公司代码:600826　　公司简称:兰生股份

东浩兰生会展集团股份有限公司

2024 年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

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

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、上会会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2024年度利润分配预案为:以公司总股本735,533,549股扣减公司回购专用证券账户的股份为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.20元(含税),拟派发现金红利159,320,384.96元。

2024年11月,公司实施了中期利润分配,以公司总股本735,533,549股扣减公司回购专用证券账户股份为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.60元(含税),已发放现金红利43,451,014.08元。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	兰生股份	600826	不适用

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张荣健	俞丽萱
联系地址	上海市会馆街55号绿地外滩中心T3栋16层	上海市会馆街55号绿地外滩中心T3栋16层
电话	021-63366298	021-63366297
传真	021-63366225	021-63366225
电子信箱	zhangrongjian@tdig-expo.com	yujingyuan@tdig-expo.com

2、报告期公司主要业务简介

2.1 报告期内公司所处行业情况

2.1.1 2024年经济环境——稳定增长

根据国家统计局数据,2024年全年国内生产总值(GDP)按不变价格计算,比上年增长5.0%。2024年全球经济情况总体呈现缓慢复苏但增长动能不足的趋势?。根据国际货币基金组织(IMF)的数据,2024年全球经济增速为3.2%,尽管有所增长,但依然是30多年来最缓慢的五年之一?。全球经济增长趋于稳定但缓慢。

根据国家移民管理局数据显示,?2024年外国来访人数为6,488.2万人次?,同比上升82.9%?。其中,免签入境的外国人数量为2,011.5万人次,同比上升112.3%?。政策的优化和经济的恢复为外国来访提供条件。

2.1.2 全球会展行业复苏情况——一局部向好

根据UFI发布的《2024年全球展览业晴雨表》,国内经济情况和地缘政治因素是全球会展公司认为对于会展业冲击最大的两个因素。随着今年AI的持续发展,会展行业对于AI的重视程度也有所提升,普遍认为AI将影响行业的部分领域。

2.1.3 国内会展进入发展新态势——高质量发展

国内会展2024年呈现五个特点:中国展览业呈现稳步发展良好态势;新质生产力成为年度热门展览主题;中国展览业市场化转型的步伐加快;中国展览业国际化水平不断提升;出国展览呈现快速发展的强劲势头。

根据《中国展览经济发展报告2024》,2024年中国共举办经贸类展会3,844项,总展览面积为1.55亿平方米,其中展会数量与2023年基本持平,展会面积同比增长10.1%。2024年展会整体呈现大展增多、小展减少的发展态势,场均面积由2023年的3.59万平方米增长至4.03万平方米,增幅12.3%。

从区域分布来看,2024年经贸类展会依然呈现明显的区域集聚特征,东部地区举办经贸类展会项目数量和总面积均最多,分别占国内经贸类展会的67.3%和72.5%。京津冀、长三角、珠三角三大区域举办经贸类展会数量占全国比重为54.9%,总展览面积占全国比重达62.1%。

2.1.4 会展行业发展新特点——新质生产力

2024年我国展览行业紧紧抓住新质生产力发展机遇,以创新驱动为引领,以绿色低碳为导向,展示我国新质生产力发展的最新成就,战略性新兴产业、未来产业等成为2024年展览业的重点与热点展示内容。根据《中国展览经济发展报告2024》,2024年工业与科技类展会数量仍居各类展会首位,共1,064项,较2023年同比大幅增长63.4%,占比达27.7%,比2023年增加11.1个百分点。2024年,展览行业深度嵌套产业链条,产展融合推动产供链转型升级,更加注重科技创新对生产力提升的作用,聚焦于新质生产力核心领域的专业展示内容和展示逻辑,展出内容不断推陈出新。

2.1.5 国家政策大力支持——助力发展

展览业作为现代服务业的重要组成部分,是连接生产与消费、供给与需求、国际与国内的重要桥梁,是提升产业链供应链效能的重要抓手,也是构建现代市场体系和开放型经济新体制的重要平台,展览业高质量发展是“完善发展服务业体制机制”的重要一环。中国各级政府将展览业作为促进经济发展的重要抓手,加速释放展览经济的“乘数效应”。

在中央层面,国家强调要发挥好展会平台的交流对接作用,支持外贸企业拓展国内市场、内贸企业开拓国际市场。2024年1月,“稳中求进、以进促稳,推动商务高质量发展取得新突破”新闻发布会提出,积极支持企业参加境外展会,持续推动跨境商务人员往来便利,为企业之间进行沟通交流创造更多条件,帮助企业更好对接市场和客户,争取更多订单。

在地方层面,2024年各地方政府不断出台展览业促进政策,将展览业作为推动地方经济高质量发展的重要发力点,加快形成现代展览经济新体系、提升当地城市的国际影响力和竞争力。例如,2024年7月上海市人民政府办公厅印发《关于增强本市会展经济带动效应的若干措施》的通知,更好发挥上海会展业国际化、市场化、品牌化、专业化优势,激励在沪举办的对外经济技术展览会进一步提品质、优题材、强服务、降成本、促联动,持续增强上海会展经济带动效应,更好释放会展市场活力。

2.2 业务概况

公司是一家产业经营和资本运作相结合的综合型国有上市公司,是市属大型现代服务业国有骨干企业集团东浩兰生(集团)有限公司旗下的重要子公司之一。作为首批通过“上海品牌”认证的唯一会展企业,公司以 IP战略布局为引领,聚合会展业“展、会、赛、馆”全产业链资源业务涵盖会展赛组织、展馆运营、全产业链服务。公司全力打造东浩兰生会展服务品牌,拥有多个 UFI认证项目及行业领先项目,全年举办近60场会展赛项目,服务面积超124万平方米,服务191万人次观众。

公司凭借丰富的组展办会经验和充足的资源优势,主办、承办了诸多重要展会,包括中国国际工业博览会、上海国际广告印刷包装纸业展览会、上海国际绿色建筑建材博览会、上海国际照明展览会等4个国际展览业协会(UFI)认证展会,上海国际时尚展览会、中国上主品牌博览会、中国(上海)国际技术进出口交易会、中国华东进出口商品交易会、上海(国际)赛事文化及体育用品博览会、上海国际广告节等知名品牌项目。旗下赛事公司承办的“上马”系列路跑赛事和上海赛艇公开赛、上海帆船公开赛,充分彰显上海城市精神,成为闪亮的“上海城市名片”。“上马”于2024年正式成为世界马拉松大满贯候选赛事。

公司运营的上海世博展览馆紧扣时代发展脉搏,自主打造展馆业务管理系统,推进“智慧展馆”“绿色展馆”建设,利用人工智能、互联网、物联网、云计算及大数据等技术,持续打造“更安全、更高效、更便捷”的智慧展馆,同时将绿色低碳理念充分融入上海世博展览馆的运营管理,多措并举提升展馆服务能级,多维提升展馆的社会和经济价值。

公司旗下专业公司围绕展会、赛事、活动和会议提供广告传媒、会务商旅、展陈搭建、物流运输、数字文创及餐饮服务等会展赛相关的全产业链服务。

2.3 报告期内主要情况

2024年公司展、会、赛、馆各项业务稳定增长,报告期内公司主办、承办的主要展会及活动情况如下:

展会及活动名称	举办时间	举办地点	展会面积/参与人次数	展会活动范围
2024未来产业发展大会	2024.1.8	无锡国际会议中心	5,000平方米 300人	会议活动、论坛
2024上海国际广印展	2024.2.28-3.2	国家会展中心(上海)	160,000平方米 170,000人	数字喷印技术设备、雕刻设备、广告介质及材料、标识及照明、展览展示、数字印花、图文快印、喷墨印刷工业应用
2024上海国际广印展-厄瓜多尔站	2024.7.18-2024.7.20	厄瓜多尔瓜亚基尔西蒙·玻利瓦尔会议中心	500平方米 7,000人	数字喷印技术设备、雕刻设备、广告介质及材料、标识及照明、展览展示、数字印花、图文快印、喷墨印刷工业应用
它博集	2024年3-5月、9-12月	成都/杭州/北京/上海/广州	15,000平方米 100,000人	会议活动、论坛
第32届华东进出口商品交易会	2024.3.1-2024.3.4	上海新国际博览中心	126,500平方米 40,280人	服装服饰、纺织面料、家庭用品、装饰礼品、境外展区和跨境电商
2024上海女子半程马拉松赛	2024.3.10	上海长宁	5,800人	运动、体育赛事
2023DHR EXPO年度颁奖盛典	2024.3.20	兰心大戏院	350人	会议活动、论坛
2024上海苏州河半程马拉松赛	2024.3.24	上海普陀	7,001人	运动、体育赛事
2024国际件杂货运输展	2024.3.25-2024.3.26	上海世博展览馆	10,000平方米 8,000人	海上运输、货代、第三方物流企业、港口和码头、空运、陆运和铁路运输、设备、IT以及其他行业相关服务
2024博鳌亚洲论坛海口城市文化展	2024.3.28-2024.3.29	博鳌东屿岛文化公园	6,000平方米 3,000人	人文历史、海口文化
上海帆船公开赛	2024.3.28-2024.3.31	上海	35条ILCA级帆船;25条J80级帆船	帆船、体育赛事
2024第14届北京国际广告标识英陆与照文快印包装办公展览会	2024.3.31-2024.4.2	中国国际展览中心(朝阳馆)	16,820平方米 37,547人次	数字喷印技术设备、雕刻设备、广告介质及材料、标识及照明、展览展示、数字印花、图文快印、喷墨印刷工业应用
它博会	2024.4.11-2024.4.14	上海世博展览馆	70,000平方米 157,750人次	宠物食品、宠物用品、宠物医疗、宠物服务、宠物玩具、宠物美容、宠物保险
2024上海半程马拉松赛	2024.4.21	上海浦东	15,000人	运动、体育赛事
第三届成都国际工业博览会	2024.4.24-2024.4.26	中国西部博览城	60,000平方米 48,537人	工业自动化、数控机床与金属加工、机器人、工业互联网
2024厦门工业博览会	2024.5.9-2024.5.12	厦门国际博览中心	75,000平方米 117,843人次	工业自动化、数控机床与金属加工、机器人、工业互联网
2024年中国品牌博览会	2024.5.10-2024.5.14	上海世博展览馆	70,000平方米 80,000人	消费类、医疗类品牌
广东国际机器人及智能装备博览会暨中国(华南)国际机器人与自动化展览会暨CMM电子制造自动化&贸易展	2024.5.15-2024.5.17	广东国际展览中心(东莞)	35,000平方米 31,763人	芯片半导体、工业物联网、锂电池制造技术、电子制造
第十届中国(上海)国际技术进出口交易会	2024.6.12-2024.6.14	上海世博展览馆	35,000平方米 50,000人次	推动低碳技术、数字技术、生物医药
2024华南国际工业博览会	2024.6.19-2024.6.21	深圳国际会展中心(宝安新馆)	60,000平方米 133,221人	机床、工业自动化、工业互联网、电路板设备与原材料、测试测量
国际液体雾化与喷雾系统学会大会	2024.6.23-2024.6.27	大华虹桥假日酒店	250人	会议活动、论坛
2024世界人工智能大会	2024.7.4-2024.7.7	上海世博中心、上海世博展览馆	52,000平方米 300,000人	人工智能产业
2024上海国际休闲度假产业博览会	2024.8.7-2024.8.9	上海世博展览馆	7,000平方米 21,032人	度假住宿、房车露营、室内乐园、沉浸式体验、宠物友好、休闲运动、智慧管理及平台、教育研学
2024国际绿色建筑建材(上海)博览会	2024.8.7-2024.8.9	上海世博展览馆	22,000平方米 21,032人	建筑节能、装配式建筑、室内装饰
上海国际广告节	2024.8.28-2024.8.30	跨国采购中心	6,500平方米 3,000人	消费精品品牌、采购商
它博小课	2024年9-11月	华东地区	5,000平方米 1,200人次	会议活动、论坛
耐克少儿跑	2024.9.1	上海	3,000人	运动、体育赛事
“海聚英才”全球创新创业峰会举办“2024长三角人才发展论坛暨虹桥人才创新发展大会”	2024.09.20	上海国际会议中心	5,000平方米 2,500人	会议活动、论坛
第24届中国国际工业博览会	2024.9.24-2024.9.28	国家会展中心(上海)	280,000平方米 201,630人次	数控机床与金属加工、工业自动化、节能环保技术与工业配套、新一代信息技术与应用(工业互联网)、能源技术与设备(智慧能源)、新能源与智能网联汽车、机器人、新材料、科技创新等
2024上海赛艇公开赛	2024.9.28-2024.9.29	上海静安、黄浦、虹口	16,000人次	赛艇、体育赛事
北外滩国际航运论坛	2024.10.22-2024.10.24	世界会客厅	2,000平方米 4,000人	会议活动、论坛
2024上海10公里精英赛	2024.10.27	上海普陀	7,000人	运动、体育赛事
2024上海国际城市与建筑博览会	2024.10.31-2024.11.2	上海世博展览馆	40,000平方米 25,000人	城市更新、建筑装饰装修材料、城市规划与建筑设计等
第二十二届中国国际人才交流大会	2024.11.2-2024.11.3	张江科学会堂(全馆)	16,000平方米 3,000人	会议活动、论坛
2024长三角科技成果交易博览会	2024.11.13-2024.11.15	上海汽车会展中心	12,000平方米	前沿技术成果、产业技术创新产品
2024儿童健康展	2024.11.16-2024.11.17	上海世博展览馆	7,000平方米 20,000人	儿童医疗保健、儿童健康食品、儿童健康用品
2024上海国际赛事文化及体育用品博览会	2024.11.28-2024.11.30	上海世博展览馆1号馆	30,000平方米80,000人	运动用品、运动器械、运动食品、体育科技、体育服务
上海马拉松	2024.12.1	上海黄浦、静安、徐汇	38,000人	运动、体育赛事
中国宠业年度大会	2024.12.17-2024.12.19	苏州	6,000平方米 3,000人	会议活动、论坛
2024东方国际介入医学博览会	2024.12.19-2024.12.22	上海世博展览馆中心	10,000平方米 5,000人	大型设备、介入医药、通用器材、血管介入器材、非血管介入器材、其他及辅助器材

2.4 经营模式

会展赛组织业务主要为举办境内外展览、会议、赛事等项目。会展集团发起、组织及运营展会、会议、大型赛事、活动,收入来源包括:1)组织会展、赛事活动产生的展位、门票、广告(商业赞助)、配套活动等方面的销售收入;2)向会议、活动的主办方、会展项目的服务商收取服务佣金收入;3)组织会展活动过程中的其他收入。

展馆运营业务主要为对特定场馆进行运营管理,主要盈利环节为大型展会/活动的开展以及展会活动期间的配套服务,盈利来源为向大型展会/活动收取展馆场地租金及展馆现场配套服务收入。展馆运营需要对国内外展会市场进行充分调研,结合展馆可提供的场地条件及服务进行目标客户、潜在客户分析,有计划性的开展招商工作。

会展全产业链业务主要为在展会组织过程中向参展商、会展组织方提供广告、物流运输及搭建设计等配套服务,主要盈利来源为向客户收取搭建、广告、运输等服务费用。

此外,公司本部拥有金融资产、上海兰生大厦投资管理有限公司48%股权等资产,通过存量金融资产运作、资金管理、投后管理,提升公司资产收益,并构成公司利润的重要来源。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	5,787,327,948.29	5,526,863,666.72	4.71	5,760,637,206.38
归属于上市公司股东的净资产	4,187,844,427.98	3,872,730,812.82	8.14	3,519,864,215.42
营业收入	1,643,485,641.07	1,421,967,793.90	15.56	773,088,108.57
归属于上市公司股东的净利润	306,839,774.37	275,347,410.76	11.44	114,508,084.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	225,745,914.86	221,200,188.20	2.06	137,865,203.27
经营活动产生的现金流量净额	305,266,000.48	-135,531,669.02	325.23	450,500,579.25
加权平均净资产收益率(%)	7.58	7.45	增加0.13个百分点	3.17
基本每股收益(元/股)	0.49	0.52	-5.77	0.21
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.52	-5.77	0.21

3.2报告期分季度的主要会计数据

单位:万元　币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	17,685.56	41,318.19	34,155.35	71,189.47
归属于上市公司股东的净利润	-653.68	8,744.20	12,017.98	10,445.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-368.48	9,670.56	4,631.57	8,640.94
经营活动产生的现金流量净额	6,158.38	-857.13	14,198.92	10,826.43

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4、股东情况

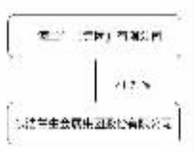
4.1报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)							34,672
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)							29,390
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海兰生(集团)有限公司	0	306,822,488	41.71	0	无		国有法人
东浩兰生(集团)有限公司	0	155,598,114	21.15	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	6,834,957	20,272,019	2.76	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	17,799,740	2.42	0	未知		国有法人
中国工商银行股份有限公司-中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	-487,479	3,893,528	0.53	0	未知		其他
李振宁	-2,904,120	3,610,080	0.49	0	未知		境内自然人
方彤	2,880,000	2,880,000	0.39	0	未知		境内自然人
上海睿信投资管理有限公司-睿信宏观对冲基金	-29,260	2,787,400	0.38	0	未知		其他
罗月妮	2,395,500	2,395,500	0.33	0	未知		境内自然人
上海睿信投资管理有限公司-睿信宏观对冲2号基金	0	1,750,000	0.24	0	未知		其他
前十名股东中回购专户情况说明	截至2024年12月31日,东浩兰生会展集团股份有限公司回购专用证券账户中的股份数量为11,349,981股,占公司总股本的比例的为1.54%。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	东浩兰生(集团)有限公司为上海兰生(集团)有限公司的控股股东,二者与表列的其他股东无关联关系;二者与表列的其他股东不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。李振宁与上海睿信投资管理有限公司-睿信宏观对冲基金、上海睿信投资管理有限公司-睿信宏观对冲2号基金系一致行动人关系。公司无法确定其他股东是否有关联关系或一致行动人关系。						

4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.4报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2024年度公司实现营业收入16.43亿元,主营业务收入16.33亿元,归属于上市公司股东的净利润3.07亿元。2024年度上海东浩兰生会展(集团)有限公司实现营业收入15.95亿元,同比增长17.11%;归属于母公司股东的净利润2.12亿元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为2.05亿元,完成自愿性业绩承诺1.336亿元的153.67%。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:600826　　股票简称:兰生股份　　公告编号:临2025-011

东浩兰生会展集团股份有限公司关于制定《公司未来三年(2025年-2027年)股东回报规划》的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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。

为进一步完善和健全东浩兰生会展集团股份有限公司(以下简称“公司”)利润分配决策和监督机制,增强公司利润分配政策的透明度,保持利润分配政策的连续性和稳定性,积极回报广大投资者,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定,公司特制定《东浩兰生会展集团股份有限公司未来三年(2025年-2027年)股东回报规划》。本规划已经公司第十一届董事会第八次会议和第十一届监事会第五次会议审议通过,尚需提交公司股东会审议。具体内容如下:

一、分红回报规划制定考虑因素

公司着眼于长远的和可持续的发展,在综合考虑企业经营发展实际、未来发展规划、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上,充分考虑股东合理诉求,结合相关法律法规和公司章程的规定,建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制,对利润分配作出制度性安排,以保持利润分配政策的连续性和稳定性。

二、本规划的制定原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策,利润分配应重视对投资者的合理投资回报,同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展,在满足公司正常生产经营对资金需求的情况下,实施积极的利润分配办法。公司采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利,并优先采用现金分红的利润分配方式。公司制定利润分配政策时应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

三、公司未来三年(2025年-2027年)的具体股东回报规划

(一)利润分配形式

公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配股利。在满足《公司章程》所规定的关于现金分红的条件的情况下,公司将积极采取现金方式分配股利。

(二)现金分红具体条件

公司实施现金分红应满足以下条件:

1、公司该年度或相应期间实现的可供分配的净利润(即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润)为正值、且现金流充裕,实施现金分红不会影响公司后续持续经营;

2、公司累计可供分配的利润为正值;

3、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

(三)现金分红的比例及时间间隔

公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》规定,在满足上述现金分红条件的前提下,公司将积极采取现金方式分配股利,公司每年(含中期利润分配)以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的50%,具体分配比例由董事会根据公司经营状况和发展要求拟定,并由股东会审议决定。公司原则上采取年度利润分配政策。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

(四)差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,提出差异化的现金分红政策:

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%;

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%;

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司所处发展阶段由公司董事会根据具体情形确定。如公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前述规定处理。

重大资金支出安排指以下情形之一:

1)公司未来12个月内拟对外投资、购买资产或进行固定资产投资等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%,且超过5,000万元(募集资金项目除外);

2)公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%(募集资金项目除外)。

四、利润分配方案的决策机制与程序

董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划制定当年利润分配方案,并提交股东会审议。股东会对现金分红具体方案进行审议时,应当充分听取独立董事和股东特别是中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。

五、股东回报规划的调整

公司因生产经营情况发生重大变化、投资规划和长期发展的需要等原因确需调整或者变更利润分配政策的,应当将利润分配政策调整议案提交股东会审议,并经出席股东会的股东所持表决权的三分之二以上通过,不另行制定三年股东回报规划。公司在特殊情况下无法按照本规划和《公司章程》规定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的,应当在年度报告中披露具体原因。

六、其他事宜

(一)本规划自公司股东会审议通过之日起生效,修订时亦同。

(二)本规划未尽事宜,依照相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定执行。

(三)本规划由公司董事会负责解释。

特此公告。

东浩兰生会展集团股份有限公司董事会

2025年4月12日

证券代码:600826　　股票简称:兰生股份　　公告编号:临2025-010

东浩兰生会展集团股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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。

重要内容提示:

- 公司依据财政部发布的《企业会计准则解释第17号》(财会〔2023〕21号,以下简称“解释第17号”)、《企业会计准则解释第18号》财会〔2024〕24号,以下简称“解释第18号”),对原会计政策相关内容进行变更,变更后会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况,不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

一、会计政策变更概述

2025年4月10日,公司第十一届董事会第八次会议审议通过了《关于执行企业会计准则新颁布有关解释的议案》。根据财政部发布的最新企业会计准则及相关通知等要求,东浩兰生会展集团股份有限公司(以下简称“公司”)按照要求执行相关企业会计准则并相应变更会计政策。具体内容如下:

1、《企业会计准则解释第17号》

财政部于2023年10月25日发布了《企业会计准则解释第17号》(财会〔2023〕21号,以下简称“解释第17号”)。

① 关于流动负债与非流动负债的划分

《解释第17号》规定企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的,该负债应当归类为流动负债。对于企业贷款安排产生的负债,企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件。对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指,企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源(如商品或服务)或企业自身权益工具的方式解除负债。

② 关于供应商融资安排的披露

《解释第17号》明确企业在进行附注披露时,应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息,以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的投资。企业在识别流动性风险集中度时,应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

③ 关于售后租回交易的会计处理

《解释第17号》明确售后租回交易中的资产转让属于销售的,在租赁期开始日后,承租人应当对售后租回所形成的使用权资产进行后续计量,并对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时,确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

2、《企业会计准则解释第18号》

财政部于2024年12月26日发布了《企业会计准则解释第18号》财会〔2024〕24号,以下简称“解释第18号”)

① 关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量

《解释第18号》规定企业对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产,可以选择全部采用公允价值模式或者全部采用成本模式对其进行后续计量,但不得对该部分投资性房地产同时采用两种计量模式,且选择采用公允价值模式后不得转为成本模式。对于原已采用公允价值模式进行后续计量的,不得转为成本模式,且企业应当全部采用公允价值模式计量。

② 关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

《解释第18号》规定企业对不属于单项履约义务的保证类质量保证按相关规定做会计处理,在对因上述保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时,按确定的预计负债金额借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目,贷记“预计负债”科目,并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

二、会计政策变更对公司的影响

公司首次执行《解释第17号》和《解释第18号》,该两项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的《解释第17号》及《解释第18号》的要求进行的合理变更,变更后会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况,不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

三、董事会审计委员会及监事会意见

1、董事会审计委员会意见

公司本次会计政策变更是按照国家统一的会计制度要求制定,变更后的会计政策符合监管部门的相关规定,决策程序合法依规,变更后的会计政策有利于更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司和全体股东利益的情形。同意将上述议案提交董事会审议。

2、监事会意见

根据财政部发布的《企业会计准则解释第17号》、《企业会计准则解释第18号》最新企业会计准则及相关通知等要求,公司执行并相应变更会计政策,变更后会计政策能够更加客观、公允反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况,不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。为此同意公司本次会计政策变更。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票。

(八)同意《关于公司监事2025年度薪酬方案的议案》。

本议案全体监事回避表决,将直接提交公司股东会审议。

(九)同意《关于制定(东浩兰生会展集团股份有限公司未来三年(2025年-2027年)股东回报规划)的议案》。

监事会认为,公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定,并综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报等因素,制定《东浩兰生会展集团股份有限公司未来三年(2025年-2027年)股东回报规划》,符合有关法律法规和《公司章程》规定,不存在损害公司股东及中小股东利益的情形。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票。

上述第一、三、四、五、八、九项报告或议案,尚须经股东会审议。

特此公告。

东浩兰生会展集团股份有限公司监事会

2025年4月12日

证券代码:600826　　证券简称:兰生股份　　公告编号:临2025-006

东浩兰生会展集团股份有限公司第十一届董事会第八次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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。

东浩兰生会展集团股份有限公司(以下简称“公司”)第十一届董事会第八次会议于2025年4月10日,在上海市黄浦区会馆街55号绿地外滩中心T3办公楼公司会议室以现场方式召开,会议通知及材料于2025年3月31日以微信及电子邮件的方式发出。会议应出席董事9人,实际出席董事9人,公司监事及高级管理人员列席会议。本次会议由董事长陈小宏先生主持,会议的召开符合《公司法》和公司章程的规定。董事会审议关联事项时,关联董事回避表决。经与会董事审议,通过如下决议:

一、同意《2024年度董事会工作报告》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

二、同意《2024年度财务决算及2025年财务预算报告》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本议案于2025年3月31日经董事会审计委员会会议审议通过。

三、同意《2024年度利润分配方案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见公司披露的《东浩兰生会展集团股份有限公司2024年度利润 分配方案及2025年中期分红安排的公告》(“临2025-008”号)。

四、同意《关于2025年中期分红安排的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见公司披露的《东浩兰生会展集团股份有限公司2024年度利润 分配方案及2025年中期分红安排的公告》(“临2025-008”号)。

五、同意《关于公司2024年年度报告》及报告摘要。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本议案于2025年3月31日经董事会审计委员会会议审议通过。

具体内容详见公司披露的《东浩兰生会展集团股份有限公司2024年年度报 告》及年度报告摘要。

六、同意《关于公司2024年度环境、社会及治理(ESG)报告的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本议案于2025年3月31日经董事会战略及ESG委员会会议审议通过。

具体内容详见公司披露的《东浩兰生会展集团股份有限公司2024年度环境、社会及治理(ESG)报告》。

七、同意《关于公司2024年度内部控制评价报告的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本议案于2025年3月31日经董事会审计委员会会议审议通过。

具体内容详见公司披露的《东浩兰生会展集团股份有限公司2024年度内部控制评价报告》。

八、同意《关于2025年使用闲置资金进行理财的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见公司披露的《东浩兰生会展集团股份有限公司关于2025年使 用闲置资金进行理财的公告》(“临 2025-009”号)。

九、同意《公司2025年度申请授信计划》。

经董事会研究,同意公司2025年度申请授信计划。同意公司及下属子公司向中国银行、交通银行、工商银行、建设银行等银行机构申请不超过60,000万元额度的授信,用于公司的日常资金周转用途上述主体可向银行申请不超过一年期限的授信额度。公司经营班子应按照计划科学、合理、有效地使用资金,严格控制各类风险,情况发生重大变化的,应及时向董事会报告。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

十、同意《关于执行企业会计准则新颁布有关解释的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本议案于2025年3月31