无法收回	否
上海中泽国际贸易有限公司	往来款	13,263,923.68	无法收回	否
上海三协服装有限公司	往来款	433,883.09	无法收回	否
公司本部/其他	往来款	126,114.37	无法收回	否
上海上文实业总公司现代文具公司	往来款	257,942.36	无法收回	否
上海雅猫制笔有限公司	往来款	211,022.86	无法收回	否
浙江特产集团有限公司	往来款	68,861.01	无法收回	否
黄石市百货实业公司	往来款	45,007.61	无法收回	否
上海扬波进出口有限公司	往来款	17,312.50	无法收回	否
广州工程农业进出口公司	往来款	828.36	无法收回	否
江门星业文体综合公司	往来款	4,153.07	无法收回	否
上海开隆投资发展公司	往来款	3,000.00	无法收回	否
天津中垦进出口公司	往来款	2,262.80	无法收回	否
宁波鄞县东南工贸公司	往来款	1,431.27	无法收回	否
上海文伟文化用品公司	往来款	1,409.96	无法收回	否
宁波江东卢克文化用品公司	往来款	1,069.33	无法收回	否
江都南荀毛笔厂	往来款	955.30	无法收回	否
中国国际图书贸易公司	往来款	784.75	无法收回	否
上海天盛文化用品有限公司	往来款	498.77	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
扬州艺友文化用品公司	往来款	6,374.03	无法收回	否
CORPWAYINC.	往来款	1,161,345.07	无法收回	否
SSANGYONGMACHINEIND.CO.,LTD.	往来款	621,201.68	无法收回	否
上海杰龙实业发展有限公司	往来款	579,207.40	无法收回	否
上海力增工贸有限公司	往来款	554,000.06	无法收回	否
上海双通电子有限公司	往来款	542,476.00	无法收回	否
平湖市新埭镇豪成制衣厂	往来款	488,910.00	无法收回	否
嘉兴康马士箱包有限公司	往来款	468,001.70	无法收回	否
上海川知贸易有限公司	往来款	380,426.06	无法收回	否
康马士箱包（上海）有限公司	往来款	337,840.00	无法收回	否
上海捷倪服饰有限公司	往来款	270,000.00	无法收回	否
WONILCO.,LTD1	往来款	263,238.51	无法收回	否
宁波吉松服饰有限公司	往来款	220,044.30	无法收回	否
浙江黄岩新画王礼品有限公司 1	往来款	175,765.55	无法收回	否
上海易初莲花连锁超市有限公司	往来款	125,328.52	无法收回	否
上海申乐工艺品有限公司	往来款	121,870.75	无法收回	否
上海包装进出口有限公司	往来款	173,855.23	无法收回	否
AAA	往来款	124,645.41	无法收回	否
上海迪叶思贸易有限公司	往来款	99,378.43	无法收回	否
黄岩红旗特种材料工艺厂	往来款	92,765.10	无法收回	否
宁波经济技术开发区金塑贸易有限公司	往来款	91,592.04	无法收回	否
J&BAPPARELCO.,LTD	往来款	90,408.50	无法收回	否
上海教育超市连锁有限公司	往来款	85,680.24	无法收回	否
上海李金箱包有限公司	往来款	84,667.55	无法收回	否
启东幸运圣诞礼品有限公司	往来款	80,684.60	无法收回	否
杭州韩杭贸易有限公司	往来款	78,260.00	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
今麦郎食品（嘉兴）有限公司	往来款	66,643.58	无法收回	否
上海文峰千家惠购物中心有限公司	往来款	58,161.18	无法收回	否
上海烟草集团青浦烟草糖酒有限公司	往来款	57,670.90	无法收回	否
上海易初莲花连锁超市有限公司	往来款	50,000.00	无法收回	否
MUNDODEMOCHLAS.A.DEC.V.	往来款	49,936.02	无法收回	否
锦江麦德龙现购自运有限公司	往来款	49,691.68	无法收回	否
上海麻丝特国际贸易有限公司	往来款	43,577.02	无法收回	否
嘉兴山森制衣有限公司	往来款	41,340.00	无法收回	否
上海久松服饰有限公司	往来款	39,795.77	无法收回	否
ALALAMEST	往来款	32,981.94	无法收回	否
上海维州食品超市有限公司	往来款	31,077.11	无法收回	否
EUNSUNGTRADING	往来款	30,804.99	无法收回	否
ASELCO.,LTD	往来款	30,479.00	无法收回	否
上海天顺配送有限公司	往来款	30,000.00	无法收回	否
SUKIDENTAL	往来款	26,159.26	无法收回	否
上海烟草集团松江烟草糖酒有限公司	往来款	23,271.78	无法收回	否
上海常客乐商贸有限公司	往来款	21,664.00	无法收回	否
另星销售款	往来款	21,128.09	无法收回	否
上海喜安便利连锁有限公司	往来款	20,760.88	无法收回	否
姜堰市昌崎调味食品厂	往来款	19,681.00	无法收回	否
沃尔玛(中国)投资有限公司	往来款	17,999.12	无法收回	否
上海勤耕工贸有限公司	往来款	15,217.60	无法收回	否
上海惠岗实业有限公司	往来款	15,091.68	无法收回	否
上海年旺工贸有限公司	往来款	14,140.00	无法收回	否
上海盈润食品有限公司	往来款	13,602.91	无法收回	否
上海双申食品贸易有限公司	往来款	12,000.00	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海百联集团股份有限公司	往来款	11,988.86	无法收回	否
宁波太阳纺织机械有限公司	往来款	10,725.00	无法收回	否
上海浦东锦绣乐购生活购物有限公司	往来款	10,499.16	无法收回	否
上海辉煌通达理印务有限公司 1	往来款	10,178.84	无法收回	否
开平市美富达调味食品有限公司	往来款	8,859.26	无法收回	否
今麦郎饮品（北京）有限公司	往来款	8,816.25	无法收回	否
上海青浦华苑商场有限公司	往来款	8,340.60	无法收回	否
义乌市后宅镇荣光电镀厂	往来款	8,064.00	无法收回	否
宝应县鑫鑫玻璃工艺品有限公司	往来款	8,055.60	无法收回	否
上海新阳普超市有限公司	往来款	7,765.60	无法收回	否
上海百佳超级市场有限公司	往来款	7,602.45	无法收回	否
上海睿毅进出口有限公司	往来款	6,676.32	无法收回	否
上海市嘉定区金辉食品合作公司	往来款	6,591.83	无法收回	否
上海城市超市有限公司	往来款	6,336.00	无法收回	否
沃尔玛(中国)投资有限公司	往来款	6,000.00	无法收回	否
上海物美商业管理有限公司	往来款	5,924.12	无法收回	否
上海交大超市管理有限公司	往来款	5,918.10	无法收回	否
上海西高尔夫球场	往来款	5,625.50	无法收回	否
上海红街超市有限公司	往来款	5,586.79	无法收回	否
上海乐农超市	往来款	5,558.59	无法收回	否
上海朋联实业发展有限公司	往来款	3,982.61	无法收回	否
上海集德贸易有限公司	往来款	3,705.56	无法收回	否
上海锦岩百货有限公司	往来款	3,596.60	无法收回	否
上海烟草集团闵行烟草糖酒有限公司	往来款	3,190.98	无法收回	否
上海全美实业中心	往来款	2,947.74	无法收回	否
上海青长商贸有限公司	往来款	2,835.30	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海东途物流有限公司	往来款	2,432.30	无法收回	否
无锡新德印染制品有限公司	往来款	2,269.60	无法收回	否
江阴市赛欧线带有限公司	往来款	2,239.98	无法收回	否
上海丹腾贸易有限公司	往来款	1,904.73	无法收回	否
上海市嘉定区外冈镇兴鸿超市	往来款	1,844.00	无法收回	否
江苏时代超市有限公司	往来款	1,806.14	无法收回	否
上海善德商贸有限公司	往来款	1,706.53	无法收回	否
上海万有全集团富南商厦有限公司	往来款	1,481.64	无法收回	否
深圳市四季丰实业发展有限公司	往来款	1,350.00	无法收回	否
吴江辉煌蜡艺制品有限公司	往来款	1,300.00	无法收回	否
上海震立机械设备有限公司	往来款	1,249.60	无法收回	否
上海东途物流有限公司 1	往来款	882.77	无法收回	否
上海交通大学闵行校区服务部	往来款	750.00	无法收回	否
上海汕友食品有限公司	往来款	692.48	无法收回	否
浙江黄岩点亮蜡烛有限公司	往来款	620.00	无法收回	否
上海市商业学校	往来款	589.00	无法收回	否
青岛好欧夫国际贸易有限公司	往来款	531.13	无法收回	否
上海物虹商业有限公司	往来款	406.30	无法收回	否
台洲市华夏门窗工艺有限公司	往来款	400.00	无法收回	否
上海宏源百货经营有限公司华联超市店	往来款	392.75	无法收回	否
闵行电机学院	往来款	300.00	无法收回	否
临海市通宇工艺制品有限公司	往来款	150.00	无法收回	否
无锡远舟陶瓷有限公司	往来款	150.00	无法收回	否
仙居丰禾工艺有限公司	往来款	150.00	无法收回	否
上海双申食品贸易有限公司	往来款	136.00	无法收回	否
上海申一食品有限公司	往来款	130.95	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
光泽县日用器材厂	往来款	100.00	无法收回	否
宝应县晶莹玻璃工艺品有限公司	往来款	50.00	无法收回	否
宁波美乐雅工艺品有限公司	往来款	50.00	无法收回	否
CAPAMERICA	往来款	196.97	无法收回	否
客户:MATSUOKACORPORATION	往来款	25.20	无法收回	否
客户:WONILCO.,LTD	往来款	2.92	无法收回	否
上海包装保税贸易行	往来款	9,813,299.80	无法收回	否
环东公司	往来款	3,408,794.20	无法收回	否
总公司（许岳峰）	往来款	1,695,974.18	无法收回	否
上海包运房地产责任有限公司	往来款	1,449,619.97	无法收回	否
水泥经营部	往来款	1,407,954.71	无法收回	否
无锡包装装潢厂	往来款	1,266,596.23	无法收回	否
焦作申龙纸品有限公司	往来款	1,255,977.00	无法收回	否
宣(宝)泰包装材料厂	往来款	1,126,022.61	无法收回	否
协兴	往来款	1,040,885.11	无法收回	否
新联纺	往来款	1,015,148.98	无法收回	否
宁波经济技术金塑贸易有限公司	往来款	936,176.52	无法收回	否
精益纸箱厂	往来款	691,713.29	无法收回	否
宝泰包材厂	往来款	605,775.71	无法收回	否
新河纸盒厂	往来款	571,012.89	无法收回	否
界龙彩印厂	往来款	543,458.97	无法收回	否
医保进出口	往来款	421,278.91	无法收回	否
上海中控自动化系统有限公司	往来款	407,856.84	无法收回	否
横沔纸箱厂	往来款	327,788.16	无法收回	否
新加坡丽达企业	往来款	295,381.21	无法收回	否
上海纸箱厂	往来款	253,441.04	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
红星包材厂	往来款	222,305.62	无法收回	否
台儿庄造纸厂	往来款	189,268.16	无法收回	否
加康包材厂	往来款	181,445.28	无法收回	否
青浦叙屿纸箱厂	往来款	176,144.04	无法收回	否
青浦芦湾粘合制胶厂	往来款	172,089.41	无法收回	否
机电经营部	往来款	143,201.86	无法收回	否
华美纸业公司	往来款	136,653.72	无法收回	否
人印八厂	往来款	114,152.29	无法收回	否
中华进出口	往来款	107,365.07	无法收回	否
上海界龙浦东彩印公司	往来款	100,000.00	无法收回	否
进出口分公司	往来款	13,417,086.21	无法收回	否
二部	往来款	10,826,124.65	无法收回	否
中国包装进出口浦东公司	往来款	9,085,070.05	无法收回	否
应收外汇余额	往来款	2,072,379.42	无法收回	否
包装其他 1	往来款	1,297,903.03	无法收回	否
上海尤尼克美术设计有限公司	往来款	1,055,002.34	无法收回	否
兰生商务(进出口部)	往来款	719,552.47	无法收回	否
金塑部 2	往来款	600,000.00	无法收回	否
包装其他 2-2	往来款	450,772.06	无法收回	否
上海成鹿包材厂	往来款	99,922.27	无法收回	否
上海南鹤包材厂	往来款	96,195.80	无法收回	否
海南海川开发公司	往来款	90,000.00	无法收回	否
东城包装制品公司	往来款	74,860.29	无法收回	否
昆山外贸包装用品厂	往来款	45,779.60	无法收回	否
锡山广源物资公司	往来款	42,083.21	无法收回	否
巨胜	往来款	41,205.72	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海凌志印刷厂	往来款	29,000.00	无法收回	否
嘉兴大华包装公司	往来款	26,427.77	无法收回	否
装潢工艺印刷厂	往来款	26,199.19	无法收回	否
杭州安福公司	往来款	8,608.60	无法收回	否
优尼克印刷厂	往来款	7,679.80	无法收回	否
凤桥包装厂	往来款	5,653.50	无法收回	否
吴县大仓包装印刷公司	往来款	2,271.80	无法收回	否
合肥银联彩印公司	往来款	1,854.80	无法收回	否
江苏盐城市外贸	往来款	948.15	无法收回	否
包泰经营部	往来款	98,251.22	无法收回	否
汇明电池厂	往来款	78,119.57	无法收回	否
上海巨胜贸易公司	往来款	62,374.37	无法收回	否
人塑印	往来款	34,321.44	无法收回	否
《上海包装杂志》	往来款	23,731.26	无法收回	否
苍南塑料厂	往来款	21,529.25	无法收回	否
上海合众塑料有限公司	往来款	18,699.64	无法收回	否
上海黄埔对外贸易公司	往来款	8,955.35	无法收回	否
上海中新塑料发展有限公司	往来款	8,388.77	无法收回	否
工艺品保险赔偿	往来款	7,370.66	无法收回	否
海上中亚海陆联运公司	往来款	4,951.83	无法收回	否
长征塑料厂	往来款	4,760.00	无法收回	否
江苏舜天国际集团服装进出口股份有限公司	往来款	4,277.38	无法收回	否
泰隆公司	往来款	3,361.90	无法收回	否
上海林红贸易有限公司	往来款	1,579.37	无法收回	否
合众塑料	往来款	1,049.13	无法收回	否
感光胶片	往来款	1,016.54	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海市普陀区上进商行	往来款	995.31	无法收回	否
集德贸易	往来款	875.41	无法收回	否
食品进出口	往来款	735.57	无法收回	否
金立泰	往来款	700.50	无法收回	否
外运公司	往来款	462.00	无法收回	否
造纸公司	往来款	187.94	无法收回	否
保险费	往来款	29,900.52	无法收回	否
公司本部	往来款	24,787.67	无法收回	否
包装其他 2	往来款	17,019.73	无法收回	否
预付账款转入	往来款	13,873.78	无法收回	否
土产进出口公司	往来款	752.42	无法收回	否
包装装潢	往来款	470.53	无法收回	否
客户:化工进出口	往来款	1.00	无法收回	否
上海韬元纺织制品有限公司	往来款	7,419,247.23	无法收回	否
OLA-YIM	往来款	4,537,504.19	无法收回	否
HADARIKICO.,LTD.	往来款	1,941,765.26	无法收回	否
ASHRAFMOHAMEDELKHOLY	往来款	1,746,909.26	无法收回	否
BHFINTERNATIONALLTD	往来款	421,167.68	无法收回	否
HINGTEKHOMG	往来款	408,631.04	无法收回	否
KANTONDRAGONCO.,LTD.	往来款	303,990.55	无法收回	否
江苏鸿荣国际贸易有限公司	往来款	5,785,116.00	无法收回	否
IntenationalCommerceTrading	往来款	342,168.30	无法收回	否
ARABIANTRADINGCORP.	往来款	174,462.24	无法收回	否
NOORCORPORATION	往来款	43,495.50	无法收回	否
SchachermayerGesmbH	往来款	28,755.92	无法收回	否
ISHAVENTURESLIMITED	往来款	26,634.05	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川禾林矿业有限公司	往来款	76,827.70	无法收回	否
A980204:南汇玩具联营厂	往来款	9,951,304.23	无法收回	否
302S000002:SANWA	往来款	7,008,212.32	无法收回	否
E000628:普豪投资有限公司	往来款	7,000,000.00	无法收回	否
138GSGTC01:GRANDSHANGHAIGENERALTRADINGCO.	往来款	6,020,022.53	无法收回	否
A000037:上海金正垫材有限公司	往来款	4,142,132.26	无法收回	否
421ATCL001:AP.TRADINGCOMPANYLTD	往来款	4,079,484.53	无法收回	否
A980511:青浦银杏编织厂	往来款	3,965,938.79	无法收回	否
312SS00001:SEASPORT	往来款	3,949,499.75	无法收回	否
E150007:山东阳信棉纺联营厂（山东省阳信棉纺织厂）	往来款	2,890,576.00	无法收回	否
502SDI0001:SHARTDEVELOPMENTINC.	往来款	2,312,530.79	无法收回	否
101R000001:RAYMAN	往来款	2,262,874.95	无法收回	否
502W000001:WAYBORNFURNITURE&ACCESSORIES,INC.	往来款	2,164,285.71	无法收回	否
101C000004:CCEIL	往来款	2,141,898.69	无法收回	否
A000236:上海匹特搏	往来款	2,103,000.00	无法收回	否
A181885:华益玩具厂	往来款	1,906,780.52	无法收回	否
E000366：江苏省如皋市工艺丝毯	往来款	1,739,574.46	无法收回	否
E002778：吴江市向兴纺织品有限公司	往来款	1,726,029.83	无法收回	否
314CB00002:CDMBVBA	往来款	1,644,377.62	无法收回	否
A181896:埃克圣箱包公司（上海埃克圣箱包设计制作有限公司）	往来款	1,577,437.76	无法收回	否
e102507:昆山玩具联营厂	往来款	1,442,326.66	无法收回	否
E111409:东阳工艺美术联营厂	往来款	1,300,000.00	无法收回	否
A181947:上艺广告设计制作公司	往来款	1,155,440.57	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
502PC00001:PARKWAYCORP.	往来款	1,122,264.78	无法收回	否
A000465:上海浦东国际机场	往来款	966,315.00	无法收回	否
256GI&EC01:GIOREACHIMP.&EXP.CO.	往来款	962,802.78	无法收回	否
A000230:上海海鸥伞厂	往来款	927,447.15	无法收回	否
A030017:上海丝织地毯厂	往来款	917,000.00	无法收回	否
E000084:苏州车坊新亚工艺公司	往来款	806,004.09	无法收回	否
E000067:宁波运动服厂	往来款	800,813.18	无法收回	否
114ST&T001:SALLEXTIMBER&TRADING	往来款	776,768.54	无法收回	否
MISHKATUL-ANWAARBLDGMATTRA	往来款	751,165.37	无法收回	否
327MS00001:MOLIVERSA	往来款	725,248.66	无法收回	否
256C000001:CCGARMENTINTERNATIONAL	往来款	721,688.65	无法收回	否
E000626:昆山新艺玩具厂（昆山市新艺玩具厂）	往来款	700,000.00	无法收回	否
A000974:上海东宝时装有限公司	往来款	688,043.02	无法收回	否
A982001:上海泖田织席厂	往来款	597,967.68	无法收回	否
311PI00001:PACIFICIMPORTS	往来款	523,271.59	无法收回	否
A000032:上海万艺印务有限公司（上海万艺印务科技有限公司未能核实债务人名称）	往来款	490,250.00	无法收回	否
321ISR0001:ITALPISTESRL	往来款	483,946.74	无法收回	否
423NB00001:new"sbags	往来款	470,789.25	无法收回	否
A980614:上海县外贸长城玩具厂（上海长城玩具厂未能核实债务人名称）	往来款	469,590.79	无法收回	否
101D000001:DESCOTEX	往来款	457,315.79	无法收回	否
E003746:淄博矿业集团有限公司	往来款	425,071.56	无法收回	否
138M&ATC01:MOHAMMED&ASEMTRADINGCO.	往来款	416,703.19	无法收回	否
302KJ00001:KAIPOL-JOINTVENTURE	往来款	412,219.92	无法收回	否
A000234:上海艺恒广告印务有限 1	往来款	367,412.87	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
A182024:青浦唐夏工艺草编厂	往来款	331,984.76	无法收回	否
E001040:浙江华裕工艺织染有限公司	往来款	304,712.66	无法收回	否
101EB00001:EUROBAG	往来款	288,969.13	无法收回	否
E102202:吴县雕刻厂	往来款	277,655.92	无法收回	否
417TC00001:TIPICALCOMERCIO	往来款	274,448.28	无法收回	否
312R000001:RIDERSS.R.L.	往来款	273,984.25	无法收回	否
E110202:鄞县工艺制品联营厂	往来款	229,000.00	无法收回	否
224ENT0001:ETSNINATRADE	往来款	189,413.17	无法收回	否
E003887:冀东扶风水泥有限公司	往来款	187,317.52	无法收回	否
224SCIS001:STECAFRICINDUSTRIESARL	往来款	173,546.10	无法收回	否
A181886:永欣木业公司	往来款	172,488.12	无法收回	否
502CCSAD01:CENTRALCERAMICSUPPLYANDDISTRIBUTION	往来款	169,962.70	无法收回	否
309BT00001:BUERSTENMANN	往来款	158,453.37	无法收回	否
E000620:苏州家具店	往来款	156,575.00	无法收回	否
A980505:青浦蒸淀皮革厂	往来款	151,778.04	无法收回	否
341SBWC001:SAMARABOTTLEDWATERCO	往来款	146,162.45	无法收回	否
312CIS0001:CEBOITALIAS.R.L.	往来款	133,606.70	无法收回	否
113EVSB001:ELITEVISAGESDNBHD	往来款	131,052.10	无法收回	否
E000624:中道公司外币费用结算	往来款	121,625.82	无法收回	否
A980201:南汇万祥工艺厂	往来款	108,828.90	无法收回	否
A000038:上海新浜工艺品厂	往来款	103,500.00	无法收回	否
309AATH001:AMINIAFGHANTEPPICHHANDELS	往来款	103,301.25	无法收回	否
A030713:上海海联外贸塑料厂	往来款	100,000.00	无法收回	否
A970502:青浦练塘工艺织席厂	往来款	100,000.00	无法收回	否
其他流动资产	往来款	975,108.57	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
E 部其他	往来款	497,549.09	无法收回	否
F 部其他	往来款	279,937.62	无法收回	否
出口退税	往来款	3,115.53	无法收回	否
E100213:常熟徐市红木雕联营厂	往来款	99,000.00	无法收回	否
138ASS0001:ALSHAHABSTORE	往来款	85,447.08	无法收回	否
140LCL0001:LCLCO.LTD.	往来款	83,483.94	无法收回	否
302D000001:DETROCARUSALTD	往来款	82,173.59	无法收回	否
E002311:哈尔滨旅行社	往来款	81,756.00	无法收回	否
312D000002:DISRACLI	往来款	78,517.63	无法收回	否
502CE00001:C&FENTERPRISES	往来款	74,774.40	无法收回	否
E003781:北京新港水泥制造有限公司	往来款	73,864.00	无法收回	否
302VT00002:VAGATRADING	往来款	73,416.90	无法收回	否
101KIC0001:KAMMYINDUSTRIALCOMPANY	往来款	71,214.63	无法收回	否
138NTL0001:NOORATRADINGLLC	往来款	70,506.49	无法收回	否
E101505:杨州漆器厂	往来款	69,658.14	无法收回	否
313PBV0001:PAREB.V.	往来款	66,939.21	无法收回	否
238CCCKCL1:CHINESECOMMODITYCENTER(KENYA)CO.,LTD.	往来款	64,252.14	无法收回	否
134AS00001:ALSHABIBI	往来款	63,633.57	无法收回	否
A001630:上海海莎商务咨询有限公司	往来款	60,590.33	无法收回	否
A001026:上海山达工贸有限公司建筑装饰防水分公司	往来款	60,000.00	无法收回	否
0000000003:常熟市工艺家具厂	往来款	59,829.01	无法收回	否
128E000001:ELIE	往来款	54,076.37	无法收回	否
E101208：南通县红木工艺品厂	往来款	52,253.65	无法收回	否
E000622:浙江慈溪庵东童装厂	往来款	51,413.78	无法收回	否
E000623：乌鲁木齐外贸内销经营	往来款	46,686.60	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
101SSH0001:SUNSANGHANDBAGS	往来款	44,420.61	无法收回	否
E110701:桐庐皮件厂	往来款	43,452.18	无法收回	否
E001320:欧尚超市	往来款	30,182.74	无法收回	否
E111207:瑞安如意工艺品厂	往来款	26,915.40	无法收回	否
A182137:上海潇洒皮鞋厂	往来款	24,000.00	无法收回	否
E100113:苏州市玉石雕刻厂	往来款	22,170.00	无法收回	否
602EW00001:ETERNALWATER	往来款	11,649.09	无法收回	否
309KBG0001:KRISTALLBERGMANNGMBH	往来款	11,170.67	无法收回	否
101HGWL001:HONGKONGGOLDRICHWORLDTRADELTD.	往来款	11,155.20	无法收回	否
A996804:上海汇艺家具有限公司	往来款	10,908.05	无法收回	否
E000102:苏州新新杂品公司	往来款	10,400.90	无法收回	否
A000302:上海什户	往来款	10,020.00	无法收回	否
E002312:青岛市召东商场	往来款	9,337.82	无法收回	否
138GLRMGT1:GOLDENLANDREADYMADEGARMENTSTRDG	往来款	9,161.25	无法收回	否
104SBPCL01:SSANGBONGPRECISIONCOLTD	往来款	7,078.62	无法收回	否
NZAVE00001:ANCOVENTUREENTERPRISE	往来款	4,901.86	无法收回	否
E000069：江宁周岗工艺品厂	往来款	3,060.00	无法收回	否
A000004:上海国际商厦	往来款	2,410.54	无法收回	否
E001135：诸暨市鼎盛工艺品有限公司	往来款	1,980.05	无法收回	否
113PPSB002:PARAGONPREMIUMSSDNBHD	往来款	330.58	无法收回	否
309DSL0001:DANINELASENFFTLEIBNIEPANK	往来款	254.46	无法收回	否
MORESTERO.Y	往来款	107.52	无法收回	否
321NBA0001:NORSKBOWLINGAS	往来款	49.59	无法收回	否
虞山红木厂	往来款	19.20	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海锦飞商务服务有限公司	往来款	6,500.00	无法收回	否
上海康尔乐产管理咨询有限公司	往来款	10,111.00	无法收回	否
杨海林	往来款	12,566.00	无法收回	否
上海倍坚善企业管理服务咨询有限公司	往来款	6,500.00	无法收回	否
望赤（上海）餐饮管理有限公司	往来款	21,505.00	无法收回	否
HUAYUEENTERPPISESC0	往来款	3,214,478.06	无法收回	否
上海外贸技术服务公司经营部	往来款	213,475.61	无法收回	否
上海外贸技术服务公司	往来款	2,071,743.34	无法收回	否
奥地利 IMC 公司	往来款	7,047,023.55	无法收回	否
SOUTHAFRICAHIGHDACLOTHING	往来款	2,814,551.96	无法收回	否
ACPMEDICALINC.	往来款	9,177,626.44	无法收回	否
VITALCAREGROUP,INC.	往来款	8,618,753.09	无法收回	否
上海桑迪精细化工研究所有限公司	往来款	4,392,270.00	无法收回	否
ELVISPHARMACEUTICALIND.LTD.	往来款	2,711,831.46	无法收回	否
MEGAFARMD.O.O.	往来款	1,505,847.62	无法收回	否
CHRIS-EJIKPHARMSANDDRUGSCO.,LTD.	往来款	416,722.93	无法收回	否
LAPPSTRADINGASIALIMITED.	往来款	396,408.48	无法收回	否
LAPPSTRADINGASIALIMITED	往来款	245,686.62	无法收回	否
LAPPSTRADINGASIACO.,LTD.	往来款	177,807.25	无法收回	否
DIAGNOSTICDEVICESINC	往来款	175,368.26	无法收回	否
ACPMEDICALDEVICESINC	往来款	162,222.10	无法收回	否
AQUASPERSIONS(M)SDNBHD	往来款	43,130.80	无法收回	否
XINMAOGLOVEHONGKONGLIMITED	往来款	25,722.40	无法收回	否
POLYWELINTLTRADECOLTD	往来款	7,629.66	无法收回	否
ASHWOODTRADING(PTY)LTD	往来款	3,246.52	无法收回	否
ROYALPAPERPRODUCTSINCANDWESTERNOVERS	往来款	3,184.08	无法收回	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
EASCORP.,				
PRODUCTOLOGYPTYLTD	往来款	2,081.10	无法收回	否
上海汇裕国际货物运输代理有限公司	往来款	826,420.48	无法收回	否
上海信怡国际物流有限公司	往来款	654,177.70	无法收回	否
上海大江国际货运有限公司	往来款	402,664.14	无法收回	否
上海捷世国际货物运输代理有限公司	往来款	69,913.28	无法收回	否
上海蒂瓦纳科国际贸易有限公司	往来款	55,250.00	无法收回	否
上海南佩塔亿文化发展有限公司	往来款	56,749.00	无法收回	否
PT.GITAREKSADINAMIKA	往来款	272,374.37	无法收回	否
PT.MANTARIBAJAPRIMAUTAMA	往来款	2,426,464.89	无法收回	否
PT.ADIPERKASAEKABAKTIINDUSTRY	往来款	5,839,895.62	无法收回	否
银谷财富（北京）投资管理有限公司	往来款	24,707.89	无法收回	否
合计		735,071,563.50		

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
OXERRAASIAPACIFICPTE.LIMITED	171,163,484.68	6.53	2,276,474.35
OXERRAHONGKONGLIMITED	107,525,199.58	4.10	1,430,085.15
PINGPONGGLOBALHOLDINGS	62,708,173.62	2.39	834,018.71
PAN LIAN	47,430,664.50	1.81	630,827.84
YFN(HONGKONG)CO.,LIMITED	46,158,835.03	1.76	613,912.51
合计	434,986,357.41	16.59	5,785,318.56

(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	7,731,422.51	4,097,969.88
合计	7,731,422.51	4,097,969.88

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,602,665,105.70	98.05	12,694,566.04	2,086,572,769.56	97.59	19,880,772.36
1 至 2 年	13,567,095.99	0.83	2,569,290.59	9,592,642.63	0.45	3,617,256.45
2 至 3 年	6,278,662.23	0.38	3,387,907.78	633,409.36	0.03	273,137.07
3 年以上	12,016,382.60	0.74	11,964,501.44	41,159,747.10	1.93	41,004,657.82
合计	1,634,527,246.52	100.00	30,616,265.85	2,137,958,568.65	100.01	64,775,823.70

2、 无账龄超过一年的大额预付款项情况

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
上海公泰纺织制品有限公司	77,029,628.27	4.71	770,296.28
九江原旅信息服务有限公司	47,210,699.62	2.89	
上海凡珂纺织服装有限公司	34,641,800.00	2.12	346,418.00
上海朗日工程技术有限公司	23,771,127.84	1.45	237,711.28
太仓公泰卫生科技有限公司	18,196,135.73	1.11	181,961.36
合计	200,849,391.46	12.28	1,536,386.92

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,090,438.07	1,051,655.68
应收股利	543,451.05	15,792,217.38
其他应收款项	1,764,004,936.11	2,188,623,452.71
合计	1,766,638,825.23	2,205,467,325.77

1、 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,090,438.07	1,051,655.68
合计	2,090,438.07	1,051,655.68

2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	543,451.05	15,792,217.38		
其中：				
工商银行		3,857,454.12		
交通银行		6,060,713.21		
农业银行		3,356,976.00		
建设银行		1,970,000.00		
上海宝鼎投资股份有限公司	543,451.05	547,074.05	对方尚未支付	尚未发生减值
合计	543,451.05	15,792,217.38		

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6 个月以内	1,644,819,727.63	19,475,675.27	2,002,575,046.12	19,387,117.11
6-12 个月	108,313,603.01	5,377,439.69	166,333,851.65	1,756,192.57
1 至 2 年	16,861,552.72	1,980,811.02	14,453,030.42	2,346,963.03
2 至 3 年	13,200,702.22	2,863,461.06	51,725,033.26	51,199,384.45
3 年以上	480,154,372.65	469,647,635.08	629,229,213.70	601,003,065.28
合计	2,263,349,958.23	499,345,022.12	2,864,316,175.15	675,692,722.44

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数					期初数				
	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	预期信用损失率（%）		金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	300,864,997.79	13.29	300,864,997.79	100.00		281,913,521.53	9.84	281,858,641.90	99.98	54,879.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,962,484,960.44	86.71	198,480,024.33	10.12	1,764,004,936.11	2,582,402,653.62	90.16	393,834,080.54	15.26	2,188,568,573.08
其中：账龄组合	1,898,393,770.98	83.88	197,860,036.80	10.08	1,700,533,734.18	2,327,457,685.36	81.26	393,179,138.59	15.23	1,934,278,546.77
保证金押金组合	54,010,397.00	2.39	540,103.97	0.03	53,470,293.03	55,616,115.94	1.94	556,161.16	0.02	55,059,954.78
个人借款及备用金组合	980,381.29	0.04			980,381.29	1,767,281.56	0.06			1,767,281.56
应收出口退税组合	9,100,411.17	0.40	79,883.56	0.01	9,020,527.61	197,561,570.76	6.90	98,780.79	0.01	197,462,789.97
合计	2,263,349,958.23	100.00	499,345,022.12		1,764,004,936.11	2,864,316,175.15	100.00	675,692,722.44		2,188,623,452.71

（1）单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
上海东浩工艺品股份有限公司	119,328,417.38	119,328,417.38	100.00	预计无法收回
上海蓬帆沙发厂	63,524.04	63,524.04	100.00	预计无法收回
上海艺奕国际贸易有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
大顺人造毛皮有限公司	1,590,231.01	1,590,231.01	100.00	预计无法收回
上海正安档案信息技术有限公司	1,293,000.00	1,293,000.00	100.00	预计无法收回
上海夏发贸易有限公司	914,364.37	914,364.37	100.00	预计无法收回
东源国际贸易有限公司	577,946.12	577,946.12	100.00	预计无法收回
碧纯水桶押金	5,750.00	5,750.00	100.00	预计无法收回
海宁	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
陈玉萍	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
金晓红	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
东浩兰生会展集团股份有限公司	6,660,552.19	6,660,552.19	100.00	单方挂账
上海清华同仁企业发展有限公司	3,645,725.02	3,645,725.02	100.00	预计无法收回
湖北中远亿隆物流有限司	405,421.76	405,421.76	100.00	预计无法收回
罗马花园项目款	131,873.32	131,873.32	100.00	预计无法收回
上海礼响投资管理有限公司租赁保证金	77,308.98	77,308.98	100.00	预计无法收回
中国兵工物资华东有限公司	76,396,789.20	76,396,789.20	100.00	预计无法收回
上海申桐贸易有限公司	34,873,016.93	34,873,016.93	100.00	预计无法收回
上海聚普贸易有限公司	9,030,050.00	9,030,050.00	100.00	预计无法收回
国家税务总局	3,499,973.51	3,499,973.51	100.00	预计无法收回
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
后期技术安装维护	540,145.56	540,145.56	100.00	预计无法收回
苏州市东风鞋楦厂	85,117.90	85,117.90	100.00	预计无法收回
陈伟	44,768.00	44,768.00	100.00	预计无法收回
深圳华润万佳超级市场有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
代付款（电费）	16,770.76	16,770.76	100.00	预计无法收回
刘锐	12,600.00	12,600.00	100.00	预计无法收回
海门市余东镇翔傲模具厂	11,700.00	11,700.00	100.00	预计无法收回
董伟杰	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末数			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
上海久光百货有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
乔董乐	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
本公司	1,037,737.75	1,037,737.75	100.00	预计无法收回
上海东浩工艺品股份有限公司	3,640,000.00	3,640,000.00	100.00	预计无法收回
上海水陆通旅游发展有限公司	830,000.00	830,000.00	100.00	预计无法收回
上海曦匀文化传播有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	预计无法收回
一次性补偿金	1,980,225.50	1,980,225.50	100.00	预计无法收回
黄栋	19,103,949.64	19,103,949.64	100.00	预计无法收回
刘凌燕	4,986,952.16	4,986,952.16	100.00	预计无法收回
林楚芳事件	2,594,402.90	2,594,402.90	100.00	预计无法收回
厦门市巨龙信息科技有限公司	420,271.64	420,271.64	100.00	预计无法收回
成都中交凤凰湖实业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
奇安科国际贸易（宁波）有限公司	128,315.53	128,315.53	100.00	预计无法收回
四川信托有限公司	132,803.28	132,803.28	100.00	预计无法收回
安徽畅行网络科技有限公司	96,964.60	96,964.60	100.00	预计无法收回
南京暮恪机械设备有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
厦门芬古光学科技有限公司	25,229.99	25,229.99	100.00	预计无法收回
西藏琳琅投资管理有限公司	821.52	821.52	100.00	预计无法收回
水桶保证金及其他	500.00	500.00	100.00	预计无法收回
合计	300,864,997.79	300,864,997.79		

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
6 个月以内	1,611,816,342.42	84.91	16,168,340.28	1,923,797,066.89	82.66	19,281,100.20
6-12 个月	107,730,591.30	5.67	5,371,609.57	28,351,444.42	1.22	1,417,572.22
1 至 2 年	3,668,632.37	0.19	1,811,734.08	4,601,588.29	0.20	2,300,794.17
2 至 3 年	3,349,260.09	0.18	2,679,408.07	2,628,244.06	0.11	2,102,595.25
3 年以上	171,828,944.80	9.05	171,828,944.80	368,079,341.70	15.81	368,077,076.75
合计	1,898,393,770.98	100.00	197,860,036.80	2,327,457,685.36	100.00	393,179,138.59

②采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
保证金押金组合	54,010,397.00	1.00	540,103.97	55,616,115.94	1.00	556,161.16
个人借款及备用金组合	980,381.29			1,767,281.56		
应收出口退税组合	9,100,411.17	0.88	79,883.56	197,561,570.76	0.05	98,780.79
合计	64,091,189.46		619,987.53	254,944,968.26		654,941.95

（3）其他应收款项坏账准备计提情况

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)	
期初余额	393,834,080.54		281,858,641.90	675,692,722.44
期初余额在本期				
--转入第二阶段				

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)	
--转入第三阶段	-131,639,365.22		131,639,365.22	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	106,527,903.87			106,527,903.87
本期转回				
本期转销				
本期核销	169,636,836.45		112,633,009.33	282,269,845.78
其他变动	-605,758.41			-605,758.41
期末余额	198,480,024.33		300,864,997.79	499,345,022.12

（4）本期无收回或转回的坏账准备情况

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

下面款项均已履行核销程序：出具专项审计报告并经集团董事会审批已通过

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海轻工国际发展有限公司	往来款	9,445,763.72	无法收回	否
上海轻工国际（集团）有限公司	往来款	13,799,545.83	无法收回	否
上海兰生卫生用品有限公司	往来款	925,188.00	无法收回	否
上海兰生国际货运有限公司	往来款	362,686.94	无法收回	否
上海蓬帆沙发厂	往来款	274,351.75	无法收回	否
上海扑克牌厂	往来款	11,561,996.78	无法收回	否
中远调查费	往来款	269,849.93	无法收回	否
上海聚神国际贸易有限公司	往来款	36,445,473.25	无法收回	否
镇江恒瑞化工有限公司	往来款	15,499,100.00	无法收回	否
上海市对外经济贸易教育培训中心	往来款	4,500,000.00	无法收回	否
上海科晖进出口贸易有限公司	往来款	1,881,610.98	无法收回	否
东方控股集团有限公司	往来款	23,009,235.20	无法收回	否
上海轻工国际（集团）有限公司	往来款	21,543,170.00	无法收回	否
上海正安档案信息技术有限公司	往来款	170,000.00	无法收回	否
出口退税	往来款	45,999.27	无法收回	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海润基科技发展有限公司	往来款	275,000.00	无法收回	否
上海雅猫制笔有限公司	往来款	19,643.22	无法收回	否
解困款	往来款	37,800.00	无法收回	否
集中公司	往来款	13,245.33	无法收回	否
食堂基金	往来款	955.38	无法收回	否
上海兰生国际贸易有限公司	往来款	863,566.00	无法收回	否
代缴款	往来款	406,603.28	无法收回	否
供应商:上海金璧建筑装饰有限公司	往来款	373,699.46	无法收回	否
上海皓裕工贸有限公司	往来款	51,271.72	无法收回	否
浙江黄岩新画王礼品有限公司	往来款	27,777.78	无法收回	否
江阴香江光电仪器有限公司	往来款	22,166.66	无法收回	否
嘉兴市南湖区东升蜡艺厂	往来款	21,228.76	无法收回	否
河北华龙面业集团有限公司	往来款	20,000.00	无法收回	否
上海格林德斯木业有限公司	往来款	12,163.50	无法收回	否
上海沃坦国际贸易有限公司	往来款	11,250.00	无法收回	否
上海清亚仪表仪器有限公司	往来款	9,115.05	无法收回	否
ThePrintersHousePvt.,Ltd	往来款	565.00	无法收回	否
上海诚立物业服务有限公司	往来款	500.00	无法收回	否
包装经营部内部	往来款	4,576.00	无法收回	否
个调税	往来款	2,069.18	无法收回	否
山东沪台联合造纸厂	往来款	5,600,000.00	无法收回	否
山东沪台联合造纸厂	往来款	2,048,548.56	无法收回	否
上海包装景荣储运贸易有限公司	往来款	4,997,447.47	无法收回	否
无锡马山区人民法院	往来款	2,812,931.00	无法收回	否
中保浦东公司（上海包装进出口浦东公司）	往来款	2,188,660.97	无法收回	否
上海羽绒服厂（上海市畜产进出口公司羽绒总厂）	往来款	870,000.00	无法收回	否
上海宝森房地产公司	往来款	726,408.00	无法收回	否
上海青浦芦苇粘合剂厂	往来款	710,251.91	无法收回	否
横沔包装厂（上海横沔外贸包装材料厂）	往来款	641,143.70	无法收回	否
合众塑料印务有限公司	往来款	620,000.00	无法收回	否
上海荣生橡胶工业有限公司	往来款	550,000.00	无法收回	否
宝氯(泰)经营部	往来款	500,563.80	无法收回	否
包泰经营部	往来款	500,000.00	无法收回	否
上海新名流（上海新名流包装物料展示交易中心）	往来款	400,000.00	无法收回	否
国家安全局基地连建处（第六牧场）	往来款	367,500.00	无法收回	否
常熟通润中空塑料包装公司	往来款	338,510.00	无法收回	否
海南环海股份有限公司	往来款	223,906.30	无法收回	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
包景(泰)经营部	往来款	199,572.24	无法收回	否
玉屏宾馆	往来款	198,000.00	无法收回	否
上海赵屯包装材料公司	往来款	163,022.10	无法收回	否
上海华凉房产开发经营部	往来款	150,000.00	无法收回	否
上海龙樱彩色制版有限公司	往来款	139,000.00	无法收回	否
常熟市玩具厂	往来款	131,353.17	无法收回	否
上海包运房地产责任有限公司	往来款	131,125.14	无法收回	否
应收上年出口退税-其他	往来款	6,714,002.82	无法收回	否
供应商:外贸外汇差价	往来款	4,872,891.54	无法收回	否
代扣税金	往来款	3,316,784.93	无法收回	否
包装其他	往来款	2,734,289.15	无法收回	否
客户:保税贸易行	往来款	1,784,838.58	无法收回	否
纸张公司注销合并	往来款	1,402,479.58	无法收回	否
暂借款	往来款	1,067,676.63	无法收回	否
供应商:总公司应交管理费	往来款	439,221.16	无法收回	否
代付委贷款	往来款	400,000.00	无法收回	否
水泥部	往来款	365,510.03	无法收回	否
供应商:公司工资额度	往来款	344,413.12	无法收回	否
包装其他 6	往来款	222,877.38	无法收回	否
诉讼法、协会会费	往来款	192,165.50	无法收回	否
待查	往来款	186,742.60	无法收回	否
综合部	往来款	175,956.80	无法收回	否
应收利润	往来款	150,865.20	无法收回	否
离休干部活动基金	往来款	140,000.00	无法收回	否
供应商:个调税	往来款	121,146.64	无法收回	否
上海外信投资公司	往来款	35,000.00	无法收回	否
常熟市玩具厂	往来款	32,729.74	无法收回	否
上海时代	往来款	24,950.00	无法收回	否
河南温县晶华淀粉厂	往来款	12,000.00	无法收回	否
上海八圣开发经营有限公司	往来款	3,344.00	无法收回	否
贵州西庆塑料有限公司	往来款	2,500.00	无法收回	否
贸盛仓储有限公司	往来款	900.43	无法收回	否
上海鑫龙广告公司	往来款	800.00	无法收回	否
厦门环华服股份公司	往来款	329.60	无法收回	否
杨浦法院、张振祥	往来款	75,947.00	无法收回	否
供应商:机电应付工资利润	往来款	70,656.09	无法收回	否
供应商:人事部	往来款	67,240.73	无法收回	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
养老金(合美上海办事处)	往来款	37,647.72	无法收回	否
委托银行收款	往来款	28,827.48	无法收回	否
供应商:失业保险	往来款	28,579.19	无法收回	否
长期押金	往来款	16,800.00	无法收回	否
行政科	往来款	15,700.00	无法收回	否
供应商:浙江化工物资	往来款	12,341.77	无法收回	否
购买职工宿舍	往来款	12,217.49	无法收回	否
国家税务局	往来款	8,000.00	无法收回	否
机电部	往来款	8,000.00	无法收回	否
供应商:退管会经费	往来款	5,574.48	无法收回	否
暂收暂付	往来款	3,219.90	无法收回	否
出国签证费	往来款	2,846.00	无法收回	否
第一人民医院	往来款	2,600.00	无法收回	否
中国包装进出口山东公司	往来款	850.00	无法收回	否
包装个调税	往来款	654.13	无法收回	否
职工调剂	往来款	624.00	无法收回	否
供应商:医疗保险	往来款	597.55	无法收回	否
医疗保险	往来款	476.10	无法收回	否
失业保险	往来款	119.10	无法收回	否
上海金属丝网二厂	往来款	560,000.00	无法收回	否
美国东方公司	往来款	552,500.00	无法收回	否
其他	往来款	5,240.00	无法收回	否
上海兰生大酒店有限公司	往来款	2,969,651.63	无法收回	否
其他	往来款	50,807.77	无法收回	否
新世纪酒店发展有限公司	往来款	4,902.73	无法收回	否
A980204:南汇玩具联营厂	往来款	4,443,444.87	无法收回	否
0000000031:未达户（97 年以前）	往来款	2,765,101.84	无法收回	否
A182129：上海艺发国际货运公司	往来款	2,693,633.39	无法收回	否
A000234：上海艺恒广告印务有限（上海艺恒印刷有限公司）	往来款	1,732,160.62	无法收回	否
E003659:长兴煤山众盛建材有限公司（湖州白岘南方水泥有限公司	往来款	1,283,401.82	无法收回	否
E003658:建德红狮水泥厂（建德红狮水泥有限公司未能核实债务人名称）	往来款	861,727.00	无法收回	否
E003684:江苏天山水泥有限公司栗阳分公司	往来款	804,567.00	无法收回	否
溧阳市金峰水泥有限公司	往来款	557,796.42	无法收回	否
E003655:江苏苏亚国际货运有限公司（江苏苏亚供应	往来款	551,818.92	无法收回	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
链管理有限公司）				
E003656:营口雷法耐火材料有限公司	往来款	531,970.54	无法收回	否
E003887:冀东扶风水泥有限公司（江苏金峰水泥集团有限公司）	往来款	510,671.01	无法收回	否
A001630:上海海莎商务咨询有限公司（上海勃根豪森商务咨询有限公司）	往来款	328,907.19	无法收回	否
闸北法院	往来款	291,606.00	无法收回	否
135AHHEW01:ALNAJATHOUSEHOLDEQUIPMENTWLL	往来款	271,888.89	无法收回	否
E003657:河南南阳航天水泥厂	往来款	256,200.00	无法收回	否
E003660:深圳市非源贸易有限公司	往来款	250,000.00	无法收回	否
0000000035：在建工程-集昌工艺品厂消防设施	往来款	225,000.00	无法收回	否
A001069:海关保证金	往来款	207,300.00	无法收回	否
E002272:湖州法院	往来款	199,702.75	无法收回	否
A000305:上海三佳公司	往来款	198,522.01	无法收回	否
101HG00001:HANS-JOACHIMGERHARDRUDOLPH	往来款	193,110.64	无法收回	否
E000713:新兴五金机电设备公司	往来款	168,000.00	无法收回	否
E000776:保证金	往来款	153,189.17	无法收回	否
311PCD0001:PARFUMSCHRISTIANDIOR	往来款	141,171.48	无法收回	否
A000026:上海吉仁鞋厂	往来款	126,000.00	无法收回	否
AIMP00024:SOCIEDADAGRICOLARAPELS.A.C.	往来款	2,048,487.12	无法收回	否
104?00001:其他	往来款	1,221,366.25	无法收回	否
E000798:短期周转贷款	往来款	1,000,000.00	无法收回	否
E002591:宁波泛洋国际货运代理有限公司	往来款	904,154.46	无法收回	否
0000000017:内部往来	往来款	787,195.43	无法收回	否
NYF:国内运费	往来款	134,662.21	无法收回	否
NEW:改制公司	往来款	133,347.77	无法收回	否
E000841:应交联营利润	往来款	112,803.05	无法收回	否
309EUROP01:309EUROP	往来款	99,169.20	无法收回	否
E103601:吴江县美术地毯厂	往来款	74,424.50	无法收回	否
601YXA0001:YANGXIAOAN	往来款	52,502.74	无法收回	否
E002394：嵊州市金罗兰织造有限公司	往来款	51,922.65	无法收回	否
A000252:上海嘉兴德高袜业有限	往来款	46,800.00	无法收回	否
A000310：上海抽纱出口联营公司	往来款	41,756.98	无法收回	否
E002180：职工养老金扣款	往来款	31,643.30	无法收回	否
501LHPC001:LIBERTYHOMEPRODUCTSCORP.	往来款	29,518.70	无法收回	否
E000067:宁波运动服厂	往来款	27,702.00	无法收回	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
101CCK0002:CHENGCHUNKIT	往来款	27,677.14	无法收回	否
A000303:上海离休干部费用	往来款	23,841.59	无法收回	否
A000304：上海上铁	往来款	22,000.00	无法收回	否
501G000002:GLOVCO	往来款	20,756.52	无法收回	否
138TMGTE01:TRAMSMOUNTAINSGENERALTRADINGEST	往来款	20,156.14	无法收回	否
502SCI0001:SPIEGELCATALOGINC.	往来款	18,604.22	无法收回	否
109NC00001:NIKKACO	往来款	18,594.23	无法收回	否
502CC00002:CHARLESCHAN	往来款	16,030.70	无法收回	否
A181914:双艺服饰厂	往来款	14,800.00	无法收回	否
109NTCL001:NICHUTRADINGCOLTD.	往来款	13,605.94	无法收回	否
140GVTC001:GLOBALVISIONTRADINGCO	往来款	12,432.84	无法收回	否
138SMS&S01:SHEIKHMOHAMMEDSHARIF&SONS	往来款	12,396.15	无法收回	否
A000254:上海爱建股份有限公司	往来款	10,939.99	无法收回	否
E106146:吴县万达纺织厂	往来款	10,350.00	无法收回	否
A001067:经建律师事务所	往来款	10,000.00	无法收回	否
E000959：王先生	往来款	10,000.00	无法收回	否
109YN00002:YOSHIMINISHIHARA	往来款	9,999.56	无法收回	否
A000212:上海嘉宝公司	往来款	7,600.00	无法收回	否
A030022：上海木器厂	往来款	7,200.00	无法收回	否
A001070:虬江仓库	往来款	7,087.00	无法收回	否
E002555:温州市巨龙光学有限公司	往来款	6,724.98	无法收回	否
E001305:海盐三江实业有限公司	往来款	5,317.77	无法收回	否
302RRTC001:RTCRYBAKTRADECOMPANY	往来款	5,057.63	无法收回	否
A181896:埃克圣箱包公司	往来款	4,183.90	无法收回	否
E106151:双荣文化用品公司	往来款	3,061.84	无法收回	否
E000065:苏州美达丝绸服饰公司	往来款	2,500.00	无法收回	否
职工借款	往来款	1,858.05	无法收回	否
117ACH0001:ALLAHWALACAPHOUSE	往来款	1,880.08	无法收回	否
A000233:上海福龙旅行社	往来款	1,812.00	无法收回	否
101CF00001:CHANFUNG	往来款	1,554.48	无法收回	否
E003289：吉鸣平长城信用卡	往来款	1,424.00	无法收回	否
0000000021：其他	往来款	1,171.04	无法收回	否
A001147：上海正吉来服饰有限公司	往来款	1,000.18	无法收回	否
A000078：上海佳雨实业公司	往来款	900.00	无法收回	否
审计报告无	往来款	600.00	无法收回	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他应付款重分类	往来款	566.00	无法收回	否
A001412：上海道尔科技有限公司	往来款	464.92	无法收回	否
325AA00001:ALEXANDREANDRONICOS	往来款	460.72	无法收回	否
E000474:江都市新城国画笔厂	往来款	259.97	无法收回	否
工艺品桐庐分公司	往来款	190.60	无法收回	否
江都市金艺湖笔厂	往来款	139.59	无法收回	否
A001067:经建律师事务所	往来款	74.40	无法收回	否
E000305:江都市金艺湖笔厂	往来款	24.34	无法收回	否
E000785:午餐费	往来款	83,988.58	无法收回	否
备用金	往来款	70,035.99	无法收回	否
E001428:牛锡海长城卡保证金 ？	往来款	65,189.29	无法收回	否
E000844:公积金	往来款	23,435.00	无法收回	否
E000498:溧阳市超华丝织地毯厂	往来款	17,008.00	无法收回	否
E003170:医疗金	往来款	7,982.00	无法收回	否
102AG:光大虹口	往来款	5,973.64	无法收回	否
E106159:宏达工艺旅游用品公司	往来款	5,632.01	无法收回	否
140STCL001:SHINSUNGTONGSANGCO.,LTD	往来款	4,580.30	无法收回	否
E003169:失业金	往来款	3,992.20	无法收回	否
E000777:汇宝公司	往来款	3,555.00	无法收回	否
0000000024:其他 4	往来款	3,275.02	无法收回	否
0000000027:企管费--其他	往来款	2,878.00	无法收回	否
E117049:申虞锦盒厂	往来款	1,727.93	无法收回	否
0000000023:上海游龙橡胶制品有限公司	往来款	1,266.80	无法收回	否
0000000018:内部银行	往来款	1,040.00	无法收回	否
E000812:旅差费	往来款	1,000.00	无法收回	否
0000000020:其他 1	往来款	721.40	无法收回	否
46138	往来款	612.00	无法收回	否
E000793:公司公会	往来款	418.80	无法收回	否
E000792:东方卡	往来款	282.55	无法收回	否
E000840:退休人员活动经费	往来款	235.08	无法收回	否
桐庐工程	往来款	5,656,415.62	无法收回	否
海外（新加坡）公司	往来款	6,563,531.10	无法收回	否
上海蓬帆沙发厂	往来款	19,129,604.57	无法收回	否
上海奥拜化工有限公司	往来款	82,500.00	无法收回	否
上海扑克牌厂(现上海扑克牌有限公司）	往来款	4,496,028.24	无法收回	否
上海兰生扑克牌有限公司	往来款	336,580.42	无法收回	否
上海扑克牌有限公司	往来款	296,896.60	无法收回	否

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海兰生卫生用品有限公司	往来款	11,866,435.29	无法收回	否
上海梅陇工艺品厂	往来款	1,020,000.00	无法收回	否
上海运达钻石厂	往来款	550,000.00	无法收回	否
上海运龙钻石有限公司	往来款	150,000.00	无法收回	否
上海新海不锈钢制品厂	往来款	3,500,000.00	无法收回	否
上海星联制衣有限公司	往来款	2,000,000.00	无法收回	否
香港华龙亚洲太平洋有限公司上海代表处	往来款	152,200.55	无法收回	否
香港高发集团有限公司上海代表处	往来款	86,531.89	无法收回	否
银谷财富（北京）投资管理有限公司	往来款	2,796,496.86	无法收回	否
合计		282,269,845.78		

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
上海东浩工艺品股份有限公司	往来款	119,328,417.38	3 年以上	5.27	119,328,417.38
上海市宝山区淞南镇人民政府	宝淞储运站动迁款	103,718,480.00	1 年以内	4.58	5,185,924.00
中国兵工物资华东有限公司	往来款	76,396,789.20	3 年以上	3.38	76,396,789.20
远景能源有限公司上海分公司	代收代办款	53,186,479.49	6 个月以内	2.35	531,864.79
上海外经贸投资集团金属贸易有限公司	历史遗留款	47,176,241.75	3 年以上	2.08	47,176,241.75
合计		399,806,407.82		17.66	248,619,237.12

(八) 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在途物资	2,912,896.52		2,912,896.52	43,899,174.32		43,899,174.32
原材料	51,575,306.01	32,130,836.83	19,444,469.18	41,745,996.62	33,140,752.00	8,605,244.62
库存商品（产成品）	1,599,048,171.05	29,811,868.19	1,569,236,302.86	2,537,025,997.14	37,632,298.81	2,499,393,698.33
发出商品	280,437.08		280,437.08	12,183,276.29		12,183,276.29
周转材料（包装物、低值易耗品等）	398,264.74	336,851.17	61,413.57	384,978.46	336,851.17	48,127.29
合同履约成本	124,402,551.89	3,207,832.88	121,194,719.01	142,556,399.85	1,991,850.83	140,564,549.02
合计	1,778,617,627.29	65,487,389.07	1,713,130,238.22	2,777,795,822.68	73,101,752.81	2,704,694,069.87

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待结算项目	38,323,564.23	13,734,234.04	24,589,330.19	1,336,383.31	256,436.17	1,079,947.14
合计	38,323,564.23	13,734,234.04	24,589,330.19	1,336,383.31	256,436.17	1,079,947.14

2、 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
待结算项目	256,436.17	13,705,407.98	227,610.11			13,734,234.04	

(十) 持有待售资产

类别	期末余额	期初余额
划分为持有待售的资产（注）	77,250.86	77,250.86

注：本公司子公司上海夏发贸易有限公司由于资不抵债拟进入破产程序，故将其所有资产和所有负债确认为持有待售资产和持有待售负债，形成持有待售资产 77,250.86 元。

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的大额存单		231,889,850.33
待摊费用	49,353.38	86,896.84
待认证进项税额	151,035,944.68	27,204,423.21
增值税留抵税额	462,546,141.17	281,603,076.58
预缴税费	22,687,586.90	21,436,564.70
其他	44,559.73	464,966.94
合计	636,363,585.86	562,685,778.60

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	113,518,840.20	30,988,581.25	3,809,700.00	140,697,721.45
对合营企业投资	19,299,627.08		3,698,427.15	15,601,199.93
对联营企业投资	6,664,024,008.70	429,174,843.50	101,986,942.77	6,991,211,909.43
小计	6,796,842,475.98	460,163,424.75	109,495,069.92	7,147,510,830.81
减：长期股权投资减值准备	310,842,460.37	38,384,009.54		349,226,469.91
合计	6,486,000,015.61	421,779,415.21	109,495,069.92	6,798,284,360.90

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	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		
合计	5,773,241,690.29	6,796,842,475.98	212,680,000.00	24,639,948.42	152,931,413.17	634,839.62		21,926,530.79	7,395,428.29	30,988,581.25	7,147,510,830.81	349,226,469.91
一、子公司	113,653,986.53	113,518,840.20		3,809,700.00						30,988,581.25	140,697,721.45	140,697,720.45
上海艺奕国际贸易有限公司	78,991,428.29	78,991,428.29									78,991,428.29	78,991,428.29
上海东源国际贸易有限公司	15,609,101.14	15,609,101.14									15,609,101.14	15,609,101.14
上海贸发国际贸易有限公司	1,517,713.80	1,517,713.80									1,517,713.80	1,517,713.80
上海三佳高科技有限公司	269,956.19	269,956.19									269,956.19	269,956.19
上海埃克圣箱包设计制作有限公司	87,646.78	87,646.78									87,646.78	87,646.78
上海市工艺品进出口公司浦东电脑刺绣厂	1,804,192.80	1,804,192.80									1,804,192.80	1,804,192.80
上海国际珠宝首饰公司	2,209,271.77	2,209,271.77									2,209,271.77	2,209,271.77
上海工艺集昌有限公司	2,994,487.68	2,994,487.68									2,994,487.68	2,994,487.68
南非海德服装有限公司	2,458,571.23	2,458,571.23									2,458,571.23	2,458,571.23
上海市外贸技术服务公司经营部	1,156,115.85	1,156,115.85									1,156,115.85	1,156,115.85
上海包丰包装公司	1,000,000.00	1,000,000.00									1,000,000.00	1,000,000.00
上海包装保税贸易行	1,145,800.00	1,145,800.00									1,145,800.00	1,145,800.00
崇阳县长安口煤矿有限责任公司	1.00	1.00									1.00	
英特享时美有限公司	3,809,700.00	3,809,700.00		3,809,700.00								
上海东浩工艺品股份有限公司										30,988,581.25	30,988,581.25	30,988,581.25
上海外服国际展览广告有限公司	600,000.00	464,853.67									464,853.67	464,853.67

被投资单位	投资成本	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		
二、合营企业	12,352,389.07	19,299,627.08			-3,698,427.15						15,601,199.93	
上海锦江佳友汽车服务有限公司	12,352,389.07	19,299,627.08			-3,698,427.15						15,601,199.93	
二、联营企业	5,647,235,314.69	6,664,024,008.70	212,680,000.00	20,830,248.42	156,629,840.32	634,839.62		21,926,530.79	7,395,428.29		6,991,211,909.43	208,528,749.46
上海东浩兰生人力资源产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	120,000,000.00	134,518,324.86			-24,407,619.18						110,110,705.68	
上海申创申晖企业管理合伙企业(有限合伙)	800,000.00	3,102,170.83	1,000,000.00		2,488,417.42			343,750.07			6,246,838.18	
国家会展中心（上海）有限责任公司	4,600,000,000.00	5,343,032,682.53			137,322,546.73						5,480,355,229.26	
中国（上海）宝玉石交易中心有限公司	53,048,800.00	45,590,769.24			-1,359,458.90						44,231,310.34	
上海外服睿居企业服务有限公司	2,800,000.00	971,562.36			164,433.89						1,135,996.25	
上海外服股权投资管理有限公司	2,625,000.00	5,483,187.13			474,081.43						5,957,268.56	
FSGTGHumanResourceServicesPte.Ltd.	28,000,884.98	34,763,034.31			-3,211,113.52	634,839.62					32,186,760.41	
宜宾人才发展集团有限公司	6,800,000.00	7,068,878.44			1,371,842.99						8,440,721.43	
昆山协孚新材料股份有限公司	51,355,700.00	46,843,828.10			-3,565,722.89			2,160,000.00			41,118,105.21	
上海嘉耐贸易有限公司	400,000.00	88,545.22			4,773.26						93,318.48	
河南温县精华淀粉厂	500,000.00	500,000.00									500,000.00	500,000.00
焦作申龙纸品有限公司	5,116,844.00	5,116,844.00									5,116,844.00	5,116,844.00
包乐美卫生用品公司	43,909.20	4,543,909.20									4,543,909.20	4,543,909.20
上海尤尼克美术设计有限公司	868,020.00	868,020.00									868,020.00	868,020.00
上海中基进出口有限公司	4,000,000.00	8,714,615.22			4,122,081.96			3,000,000.00			9,836,697.18	
上海中泽国际贸易有限公司	35,000,000.00	57,529,296.29									57,529,296.29	57,529,296.29

被投资单位	投资成本	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		
上海浦顺进出口有限公司	51,000,000.00	66,964,646.84									66,964,646.84	66,964,646.84
上海讯采投资管理有限公司	1,272,000.00	7,095,545.04			2,489,387.73			1,680,000.00			7,904,932.77	
上海聚神国际贸易有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00									3,000,000.00	3,000,000.00
上海佳仓国际货运有限公司	4,966,200.00	13,959,339.31			647,164.01			1,350,000.00			13,256,503.32	
上海创方辰新能源科技有限公司	6,300,000.00	1,761,735.59			-217,755.65				1,543,979.94		1,543,979.94	1,543,979.94
上海东浩兰生信息科技有限公司	10,400,000.00	5,851,448.35							5,851,448.35		5,851,448.35	5,851,448.35
上海福龙周大福珠宝有限公司	4,259,640.00	18,188,303.83			-5,776.72			11,800,000.00			6,382,527.11	
上海大顺人造毛皮有限公司	19,252,480.80	19,252,480.80									19,252,480.80	19,252,480.80
上海熊猫玩具有限公司	4,032,000.00	4,032,000.00									4,032,000.00	4,032,000.00
上海升美印花实业有限公司	1,232,430.90	1,232,430.90									1,232,430.90	1,232,430.90
上海中道工艺品制造有限公司	189,710.00	189,710.00									189,710.00	189,710.00
上海弗迪珠宝钻石有限公司	3,600,278.33	3,600,278.33									3,600,278.33	3,600,278.33
上海大顺旅游制品有限公司	846,600.00	846,600.00									846,600.00	846,600.00
上海闵艺帽厂	2,000,000.00	2,000,000.00									2,000,000.00	2,000,000.00
上海汇艺家具有限公司	400,000.00	400,000.00									400,000.00	400,000.00
绍兴申越富式塑料制品有限公司	2,821,827.00	2,821,827.00									2,821,827.00	2,821,827.00
上海大顺联合发展有限公司	3,702,720.00	3,702,720.00									3,702,720.00	3,702,720.00
武汉国际会展集团股份有限公司(20%)	20,000,000.00	17,068,974.14			1,000,564.07						18,069,538.21	
上海东瑞慧展私募投资基金合伙企业（有限合伙）	147,390,000.00	223,799,547.85		17,071,827.59	28,043,949.05						234,771,669.31	
上海东浩兰生创意设计有限公司	3,000,000.00	22,807.57		22,807.57								

被投资单位	投资成本	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		
上海工博建设管理有限公司	315,000,000.00	314,814,104.79	94,200,000.00		45,796.88						409,059,901.67	
上海煜源慧人力资源服务有限公司	980,000.00		980,000.00		-262,343.73						717,656.27	
上海长城鞋业有限公司	2,035,000.00				878,433.72			878,433.72				
上海东浩兰生瑞力股权投资管理有限公司	1,050,000.00	2,348,179.28			536,084.73			714,347.00			2,169,917.01	
长三角一体化示范区（上海）长新会展有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00		-578.74						3,999,421.26	
上海申创申晖私募基金合伙企业(有限合伙)	90,000,000.00	218,169,676.46	112,500,000.00	3,735,613.26	9,732,727.53						336,666,790.73	
上海特易信息科技有限公司	20,000,000.00	20,168,438.87			-401,922.94						19,766,515.93	15,694,999.81
上海世博网络信息服务有限公司	4,307,711.48	5,159,988.02			739,847.19						5,899,835.21	
上海金贸设备成套工程有限公司	588,600.00	588,600.00									588,600.00	588,600.00
上海申和织席有限公司	466,425.00	466,425.00									466,425.00	466,425.00
上海申澳针织品有限公司	652,500.00	652,500.00									652,500.00	652,500.00
奥地利维也纳 MIC 有限公司	1,571,433.00	1,571,433.00									1,571,433.00	1,571,433.00
吴县市东海物资公司	90,000.00	90,000.00									90,000.00	90,000.00
美洲上海国际集团	5,468,600.00	5,468,600.00									5,468,600.00	5,468,600.00

3、 重要联营企业的主要财务信息

项目	国家会展中心（上海）有限责任公司	
	本期数	上期数
流动资产	4,477,665,792.19	3,173,236,708.90
非流动资产	10,945,805,481.68	12,212,043,971.50
资产合计	15,423,471,273.87	15,385,280,680.40
流动负债	531,591,888.05	716,841,152.04
非流动负债	1,190,991,312.66	1,310,857,822.02
负债合计	1,722,583,200.71	2,027,698,974.06
净资产	13,700,888,073.16	13,357,581,706.34
按持股比例计算的净资产份额	5,480,355,229.26	5,343,032,682.53
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	5,480,355,229.26	5,343,032,682.53
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,949,582,188.84	2,179,499,522.25
净利润	343,306,366.82	426,022,087.16
其他综合收益		
综合收益总额	343,306,366.82	426,022,087.16
企业本期收到的来自联营企业的股利		

(十三) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
复旦大学上海视觉艺术学院					-8,000,000.00		
上海虹桥国际进口商品展销有限公司					-40,000,000.00		
长江养老保险股份有限公司	173,150,078.56	147,190,132.55	10,424,413.21	25,959,946.01	97,190,132.55		
上海东方报业有限公司	76,200,000.00	111,143,754.44		-34,943,754.44	11,143,754.44		
上海国有资本投资母基金有限公司	583,077,189.76	485,890,638.39	5,364,474.34	97,186,551.37	5,890,638.39		
上海国茂控股有限公司	500,031,463.15			31,463.15	31,463.15		
上海汇在东方建设发展有限公司	69,565,101.36			-434,898.64	-434,898.64		
场外衍生品收益互换保证金	215,740,000.00			118,241,800.00	118,241,800.00		
国泰海通	1,173,340,209.55		24,551,644.21	214,665,727.06	214,665,727.06		
农业银行	232,058,000.00	154,005,600.00	7,065,800.00	78,052,400.00	139,978,448.44		
工商银行	202,749,874.87	186,147,716.28	8,231,387.45	16,602,158.59	77,470,774.48		
华福证券股份有限公司	105,603,951.04	100,000,000.00	1,795,004.00	5,603,951.04	5,603,951.04		
北京宠交汇传媒有限公司	250,000.00	250,000.00	51,889.88				
海通证券		1,024,059,581.68		-65,385,099.19		89,165,762.89	海通转国泰海通
交通银行		258,745,832.94	6,560,222.54	12,148,324.46		82,473,474.59	出售
兴业银行		18,585,200.00	1,028,200.00	4,525,243.86		2,358,660.59	出售
建设银行		87,900,000.00	2,060,000.00	5,424,226.03		25,022,887.57	出售
上海国际（美洲）集团公司					-3,291,840.00		

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
上海宝鼎投资股份有限公司	46,079,204.10	41,184,023.74	582,527.73	1,631,818.14	43,496,253.10		
上海航空发动机制造股份有限公司	4,714,076.25	4,679,647.66		25,795.73	754,076.25		
上海玄猿人工智能科技有限公司	533,724.06	225,561.00		308,163.06	308,163.06		
上海神通电信有限公司					-13,727,000.00		
南非海德公司					-2,458,571.23		
奥地利 IMC 公司					-1,571,433.00		
上海外贸技术服务公司经营部					-1,156,115.85		
上海东方联合国际旅游贸易公司					-713,500.00		
上海申澳针织品有限公司					-652,500.00		
上海金贸设备成套工程公司					-588,600.00		
上海申和织席有限公司					-466,425.00		
上海龙华包装有限公司					-341,434.40		
卢湾区对外经济贸易公司					-250,000.00		
上海贸海有限公司					-140,000.00		
吴县东海联合物资公司					-90,000.00		
东晖国际贸易有限公司	31,178,998.47	31,178,998.47	343,599.80				
上海丝绸集团股份有限公司	23,807,931.68	23,719,981.19		87,950.49	18,807,931.69		
上海轻工国际发展有限公司					-3,000,000.00		
申阿（国际）迪拜公司					-131,833.13		

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	截至期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
上海亿通国际股份有限公司	24,515,968.29	36,160,749.46	11,752,000.00	-11,644,781.17	16,515,968.29		
上海白碟管业技术股份公司	597,352.70	1,072,795.64		-475,442.94	-151,747.30		
上海钻石交易所有限公司	4,401,633.27	4,400,834.22		799.05	6,341,982.22		
常熟市百乐帽业有限公司（原常熟市帽厂）					-500,000.00		
上海信德企业发展有限公司					-600,000.00		
上海金贝鞋业公司（颛桥制鞋联营厂）					-503,000.00		
常熟常艺家具有限公司					-372,000.00		
上海市工艺品进出口公司昆山玩具联营厂					-200,000.00		
Jasinusa Automobile Pte.Ltd.	5,709,831.70	4,957,224.84		38,178.15	835,503.43		
上海远征金属丝网联营厂					-560,000.00		
上海江南热处理厂					-283,930.50		
上海松鹤地毯有限公司				3,050.79	-96,949.21	-96,949.21	注销清算，终止确认
天津大邱庄尧舜股份公司					-100,000.00		拟长期持有
合计	3,473,304,588.81	2,721,498,272.50	79,811,163.16	467,653,570.60	676,894,789.33	198,923,836.43	

(十四) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
星展证券（中国）有限公司	100,263,055.46	92,578,998.58
上海期货交易所保证金	500,000.00	500,000.00
合计	100,763,055.46	93,078,998.58

(十五) 投资性房地产

1、 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,910,223,874.93	5,428,537.91	4,434,234.04	1,911,218,178.80
其中：房屋、建筑物	1,910,223,874.93	5,428,537.91	4,434,234.04	1,911,218,178.80
二、累计折旧和累计摊销合计	1,247,043,335.43	42,408,731.74	3,852,618.54	1,285,599,448.63
其中：房屋、建筑物	1,247,043,335.43	42,408,731.74	3,852,618.54	1,285,599,448.63
三、投资性房地产账面净值合计	663,180,539.50			625,618,730.17
其中：房屋、建筑物	663,180,539.50			625,618,730.17
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	1,622,238.48			1,622,238.48
其中：房屋、建筑物	1,622,238.48			1,622,238.48
五、投资性房地产账面价值合计	661,558,301.02			623,996,491.69
其中：房屋、建筑物	661,558,301.02			623,996,491.69

(十六) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	4,569,849,040.09	4,711,945,679.62
固定资产清理	498,514.11	
合计	4,570,347,554.20	4,711,945,679.62

1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	6,291,402,138.83	83,244,893.76	67,574,207.46	6,307,072,825.13
其中：房屋及建筑物	5,667,989,243.50	2,113,830.07	5,375,247.44	5,664,727,826.13
机器设备	214,356,032.40	49,692,232.21	521,547.52	263,526,717.09
运输工具	46,104,898.34	3,602,996.06	3,630,854.44	46,077,039.96
办公电子设备	362,951,964.59	27,835,835.42	58,046,558.06	332,741,241.95
二、累计折旧合计：	1,575,564,141.12	218,576,674.10	60,853,427.41	1,733,287,387.81
其中：房屋及建筑物	1,079,291,747.76	136,515,680.50	4,845,096.98	1,210,962,331.28
机器设备	192,920,624.13	48,568,188.25	171,897.85	241,316,914.53
运输工具	38,222,604.81	3,677,741.57	3,208,077.41	38,692,268.97
办公电子设备	265,129,164.42	29,815,063.78	52,628,355.17	242,315,873.03
三、固定资产账面净值合计	4,715,837,997.71			4,573,785,437.32
其中：房屋及建筑物	4,588,697,495.74			4,453,765,494.85
机器设备	21,435,408.27			22,209,802.56
运输工具	7,882,293.53			7,384,770.99
办公电子设备	97,822,800.17			90,425,368.92
四、减值准备合计	3,892,318.09	44,079.14		3,936,397.23
其中：房屋及建筑物	362,619.27			362,619.27
机器设备	608,758.26			608,758.26
运输工具				
办公电子设备	2,920,940.56	44,079.14		2,965,019.70
五、固定资产账面价值合计	4,711,945,679.62			4,569,849,040.09
其中：房屋及建筑物	4,588,334,876.47			4,453,402,875.58
机器设备	20,826,650.01			21,601,044.30
运输工具	7,882,293.53			7,384,770.99
办公电子设备	94,901,859.61			87,460,349.22

2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
日京路 35 号 1140 室	95,050.41	原产权人公司已注销

3、 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
电子设备清理	3,395.69		报废清理
军工路 1300 号房屋建筑物清理	495,118.42		土地收储
合计	498,514.11		

(十七) 在建工程

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
在建工程	18,718,096.28	1,958,845.08	16,759,251.20	31,409,463.13	1,958,845.08	29,450,618.05
合计	18,718,096.28	1,958,845.08	16,759,251.20	31,409,463.13	1,958,845.08	29,450,618.05

1、 在建工程情况

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
国展中心配套 5 号停车场				5,918,711.38		5,918,711.38
LED 项目（兰生大厦）	1,146,000.00	1,146,000.00		1,146,000.00	1,146,000.00	
外服集团装修项目汇总	199,939.72		199,939.72			
国贸集团软件系统项目	1,150,899.78		1,150,899.78	1,123,682.97		1,123,682.97
国贸集团大楼整改项目	5,238,220.97		5,238,220.97	3,430,729.87		3,430,729.87
会展股份服务中端项目	3,567,924.52		3,567,924.52			
柏树大厦 20 楼设计装修一体化项目	475,078.18		475,078.18			
制绳机 2 台（上包）	712,845.08	712,845.08		712,845.08	712,845.08	
平台天棚（上包）	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	
工博馆建设项目汇总				5,421,891.91		5,421,891.91
薪酬福利事业部金陵大厦办公场地装修及搬迁项目				7,473,547.53		7,473,547.53
富荣大厦装修工程				738,275.45		738,275.45
锅炉改造工程				3,722,024.90		3,722,024.90
国贸中心电梯改造工程	2,943,500.00		2,943,500.00			
新世纪酒店 10KV 电站设备更新改造工程	1,023,039.13		1,023,039.13			
新世纪酒店锅炉改造工程	1,601,304.28		1,601,304.28			
兰生大厦改造项目	559,344.62		559,344.62	1,621,754.04		1,621,754.04
合计	18,718,096.28	1,958,845.08	16,759,251.20	31,409,463.13	1,958,845.08	29,450,618.05

2、 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
国展中心配套 5 号停车场	1,801,276,100.00	5,918,711.38			5,918,711.38		0.33	项目计划终止				资本金与银行借款
国贸集团大楼整改项目	10,228,211.47	3,430,729.87	1,946,927.10	139,436.00		5,238,220.97	0.51	进行中				自有资金
会展股份服务中端项目	8,320,000.00		3,567,924.52			3,567,924.52	0.43	进行中				自有资金
合计	1,819,824,311.47	9,349,441.25	5,514,851.62	139,436.00	5,918,711.38	8,806,145.49						

(十八) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	355,226,415.85	65,722,010.09	39,759,429.63	381,188,996.31
其中：房屋及建筑物	355,226,415.85	65,722,010.09	39,759,429.63	381,188,996.31
二、累计折旧合计：	131,460,430.77	61,099,711.87	31,622,428.29	160,937,714.35
其中：房屋及建筑物	131,460,430.77	61,099,711.87	31,622,428.29	160,937,714.35
三、使用权资产账面净值合计	223,765,985.08			220,251,281.96
其中：房屋及建筑物	223,765,985.08			220,251,281.96
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	223,765,985.08			220,251,281.96
其中：房屋及建筑物	223,765,985.08			220,251,281.96

(十九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,357,548,571.18	67,274,475.38	680,870.84	3,424,142,175.72
其中：软件	242,762,897.13	66,457,138.14		309,220,035.27
土地使用权	3,088,567,098.54	680,870.84		3,089,247,969.38
商标权	1,519,452.70			1,519,452.70
著作权	28,116.80	943.40		29,060.20
特许权	17,485,760.00		500,000.00	16,985,760.00
其他	7,185,246.01	135,523.00	180,870.84	7,139,898.17
二、累计摊销合计	679,086,659.40	91,637,425.23	552,300.27	770,171,784.36
其中：软件	138,120,909.70	24,819,404.75		162,940,314.45
土地使用权	522,376,499.34	66,665,152.71		589,041,652.05
商标权	1,008,510.18	152,796.72		1,161,306.90
著作权	28,116.80	71.05		28,187.85
特许权	17,357,189.43		371,429.43	16,985,760.00
其他	195,433.95		180,870.84	14,563.11
三、无形资产减值准	6,670,212.06	2,084,505.19		8,754,717.25

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
备金额合计				
其中：软件		2,084,505.19		2,084,505.19
土地使用权				
商标权				
著作权				
特许权				
其他	6,670,212.06			6,670,212.06
四、账面价值合计	2,671,791,699.72			2,645,215,674.11
其中：软件	104,641,987.43			144,195,215.63
土地使用权	2,566,190,599.20			2,500,206,317.33
商标权	510,942.52			358,145.80
著作权				872.35
特许权	128,570.57			
其他	319,600.00			455,123.00

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权

(二十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智能联网充电（21DZ1208505)	366,496.78	31,500.00					397,996.78
实业公司信息化系统开发	3,428,581.10	2,256,865.91		1,419,469.69			4,265,977.32
外服控股信息化研发项目	36,783,300.77	142,785,087.38		60,099,615.35	118,298,365.85		1,170,406.95
合计	40,578,378.65	145,073,453.29		61,519,085.04	118,298,365.85		5,834,381.05

(二十一) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海外服（陕西）人力资源服务有限公司	1,425,106.00			1,425,106.00				
上海外服江苏人力资源服务有限公司	1,840,286.30			1,840,286.30				
上海外服财税咨询有限公司	162,596.92			162,596.92				
上海外服贤益人力资源管理有限公司	823,440.01			823,440.01				
上海外服虹桥人才服务有限公司	5,087,479.48			5,087,479.48				
上海外服远茂企业发展股份有限公司	283,964,990.00			283,964,990.00				
上海外服凌空门诊部有限公司	893,541.82			893,541.82	893,541.82			893,541.82
南京绛门信息科技有限公司	164,602,512.37			164,602,512.37				
上海宝山人才发展有限公司	144,545.48			144,545.48				
上海临港漕河泾人才有限公司	5,407,200.50			5,407,200.50				

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长三角一体化示范区（上海）外服人才服务有限公司		3,183,317.40		3,183,317.40				
贵州林城人才服务有限公司		4,828,177.07		4,828,177.07				
深圳东浩兰生惠智展览有限公司	12,696,959.83			12,696,959.83		3,794,692.74		3,794,692.74
北京华展博览展览有限公司	8,150,000.00			8,150,000.00	8,150,000.00			8,150,000.00
上海靖达国际商务会展旅行有限公司	376,012.23			376,012.23				
天一智讯文化传播（成都）有限公司		7,525,112.80		7,525,112.80				
上海它布斯展览有限公司	28,243,758.72			28,243,758.72				
香港常高有限公司	372,792.69			372,792.69				
上海国际贸易中心有限公司	11,460,561.50			11,460,561.50				
合计	525,651,783.85	15,536,607.27		541,188,391.12	9,043,541.82	3,794,692.74		12,838,234.56

注：深圳东浩兰生惠智展览有限公司因经营业绩下滑 2025 年度发生亏损，经评估商誉已发生减值，故按评估结果计提商誉减值准备。

(二十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
固定资产改良支出	149,958,500.81	10,889,782.23	29,870,172.55	96,923.51	130,881,186.98	项目已提前结束
装修费	155,941,507.65	9,900,117.86	41,578,975.55		124,262,649.96	
其他	48,100.14	75,471.70	96,617.59		26,954.25	
合计	305,948,108.60	20,865,371.79	71,545,765.69	96,923.51	255,170,791.19	

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
一、递延所得税资产	949,351,857.94	239,690,911.84	1,103,393,843.37	274,463,359.36
资产减值准备	241,320,320.29	59,037,147.96	232,268,947.52	56,951,714.22
折旧或摊销差	207,110,583.23	56,748,328.08	499,274,079.79	124,818,519.95
FVPL 公允价值变动	29,176,104.29	7,294,026.07	87,912,452.38	21,978,113.10
FVOCI 公允价值变动	3,907,787.30	976,946.82	3,756,040.00	939,010.00
资产损失的转销与税务认定差异	8,547,149.60	2,136,787.40	14,185,417.36	3,546,354.34
递延收益	32,810,637.40	8,202,659.36	38,597,475.49	9,649,368.87
预计负债	12,585,251.75	3,146,312.94	20,147,823.66	5,036,955.92
可抵扣亏损	202,564,083.01	49,346,072.14	31,207,825.08	7,790,758.85
未支付成本	211,112,960.65	52,748,385.97	175,718,311.49	43,671,196.46
未实现毛利	216,980.42	54,245.10	325,470.60	81,367.65
二、递延所得税负债	1,143,537,821.18	285,435,911.04	1,083,897,149.03	270,512,857.08
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	73,620,592.21	18,405,148.06	71,914,285.24	17,978,571.30
其他权益工具投资公允价值变动	872,014,082.81	217,965,444.53	536,059,565.37	134,014,891.36
使用权资产	174,191,236.76	43,547,809.19	451,109,160.27	112,777,290.07
子公司改制评估增值	21,373,372.96	4,932,875.15	23,212,668.08	5,341,736.83
被套期项目公允价值变动			1,601,470.07	400,367.52
境外公司未分配利润	2,338,536.44	584,634.11		

2、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		期初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
一、递延所得税资产	59,761,407.00	179,929,504.84	112,777,290.07	161,686,069.29
二、递延所得税负债	59,761,407.00	225,674,504.04	112,777,290.07	157,735,567.01

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	866,022,212.19	1,560,462,420.59
可抵扣亏损	792,639,071.95	797,319,062.25
合计	1,658,661,284.14	2,357,781,482.84

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2025 年		53,090,202.28	
2026 年	54,534,828.19	63,462,781.17	
2027 年	53,500,681.83	61,481,469.62	
2028 年	296,785,054.24	373,208,743.51	
2029 年	186,786,495.70	246,075,865.67	
2030 年	201,032,011.99		
合计	792,639,071.95	797,319,062.25	

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年以上的定期存单	549,433,603.14	60,662,009.66
上海东浩工艺品股份有限公司		480,274.69
预付无形资产款	192,574.25	
预付设备款		152,475.24
合同履约成本	118,335,460.28	454,420,231.42
长期质保金		13,401.53
兰生集团持有的兰生股份股权分置流通权成本	64,770,789.04	64,770,789.04
合计	732,732,426.71	580,499,181.58

(二十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,027,851.39
信用借款	1,892,009,898.96	2,206,480,773.66
信用证		13,079,078.15
合计	1,892,009,898.96	2,249,587,703.20

2、 无已逾期未偿还的短期借款。

(二十六) 交易性金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	3,876,270.00	4,034,803.20
合计	3,876,270.00	4,034,803.20

(二十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		10,455,825.38
商业承兑汇票		16,232,782.91
信用证	2,890,416.14	
合计	2,890,416.14	26,688,608.29

(二十八) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,641,140,000.94	3,214,859,825.04
1—2 年（含 2 年）	281,125,441.40	449,314,971.68
2—3 年（含 3 年）	342,001,543.29	101,524,454.02
3 年以上	541,137,949.13	518,811,933.20
合计	4,805,404,934.76	4,284,511,183.94

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海莎纬贸易有限公司	69,468,991.99	尚未结算
山西大土河焦化有限责任公司	44,015,013.04	尚未结算
PRIMETALSTECHNOLOGIESJAPAN,LTD.	11,451,957.78	尚未结算
上海泰进国际贸易有限公司	10,405,516.89	尚未结算
杭州恒丰金属材料有限公司	8,846,488.91	尚未结算
ANNAXGMBH	8,175,097.16	尚未结算
任欣雨	7,840,143.43	尚未结算
INTERNATIONALCYCLESLTD	7,231,119.44	尚未结算
NOORTRADERSLAHORESHOP	6,608,444.31	尚未结算
合计	174,042,772.95	

(二十九) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	32,806,873.83	30,838,947.71
1 年以上	39,250,365.99	43,175,372.13
合计	72,057,239.82	74,014,319.84

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
上海包装保税贸易行	2,897,045.72	历史遗留
四川禾林矿业有限公司	1,777,147.70	尚未结算
江阴皓钢金属材料有限公司	1,430,000.00	尚未结算
KOMACSCO.,LTD	941,550.61	历史遗留
GREENPACKS	589,918.40	历史遗留
合计	7,635,662.43	

(三十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	4,152,784,219.87	5,858,190,901.13
合计	4,152,784,219.87	5,858,190,901.13

(三十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	317,062,640.65	1,708,591,399.04	1,685,819,870.42	339,834,169.27
二、离职后福利-设定提存计划	4,057,114.66	209,994,336.36	209,997,712.16	4,053,738.86
三、辞退福利	4,342,299.45	6,673,545.52	10,878,294.97	137,550.00
四、其他	15,737,220.46			15,737,220.46
合计	341,199,275.22	1,925,259,280.92	1,906,695,877.55	359,762,678.59

2、 短期薪酬列示

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	305,220,727.19	1,260,559,539.45	1,243,522,340.45	322,257,926.19
二、职工福利费	1,041,120.02	36,773,641.11	37,348,001.06	466,760.07
三、社会保险费	1,672,434.00	100,536,751.42	100,273,660.17	1,935,525.25
其中：医疗保险费及生育保险费	1,635,654.59	97,267,957.73	97,017,883.09	1,885,729.23
工伤保险费	36,779.41	3,268,793.69	3,255,777.08	49,796.02
四、住房公积金	645,606.65	104,071,288.82	99,278,513.39	5,438,382.08
五、工会经费和职工教育经费	5,455,804.51	27,335,733.57	27,903,962.29	4,887,575.79
六、其他短期薪酬	3,026,948.28	179,314,444.67	177,493,393.06	4,847,999.89
合计	317,062,640.65	1,708,591,399.04	1,685,819,870.42	339,834,169.27

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	2,610,922.19	165,113,659.39	165,015,427.57	2,709,154.01
二、失业保险费	88,898.76	5,350,260.00	5,342,863.55	96,295.21
三、企业年金缴费	1,357,293.71	39,530,416.97	39,639,421.04	1,248,289.64
合计	4,057,114.66	209,994,336.36	209,997,712.16	4,053,738.86

(三十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	171,385,424.33	139,488,177.69
消费税	8.10	8.10
企业所得税	200,672,769.62	154,553,803.54
个人所得税	35,015,112.48	33,451,088.71
城市维护建设税	11,074,435.30	8,813,351.85
房产税	20,306,104.81	20,511,675.00
土地增值税		103,186.57
教育费附加	8,186,342.37	6,367,719.28
土地使用税	693,239.45	710,419.61

项目	期末余额	期初余额
环境保护税	1,608.75	4,212.00
河道管理费	26,133.56	19,893.28
印花税	5,004,617.46	7,670,728.71
其他	458,059.05	310,220.57
合计	452,823,855.28	372,004,484.91

(三十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	308,550.00	375,734.84
应付股利	51,989,242.00	99,255,693.61
其他应付款项	8,949,619,946.13	9,190,017,014.97
合计	9,001,917,738.13	9,289,648,443.42

1、 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	308,550.00	373,327.78
短期借款应付利息		2,407.06
合计	308,550.00	375,734.84

2、 应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付少数股东股利	51,535,790.24	33,382,095.56
社会公众股	41,863.30	41,863.30
中国国际展览中心集团公司		151,730.14
WPPGROUP(ASIAPACIFIC)LIMITED		65,268,416.17
普通股股利	9,225.84	9,225.82
上海市工艺品进出口有限公司	402,362.62	402,362.62
合计	51,989,242.00	99,255,693.61

3、 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
第三方往来款	7,529,720,430.03	7,601,238,935.40
押金及保证金	198,635,977.27	200,301,165.26
暂收款	294,557,252.45	523,080,324.50
预提费用	276,400,753.84	285,855,773.61
其他	650,305,532.54	579,540,816.20
合计	8,949,619,946.13	9,190,017,014.97

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海市杨浦区土地发展中心	73,671,453.81	尚未结算
预提银行贷款利息	53,967,189.78	预提的贷款利息未与以房抵债同步处理
中国出口商品基地公司上海分公司	44,678,571.76	未结往来款
建行维修基金	19,052,562.94	专款专用
基建款（兰花新村）	9,900,000.00	历史遗留
江苏长江钢绳有限公司	6,842,372.48	尚未结算
上海雅州科技集团有限公司	5,000,000.00	尚未结算
合计	213,112,150.77	

(三十四) 持有待售负债

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因
上海夏发贸易有限公司账面负债转入持有待售	5,304,177.50	5,304,177.50		2026 年完成	待破产清算	资不抵债
合计	5,304,177.50	5,304,177.50				

注：具体说明详见“八、（十）持有待售资产”。

(三十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	74,748,240.71	9,576,837.25
一年内到期的应付债券	20,300,000.00	20,244,383.56
一年内到期的租赁负债	58,043,432.91	42,722,843.02
合计	153,091,673.62	72,544,063.83

(三十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	57,611,052.11	57,423,652.29
已背书未终止确认的应收票据	357,979.89	2,629,224.41
合计	57,969,032.00	60,052,876.70

(三十七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
抵押借款	784,000,000.00	788,000,000.00	浮动利率
信用借款	15,973,705.48	22,449,205.25	浮动利率
委托借款		64,907,500.00	0.01
合计	799,973,705.48	875,356,705.25	

(三十八) 应付债券

1、 应付债券

项目	期末余额	期初余额
东浩兰生（集团）有限公司 2024 年度第一期中期票据	988,654,246.55	988,709,863.02
合计	988,654,246.55	988,709,863.02

2、 应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	
					应付债券科目期末余额	重分类至一年内到期的非流动负债
2024 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2024-7-24	3 年	1,000,000,000.00	988,709,863.02	20,244,383.56

（续上表）

债券名称	本期发行	本期 按面值计提利息	溢折价摊销	本期已支付利息	期末余额	
					应付债券科目期末余额	重分类至一年内到期的非流动负债
2024 年度第一期中期票据		20,300,000.00		20,299,999.97	988,654,246.55	20,300,000.00

注：东浩兰生（集团）有限公司 2024 年度第一期中期票据（权益出资）经中国银行间市场交易商协会中市协注〔2024〕MTN616 号文件批准，于 2024 年 7 月 24 日发行票面金额为 100 元的共计 10,000,000 份。债券票面年利率为 2.03%，每年 7 月 24 日付息，到期一次还本。

(三十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	270,398,355.03	280,749,736.22
减：未确认的融资费用	43,029,257.24	61,470,339.29
重分类至一年内到期的非流动负债	58,043,432.91	42,722,843.02
租赁负债净额	169,325,664.88	176,556,553.91

(四十) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,429,613.50	45,670,800.85
专项应付款	556,935,736.99	203,206,664.28
合计	561,365,350.49	248,877,465.13

1、 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
维修基金	4,429,613.50	4,427,574.20
上海对外经济贸易委员会拨款		33,464,060.00
专项商品款		7,779,166.65
合计	4,429,613.50	45,670,800.85

2、 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
肇周路 272 弄 41 号动迁补偿款	39,754,202.00		39,754,202.00	
四川中路 660 号、668 号动迁补偿款	52,779,999.65			52,779,999.65
龙吴路 4885 号部分房屋及附属设施搬迁补偿款	1,078,406.00		1,078,406.00	
军工路 1300 号收储动迁补偿款		262,288,798.50	452,830.19	261,835,968.31
江杨南路 1347 号动迁		143,786,463.00	220,153.43	143,566,309.57
北京东路 200 弄 1 号动迁补偿款		71,949,555.65	71,949,555.65	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大名路 161,165 号征收安置款	10,168,139.45		10,168,139.45	
南京东路 438 号动迁补偿款	99,425,917.18		672,457.72	98,753,459.46
合计	203,206,664.28	478,024,817.15	124,295,744.44	556,935,736.99

(四十一) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
对外提供担保（注 1）	32,879,492.92	32,879,492.92
未决诉讼（注 2）	26,556,766.57	25,621,915.36
其他（注 3）	6,680,882.27	5,945,054.18
合计	66,117,141.76	64,446,462.46

注 1：公司下属子公司上海市工艺品进出口有限公司于 1998 年为中国抽纱进出口公司 1000 万元贷款提供担保，2008 年 3 月中国抽纱进出口公司归还中国银行股份有限公司上海市分行 1000 万本金和基金使用费 84 万元，但未履行合同约定的偿还滞期费之义务。2010 年工艺品进出口公司被中国银行股份有限公司上海市分行起诉对滞期费偿还承担连带清偿责任，涉案标的额 3400 万元。2010 年度上海市工艺品进出口有限公司根据黄浦区人民法院（2010）黄民五（商）初字第 1914 号裁定书预提 32,879,492.92 元预计损失。截止 2025 年 12 月 31 日，上述担保已到期，工艺品进出口尚未收到中国银行同意豁免该笔担保事项的相关信函，工艺品进出口公司未将预计负债冲回。

注 2：（1）截至 2025 年 12 月 31 日，本集团下属子公司上海东浩兰生国际物流有限公司与非全资孙公司上海东浩物流供应链管理有限公司存在租赁合同纠纷。根据上海市宝山区人民法院的（2025）沪 0113 民初 11501 号一审判决书，上海东浩物流供应链管理有限公司应支付上海东浩兰生国际物流有限公司仓库占用费 1,003,077.78 元、水电等杂费 209,243.00 元、违约金及罚没支出 180,000.00 元，另支付案件受理费 11,056.00 元。截止 2025 年 12 月 31 日公司根据案情进展确认预计负债 1,403,376.78 元。

（2）公司子公司上海市五金矿产进出口有限公司 2011 年出口由天津环球镀锌钢管有限公司生产的钢管过程中（以下简称环球公司），发生环球公司以焊接管替代无缝管，造成外商另购替代品，追加工程费等而损失，截止 2025 年 12 月 31 日公司对该事项预计赔款额确认预计负债 5,474,091.70 元。

（3）公司子公司上海市五金矿产进出口有限公司自 2009 年 2 月起同常州市瑞天化工有限公司（以下简称“常州瑞天”）等 7 家公司建立业务关系，受托进口化工产品 PTA，货物存放在常州瑞天指定的上海中机浦发物流有限公司（以下简称“中机浦发”）仓库。2012 年常州瑞天等 7 家公司及中机浦发因涉嫌合同诈骗被公安机关立案调查。截至案发时，五矿进出口公司存放在中机浦发仓库的 PTA 共有 5000 余吨，其中 3012 余吨被法院依法查封，其余的 PTA 不知所踪。五矿进出口公司就存货被查封及遗失事项向法院提起诉讼，目前虽已胜诉但申请强制执行无果。截止 2025 年 12 月 31 日公司根据案情进展确认预计负债 11,849,423.66 元。

（4）2025 年 7 月 18 日，公司控股子公司上海对外经济贸易实业有限公司（以下简称“外贸实业”）收到法院送达的民事起诉状，公司原子公司破产管理人起诉要求其返还安防事业部的相关财产权益，并于 8 月 5 日变更了诉讼请求。鉴于本次诉讼案件尚未判决，其对公司本期利润或期后利润的影响需以法院生效判决结果为准。截至 2025 年 12 月 31 日，公司根据案情进展确认预计负债 7,829,874.43 元。

注 3：（1）公司子公司上海五金矿产发展有限公司下属上海新沪五矿贸易有限公司（下简称“新沪五矿”）为上海常森国际物流有限公司（以下简称“上海常森”）提供出口服务（买断自营出口形式），2015 年上海常森被税务部门抽查函调，之后新沪五矿也被税务机关连带检查了相关业务。截止 2016 年 12 月 31 日，新沪五矿历年为上海常森提供的出口服务业务中，累计取得退税款 5,945,054.18 元。截止 2025 年 12 月 31 日，税务部门尚未下达最终处罚决定，公司根据与税务部门的口头沟通情况预计这些以前年度取得的退税款很有可能被税务部门全额追缴，因此对前述金额确认了预计负债。

（2）本公司子公司上海新世纪酒店发展有限公司因经营战略调整拟清退现租赁租户，根据合同条款计提预计违约赔偿支出确认预计负债 735,828.09 元。

(四十二) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	38,149,637.26	4,543,620.00	8,558,619.86	34,134,637.40
合计	38,149,637.26	4,543,620.00	8,558,619.86	34,134,637.40

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	返还原因	与资产相关/与收益相关
上海市国资委行业级人力资源生态链云服务平台扶持资金	11,200,000.00		2,800,000.00			8,400,000.00		与收益相关
产业园财政奖励扶持发展资金	18,392,743.67	181,460.00	3,353,789.29			15,220,414.38		与资产相关
上海市促进文化创意产业发展专项资金		900,000.00				900,000.00		与收益相关
长宁区租税联动返还扶持	7,732,893.59	2,382,160.00	1,999,688.32			8,115,365.27		与资产相关
锅炉补贴		1,080,000.00	5,142.25			1,074,857.75		与资产相关
中国工程院院士专家成果展示与转化中心建设	400,000.00		400,000.00					与收益相关
智能联网充电 21DZ1208505	424,000.00					424,000.00		与收益相关
合计	38,149,637.26	4,543,620.00	8,558,619.86			34,134,637.40		

(四十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
逾期短期借款（注 1）	695,599,246.85	695,599,246.85
上海东浩工艺品股份有限公司(注 2)		344,745,991.44
逾期长期借款（注 3）	3,806,000.00	3,806,000.00
合计	699,405,246.85	1,044,151,238.29

注 1：逾期短期借款合计 695,599,246.85 元，系由以下事项构成：（1）子公司上海市工艺品进出口有限公司历史遗留的银行借款共计 415,222,924.96 元，其中本金 284,780,000.00 元、利息 130,442,925.00 元，借款已停止计息，清产核资时界定为不需归还;（2）子公司上海兰生（集团）有限公司向中国银行信用借款本息 70,755,080.47 元，因受伊拉克贸易受海湾战争影响，一直未归还该笔借款，该笔借款目前中国银行已停止计息；（3）子公司上海包装进出口有限公司历史遗留的抵押借款 209,621,241.42 元，目前已停止计息。

注 2：上海东浩工艺品股份有限公司期初拟破产，负债 344,745,991.44 元计持有待售负债，本年该公司确认破产，故期末负债不再纳入合并范围。

注 3：逾期长期借款合计 3,806,000.00 元，系由以下事项构成：子公司上海兰生（集团）有限公司所属医保进出口公司向中国银行借款 3,806,000.00 元，因与伊拉克贸易受海湾战争影响，一直未归还该笔借款，该笔借款目前中国银行已停止计息。

(四十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
合计	5,000,000,000.00	100.00			5,000,000,000.00	100.00
上海市国有资产监督管理委员会	3,550,000,000.00	71.00			3,550,000,000.00	71.00
上海地产（集团）有限公司	950,000,000.00	19.00			950,000,000.00	19.00
上海市财政局	500,000,000.00	10.00			500,000,000.00	10.00

(四十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	927,002,135.66			927,002,135.66
二、其他资本公积	1,685,522,411.88	12,126,605.37		1,697,649,017.25
合计	2,612,524,547.54	12,126,605.37		2,624,651,152.91
其中：国有独享资本公积				

（1） 本期子公司东浩兰生会展集团股份有限公司：①公司之子公司上海现代国际展览有限公司少数股东减资退出②处置子公司上海东浩兰生文化传播有限公司。两事项影响金额 1,384,440.56 元增加其他资本公积。

（2） 本期子公司上海东浩兰生置业（集团）有限公司：公司子公司前期投资性房地产评估增值，增值部分扣除递延所得税后计入资本公积，原按照 20%税率计算递延所得税负债，本年度所得税优惠税率为 5%，与原税率差额部分影响金额 152,886.29 元增加其他资本公积。

（3） 本期子公司上海外服控股集团股份有限公司：①实施限制性股票激励计划，完成限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期、首次授予部分第二个限售期的解除限售事宜，并对部分已授予尚未解除限售的限制性股票实施回购注销；②本公司及其下属子公司本期确认以权益结算的股份支付成本及相关资本公积；③本期进一步取得子公司少数股东股权，导致少数股东股权稀释。上述三事项影响金额 10,589,278.52 元增加其他资本公积。

(四十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,099,733,052.74	67,922,888.45		1,167,655,941.19
合计	1,099,733,052.74	67,922,888.45		1,167,655,941.19

(四十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	5,983,747,854.98	5,339,784,683.41
期初调整金额		
本期期初余额	5,983,747,854.98	5,339,784,683.41
本期增加额	1,197,421,239.77	875,017,546.70
其中：本期净利润转入	1,070,423,515.27	840,041,653.69
其他综合收益结转留存收益	126,997,724.50	34,975,893.01

项目	本期金额	上期金额
本期减少额	308,027,124.66	231,054,375.13
其中：本期提取盈余公积数	67,922,888.45	39,694,199.67
本期分配现金股利数	240,104,236.21	191,360,175.46
本期期末余额	6,873,141,970.09	5,983,747,854.98

(四十八) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1．主营业务小计	50,278,143,046.01	47,001,308,224.88	47,590,724,006.71	44,360,445,139.28
人力资源服务	23,990,553,295.05	21,994,849,441.94	22,164,995,570.94	20,152,482,477.88
贸易服务	23,144,214,359.11	22,722,459,657.32	22,360,975,989.13	21,979,596,733.45
货物运输代理	568,966,612.34	539,378,826.89	693,198,069.48	657,816,894.01
广告业	19,171,107.26	12,935,141.36	35,082,529.40	24,877,133.80
会议及展览服务	1,308,275,741.61	856,595,162.08	1,331,459,964.99	924,619,914.04
租赁、物业管理等服务	670,582,334.57	321,180,204.47	712,427,573.90	348,061,876.55
工程管理服务	555,646,336.22	543,399,392.62	274,277,476.84	267,170,876.40
其他	20,733,259.85	10,510,398.20	18,306,832.03	5,819,233.15
2．其他业务小计	146,269,567.47	53,687,855.55	102,799,521.65	37,364,826.37
合计	50,424,412,613.48	47,054,996,080.43	47,693,523,528.36	44,397,809,965.65

(四十九) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	800,615,400.78	815,238,994.02
办公及差旅费	49,112,150.22	36,875,896.98
折旧费	36,464,212.04	30,963,119.73
物业租赁及管理费用	29,890,065.78	36,930,062.86
其他业务费用	29,205,545.34	49,559,247.80
销售服务费	17,191,455.08	28,673,831.00
广告宣传费	16,153,910.12	8,645,876.72
业务经费	16,137,008.81	3,754,409.72
无形资产摊销	12,602,991.78	17,201,616.86

项目	本期发生额	上期发生额
展览费	11,840,006.84	13,696,352.55
交际应酬费	7,254,070.00	9,793,763.31
样品及产品损耗	5,374,095.57	624,658.44
修理费	3,437,214.59	5,677,984.64
保险费	2,114,065.38	1,912,467.56
能源燃料费	1,584,206.70	2,539,110.60
低值易耗品摊销	1,061,300.65	415,293.81
运输费	618,190.29	506,978.36
仓储保管费		5,122,016.39
合计	1,040,655,889.97	1,068,131,681.35

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	757,262,307.65	755,190,119.94
折旧费	87,759,878.38	82,968,450.96
物业管理及租赁	78,620,803.20	82,274,799.10
诉讼及中介服务咨询	47,643,089.06	46,867,497.25
长期待摊费用摊销	45,527,344.71	40,383,850.03
办公及信息费用	44,680,770.38	60,403,402.19
其他费用	35,144,756.74	17,119,436.97
无形资产摊销	27,957,862.39	25,379,545.48
功能性项目费用	21,688,805.48	
维修保养费	11,423,484.77	11,938,825.81
能源燃料费	10,224,663.06	13,600,760.35
差旅费	9,934,050.85	9,735,362.20
保险费	7,038,287.67	6,945,567.68
交际应酬费	6,268,272.31	6,927,888.91
股权激励费用	6,119,815.26	12,298,777.71
离退休费	5,237,879.07	5,761,729.01
通讯费	3,759,495.14	3,821,244.94
广告宣传费	3,719,102.16	3,954,511.25
会费	3,122,870.44	3,073,512.98

项目	本期发生额	上期发生额
保安费	2,538,659.40	2,696,253.70
安全生产费	2,050,712.94	2,990,795.81
会务费	1,887,525.12	1,402,291.10
市内交通费	1,745,985.51	2,265,861.67
低值易耗品摊销	1,223,933.45	2,235,160.04
董事会会费	773,587.82	767,697.17
物料用品消耗	42,675.87	332,816.95
合计	1,223,396,618.83	1,201,336,159.20

3、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源信息系统投入（外服集团）	131,069,689.92	123,790,393.23
其他	3,149,857.83	1,848,825.28
合计	134,219,547.75	125,639,218.51

4、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息费用	95,728,597.21	128,292,617.07
其中：租赁负债利息费用	10,968,110.60	12,862,137.38
减：利息收入	140,027,086.09	176,028,388.23
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	3,697,659.29	-24,913,199.12
其他	30,272,856.72	31,258,662.30
合计	-10,327,972.87	-41,390,307.98

(五十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	是否为政府补助
政府补助	401,821,818.54	247,435,409.68	是
进项税加计抵减	372,583.16	2,435,219.82	否
代扣个人所得税手续费	34,313,706.06	36,186,050.74	否
其他	23,370,236.79	8,702,116.32	否
合计	459,878,344.55	294,758,796.56	
其中：政府补助	401,821,818.54	247,435,409.68	

(五十一) 投资收益

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	152,931,413.17	202,700,877.97
处置长期股权投资产生的投资收益	448,685,661.83	355,086,126.65
交易性金融资产在持有期间的投资收益	35,596,075.00	57,021,341.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,661,110.40	6,211,238.46
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	79,811,163.16	85,883,053.17
其他	164,946.20	3,114,845.56
合计	728,850,369.76	710,017,482.93

(五十二) 公允价值变动收益

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	106,988,651.04	129,951,570.86
交易性金融负债	-51,270.00	-294,797.20
套期项目的公允价值变动	26,800.88	-507,368.92
合计	106,964,181.92	129,149,404.74

(五十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	127,399,552.29	-39,326,262.92
合计	127,399,552.29	-39,326,262.92

(五十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	6,243,573.10	3,614,066.34
长期股权投资减值损失	7,395,428.29	
固定资产减值损失	44,079.14	56,757.64
无形资产减值损失	2,084,505.19	
商誉减值损失	3,794,692.74	893,541.82
其他	14,991,714.49	75,970.84
合计	34,553,992.95	4,640,336.64

(五十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	777,307.05	16,592,433.75
其他	428,357.82	4,401,289.98
合计	1,205,664.87	20,993,723.73

(五十六) 营业外收入

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
政府补助	122,962,326.90	3,902.00	122,962,326.90
违约金、罚款收入	1,408,575.86	2,171,117.82	1,408,575.86
无需支付款项	4,258,006.31	24,120,916.33	4,258,006.31
其他	42,748,720.08	2,972,765.70	42,748,720.08
合计	171,377,629.15	29,268,701.85	171,377,629.15

(五十七) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	344,709.44	11,835,140.29	344,709.44
对外捐赠	8,262,430.00	6,050,500.00	8,262,430.00
其中：公益性捐赠支出	7,902,430.00	5,635,500.00	7,902,430.00
非常损失		5,150.00	
罚款滞纳金支出	2,379,369.85	736,230.84	2,379,369.85
预计负债	9,969,079.25		9,969,079.25
赔偿支出	76,149.07	9,107.00	76,149.07
其他	657,261.70	1,893,659.64	657,261.70
合计	21,688,999.31	20,529,787.77	21,688,999.31

(五十八) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	438,945,864.98	409,896,122.17
递延所得税调整	-33,984,302.14	15,654,231.25
合计	404,961,562.84	425,550,353.42

(五十九) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	368,867,855.87	92,216,963.97	276,650,891.90	240,021,667.34	60,005,416.84	180,016,250.50
其中：1、其他权益工具投资公允价值变动	368,867,855.87	92,216,963.97	276,650,891.90	239,845,293.11	59,961,323.28	179,883,969.83
2、权益法下不能转损益的其他综合收益				176,374.23	44,093.56	132,280.67
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,788,653.18		2,788,653.18	189,754.01		189,754.01
其中：1、权益法下可转损益的其他综合收益	453,529.42		453,529.42	-350,425.63		-350,425.63
2、外币财务报表折算差额	2,335,123.76		2,335,123.76	540,179.64		540,179.64
三、其他综合收益合计	371,656,509.05	92,216,963.97	279,439,545.08	240,211,421.35	60,005,416.84	180,206,004.51

(六十) 租赁

1、 经营租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	406,273,091.48
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	
第 1 年	371,335,926.36
第 2 年	202,736,904.86
第 3 年	146,836,720.74
第 4 年	109,298,295.36
第 5 年	46,072,925.06
5 年以上	197,855,968.60

2、 承租人信息披露

项目	金额
租赁负债的利息费用	10,968,110.60
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	106,793,265.64
转租使用权资产取得的收入	50,902,883.21
与租赁相关的总现金流出	174,323,704.05

(六十一) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,592,345,177.91	1,471,768,316.78
加：资产减值损失	34,553,992.95	4,640,336.64
信用减值损失	127,399,552.29	-39,326,262.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,099,514.49	212,298,940.22
使用权资产折旧	60,145,520.11	56,420,479.40
无形资产摊销	91,085,124.96	92,008,402.51
长期待摊费用摊销	71,545,765.69	71,492,925.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-1,205,664.87	-20,993,723.73

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	344,709.44	11,835,140.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-106,964,181.92	-129,149,404.74
财务费用（收益以“－”号填列）	95,728,597.21	128,292,617.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-728,850,369.76	-710,017,482.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	35,043,197.07	-100,033,610.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-69,027,499.21	115,687,841.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	999,178,195.39	-902,395,477.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	661,778,619.32	-449,268,454.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,632,333,378.62	2,256,799,377.70
其他	3,602,722.14	
经营活动产生的现金流量净额	1,447,469,594.59	2,070,059,960.81
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	14,281,577,088.66	14,520,158,312.77
减：现金的期初余额	14,520,158,312.77	13,048,393,083.04
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	-238,581,224.11	1,471,765,229.73

2、 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	23,650,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	63,341,070.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-39,691,070.00
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	400,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	230,878.17
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	169,121.83

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,281,577,088.66	14,520,158,312.77
其中：库存现金	381,700.61	435,379.84
可随时用于支付的银行存款	13,977,107,994.54	14,145,359,968.76
可随时用于支付的其他货币资金	304,087,393.51	374,362,964.17
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,281,577,088.66	14,520,158,312.77

(六十二) 外币货币性项目

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			999,520,547.96
澳大利亚元	212,145.61	4.6892	994,793.19
澳门元	378,360.93	0.8763	331,557.68
港元	98,448,167.94	0.9032	88,918,385.28
美元	125,727,502.68	7.0288	883,713,470.84
欧元	789,653.23	8.2355	6,503,189.18
日元	421,188,123.00	0.0448	18,869,227.91
新加坡元	34,793.41	5.4586	189,923.31
英镑	0.06	9.4346	0.57
应收账款			281,452,872.93
澳大利亚元	105,050.21	4.6892	492,601.44
美元	35,990,971.39	7.0288	252,973,339.71
欧元	3,286,277.68	8.2355	27,064,139.83
日元	14,213,514.35	0.0448	636,765.44
英镑	30,316.76	9.4346	286,026.50
应付账款			60,421,124.98
澳大利亚元	42,342.19	4.6892	198,551.00
港元	482,110.19	0.9032	435,441.92
美元	5,803,220.39	7.0288	40,789,675.48
欧元	1,262,286.26	8.2355	10,395,558.49
日元	57,184,108.00	0.0448	2,561,848.04
瑞士法郎	53,336.60	8.8510	472,082.25
新加坡元	1,000,000.00	5.4586	5,458,600.00
新西兰元	1,323.04	4.0520	5,360.96
英镑	11,023.98	9.4346	104,006.84

(六十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,338,338.12	各类保证金
货币资金	55,093.07	股票回购专户资金
货币资金	252,626,629.78	三个月以上的定期存款
货币资金	2,800.43	存出投资款
货币资金	262,890.00	放在境外且资金汇回受到限制的款项
货币资金	7,289,399.62	司法冻结的存款
投资性房地产	83,700.00	无法办理产证
固定资产	1,890,478,025.32	抵押借款的抵押物
合计	2,183,136,876.34	

九、 或有事项

(一) 担保抵押情况

① 本集团为确保与中国建设银行股份有限公司上海第五支行签订的编号为：1270230003 的《固定资产贷款合同》的履行，同时签订《抵押合同》。以沪(2023)黄字不动产权第 001936 号、第 001937 号、第 001932 号、第 001935 号、第 001934 号、第 001933 号，即会馆街 55 号 4 层、5 层、15 层、45 层、46 层、47 层地上部分不含车位作为抵押资产，担保借款金额为人民币 6.00 亿元整，主债权合同的期限为 2023 年 3 月 17 日至 2033 年 3 月 16 日。截至 2025 年 12 月 31 日，该项借款余额为 5.92 亿元。

② 本集团子公司东浩兰生会展集团股份有限公司为确保与中国建设银行股份有限公司上海第五支行签订的编号为 1270230004 的《固定资产贷款合同》的履行，同时签订《抵押合同》。以沪(2023)黄字不动产权第 002260 号、第 002264 号会馆街 55 号 13 层、14 层地上部分不含车位作为抵押资产，担保借款金额为人民币 2.00 亿元整，借款合同的期限为 2023 年 3 月 31 日至 2033 年 3 月 20 日。截至 2025 年 12 月 31 日，该项借款余额为 1.92 亿元。

(二) 诉讼、仲裁形成的或有负债

1、 已计提预计负债的或有事项

详见本附注八、（四十一）预计负债。

2、 诉讼或未决仲裁形成的或有事项

除已计提预计负债的或有事项外，本集团无需要说明的重要或有事项情况。

十、 资产负债表日后事项

本集团无需要说明的重要资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的子企业情况

本公司的子公司情况详见七、（一）、子企业情况

(二) 本公司的合营企业、联营企业情况

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见八、（十二）、长期股权投资

(三) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
国家会展中心（上海）有限责任公司	展览馆场地租赁	市场价	67,352,984.25	44,952,805.88
国家会展中心（上海）有限责任公司	接受劳务	市场价	22,658,971.42	28,825,108.21

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	本期金额
国家会展中心（上海）有限责任公司	会展服务	市场价	20,796,052.37	25,920,967.01

(四) 关联方应收应付款项

本公司应收关联方款项

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
应收账款	国家会展中心（上海）有限责任公司	17,408,345.58	174,083.46	7,401,116.60	74,011.17
预付款项	国家会展中心（上海）有限责任公司	659,321.51		19,500.00	
合同资产	国家会展中心（上海）有限责任公司	13,536.90	6,768.45	36,320.00	18,160.00
其他应收款	国家会展中心（上海）有限责任公司	2,064,752.10	20,647.52	13,536.90	135.37

(五) 资金集中管理

1、 本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

企业根据相关法规制度，通过签订银行资金池协议，由集团财务分公司对母公司及成员单位资金实行集中统一管理，集团公司所归集资金作为“货币资金”列示，并列示对成员单位的“其他应付款”。成员单位被归集资金作为“应收资金集中管理款”列示。

2、 集团下属成员单位归集至本公司的资金

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款	3,775,026.43	3,762,154.85

十二、 需要披露的其他事项

1、 根据沪国资委评价【2021】388 号《关于进一步推进监管企业不良资产处置核销工作的通知》要求，集团已聘请大信会计师事务所对集团及下属单位账面不良债权实施专项审计。根据大信沪贸专审字【2022】第 00170 号审计报告，集团下属 21 家公司已对账面价值共计 103,541.42 万元的不良债权全额计提坏账准备。2024 年已通过上海联合产权交易所完成交易，分别与国盛集团下属上海盛易邦资产管理有限公司签订债权转让协议，各公司所持不良债权均按 1 元对价实施转让，并已收到相应转让价款，其中上海商展进出口有限公司现已退出东浩兰生集团。根据国资管理相关规定，2025 年集团董事会已对上述债权坏账准备的核销申请进行了审批。经核销，集团账面减少应收帐款及应收帐款坏账准备 72,650.81 万元；其他应收款及其他应收款坏账准备 27,923.46 万元；预付帐款及预付帐款坏账准备 2,947.14 万元。

2、 截至 2025 年 12 月 31 日，集团下属企业上海升美印花实业有限公司、上海外服国际展览广告有限公司、上海市工艺品进出口公司浦东电脑刺绣厂、上海埃克圣箱包设计制作有限公司、上海贸发国际贸易有限公司、上海市外贸技术服务公司经营部、上海包丰包装公司、上海包装保税贸易行、上海国际珠宝首饰公司、上海尤尼克美术设计有限公司、上海申澳针织品有限公司、上海三佳高科技有限公司、上海中道工艺品制造有限公司、上海汇艺家具有限公司等共 14 家已停止经营的存量企业已完成注销手续，相应长期股权投资的账面原值为 12,998,211.76 元，已计提减值 12,998,211.76 元，账面净值为零。根据国资管理相关规定，上述资产应进行减值核销，待核销手续完成后再进行账务处理，目前核销尚在进行之中。

3、 集团下属公司上海市工艺品进出口有限公司（以下简称“工艺品进出口”）于 2020 年 7 月 14 日向上海铁路运输法院申请对其子公司上海东浩工艺品股份有限公司（以下简称“工艺股份”）申请破产清算，法院受理过程中由于多家债务人多次提起诉讼，一直未能确认能否实施破产。2025 年 6 月 18 日法院裁定宣告工艺股份破产。本年破产事项明确后，工艺股份及其子公司上海市盛奕国际贸易有限公司不再纳入合并范围。

工艺股份母公司工艺品进出口已于 2025 年 9 月 22 日收到工艺品股份管理人破产财产分配款 1,346.66 万元。原报表超亏部分共形成投资收益 4.44 亿；同时，因工艺股份出表，集团内其他下属公司已对工艺股份的债权补提坏账准备 1.63 亿，两项合计增加东浩兰生集团本年归母净利润 2.81 亿元。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6 个月以内	2,251,373.57	22,487.74	1,109,614.56	11,096.15
合计	2,251,373.57	22,487.74	1,109,614.56	11,096.15

2、 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数					期初数				
	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	预期信用损失率（%）		金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项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	2,251,373.57	100.00	22,487.74	1.00	2,228,885.83	1,109,614.56	100.00	11,096.15	1.00	1,098,518.41
其中：账龄组合	2,248,773.57	99.88	22,487.74	1.00	2,226,285.83	1,109,614.56	100.00	11,096.15	1.00	1,098,518.41
关联方组合	2600.00	0.12			2,600.00					
合计	2,251,373.57	100.00	22,487.74		2,228,885.83	1,109,614.56	100.00	11,096.15		1,098,518.41

3、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
6 个月以内	2,248,773.57	100.00	22,487.74	1,109,614.56	100.00	11,096.15
合计	2,248,773.57	100.00	22,487.74	1,109,614.56	100.00	11,096.15

②其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	2,600.00					
合计	2,600.00					

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		21,722,995.53
其他应收款项	1,082,486,025.38	1,036,188,955.25
合计	1,082,486,025.38	1,057,911,950.78

1、 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		21,722,995.53		
其中：上海东方菁汇（集团）有限公司		21,722,995.53		
合计		21,722,995.53		

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6 个月以内	1,082,199,085.17		725,902,015.04	
1 至 2 年			289,838.60	2,898.39
2 至 3 年	289,838.60	2,898.39		
3 年以上			310,000,000.00	
合计	1,082,488,923.77	2,898.39	1,036,191,853.64	2,898.39

（2）按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末数					期初数				
	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	预期信用损失率（%）		金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,082,488,923.77	100.00	2,898.39		1,082,486,025.38	1,036,191,853.64	100.00	2,898.39		1,036,188,955.25
其中：										
保证金押金组合	289,838.60	0.03	2,898.39	1.00	286,940.21	289,838.60	0.03	2,898.39	1.00	286,940.21
合并关联方组合	1,082,199,085.17	99.97			1,082,199,085.17	1,035,902,015.04	99.97			1,035,902,015.04
合计	1,082,488,923.77	100.00	2,898.39		1,082,486,025.38	1,036,191,853.64	100.00	2,898.39		1,036,188,955.25

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
保证金押金组合	289,838.60	1.00	2,898.39	289,838.60	1.00	2,898.39
合并关联方组合	1,082,199,085.17			1,035,902,015.04		
合计	1,082,488,923.77		2,898.39	1,036,191,853.64		2,898.39

（3）其他应收款项坏账准备计提情况

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)	
期初余额	2,898.39			2,898.39
期初余额在本期				
--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				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,898.39			2,898.39

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	5,050,454,139.37	289,000,000.00		5,339,454,139.37
对联营企业投资	5,388,623,451.77	137,322,546.73	1,359,458.90	5,524,586,539.60
小计	10,439,077,591.14	426,322,546.73	1,359,458.90	10,864,040,678.97
减：长期股权投资减值准备				
合计	10,439,077,591.14	424,963,087.83		10,864,040,678.97

2、 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	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	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润		
合计	10,034,080,771.73	10,439,077,591.14	289,000,000.00	135,963,087.83	627,854,502.74	10,864,040,678.97	
一、子公司	5,381,031,971.73	5,050,454,139.37	289,000,000.00		627,854,502.74	5,339,454,139.37	
上海兰生（集团）有限公司	1,727,699,147.46	1,727,699,147.46			35,146,400.00	1,727,699,147.46	
上海东方菁汇（集团）有限公司	1,003,583,912.77	814,583,912.77	189,000,000.00		380,814,500.00	1,003,583,912.77	
上海东浩兰生投资管理有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00			81,909,100.00	700,000,000.00	
上海东浩兰生国际贸易（集团）有限公司	448,998,911.50	448,998,911.50			86,417,030.82	448,998,911.50	
东浩兰生会展集团股份有限公司	1,158,550,000.00	1,116,972,167.64			43,567,471.92	1,116,972,167.64	
上海东浩兰生置业（集团）有限公司	342,200,000.00	242,200,000.00	100,000,000.00			342,200,000.00	
二、联营企业	4,653,048,800.00	5,388,623,451.77		135,963,087.83		5,524,586,539.60	
国家会展中心（上海）有限责任公司	4,600,000,000.00	5,343,032,682.53		137,322,546.73		5,480,355,229.26	
中国（上海）宝玉石交易中心有限公司	53,048,800.00	45,590,769.24		-1,359,458.90		44,231,310.34	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1．主营业务小计	98,877,355.08	49,571,288.36	104,928,181.60	56,161,662.61
会议及展览服务		4,565,780.11	6,701,644.71	11,147,923.30
租赁、物业管理等服务	98,877,355.08	45,005,508.25	98,226,536.89	45,013,739.31
2．其他业务小计	22,105,686.83		19,151,535.27	
合计	120,983,041.91	49,571,288.36	124,079,716.87	56,161,662.61

(五) 投资收益

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	135,963,087.83	168,244,968.30
成本法核算的长期股权投资收益	627,854,502.74	390,892,321.39
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,668,016.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益		39,715,624.71
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	27,749,225.35	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	15,788,887.55	5,715,687.17
合计	807,355,703.47	591,900,585.10

(六) 现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	679,228,884.51	396,941,996.68
加：资产减值损失		
信用减值损失	11,391.59	-26,725.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,013,626.98	75,425,188.30
使用权资产折旧	2,127,423.32	709,104.60
无形资产摊销	12,706,478.88	12,706,478.88
长期待摊费用摊销	16,729,147.44	13,183,891.07
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）	-435,116.30	-18,060,339.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		2,538.85
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-36,949,862.39	-27,111,745.30

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	102,023,659.05	111,714,271.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-807,355,703.47	-591,900,585.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,764,529.28	-5,570,272.97
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,398,569.39	38,203,606.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	516,628,403.89	9,257,433.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	500,094,293.39	15,474,841.88
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	1,882,932,045.33	1,848,102,710.34
减：现金的期初余额	1,848,102,710.34	1,399,245,683.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,829,334.99	448,857,026.36

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,882,932,045.33	1,848,102,710.34
其中：库存现金	16,156.37	1,756.37
可随时用于支付的银行存款	1,880,932,413.01	1,739,964,983.59
可随时用于支付的其他货币资金	1,983,475.95	108,135,970.38
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,882,932,045.33	1,848,102,710.34

东浩兰生（集团）有限公司

二〇二六年四月二十七日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 陈竑
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1975-11-15
工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 310107197511151631



证书编号: No. of Certificate 310000060267

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 1999 年 /y 12 月 /m 28 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陈竑(310000060267)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

陈竑(310000060267)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

陈竑的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 刘梦娴

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1991-02-21

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 422201199102212222



证书编号：No. of Certificate 310000061715

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2018 年/y 08 月/m 31 日/d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

刘梦娴(310000061715)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年/y 月/m 日/d

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

刘梦娴(310000061715)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

刘梦娴(310000061715)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

刘梦娴年检二维码

年/y 月/m 日/d

7