

上海兰生股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 独立董事宣国良因故未能出席董事会，委托独立董事蒋青云出席并行使表决权。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长张黎明、总经理陈辉峰、财务总监姜静及财务金融部经理顾庆忠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	兰生股份	
股票代码	600826	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨敏	
联系地址	上海市中山北一路 1230 号	
电话	(021) 65445880×2041	
传真	(021) 65446061	
电子信箱	yangmin@lansheng.com	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	985,576,575.31	1,034,142,281.43	-4.70
所有者权益(或股东权益)	598,747,070.40	587,805,084.78	1.86
每股净资产(元)	2.14	2.10	1.86
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	9,003,358.88	-378,107.39	2,481.16
利润总额	9,086,774.86	14,584,448.39	-37.70
净利润	10,941,985.62	13,741,936.32	-20.38
扣除非经常性损益的净利润	10,864,824.55	-3,674,985.05	395.64
基本每股收益(元)	0.039	0.049	-20.38
稀释每股收益(元)	0.039	0.049	-20.38
净资产收益率(%)	1.83%	2.97%	减少 1.14 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	48,287,480.21	-44,744,502.13	207.92
每股经营活动产生的现金流量净额	0.17	-0.16	206.25

2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	26,238.67
其他营业外收支净额	57,177.31
扣除所得税影响数	6,254.91
合计	77,161.07

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	30,156				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海兰生(集团)有限公司	国家	52.50	147,232,192	147,232,192	
朱群英	境内自然人	0.96	2,685,640	0	未知
上海金球摩托车培训部	其他	0.66	1,843,919	0	未知
深圳国际信托投资有限责任公司	其他	0.57	1,600,000	0	未知
刘婉玲	境内自然人	0.36	1,023,159	0	未知
上海睿信投资管理有限公司	其他	0.36	1,000,000	0	未知
奚宇	境内自然人	0.33	930,005	0	未知
陈育群	境内自然人	0.27	763,700	0	未知
杨连增	境内自然人	0.25	709,200	0	未知
陈振益	境内自然人	0.24	659,800	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
朱群英	2,685,640		人民币普通股		
上海金球摩托车培训部	1,843,919		人民币普通股		
深圳国际信托投资有限责任公司	1,600,000		人民币普通股		
刘婉玲	1,023,159		人民币普通股		
上海睿信投资管理有限公司	1,000,000		人民币普通股		
奚宇	930,005		人民币普通股		
陈育群	763,700		人民币普通股		
杨连增	709,200		人民币普通股		
陈振益	659,800		人民币普通股		
上海南方商城	624,300		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上海兰生(集团)有限公司与表列的其他股东无关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。上海睿信投资管理有限公司与深圳国际信托投资有限责任公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司无法确定其他股东是否有关联关系或一致行动人关系。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§5 董事会报告

公司经营范围主要为自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国内贸易，实业投资和资产管理，出口商品以轻工业品为主。上半年公司按照“创新、发展、管理、效益”的工作方针，积极贯彻“科教兴企”的工作要求，全体员工齐心协力，努力工作，克服原材料涨价、人民币升值、欧盟实施反倾销等困难，积极做强外贸业务，加强管理，降低费用，提高运行质量。上半年公司进出口贸易海关统计总值为 13,071 万美元，同比增长 10.06%，其中出口额 12,100 万美元，同比增长 8.58%，进口额 971 万美元，同比增长 32.71%。

出口增长的主要原因是鞋类商品出口 4,795 万美元，同比增长 10.43%，机电产品出口 1,135 万美元，同比增长 47.40%，塑料制品出口 1,025 万美元，同比增长 40.03%，钢铁制品出口 798 万美元，同比增长 2.55 倍。

2007 年 6 月 19 日财政部、国家税务总局联合发布通知，宣布自 2007 年 7 月 1 日起调低部分商品出口退税率。经分析，本公司涉及商品的出口退税率，平均下降约 2.5 个百分点。公司将积极应对，采取改善出口产品结构、提高产品质量等措施，将不利影响降到最低。

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
外贸	890,052,813.91	844,773,559.29	5.09	16.02	16.75	-0.59
工业	192,281,849.61	193,011,712.20	-0.38	-3.66	-0.19	-3.49
其他	11,892,003.44	9,483,978.78	20.25	-45.29	-49.37	6.44
公司内行业间抵减	157,817,257.83	157,817,257.83				
合计	936,409,409.13	889,451,992.44	5.01	7.06	8.23	-1.03

注:报告期内本公司没有向控股股东及其子公司销售产品。

主要出口商品情况(前5名):

(金额单位:万美元)

出口商品名称	销售金额	占销售比例 (%)	销售金额比上年同期增减 (%)
鞋类	4795	39.63	+10.43
纺织原料及制品	1176	9.72	-2.57
机电设备及零附件	1135	9.38	+47.40
塑料及其制品	1025	8.47	+40.03
钢铁制品	798	6.60	254.67

5.2 主营业务分地区情况

(金额单位:万美元)

地区	销售金额	销售金额比上年同期增减 (%)
北美洲	5,495	+9.96
亚洲	3,399	+5.47
欧洲	2,308	+16.09
南美洲	454	+20.57
非洲	302	-24.16
大洋洲	142	-12.49

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√适用 □不适用

项目	本报告期		前一报告期（上年度）		增减比例（%）
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%	
利润总额	9,086,774.86	100.0	160,555,067.31	100.0	
营业利润	9,003,358.88	99.1	145,442,285.43	90.6	增加 8.5 个百分点
期间费用	47,587,102.74	523.7	114,199,151.04	71.1	增加 452.6 个百分点
资产减值损失	-490,161.82	-5.4	-147,137,650.93	-91.6	增加 86.2 个百分点
投资收益	9,768,789.49	107.5	5,361,593.35	3.3	增加 104.2 个百分点
营业外收支净额	83,415.98	0.9	15,112,781.88	9.4	减少 8.5 个百分点

说明：

（1）期间费用占利润总额的比例比前一报告期增加 452.6 个百分点，主要原因是本期利润总额下降；

（2）资产减值占利润总额的比例比前一报告期增加 86.2 个百分点，主要原因是上年度转回了以前年度计提的海通证券长期投资减值准备；

（3）投资收益占利润总额的比例比前一报告期增加 104.2 个百分点，主要原因是同一控制下非合并投资企业上海兰生房产实业有限公司本期净利增加。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

□适用 √不适用

5.6.2 变更项目情况

□适用 √不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计（A）					0	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					16,185	
报告期末对子公司担保余额合计（B）					16,185	
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）					16,185	
担保总额占公司净资产的比例					27.03%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0	

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

序号	股票代码	简称	持股数量 (股)	占该公司股 权比例(%)	初始投资成本 (元)	会计核算科目
1	601328	交通银行	317,889	0.0006	516,102.20	长期股权投资
2	600837	海通证券	101,457,936	2.99	277,620,033.00	长期股权投资
期末持有的其他证券投资			--	--		--
合计			--	--	278,136,135.20	--

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

资产负债表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2007年6月30日

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	222,636,008.09	179,768,848.03	71,496,690.39	70,139,532.78
交易性金融资产				
应收票据	166,190.00	1,381,186.08		
应收账款	118,929,971.44	138,114,784.21	44,835,628.95	77,242,203.36
预付款项	24,138,350.92	23,817,433.86	10,785,370.74	10,988,675.90
应收利息				
应收股利	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
其他应收款	6,479,848.43	16,721,977.85	18,656,678.84	26,018,375.84
应收补贴款	38,421,155.36	40,352,052.45	6,900,762.66	11,531,863.23
存货	84,280,636.95	148,840,076.83	6,443,090.01	29,164,941.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	495,552,161.19	549,496,359.31	159,618,221.59	225,585,592.21
非流动资产：				
可供出售的金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	397,423,185.00	387,855,592.22	528,923,861.28	521,045,717.04
投资性房地产				
固定资产	75,163,250.32	79,425,661.71	6,796,447.79	7,187,403.12
在建工程	379,830.00	175,000.00	379,830.00	175,000.00
固定资产清理				
无形资产	13,357,536.93	13,506,526.05	12,541,904.61	12,676,654.83
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,700,611.87	3,683,142.14	2,465,609.56	2,563,121.21
其他非流动资产				
非流动资产合计	490,024,414.12	484,645,922.12	551,107,653.24	543,647,896.20
资产总计	985,576,575.31	1,034,142,281.43	710,725,874.83	769,233,488.41

法定代表人：张黎明

总经理：陈辉峰

财务总监：姜静

财务经理：顾庆忠

资产负债表(续)

编制单位：上海兰生股份有限公司

2007年6月30日

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款	51,000,000.00	54,700,000.00		
交易性金融负债				
应付票据	1,923,329.38	2,675,799.09		
应付账款	164,020,241.58	204,265,378.29	17,374,567.07	60,176,649.55
预收款项	84,970,761.13	90,069,351.70	15,783,011.29	19,369,749.76
应付职工薪酬	31,032,728.46	26,413,308.36	11,442,674.66	11,731,668.38
应交税费	3,966,408.93	677,405.65	-740,674.28	2,773,746.54
应付利息				
应付股利	399,590.60	399,590.60	41,863.30	41,863.30
其他应付款	32,413,495.64	47,188,047.64	39,017,749.04	66,817,498.17
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	369,726,555.72	426,388,881.33	82,919,191.08	160,911,175.70
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	292,503.17	285,209.68	1,262,314.18	1,262,314.18
递延所得税负债	5,306.93	9,899.69		
其他非流动负债				
非流动负债合计	297,810.10	295,109.37	1,262,314.18	1,262,314.18
负债合计	370,024,365.82	426,683,990.70	84,181,505.26	162,173,489.88
股东权益：				
股本	280,428,192.00	280,428,192.00	280,428,192.00	280,428,192.00
资本公积	256,601,590.49	256,601,590.49	256,601,590.49	256,601,590.49
减：库存股				
盈余公积	178,091,100.93	178,091,100.93	167,712,994.09	167,712,994.09
未分配利润	-116,373,813.02	-127,315,798.64	-78,198,407.01	-97,682,778.05
外币报表折算差额				
归属于母公司的所有者 权益合计	598,747,070.40	587,805,084.78	626,544,369.57	607,059,998.53
少数股东权益	16,805,139.09	19,653,205.95		
股东权益合计	615,552,209.49	607,458,290.73	626,544,369.57	607,059,998.53
负债和股东权益总计	985,576,575.31	1,034,142,281.43	710,725,874.83	769,233,488.41

法定代表人：张黎明

总经理：陈辉峰

财务总监：姜静

财务经理：顾庆忠

利润表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2007年1-6月

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、营业收入	936,409,409.13	874,625,809.54	177,380,662.23	175,328,310.90
减：营业成本	889,451,992.44	821,836,069.06	156,383,158.86	158,248,282.77
营业税金及附加	625,906.38	213,728.68	132,619.82	58,871.66
销售费用	18,586,754.97	20,298,213.74	4,809,192.02	4,895,351.12
管理费用	26,024,128.29	26,898,259.80	7,313,186.66	8,812,610.49
财务费用	2,976,219.48	3,172,376.41	440,355.87	854,089.25
资产减值损失	-490,161.82	4,531,776.91	-1,025,723.43	-17,844.30
加：公允价值变动净收益				
加：投资净收益	9,768,789.49	1,946,507.67	10,228,026.77	2,113,238.80
其中：对联营企业或合营企业净收益	9,768,789.49	1,946,507.67	10,228,026.77	2,113,238.80
二、营业利润	9,003,358.88	-378,107.39	19,555,899.20	4,590,188.71
加：营业外收入	113,556.11	15,095,636.63	25,983.49	14,980,977.05
减：营业外支出	30,140.13	133,080.85		41,148.00
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额	9,086,774.86	14,584,448.39	19,581,882.69	19,530,017.76
减：所得税费用	992,856.10	558,816.44	97,511.65	
四、净利润	8,093,918.76	14,025,631.95	19,484,371.04	19,530,017.76
减：少数股东损益	-2,848,066.86	283,695.63		
五、归属于母公司股东的净利润	10,941,985.62	13,741,936.32	19,484,371.04	19,530,017.76
六、每股收益	0.04	0.05	0.07	0.07
（一）基本每股收益	0.04	0.05	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.04	0.05	0.07	0.07

法定代表人：张黎明

总经理：陈辉峰

财务总监：姜静

财务经理：顾庆忠

现金流量表

编制单位：上海兰生股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司数	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
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	964,118,776.52	925,018,141.94	198,085,074.48	171,178,856.63
收到的税费返还	96,829,161.12	93,993,674.82	21,817,680.04	15,463,343.03
收到的其他与经营活动有关的现金	10,002,912.46	12,331,122.14	8,775,116.57	16,818,116.55
经营活动现金流入小计	1,070,950,850.10	1,031,342,938.90	228,677,871.09	203,460,316.21
购买商品、接受劳务支付的现金	936,367,928.85	972,490,992.21	191,894,267.03	171,961,479.88
支付给职工以及为职工支付的现金	41,262,336.18	50,590,457.35	4,298,846.14	4,758,161.20
支付的各项税费	10,907,009.69	9,751,992.16	310,818.26	260,006.34
支付的其他与经营活动有关的现金	34,126,095.17	43,253,999.31	32,881,684.96	40,927,748.08
经营活动现金流出小计	1,022,663,369.89	1,076,087,441.03	229,385,616.39	217,907,395.50
经营活动现金流量净额	48,287,480.21	-44,744,502.13	-707,745.30	-14,447,079.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		629,215.59	360,000.00	629,215.59
取得投资收益所收到的现金	208,490.21	68,814.12	1,989,882.53	68,814.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	73,400.00	44,619,945.60	72,000.00	44,408,377.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金		-		-
投资活动现金流入小计	281,890.21	45,317,975.31	2,421,882.53	45,106,407.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	870,542.96	2,809,540.46	321,698.96	802,546.74
投资所支付的现金		-		-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				-
支付的其他与投资活动有关的现金		2,712,577.69		
投资活动现金流出小计	870,542.96	5,522,118.15	321,698.96	802,546.74
投资活动产生的现金流量净额	-588,652.75	39,795,857.16	2,100,183.57	44,303,860.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				-
取得借款所收到的现金	5,000,000.00	23,700,000.00		-
收到其他与筹资活动有关的现金			-	-
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	23,700,000.00		
偿还债务所支付的现金	8,700,000.00	62,600,000.00		38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,472,007.65	1,866,505.26	46,500.00	866,574.00
其中：子公司支付少数股东的股利			-	-

支付的其他与筹资活动有关的现金		427,430.00		427,430.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		-		-
筹资活动现金流出小计	10,172,007.65	64,893,935.26	46,500.00	39,294,004.00
筹资活动产生的现金流量净额	-5,172,007.65	-41,193,935.26	-46,500.00	-39,294,004.00
四、汇率变动对现金的影响	340,340.25	84,408.57	11,219.34	-95,402.34
五、现金及现金等价物净增加额	42,867,160.06	-46,058,171.66	1,357,157.61	-9,532,625.06
加：期初现金及现金等价物余额	179,768,848.03	205,121,775.96	70,139,532.78	70,589,718.74
六、期末现金及现金等价物余额	222,636,008.09	159,063,604.30	71,496,690.39	61,057,093.68
补充资料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	8,093,918.76	14,025,631.95	19,484,371.04	19,530,017.76
加：资产减值准备	-490,625.74	3,533,310.90	-1,025,259.50	-36,393.37
固定资产折旧	3,770,003.66	4,656,034.77	461,807.78	677,957.82
无形资产摊销	148,989.12	243,128.32	134,750.22	38,035.42
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-29,338.48	-13,930,585.82	-28,200.68	-13,949,842.31
固定资产报废损失（减：收益）	12,217.80	25,358.78		
公允价值变动损失（减：收益）				
财务费用（减：收益）	1,991,264.90	1,726,296.69	36,569.49	906,176.34
投资损失（减：收益）	-9,768,789.49	-1,946,507.67	-10,228,026.77	-2,113,238.80
递延所得税资产减少（减：增加）	-17,469.73		97,511.65	
递延所得税负债增加（减：减少）	4,592.76			
存货的减少（减：增加）	64,696,995.93	-21,012,373.20	22,721,851.09	-3,942,857.96
经营性应收项目的减少（减：增加）	32,830,046.33	132,843,776.25	45,628,865.00	-9,630,832.46
经营性应付项目的增加（减：减少）	-52,954,325.61	-164,694,852.89	-77,991,984.62	-5,926,101.73
其他		-213,720.21		
经营活动产生的现金流量净额	48,287,480.21	-44,744,502.13	-707,745.30	-14,447,079.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况				
现金的期末余额	222,636,008.09	159,063,604.30	71,496,690.39	61,057,093.68
减：现金的期初余额	179,768,848.03	205,121,775.96	70,139,532.78	70,589,718.74
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	42,867,160.06	-46,058,171.66	1,357,157.61	-9,532,625.06

法定代表人：张黎明

总经理：陈辉峰

财务总监：姜静

财务经理：顾庆忠

合并所有者权益变动表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2007年1-6月

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,428,192.00	256,601,590.49		178,091,100.93	-127,315,798.64		19,653,205.95	607,458,290.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初金额	280,428,192.00	256,601,590.49		178,091,100.93	-127,315,798.64		19,653,205.95	607,458,290.73
三、本年增减变动金额					10,941,985.62		-2,848,066.86	8,093,918.76
(一) 净利润					10,941,985.62		-2,848,066.86	8,093,918.76
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他								
上述(一)和(二)合计					10,941,985.62		-2,848,066.86	8,093,918.76
(三) 所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四) 利润分配								
1、提取盈余公积								
2、对所有者(或股东)的分配								
3、其他								
(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、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本年年末余额	280,428,192.00	256,601,590.49		178,091,100.93	-116,373,813.02		16,805,139.09	615,552,209.49

法定代表人：张黎明

总经理：陈辉峰

财务总监：姜静

财务经理：顾庆忠

合并所有者权益变动表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2006年1-6月

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,428,192.00	257,167,020.49		180,514,965.84	-268,835,070.06		34,164,621.97	483,439,730.24
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年年初金额	280,428,192.00	257,167,020.49	-	180,514,965.84	-268,835,070.06	-	34,164,621.97	483,439,730.24
三、本年增减变动金额	-	-427,430.00	-	-2,611,281.81	16,353,218.13	-	283,695.63	13,598,201.95
(一) 净利润					13,741,936.32		283,695.63	14,025,631.95
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-427,430.00	-	-	-	-	-	-427,430.00
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-
4、其他		-427,430.00						-427,430.00
上述(一)和(二)合计	-	-427,430.00	-	-	13,741,936.32	-	283,695.63	13,598,201.95
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本								-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积								-
2、对所有者(或股东)的分配								-
3、其他								-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-2,611,281.81	2,611,281.81	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)								-
2、盈余公积转增资本(或股本)								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他				-2,611,281.81	2,611,281.81			-
四、本年年末余额	280,428,192.00	256,739,590.49	-	177,903,684.03	-252,481,851.93	-	34,448,317.60	497,037,932.19

法定代表人：张黎明

总经理：陈辉峰

财务总监：姜静

财务经理：顾庆忠

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2007年1-6月

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,428,192.00	256,601,590.49		167,712,994.09	-97,682,778.05			607,059,998.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初金额	280,428,192.00	256,601,590.49		167,712,994.09	-97,682,778.05			607,059,998.53
三、本年增减变动金额					19,484,371.04			19,484,371.04
(一) 净利润					19,484,371.04			19,484,371.04
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他								
上述(一)和(二)合计					19,484,371.04			19,484,371.04
(三) 所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四) 利润分配								
1、提取盈余公积								
2、对所有者(或股东)的分配								
3、其他								
(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、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本年年末余额	280,428,192.00	256,601,590.49		167,712,994.09	-78,198,407.01			626,544,369.57

法定代表人：张黎明

总经理：陈辉峰

财务总监：姜静

财务经理：顾庆忠

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海兰生股份有限公司

2006年1-6月

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	280,428,192.00	261,701,667.67		167,712,994.09	-231,577,686.00			478,265,167.76
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年初金额	280,428,192.00	261,701,667.67	-	167,712,994.09	-231,577,686.00	-	-	478,265,167.76
三、本年增减变动金额	-	-427,430.00	-	-	19,530,017.76	-	-	19,102,587.76
(一) 净利润					19,530,017.76			19,530,017.76
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-427,430.00	-	-	-	-	-	-427,430.00
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-
4、其他		-427,430.00						-427,430.00
上述(一)和(二)合计	-	-427,430.00	-	-	19,530,017.76	-	-	19,102,587.76
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本								-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积								-
2、对所有者(或股东)的分配								-
3、其他								-
(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、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
四、本年年末余额	280,428,192.00	261,274,237.67	-	167,712,994.09	-212,047,668.24	-	-	497,367,755.52

法定代表人：张黎明

总经理：陈辉峰

财务总监：姜静

财务经理：顾庆忠

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

适用 不适用

2007年1月1日起，本公司执行财政部颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《企业会计准则第38号---首次执行企业会计准则》的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

1、同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额：

2006年期末存在同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额77,831,376.10元，2007年1月1日前按10年平均摊销。根据《企业会计准则第20号—企业合并》相关规定，于2007年1月1日将2006年期末摊余数一次调整留存收益，调减股东权益77,831,376.10元。

2、所得税：

2007年1月1日前采用应付税款法，根据《企业会计准则第18号—所得税》相关规定，于2007年1月1日起采用递延所得税债务法核算，因而形成递延所得税资产3,683,142.14元，递延所得税负债9,899.69元，调增股东权益3,418,170.85元，调增少数股东权益138,588.80元。

3、同一控制下确认投资公司的超额亏损：

根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》相关规定，确认参股公司发生的超额亏损285,209.68元，调减股东权益。

此外，调整控股子公司发生的超额亏损，对原资产负债表列示的未确认投资损失48,352,221.91元，相应调整记入未分配利润-46,427,927.25元、记入少数股东权益-1,924,294.66元，此项调整对股东权益合计没有影响。

4、对控股子公司的长期股权投资采用成本法核算：

根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》相关规定，公司对控股子公司的长期股权投资由权益法改为成本法核算，由此将影响母公司的当期收益，但不影响合并报表的当期收益。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

适用 不适用

上海兰生股份有限公司董事会

2007年8月25日