

上海家化联合股份有限公司

2002 年年度报告



二零零三年三月十八日

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料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。

公司负责人董事长葛文耀先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人财务总监赵兰萍女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目录

一	公司基本情况简介.....	4
二	会计数据和业务数据摘要.....	5
三	股本变动及股东情况.....	7
四	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五	公司治理结构.....	11
六	股东大会情况简介.....	11
七	董事会报告.....	12
八	监事会报告.....	19
九	重要事项.....	20
十	财务报告.....	23
十一	备查文件目录.....	55

一、公司基本情况简介

- (一) 公司的法定中文名称： 上海家化联合股份有限公司
英文名称： Shanghai Jahwa United Co., Ltd.
- (二) 公司法定代表人： 葛文耀
- (三) 公司董事会秘书： 冯珺
联系地址： 上海市保定路 527 号
联系电话： 65456400-3725
传真： 65129748
电子信箱： fengj@jahwa.com.cn
- 证券事务代表： 曾巍
联系地址： 上海市保定路 527 号
联系电话： 65456400-3374
传真： 65129748
电子信箱： zhengq@jahwa.com.cn
- (四) 公司注册地址： 上海市保定路 527 号
办公地址： 上海市保定路 527 号
邮政编码： 200082
国际互联网网址： <http://www.jahwa.com.cn>
电子信箱： zhengq@jahwa.com.cn
- (五) 公司信息披露报纸： 《中国证券报》
《上海证券报》
网站： <http://www.sse.com.cn>
年度报告备置地点： 上海市保定路 527 号公司董事会秘书办公室
- (六) 公司股票上市交易所： 上海证券交易所
股票简称： 上海家化
股票代码： 600315
- (七) 公司变更注册登记日期： 2001 年 3 月 7 日
地点： 上海市保定路 527 号
企业法人营业执照注册号： 企股沪总字第 021074 号（市局）
税务登记号码： 310048607334939
- (八) 公司聘请的会计师事务所： 上海立信长江会计师事务所有限公司
办公地址： 上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据

单位：元

利润总额	94,203,833.84
净利润	75,361,961.53
扣除非经常性损益后的净利润	71,284,075.18
主营业务利润	515,631,410.68
其他业务利润	4,288,518.38
营业利润	69,653,756.48
投资收益	17,809,033.33
补贴收入	5,966,700.93
营业外收支净额	774,343.10
经营活动产生的现金流量净额	19,807,343.33
现金及现金等价物净增减额	-132,326,488.76

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

扣除非经常性损益(损失为-)	4,077,886.35
1. 营业外收入	1,177,593.10
2. 营业外支出	584,931.55
3. 一次性补贴收入	28,078.21
4. 股权处置收入	3,457,146.61

其中税前营业外收支详细数据：

1)、处理固定资产净收益	265,636.95
2)、罚款收入	71,270.94
3)、赔款收入	6,474.00
4)、转回固定资产减值准备	555,675.20
5)、其他	618,349.45
营业外收入合计	1,517,406.54
1)、处理固定资产净损失	443,947.27
2)、罚款支出	54,425.69
3)、捐赠	127,000.00
4)、其他	117,690.48
营业外支出合计	743,063.44

（二）公司近三年主要会计数据和财务指标

单位：元

	2002 年	2001 年	2000 年
主营业务收入	1,363,884,564.20	1,305,853,059.24	1,187,217,478.32
净利润	75,361,961.53	72,975,839.94	47,498,905.00
	2002 年末	2001 年末	2000 年末
总资产	1,521,943,204.90	1,503,664,685.46	786,716,191.72
股东权益（不含少数股东权益）	1,105,233,355.88	1,070,350,371.54	286,771,149.86

	2002 年	2001 年	2000 年
每股收益	0.2791	0.2703	0.2500
净资产收益率	6.82%	6.82%	16.56%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(加权平均)	6.43%	7.38%	19.86%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0734	0.2471	0.7897
	2002 年末	2001 年末	2000 年末
每股净资产	4.0935	3.9643	1.5093
调整后的每股净资产	4.0224	3.8781	1.4005

（三）报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	270,000,000.00	751,291,984.76	7,672,021.26	3,836,010.63	37,550,354.89	1,070,350,371.54
本期增加	-	21,022.81	9,268,881.02	4,634,440.51	75,361,961.53	89,286,305.87
本期减少	-	-	-	-	54,403,321.53	54,403,321.53
期末数	270,000,000.00	751,313,007.57	16,940,902.28	8,470,451.14	58,508,994.89	1,105,233,355.88

变动原因：

1) 资本公积：本年增加数系子公司江阴天江药业有限公司资本公积增加，母公司相应增加资本公积 21,022.81 元；

2) 盈余公积和法定公益金：本年增加数均系母公司分别按照 10%、5%规定比例计提当年盈余公积金和法定公益金；

3) 未分配利润：本年减少数系根据董事会利润分配预案进行相关处理，其中分配现金股利 40,500,000.00 元，计提盈余公积和法定公益金 13,903,321.53 元。

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股本变动情况

1、公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	A股上市	小计	
(一) 未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	89,965,000							89,965,000
境内法人持有股份	24,035,000							24,035,000
境外法人持有股份	76,000,000							76,000,000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	190,000,000							190,000,000
(二) 已上市流通股份								
1、人民币普通股	80,000,000							80,000,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	80,000,000							80,000,000
(三) 股份总数	270,000,000							270,000,000

2、股票发行与上市情况

(1) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]20号文核准，公司于2001年2月20日以上网定价方式向社会公众发行了每股面值1.00元的人民币普通股8000万股，每股发行价9.18元人民币。经上海证券交易所上证上字[2001]29号《上市通知书》批准，公司上网定价发行的8000万股人民币普通股于2001年3月15日(星期四)在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“上海家化”，股票代码“600315”。公司总股本27000万股，其中流通股本8000万股。

(2) 报告期内公司股份总数及结构没有发生变动情况。

(3) 公司无内部职工股。

(二) 公司主要股东情况：

1、股东总数

报告期末股东总数为41713户。

2、公司前十名股东持股情况

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股数量	比例%	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
上海家化(集团)有限公司	0	76,000,000	28.15	未流通	0	国有法人股
上实日化控股有限公司	0	76,000,000	28.15	未流通	0	外资法人股
上海工业投资(集团)有限公司	0	13,965,000	5.17	未流通	0	国有股东
福建恒安集团有限公司	0	12,483,000	4.62	未流通	0	社会法人股

上海广虹(集团)有限公司	0	6,612,000	2.45	未流通	0	社会法人股
金泰证券投资基金	+1,190,344	4,991,125	1.85	已流通	未知	
上海惠盛实业有限公司	0	4,940,000	1.83	未流通	0	社会法人股
汉盛证券投资基金	-1,324,910	1,825,228	0.68	已流通	未知	
丰和价值证券投资基金	+1,636,577	1,636,577	0.61	已流通	未知	
国泰金鹰增长证券投资基金	+1,307,902	1,307,902	0.48	已流通	未知	

注：公司前十名股东中法人股股东不存在关联关系或属于一致行动人的情况，公司未知流通股股东的关联关系或属于一致行动人的情况。

3、公司控股股东情况

报告期内公司控股股东没有发生变更。

(1) 控股股东名称：上海家化（集团）有限公司

法定代表人：张立平

成立日期：1995 年 5 月 5 日

注册资本：20402 万元

主要业务和产品：日用化学制品及原辅材料、香料、香精等

(2) 控股股东名称：上实日化控股有限公司

英文名：S.I. Daily Chemical Holdings Ltd.

法定代表人：周杰

成立日期：1995 年 10 月 25 日

注册资本：100,000 股合计 100,000 美元；截止 2002 年 12 月 31 日已

发行股数为 56,250 股，股本为 56,250 美元

主营业务：投资、控股

4、公司控股股东的控股股东情况

(1) 上海家化（集团）有限公司的控股股东

名称：上海轻工控股（集团）公司

法定代表人：张立平

成立日期：1996 年 3 月 28 日

注册资本：36.533 亿元

主要业务和产品：上海市国资委授权范围的国有资产经营与管理，实业投资，国内贸易等

(2) 上实日化控股有限公司的控股股东：

名称：上海实业医药科技（集团）有限公司

法定代表人：吕明方

成立日期：1999 年 9 月 17 日

注册资本：10 亿股合计港币 1 亿元；截止 2002 年 12 月 31 日已发行股数为 620,000,000 股，股本为港币 62,000,000 元

主要业务和产品：中医药产品、生物医药制品、天然药材和保健品的科研开发、生产和销售；医疗护理服务；日用化学品的研制、生产和销售

(3) 上海实业医药科技（集团）有限公司的控股股东：

名称：上海实业控股有限公司

法定代表人：蔡来兴

成立日期：1996 年 1 月 9 日

注册资本：20 亿股合计港币 2 亿元，截止 2002 年 12 月 31 日已发行
股数为 898,057,000 股，股本为港币 89,805,700 元
主要业务和产品：基建及现代物流、消费品/零售、汽车零部件、信息
技术以及医药科技业务

(4) 上海实业控股有限公司的控股股东

名称：上海实业（集团）有限公司

法定代表人：蔡来兴

成立日期：1981 年 7 月 17 日

注册资本：1,000 万港元，分成 100 万股普通股，每股 10 港元

主要业务和产品：信息技术、生物医药、金融投资、现代物流、生态
农业综合园区、基础设施、房地产、制造业、商业、
酒店

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	持股数		变动原因
					年初	年末	
葛文耀	董事长	男	55 岁	1999.10—2002.10	0	14100	股权激励
厉伟达	副董事长	男	55 岁	1999.10—2002.10	0	10900	股权激励
刘玉亮	董事、总经理	男	41 岁	1999.10—2002.10	0	7200	股权激励
陆芝青	董事	女	45 岁	1999.10—2002.10	0	7200	股权激励
周启英	董事	男	55 岁	1999.10—2002.10	0	10700	股权激励
邬健庄	董事	男	56 岁	1999.10—2002.10	0	7200	股权激励
季建忠	董事	男	46 岁	1999.10—2002.10	0	7200	股权激励
冯祖新	董事	男	48 岁	1999.10—2002.10	0	7500	股权激励
杨荣春	董事	男	54 岁	1999.10—2002.10	0	7200	股权激励
陆淑华	董事	女	51 岁	1999.10—2002.10	0	7200	股权激励
冯珺	董事、董事会秘书	女	36 岁	2000.10—2002.10	0	8500	股权激励
孙铮	独立董事	男	46 岁	1999.10—2002.10	0	0	
强纪英	独立董事	女	61 岁	1999.10—2002.10	0	0	
徐志毅	监事长	男	65 岁	1999.10—2002.10	0	0	
蒋本孚	监事	男	56 岁	1999.10—2002.10	0	0	
吴英华	监事	女	46 岁	2000.12---2003.12	0	6700	股权激励
黄阅	监事	女	31 岁	2000.12---2003.12	0	0	
张宝娣	监事	女	39 岁	2000.12---2003.12	0	0	
徐更发	副总经理	男	45 岁		0	9896	股权激励
路至伟	副总经理	男	47 岁		0	8500	股权激励
宣平	副总经理	男	49 岁		0	8500	股权激励
鲍铁华	副总经理	男	46 岁		0	8500	股权激励
亢雅军	副总经理	女	33 岁		0	0	
赵兰萍	财务总监	女	50 岁	1999.10—2002.10	1000	7700	股权激励

注：鉴于公司本届董监事任期届满，公司于 2003 年 2 月 9 日举行了临时股东大会进行

了换届选举，新一届董监事已产生。

2、在股东单位任职的董事监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
葛文耀	上海家化（集团）有限公司	总经理		是
周启英	上海家化（集团）有限公司	副总经理		是
陆芝青	上海家化（集团）有限公司	副总经理		是
吴英华	上海家化（集团）有限公司	总审计师		是
厉伟达	上实日化控股有限公司	董事		否
冯祖新	上海工业投资（集团）有限公司	副总裁		是
杨荣春	福建恒安集团有限公司	副总裁		是
陆淑华	上海惠盛实业有限公司	董事长		是

3、年度报酬情况

2002 年度在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均依据年终考评结果发放。

现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为 187.8 万元，共有 2 名董事在公司领取报酬，报酬总额为 42 元，金额最高的前三名高级管理人员在公司领取报酬总额为 72 万元。

独立董事津贴为 40000 元/年/人。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 24 人，在公司领取报酬的 10 人，其中年度报酬数额在 10 万元以下的 2 人，年度报酬数额在 10~20 万元的 2 人，年度报酬数额在 20~30 万元的 6 人。

公司董事长葛文耀、副董事长厉伟达、董事陆芝青、周启英、邬健庄、季建忠、冯祖新、杨荣春、陆淑华、监事长徐志毅、监事蒋本孚、吴英华 12 人不在公司领取报酬、津贴，只在股东单位领取薪酬。

4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

因工作需要，徐南伟先生经公司一届十七次董事会同意，不再担任公司副总经理职务；周启英先生经公司一届二十五次董事会同意，不再担任公司总经理职务，董事会对他们为公司发展做出的长期贡献表示感谢。

5、报告期内聘任的高级管理人员情况

鲍铁华先生经公司一届十七次董事会同意，担任公司副总经理职务；徐更发先生经公司一届十九次董事会同意，担任公司副总经理职务；亢雅军女士经公司一届二十四次董事会同意，担任公司副总经理职务；刘玉亮先生经公司一届二十五次董事会同意，担任公司总经理职务。

（二）公司员工情况

1、公司人员结构

公司现有人员 1014 人，其中管理人员 555 人，工人 459 人。管理人员中科研人员 162 人，市场、销售人员 164 人，生产管理人员 89 人，企业管理人员 140 人。

2、人员学历结构

公司人员学历：博士 8 人，硕士 48 人，本科 131 人，大专 151 人，大专以下 678 人。

3、公司承担费用的退休职工情况

公司承担费用的退休职工 126 人（主要指除统筹以外的公司补贴部分）。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

2002 年 5 月 10 日，中国证监会、国家经贸委发布了关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知，根据通知的要求以及中国证监会国家经贸委对检查工作的安排，公司专门组织董事监事及高管对相关文件进行了认真的学习，并结合公司的实际情况进行了自查，公司于 2002 年 6 月 12 日召开的一届十九次董事会审议通过关于建立现代企业制度的自查报告，形成自查报告，并上报了中国证监会和国家经贸委。公司的控股股东上海家化(集团)有限公司也进行了自查。

报告期内公司按照有关规定制定了独立董事制度并聘任了 2 名独立董事，公司按照有关规定成立了董事会薪酬委员会。

公司积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制，公司 2001 年度股东大会通过了设立公司奖励基金的决议，公司一届二十二次董事会通过了董事会薪酬委员会提交的公司 2002 年股权激励办法，根据本办法，报告期内公司对董事及经理人员进行了股权激励。

（二）独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，制定了独立董事制度，公司 2001 年度股东大会选举孙铮先生、强纪英女士为独立董事，独立董事出席了公司 2002 年度召开的董事会，并对重大关联交易和高级管理人员聘任等事项发表了独立意见。

（三）公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

公司与控股公司在人员、资产、财务、机构、业务方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（四）高级管理人员的考评及激励机制

报告期内公司根据董事会薪酬委员会提交的公司 2002 年股权激励办法对董事及经理人员进行了股权激励。有关公告详见 2002 年 9 月 14 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

六、股东大会情况简介

报告期内公司共召开了一次股东大会即 2001 年年度股东大会，情况如下：

（一）公司于 2002 年 5 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了关于公司召开 2001 年度股东大会的通知，通知就大会召开的时间、地点、参会人员资格、审议事项、登记办法等内容作出了详细的说明。

公司于 2002 年 6 月 17 日召开的股东大会就上述通知列明的事项进行了审议和表决。

（二）出席 2001 年度股东大会的股东及委托代理人共 37 人，代表股份数 190056377 股，占公司总股本的 70.39%，经国浩律师集团（上海）事务所律师审查后确认，上述参加会议人员的资格均合法有效；公司董事、监事、董事会秘书、高级管理人员等其他参加股东大会人员的资格合法有效；

（三）出席股东大会的代表没有提出新的提案；

（四）股东大会投票表决通过以下决议：

- 1、以特别决议审议通过《公司章程》部分条款修订的议案
- 2、审议通过了公司 2001 年度董事会工作报告；
- 3、审议通过了公司 2001 年度监事会工作报告；
- 4、审议通过了公司 2001 年度利润分配预案；
- 5、审议通过公司《股东大会议事规则》部分条款修订的议案；
- 6、审议通过公司《董事会议事规则》部分条款修订的议案；
- 7、审议通过公司《董事任职条件及选聘程序》；
- 8、审议通过设立公司奖励基金的议案；
- 9、批准职工住房处置有关会计事项的调整事宜；
- 10、审议通过《关于续聘上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司 2002 年度财务审计机构》的议案；
- 11、审议通过《关于提名独立董事的议案》及《关于独立董事津贴的议案》；
- 12、审议通过《关于关于受让江阴天江药业有限公司出资份额和增持江阴天江药业有限公司的出资份额议案》；
- 13、审议通过《关于投资三亚家化假日酒店的议案》。

（五）公司聘请国浩律师集团（上海）事务所的律师出席了股东大会并出具了《国浩律师集团（上海）事务所关于上海家化联合股份有限公司 2001 年度股东大会的法律意见》。上述决议公告刊登在 2002 年 6 月 18 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

七、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况的讨论与分析

1、公司主营业务范围

- 自行开发、生产、销售：（1）六神、美加净、清妃、梦巴黎、佰草集等品牌各种系列的个人保护用品，包括护肤用品、护发用品、香水、美容品等；（2）晶亮、美加净、纯纯等品牌各种系列，宾馆、商场、写字楼等场合专用的洗涤类清洁用品；（3）美容院专用护肤、护发、美容品等。
- 与日本狮王公司共同合作开发、并自行生产、销售狮王、妈妈、力克品牌系

列家庭保护用品。

- 各种化妆品生产与管理的技术服务。

2、主营业务经营状况

(1) 报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

2002 年公司经历了市场严峻的挑战，主要产品品类市场价格持续走低，各竞争对手的市场费用持续攀升，致使公司主要产品的销售增长率下降，而营业费用和管理费用仍然保持两位数的增长，利润空间受到了挤压。为了适应市场竞争，公司 2002 年启动了降低成本工程，通过物流业务的整合、采购原材料成本的降低与产品工艺的改进等工作，降低了主营业务成本，提高了主营业务利润率。

2002 年公司经营活动产生的现金流量净流入 1981 万元，比去年减少 4691 万元，其中：应收款项现金流出 2716 万元，存货现金流出 4050 万元。应收款项增加的原因：销售公司对部分信誉较好的客户采用应收票据结算方式，应收票据余额比上年增加 597 万元，应付帐款周期有所缩短，存货年末净额 20155 万元，比 2001 年上升 5134 万元。

2002 年投资性现金流量比去年减少净流出 10975 万元，其中主要减少短期国债投资 9500 万元，购置固定资产等 7266 万元；

2002 年筹资性现金流量净流入减少 73878 万元，主要是 2001 年 2 月 20 日公司公开发行 A 股募集资金 71968 万元，与此同时公司减少长、短期银行借款 5813 万元，银行借款余额降至历史最低水平。2002 年度公司财务状况继续处于良性循环状态。

(2) 主营业务分行业、产品情况表

单位：元

分行业或分产品	主营业务收入	毛利	毛利率 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	385,309,015.58	146,907,621.81	38.13%	12.38%
商业	1,309,426,179.45	259,833,759.81	19.84%	11.52%
技术服务	154,706,094.53	154,706,094.53	100%	-
旅游饮食服务业	1,701,042.00	1,529,507.83	89.92%	-10.08%
减：公司内业务分部相互抵销	487,257,767.36	12,705,284.73	-	-
合计	1,363,884,564.20	550,271,699.25	40.35%	5.40%
主要产品情况：				
主要品牌	主营业务收入	毛利	毛利率 (%)	毛利率比上年增减 (%)
六神产品	618,167,238.02	469,911,805.40	23.98%	3.50%
美加净产品	204,568,913.28	127,750,132.11	37.55%	16.51%

(3) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
东北地区	41,113,188.75	-11.69%
华北地区	81,380,682.83	14.76%
华东地区	1,811,382,344.76	5.81%
西北地区	15,019,008.36	21.87%
西南地区	60,138,390.56	-9.83%
华中地区	15,869,040.35	19.8%
华南地区	110,843,087.51	89.07%

减：公司内各地区间相互抵销	771,861,178.92	
合 计	1,363,884,564.20	4.44%

(4) 公司主要产品的市场占有率情况 (沐浴露与护手霜的数据来源于 ACNielsen 的零售数据监控调查, 该调查覆盖非农村地区的全国 20 个省及 4 个直辖市; 花露水的数据来源于央视调查咨询中心的消费者固定样组调查, 该数据覆盖了 15 个城市。)

产品名称	市场占有率	市场排名
六神花露水	70.99%	第一
六神沐浴露	11.07%	第一
美加净护手霜	20.20%	第一

(5) 报告期内主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期没有发生较大变化。

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海家化销售有限公司	化妆品销售	六神美加净雅霜友谊等	22000.00	42656.95	-1769.06
海南上海家化有限公司	化妆品生产	六神花露水	209.00	7698.38	4070.95
成都上海家化有限公司	化妆品生产	六神花露水美加净	800.00	1279.61	-14.72
大连上海家化有限公司	化妆品生产	友谊, 露美	1200.00	1571.61	5.69
上海家化商销有限公司	化妆品销售	六神美加净雅霜友谊等	6500.00	7104.03	-108.22
江阴天江药业有限公司	中药生产销售	中药颗粒剂	3700.00	8290.80	760.96

4、主要供应商、客户情况

单位:元

前五名供应商采购金额合计	448,618,374.33	占采购总额比重	51.60%
前五名销售客户销售金额合计	162,706,208.28	占销售总额比重	11.93%

5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 公司在经营中出现的问题与困难:

- 公司主要产品销售增长停滞;
- 市场竞争激烈, 费用的持续增长, 严重挤压利润空间;
- 未能深入了解顾客需求, 对顾客的需求满足度不够;

(2) 解决方案:

- 2003 年公司正在全面调整销售网络的布局与方式, 在 3-5 年内逐步消灭“销售盲区”, 实现重点地区的深度渗透;
- 在科研部的配合下, 继续实施成本与费用降低工程, 提高产品毛利率;
- 全面启动“顾客满意工程”;
- 建立全面的绩效考核体系。

6、与经营计划的差异情况说明

公司本年度实际利润基本实现了上一年度报告中披露的经营计划, 没有发生低 10% 以上或高 20% 以上的情形。

（二）报告期内的投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	71262 万元	本年度已使用募集资金总额		6144 万元	
		已累计使用募集资金总额		43597 万元	
承诺投资项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生效益金额	是否符合计划进度和预计收益
上海家化销售公司增资扩建项目	23030	否	16143	2002、2001 年增加销售收入 9984 万元，比 2000 年同期增长 23.72%；	基本符合
开发佰草集系列产品项目	6307	否	3000	2002 年销售收入比 2001 年同期增长 42%；	基本符合
投资开发高效液洗产品项目	5005	否	643	2002 年增加毛利 527 万元；	否
开发药房化妆品系列产品项目	6015	否	91	—	否
技术中心扩建项目	5100	否	6012	—	是
增资江阴天江药业有限公司项目	6000	否	2117	2002 年增加销售收入 3383 万元,增加净利润 524 万元；	基本符合
投资开发利用天然苦竹资源项目	3048	否	10.3	—	否
小 计	54505	—	28016.3	—	—
超过部分用于补充公司流动资金	16757	—	16757	—	—
合 计	71262	—	44773.3	—	—
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	上海家化销售公司增资扩建项目	截至 2002 年 12 月 31 日，已基本达到承诺的目标。			
	开发佰草集系列产品项目	在进入国际市场过程中，各国对化妆品进入的政策、法律法规等的规定和限制不同，造成海外销售渠道建设的周期比预计长，目前佰草集产品的销售规模增长较快，2002 年销售收入为 1516 万元，比 2001 年同期增长 42%。			
	投资开发高效液洗产品项目	液洗项目中涉及的仓储中心建设，与整个公司的物流系统优化有密切联系。目前此仓储中心项目的建设方案经过反复的探讨和修改，逐步完善；另外液洗项目与国际公司的谈判进程正在进行中，同时公司也在国内寻找其他合适的收购对象，项目进展将延迟。			
	开发药房化妆品系列产品项目	经过详尽的市场调研，表明中国消费者对在药房购买化妆品的消费方式还不太能接受，而且药房化妆品的销售通道建设尚不成熟，在这样的市场状况下，公司决定将已研制完成的药房系列产品纳入佰草集品牌，通过佰草集的品牌效应和专卖店的销售通道，来拓展市场。			
	增资江阴天江药业有限公司项目	第一次增资已经完成，已满足其目前的经营需要，视公司发展的实际情况决定再次增资的时间与规模。			

	投资开发利用天然苦竹资源项目	在科研开发过程中,在技术上已取得了阶段性的突破与创新,而且研究证明苦竹具有美白功效,但家化的产品中美白剂添加量未达到产业化生产的规模,无需另建工厂专门提取其有效成分。因此公司计划将苦竹提取物运用到健康事业中,但在保健品、药品等其他方面的应用尚在研究中。
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	—	

尚未使用的募集资金去向：存在银行。

2、非募集资金项目投资

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
股票投资	2236	共投资六个股票,其中四个是新股,尚未上市;	—
受让江阴天江的出资份额	1607	已完成	2002 年收益 524 万元
参股上海家化三亚旅业项目	4000	正在实施中	未完工
受让海南上海家化玻璃制品有限公司股权	176	已完成;	2002 年收益 62 万元;
受让上海联合气雾制品灌装有限公司的出资份额	800	已完成;	2002 年收益-77 万元
投资上海家化医药科技有限公司	2400	已完成;	2002 年收益-42 万元
投资上海家兴鑫房地产化开发有限公司	360	正在实施中	未完工
投资上海家化进出口有限公司	300	已完成	—
投资上海霖碧饮品销售有限公司	2000	已完成	—
合 计	13879		

(三) 公司财务状况

单位：元

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	增减变动%
总资产	1,521,943,204.90	1,503,664,685.46	1.22%
短期投资	40,671,079.40	122,867,038.57	-66.90%
应收帐款	272,503,052.93	242,694,118.42	12.28%
存货	201,549,744.49	150,205,880.24	34.18%
固定资产合计	335,556,303.86	262,898,622.55	27.64%
短期借款	66,000,000.00	130,480,000.00	-49.42%
股东权益	1,105,233,355.88	1,070,350,371.54	3.26%
	2002 年 1 月-12 月	2001 年 1 月-12 月	
主营业务利润	515,631,410.68	469,371,651.59	9.86%
净利润	75,361,961.53	72,975,839.94	3.27%
现金及现金等价物净增加额	-132,326,488.76	542,930,105.90	-124.37%

- 1、短期投资减少：主要是 2002 年末回收 9500 万元国债投资；
- 2、应收帐款增加 2980 万元，其中主要新增江阴天江药业有限公司，该公司帐面应收帐款余额 2610 万元。
- 3、存货增加 5134 万元，其中主要新增江阴天江药业公司，增加 1191 万元，其

次由于销售规模增加对存货的储备相对要求增加。

- 4、固定资产增加 7266 万元：主要上市募集资金项目科研楼等项目新增投资 4227 万元，新增天江药业公司的固定资产 3874 万元；
- 5、短期借款减少 6448 万元：主要是股份公司归还短期借款 6500 万元；
- 6、现金及现金等价物增加额-67526 万元：2002 年公司归还短期银行借款 6500 万元，新增非募集资金投资项目（未列入并表范围）6943 万元，减少国债投资 9500 万元，2001 年 2 月在 A 股市场募集资金 71968 万元；

（四）生产经营环境变化情况

公司生产经营环境及宏观政策、法规没有发生重大变化，不会对公司产生重要影响。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况

报告期内共举行了十次董事会，情况如下：

（1）公司一届十六次董事会

会议于 2002 年 3 月 13 日在公司召开，应到董事 11 人，实到董事 11 人。监事会成员列席会议。会议以投票表决的方式通过如下决议：

审议通过 2001 年度董事会工作报告并提交股东大会审议。

审议通过 2001 年度总经理工作报告。

审议通过 2001 年年度报告及摘要。

审议通过 2001 年度财务决算报告并提交股东大会审议。

审议通过 2001 年度利润分配预案及 2002 年度利润分配政策并提交股东大会审议。

审议通过《公司章程》部分条款修订的议案并提交股东大会审议。

审议通过《公司独立董事制度》并提交股东大会审议。

审议通过《公司董事会议事规则》部分条款修订的议案并提交股东大会审议。

审议通过《公司董事任职条件及选聘程序》并提交股东大会审议。

审议通过授权公司总经理进行风险投资及委托理财的议案。

审议通过设立公司奖励基金的议案并提交股东大会审议

审议通过《关于续聘上海立信长江会计师事务所有限公司为公司 2002 年度财务审计机构及支付上海立信长江会计师事务所有限公司 2001 年审计报酬》的议案并提交股东大会审议。

审议通过关于投资设立香港佰草集有限公司的议案

审议通过受让印尼 KAPM 公司股权的议案

公告刊登在 2002 年 3 月 18 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

（2）公司一届十七次董事会

会议于 2002 年 4 月 25 日在公司召开，应到董事 11 人，实到董事 11 人，监事会成员和公司高级管理人员列席会议。会议审议通过了如下决议：

审议通过公司 2002 年第一季度报告；

审议通过提名独立董事及独立董事津贴的议案并提交股东大会审议；

聘任鲍铁华先生担任公司副总经理；

审议通过关于受让江阴天江药业有限公司出资份额和增资江阴天江药业有限公司的议案并提交股东大会审议

公告刊登在 2002 年 4 月 29 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

(3) 公司一届十八次董事会

会议于 2002 年 5 月 10 日以通讯方式召开，应收董事 11 人表决意见，实收董事 11 人表决意见。会议一致通过如下决议：

授权公司管理层投资第三产业的议案：

通过投资三亚家化假日酒店（暂名）的议案并提交股东大会审议，3 名关联董事回避表决。

通过关于召开 2001 年年度股东大会有关事项的议案：

公告刊登在 2002 年 5 月 11 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

(4) 公司一届十九次董事会

会议于 2002 年 6 月 12 日以通讯方式召开，全体董事发表了表决意见，聘任徐更发先生担任公司副总经理；

公告刊登在 2002 年 6 月 14 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

(5) 公司一届二十次董事会

会议于 2002 年 6 月 17 日在上海家化金融大厦 20 楼会议室召开。应到董事 13 人，实到董事 13 人，会议一致通过成立上海家化医药科技有限公司的决议。

(6) 公司一届二十一次董事会

会议于 2002 年 8 月 6 日在公司召开，应到董事 13 人，实到董事 12 人，授权董事 1 人，监事会成员和公司高级管理人员列席会议。会议审议通过了如下决议：

审议通过公司 2002 年半年度报告及摘要。

审议通过董事会薪酬与考核委员会实施细则及组成人员的议案。

审议通过成立上海家化药业投资公司的议案。

审议通过受让上海联合气雾制品灌装有限公司股权的议案：

公告刊登在 2002 年 8 月 8 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

(7) 公司一届二十二次董事会

会议于 2002 年 9 月 12 日以通讯方式召开，应收董事 13 人表决意见，实收 13 人表决意见，会议审议通过了公司董事会薪酬与考核委员会提交的《上海家化联合股份有限公司 2002 年股权激励办法》及相关计划，并授权公司总经理按该办法实施激励计划。

公告刊登在 2002 年 9 月 14 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

(8) 公司一届二十三次董事会

会议于 2002 年 10 月 28 日在公司召开，应到董事 13 人，实到董事 10 人，授权董事 2 人，监事会成员和公司高级管理人员列席会议。会议审议通过了如下决议：

审议公司 2002 年第三季度报告；

审议上海家化全塑管制品有限公司歇业的议案；

审议公司投资上海塑料制品有限公司的议案；

审议公司 2002 年 7 月--9 月商品及原材料报损的议案

(9) 公司一届二十四次董事会

会议于 2002 年 11 月 25 日以通讯方式召开，应收董事 13 人表决意见，实收 13 人表决意见，会议审议通过了如下决议：

聘任亢雅军女士担任公司副总经理，负责公司第二事业部工作。

通过修改《公司章程》的议案并提请股东大会审议

公告刊登在 2002 年 11 月 27 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

(10) 公司一届二十五次董事会

会议于 2002 年 12 月 26 日在公司召开，应到董事 13 人，实到董事 13 人，监事会成员和公司高级管理人员列席会议。会议审议通过了如下决议：

审议通过公司第一届董事会换届和提名第二届董事会董事候选人的议案：

聘任刘玉亮先生担任公司总经理

审议通过授权公司总经理实施委托理财的议案：

审议通过关于召开二 二年度第一次临时股东大会有关事项的议案：

公告刊登在 2002 年 12 月 28 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司 2001 年度利润分配实施情况：

公司 2001 年度利润分配方案经 2002 年 6 月 17 日召开的 2001 年年度股东大会审议通过，具体实施情况如下：社会法人股股东由公司直接发放现金红利；国有股和流通股股东的现金红利委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过其资金清算系统，向股权登记日在册并在上海证券交易所各会员单位办理指定交易的股东派发。

现金红利发放已于 2002 年 7 月 17 日完成。。有关公告详见 2002 年 9 月 14 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(2) 公司奖励基金的实施情况：

公司 2001 年度股东大会通过了设立公司奖励基金的决议，公司一届二十二次董事会通过了董事会薪酬委员会提交的公司 2002 年股权激励办法，根据本办法，报告期内公司对董事及经理人员进行了股权激励。有关公告详见 2002 年 9 月 14 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(3) 受让江阴天江药业有限公司出资份额和增持江阴天江药业有限公司的出资份额：

已完成工商变更手续。

(4) 投资三亚家化假日酒店（暂名）：

投资手续已完成，项目正在实施过程中。

(六) 董事会关于本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经上海立信长江会计师事务所有限公司审计，公司 2002 年 12 月 31 日合并报表口径累计可供分配利润 11291 万元，扣除已经计提的法定盈余公积金 927 万元、法定公益金 463 万元，该期期末可供股东分配利润 9901 万元。

本次利润分配的预案为：以 2002 年末的总股本 27000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.5 元现金红利（含税），合计派发现金红利 4050 万元，派发现金红利总数占可供股东分配利润的 40.9%。2002 年末帐面尚未分配利润 5851 万元结转以后年度分配。2002 年公司资本公积金不转增股本。

(七) 其他事项

报告期内公司选定信息披露报纸没有变更。

八、监事会报告

（一）报告期内监事会工作情况：

报告期内监事会共召开三次会议，主要情况如下：

1、公司一届五次监事会

会议于 2002 年 3 月 13 日在公司召开，应到监事 5 人，实到 4 人，授权监事 1 人。会议审议通过了《公司 2001 年度监事会工作报告》；审议通过了公司 2001 年年度报告及摘要；审议通过了总经理工作报告。

公告刊登在 2002 年 3 月 18 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

2、公司一届六次监事会

会议于 2002 年 8 月 6 日在公司召开，应到监事 5 人，实到 5 人。会议审议通过公司 2002 半年度报告正文及摘要。

3、公司一届七次监事会

会议于 2002 年 12 月 26 日在公司召开，应到监事 5 人，实到 4 人。会议审议通过公司第一届监事会换届和提名第二届监事会监事候选人的议案。

公告刊登在 2002 年 12 月 28 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

（二）监事会对公司 2002 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会 2002 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2002 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，上海立信长江会计师事务所出具的标准无保留审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、募集资金使用情况

公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致。

4、公司收购、出售资产交易情况

公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况

公司与家化集团及其下属控股公司之间的关联交易均以市场原则进行，交易公平，没有损害股东及本公司的利益。

6、公司 2002 年度财务报告审计情况

上海立信长江会计师事务所有限公司对公司 2002 年度财务报告进行了全面审计，出具了标准无保留意见审计报告是恰当的，真实、客观、准确地反映了公司 2002 年度财务状况和经营成果。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、已在公司 2002 半年度报告中披露过的重大诉讼仲裁事项的进展情况：

上海家化销售有限公司诉沈阳市京沪洗涤化妆品销售中心拖欠货款 11154331 元案，上海市第二中级人民法院一审判决上海家化销售有限公司胜诉。现本案由上海市第二中级人民法院强制执行。但考虑到该笔应收账款全部收回的可能性不大，上海家化销售有限公司账面已对该笔应收账款计提 50%的坏帐准备。

2、除上述已披露的事项外，公司在报告期内未发生新的重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产：

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润
上海佳乐气雾剂制品厂持有的上海联合气雾制品灌装有限公司的54.85%出资份额	2002年8月31日	800万元	-77万元
上海汉殷药业有限公司持有的江阴天江药业有限公司股权1100万股	2002年6月17日	1607万元	524万元
上海家化(集团)有限公司持有的海南家化玻璃制品有限公司的股权160万股	2002年4月8日	175.8万元	62万元

上述收购事项对公司业务连续性、管理稳定性呈正面影响，特别是收购药业有限公司，为公司今后进入中药业行业打下基础，收购对象 2002 年期间的财务状况和经营成果总体良好，其中联合气雾制品公司帐面出现亏损主要是该公司 9 月以来处于生产销售淡季，三家公司新增净利润占公司净利润总额的 7%。

2、出售资产：报告期内，公司未发生出售资产事项，也未发生吸收合并事项。

（三）报告期内发生的重大关联交易事项

1、关联债权债务：

单位：元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海南霖碧矿泉水饮料有限公司	2,195.70	1,088,029.39		
上海家化(集团)有限公司	1,370,021.89	6,572.30		700,000.00
上海家诚实业公司	2,079,054.60	173,254.55		
上海嘉华精细化工有限公司			3,359,375.00	25,875.00
上海日用化学品开发公司				173,264.30
合计	3,451,272.19	1,267,856.24	3,359,375.00	899,139.30

2、其他情况：

(1) 2002年5月15日本公司与上海家化(集团)有限公司签署了《三亚家化旅业有限公司增资协议书》。根据协议,本公司以自有资金出资4,000万元投资该公司,本公司占其注册资本的20%,上海家化(集团)有限公司出资人民币10,000万元,占50%。本次关联交易已经海通证券股份有限公司审核并出具独立财务顾问报告。有关公告见2002年6月11日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(2) 2002年4月25日本公司与上海汉殷药业有限公司签署了《股权转让协议书》,以人民币1,607万元受让上海家化集团的子公司-上海汉殷药业有限公司持有的江阴天江药业有限公司(以下简称天江药业)48.89%的股权。根据经上海立信长江会计师事务所有限公司审计的财务报表,截止2001年12月31日天江药业净资产为3,043.73万元,注册资本为2,250万元,每一出资份额净资产为1.35元。经各方协商确定每股交易价格为1.46元。受让上述股权后,天江药业增资扩股1,450万股,上海家化出资2,117万元,以每股1.46元全额认购1,450万股。本次关联交易完成后,天江药业的注册资本变更为3,700万元,其中上海家化出资3,724万元,持有68.92%的股权,汉殷药业不再持有天江药业的出资份额。本次关联交易已经海通证券股份有限公司审核并出具独立财务顾问报告。有关公告见2002年4月29日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(3) 上海家化联合股份有限公司与上海佳乐气雾制品厂于2002年8月30日签署了《股权转让协议书》,根据协议,公司以自有资金出资800万元受让上海佳乐气雾制品厂所持有的上海联合气雾制品灌装有限公司(以下简称联合气雾)54.85%的出资额。本次关联交易价格是以经上海立信资产评估有限公司评估的截止2002年4月30日的净资产为参考,联合气雾的净资产为1,282万元,按54.85%的出资额折算为703.18万元,考虑到联合国捐赠设备的永久无偿使用权属联合气雾,公司以每股净资产的1.1377倍的价格收购,共出资800万元人民币。由于上海佳乐气雾制品厂是上海日用化学工业开发公司的子公司,公司控股股东上海家化(集团)有限公司和上海日用化学工业开发公司同属于上海轻工控股(集团)公司,因此本次交易构成了公司的关联交易。有关公告见2002年9月4日的《中国证券报》和《上海证券报》。

公司没有为关联方提供任何形式的担保事项。

(四) 公司重大合同及其履行情况

1、报告期内公司没有发生托管、承包、或其他公司托管、承包的事项。

2、重大担保

报告期末本公司未向任何关联方以及其他任何第三方提供过任何形式的担保事项。

3、报告期内委托他人进行现金资产管理的事项。

公司于2002年4月18与海通证券股份有限公司签订了《受托投资管理协议》, (公告见2002年4月20日的《上海证券报》和《中国证券报》), 协议约定公司以自有资金人民币一亿元委托海通证券股份有限公司进行投资管理, 委托期限从2002年4月18日至2002年12月25日。根据合同规定, 公司已于2003年1月10日以前收回该项委托理财本金1亿元人民币, 投资收益277万元人民币, 合计10277万元人民币。公告见2003年1月16日的《上海证券报》和《中国证券

报》。

4、其他重大合同

报告期内公司没有签定其他重大合同。

（五）承诺事项

报告期内公司没有发生承诺事项。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2001 年度股东大会通过决议，2002 年继续聘请上海立信长江会计师事务所有限公司担任年度审计工作，公司支付的 2001 年度审计报酬为 62 万元，(不包括支付给会计师前往各地子公司现场审计的差旅费)。经第二届二次董事会讨论通过，2002 年支付给上海立信长江会计师事务所有限公司的年度审计报酬为 66 万元(不包括支付给会计师前往各地子公司现场审计的差旅费)。差旅费由公司支付。上海立信长江会计师事务所有限公司的业务量在国内会计师行业名列前茅，是近年来发展较快的事务所之一，该事务所已经为本公司连续四年提供审计服务。

（七）处罚情况

报告期内，公司、公司董事会、董事及高级管理人员依法经营，没有受到监管部门处罚的事情发生。

（八）其他重大事件

报告期内公司无其他重大事件发生。

十、财务报告

（一）审计意见

审计报告

信长会师报字（2003）第 10476 号

上海家化联合股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司二〇〇二年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表，二〇〇二年度母公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》、《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司二〇〇二年十二月三十一日的财务状况及二〇〇二年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

上海立信长江会计师事务所有限公司

中国注册会计师

地址：中国·上海市

戴定毅 黄晔

南京东路 61 号 4 楼

电话：(021) 63606600

传真：(021) 63501004

邮编：200002

二〇〇三年三月十四日

（二）经审计财务报表

资产负债表

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	477,729,129.73	374,094,726.53	610,055,618.49	486,387,940.36
短期投资	40,671,079.40	17,315,290.04	122,867,038.57	95,881,540.60
应收票据	25,752,096.67	40,681,375.30	19,783,240.77	44,397,691.51
应收股利		12,647,962.13		
应收利息				
应收账款	272,503,052.93	148,914,986.60	242,694,118.42	98,662,959.65
其他应收款	36,569,624.31	21,296,015.05	24,183,931.96	42,655,287.15
预付账款	6,191,690.46		11,825,009.72	
应收补贴款				
存货	201,549,744.49	50,474,989.46	150,205,880.24	36,167,807.51
待摊费用	2,029,851.07	1,302,080.19	1,792,629.77	1,048,371.63
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,062,996,269.06	666,727,425.30	1,183,407,467.94	805,201,598.41
长期投资：				
长期股权投资	65,235,560.88	408,933,160.00	11,457,748.77	281,158,556.95
长期债权投资	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
长期投资合计	65,237,560.88	408,935,160.00	11,459,748.77	281,160,556.95
其中：合并价差	6,370,579.77		1,799,999.96	
其中：股权投资差额	6,370,579.77		1,799,999.96	
固定资产：				
固定资产原价	465,536,478.75	351,424,815.41	370,053,169.13	312,993,132.70
减：累计折旧	150,414,565.28	114,916,828.28	132,391,086.63	109,637,233.67
固定资产净值	315,121,913.47	236,507,987.13	237,662,082.50	203,355,899.03
减：固定资产减值准备	8,120,601.31	8,120,601.31	8,676,276.51	8,676,276.51
固定资产净额	307,001,312.16	228,387,385.82	228,985,805.99	194,679,622.52
工程物资				
在建工程	28,249,593.80	23,422,911.62	33,631,464.69	29,301,351.22
固定资产清理	305,397.90	305,397.90	281,351.87	185,351.87
固定资产合计	335,556,303.86	252,115,695.34	262,898,622.55	224,166,325.61
无形资产及其他资产：				
无形资产	51,023,901.76	32,863,357.42	40,088,259.65	35,206,084.65
长期待摊费用	7,129,169.34	2,254,568.99	5,810,586.55	4,491,744.91
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	58,153,071.10	35,117,926.41	45,898,846.20	39,697,829.56
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,521,943,204.90	1,362,896,207.05	1,503,664,685.46	1,350,226,310.53
流动负债：				
短期借款	66,000,000.00	65,000,000.00	130,480,000.00	130,180,000.00
应付票据	5,054,049.07		11,913,222.71	
应付账款	165,333,437.05	77,824,022.84	164,960,678.92	60,713,113.97
预收账款	1,844,706.59	136,244.19	4,866,236.18	3,456,126.98
应付工资	6,831,539.05	3,366,981.80	3,051,775.98	2,576,879.46
应付福利费	10,004,060.19	5,169,402.94	9,883,601.66	7,126,742.37
应付股利	43,193,090.34	40,500,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00

应交税金	-2,308,033.95	8,176,287.56	1,908,048.16	8,648,854.74
其他应交款	565,846.35	14,614.50	502,451.06	42,294.64
其他应付款	65,107,049.04	31,253,837.96	65,237,713.64	20,757,345.89
预提费用	863,834.55	91,000.00	336,977.93	211,167.50
预计负债				
一年内到期的长期负债	6,350,000.00			
其他流动负债				
流动负债合计	368,839,578.28	231,532,391.79	420,140,706.24	260,712,525.55
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	8,073,264.30	4,500,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	8,073,264.30	4,500,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	376,912,842.58	236,032,391.79	429,140,706.24	269,712,525.55
少数股东权益	39,797,006.44		4,173,607.68	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额				
资本公积	751,313,007.57	751,313,007.57	751,291,984.76	751,291,984.76
盈余公积	25,411,353.42	24,532,383.00	11,508,031.89	11,508,031.89
其中：法定公益金	8,470,451.14	8,177,461.00	3,836,010.63	3,836,010.63
未分配利润	58,508,994.89	81,018,424.69	37,550,354.89	47,713,768.33
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	1,105,233,355.88	1,126,863,815.26	1,070,350,371.54	1,080,513,784.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,521,943,204.90	1,362,896,207.05	1,503,664,685.46	1,350,226,310.53

利润及利润分配表

单位：元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,363,884,564.20	419,826,889.34	1,305,853,059.24	389,677,374.24
减：主营业务成本	813,612,864.95	174,905,638.73	806,010,835.78	153,867,253.68
主营业务税金及附加	34,640,288.57	24,655,533.86	30,470,571.87	21,963,718.08
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	515,631,410.68	220,265,716.75	469,371,651.59	213,846,402.48
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	4,288,518.38	4,526,591.46	1,119,324.26	703,975.67
减：营业费用	281,034,821.10	54,731,902.84	243,708,385.57	36,740,845.50
管理费用	167,888,786.83	108,245,678.05	136,925,890.11	86,820,955.42
财务费用	1,342,564.65	868,588.42	7,550,751.47	5,982,895.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,653,756.48	60,946,138.90	82,305,948.70	85,005,682.23
加：投资收益（损失以“-”号填列）	17,809,033.33	37,307,482.34	-2,039,196.13	3,546,816.09
补贴收入	5,966,700.93		4,933,636.54	
营业外收入	1,517,406.54	778,282.57	719,529.49	321,309.12
减：营业外支出	743,063.44	376,351.37	589,618.49	251,543.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,203,833.84	98,655,552.44	85,330,300.11	88,622,263.88
减：所得税	16,630,314.34	11,826,544.97	12,649,224.67	11,902,051.28
减：少数股东损益	2,211,557.97		-294,764.50	
五、净利润（亏损以“-”号填列）	75,361,961.53	86,829,007.47	72,975,839.94	76,720,212.60
加：年初未分配利润	37,550,354.89	47,713,768.33	-5,305,033.15	1,114,007.63
其他转入			8,387,579.99	8,387,579.99
六、可供分配的利润	112,912,316.42	134,542,775.80	76,058,386.78	86,221,800.22
减：提取法定盈余公积	9,268,881.02	8,682,900.74	7,672,021.26	7,672,021.26
提取法定公益金	4,634,440.51	4,341,450.37	3,836,010.63	3,836,010.63
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	99,008,994.89	121,518,424.69	64,550,354.89	74,713,768.33
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	40,500,000.00	40,500,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	58,508,994.89	81,018,424.69	37,550,354.89	47,713,768.33
补充材料：				
出售、处置部门或被投资单位所得收益				
自然灾害发生的损失				
会计政策变更增加（或减少）利润总额				
会计估计变更增加（或减少）利润总额				
债务重组损失				
其它				

现金流量表

单位：元

项目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,651,443,024.68	468,974,586.36
收到的税费返还	33,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	21,269,555.73	39,862,804.90
现金流入小计	1,672,745,580.41	508,837,391.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,020,420,015.61	180,574,356.99
支付给职工以及为职工支付的现金	87,226,143.20	53,273,910.36
支付的各项税费	125,344,393.39	61,319,627.27
支付的其他与经营活动有关的现金	419,947,684.88	149,581,926.71
现金流出小计	1,652,938,237.08	444,749,821.33
经营活动产生的现金流量净额	19,807,343.33	64,087,569.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	220,215,762.39	219,441,402.57
取得投资收益所收到的现金	2,518,376.02	499,310.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,778,319.24	681,990.92
收到的其他与投资活动有关的现金	1,682,801.71	
现金流入小计	226,195,259.36	220,622,703.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	72,906,599.33	54,713,399.01
投资所支付的现金	201,072,995.69	243,585,127.04
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	273,979,595.02	298,298,526.05
投资活动产生的现金流量净额	-47,784,335.66	-77,675,822.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	7,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	7,000,000.00	
借款所收到的现金	201,610,000.00	200,360,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	130,000.00	
现金流入小计	208,740,000.00	200,360,000.00
偿还债务所支付的现金	276,340,000.00	265,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36,962,667.78	33,749,869.80
支付的其他与筹资活动有关的现金	127,000.00	120,000.00
现金流出小计	313,429,667.78	299,409,869.80
筹资活动产生的现金流量净额	-104,689,667.78	-99,049,869.80
四、汇率变动对现金的影响	340,171.35	344,908.60
五、现金及现金等价物净增加额	-132,326,488.76	-112,293,213.83
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	75,361,961.53	86,829,007.47
加：计提的资产减值准备	21,877,442.93	10,189,017.38
固定资产折旧	26,899,051.85	19,278,241.61
无形资产摊销	2,894,560.33	2,578,235.23
长期待摊费用摊销	3,091,495.57	2,306,187.92
待摊费用减少（减：增加）	-48,705.17	-253,708.56
预提费用增加（减：减少）	413,476.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	178,310.32	153,597.42
固定资产报废损失		
财务费用	6,700,958.19	6,284,793.70
投资损失（减：收益）	-27,508,658.88	-43,928,657.69
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-40,495,851.94	-14,302,410.05
经营性应收项目的减少（减：增加）	-27,167,550.51	-28,579,610.46
经营性应付项目的增加（减：减少）	-24,727,705.15	23,412,875.96

其他	127,000.00	120,000.00
少数股东本期收益	2,211,557.97	
经营活动产生的现金流量净额	19,807,343.33	64,087,569.93
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	477,729,129.73	374,094,726.53
减：现金的期初余额	610,055,618.49	486,387,940.36
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	-132,326,488.76	-112,293,213.83

（三）经审计财务报表附注

一、公司简介：

上海家化联合股份有限公司前身系上海家化有限公司，1999年10月18日经上海市人民政府以沪府体改审（1999）019号“关于同意设立上海家化联合股份有限公司的批复”批准，公司转制成为上海家化联合股份有限公司，由原投资方上实日用化学品控股有限公司、上海家化（集团）有限公司、上海工业投资（集团）有限公司、福建恒安集团有限公司、上海广虹（集团）有限公司和上海惠盛实业有限公司等六方作为发起人。经中国证券监督管理委员会2001年2月6日颁发的证监发行字(2001)20号“关于核准上海家化联合股份有限公司公开发行股票的通知”的批准，公司向社会公开发行人民币普通股8,000万股。截止2001年12月31日，股本总额270,000,000元，其中：国家拥有股份89,965,000元，境内社会法人股份24,035,000元，境外法人股76,000,000元，人民币普通股80,000,000元。公司所属行业为工业。公司经营范围为：开发和生产日用化学制品原辅材料、包装容器；开发和生产日用化学制品、香精、化妆品用具、清凉油、蜡制品、洁厕剂、消毒清洁液剂、杀虫剂、蚊香（固体、液体）、驱杀昆虫用装置、美容美发服务并生产有关器具，日用化学品及化妆品技术服务；销售公司自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。公司主要产品和提供劳务：销售六神、美加净、清妃、高夫、佰草集、飘洒等系列护肤、护发美容产品，对外提供日用化学品及化妆品技术服务。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

（一）会计制度：执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度：公历1月1日至12月31日止。

（三）记帐本位币：采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐原则和计价基础：以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

（五）外币业务核算方法：当月发生的外币结算业务按上月末中国人民银行公布的人民币市场汇价中间价作为折算汇率，折合成人民币记帐。汇兑损益采用月末一次调整的核算方法，按月末外币余额乘月末人民币市场汇价中间价所得出的记帐本位币余额与帐面余额之差额，除涉及未完工程的外币负债帐户期末折算差额计入在建工程外，均计入财务费用 - 汇兑损益。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）现金等价物的确定标准：在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，确实无法收回的应收款项，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准确认为坏帐。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，坏帐损失发生时，首先冲抵坏帐准备金，不足部分进当期损益。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例：

（1）应收帐款 - 商品销售：按照余额法，根据年末应收帐款 - 商品销售的余额按8%计提坏帐准备；

（2）应收帐款 - 材料销售和其他应收款：考虑到该类应收款项占全部应收款项的比重较小，客户数量较少，风险相对较小，因此采用逐个认定法计提坏帐准备，并根据实际风险程度按50% - 100%不等比例计提。

（八）存货核算方法：

1、存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制产成品、自制半成品等）、在产品、委托加工物资等。

2、取得和发出的计价方法：

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。债务重组取得债务人用

以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、存货的盘存制度：采用永续盘存制。

4、成本核算方法：根据化妆品生产特点：(A) 批量连续生产 (B) 材料比重较重 (C) 各种品种按不同配方单独生产的特点，选用品种法作为成本核算的主要方法。生产成本在完工产品和在产品之间的分配方法具体为在产品成本只记原材料成本，不计工费成本，当期工费成本全部由产成品承担。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品除模具外采用一次摊销法；模具（单价超过 2,000 元/套，一般指塑模）从投入生产的当月起在 12 个月内按产量摊销。

包装物在领用时计入成本。

6、存货跌价准备的确认标准、计提方法：

计提存货跌价准备的依据为：中期末及年末单个存货可变现净值低于其成本时，提取存货跌价准备，并视为已实现的损失，计入当期损益；

期末帐面接近保质期 1 - 3 个月的库存商品，计提 30% 的存货跌价准备。期末库存帐面距保质期 3 个月以上的库存商品，当可变现净值低于其成本时，按其差额提取存货跌价准备，计入当期损益。与此同时，合并报表范围内的商品流通企业按照库存商品的帐面余额计提 5% 的商品跌价准备。存货可变现净值的确定方法：依据会计报告期期末单个存货在该报告期最后一个月的加权平均售价，假如最后一个月该存货未发生销售，则按该产品距离报告期期末最近一个销售月份的加权平均售价扣减预计费用后净额确定。

(九) 短期投资核算方法：

取得投资时按实际支付的全部价款扣除价款中包括的尚未领取的现金股利或已到期的分期付息债券利息后计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。取得投资后，实际收到短期投资现金股利或利息时，冲减短期投资的帐面价值；实际收到取得投资时已记入应收项目的现金股利或利息时，冲减应收项目。持有的短期投资出售或收回时，按实际成本结转。

中期末及年末，按成本与期末市价孰低提取或调整短期投资跌价准备。短期投资跌价准备按单项投资计提，期末短期投资因市价下降造成的跌价损失计提 100% 跌价准备金。

(十) 长期投资核算方法：

1、长期股权投资的计价及收益确认方法：

长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时支付的全部价款，或放弃非现金资产的公允价值，或取得长期股权投资的公允价值，包括税金、手续费等相关费用。

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

2、股权投资差额的摊销方法：

合同规定了投资期限的按投资期限摊销；没有规定投资期限的按 10 年摊销；数额较小的一次摊销。

3、长期债权投资的计价方法：

长期债权投资取得时的成本，为取得长期债权投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。

4、债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资溢价或折价，在债券购入后至到期前的期间内摊销，摊销方法采用直线法。长期债券投资溢价或折价的摊销，与确认相关的债券利息收入同时进行。

5、长期投资减值准备的确认标准、计提方法：

对长期投资的帐面价值与经营状况定期逐项检查，中期末及年末对由于经营状况变化等原因导致可收回金额低于帐面价值的计提减值准备。由于公司已经按照权益法编制会计报表，因此对按照权益法核算的长期投资不再计提减值准备；对按成本法核算的长期投资如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资

账面价值的差额作为长期投资减值准备。如果已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复，应在已计提的减值准备的范围内转回。

(十一) 固定资产计价、折旧方法及减值准备：

1、固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备；

3、固定资产的计价：

按实际成本计价原则计价。

4、固定资产折旧采用直线法。根据固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计经济使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	4%-10%	4.8%-2.25%
专用设备	5-10 年	0%-4%	20%-9.6%
通用设备	5-10 年	0%-4%	20%-9.6%
运输设备	5-10 年	4%-10%	19.2%-9%
其他设备	3-5 年	0%-4%	33.3%-19.2%

5、固定资产减值准备：

(1) 中期末及年末对固定资产逐项进行一次全面检查，如果由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回价值低于帐面价值，应当将可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按照单项资产计提。

(2) 当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的帐面价值全额计提固定资产减值准备：

A：长期闲置不用，在可预计的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E、其他实质已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已经全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

(3) 假如已经计提减值准备的固定资产价值得以全部或部分恢复，应将已计提减值准备全部或部分转回，转回的金额不得超过其已计提的减值准备的账面余额。

(十二) 在建工程核算方法：

1、取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备：

公司中期末及年末对在建工程逐项进行全面检查，如果有证据表明在建工程项目已经减值，应及时计提减值准备。对存在以下一项或若干项情况的，应在检查的当年计提工程项目减值准备：

(1) 在建工程项目长期（指两年以上）停建，并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能、技术均已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

假如已经计提减值准备的在建工程价值又得以恢复，在已计提减值准备的范围内转回。

(十三) 无形资产计价、摊销方法及减值准备：

1、取得的计价方法：按取得时的实际成本入帐；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价

值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法：采用直线法。合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

其中：土地使用权按 30 年 - 50 年摊销；海鸥品牌商标所有权按 10 年摊销；人力资本按 20 年摊销。

3、无形资产减值准备：

中期末及年末对无形资产的账面价值进行检查：

(1) 当该项无形资产已无使用价值和转让价值、已不能为企业带来经济利益的，应将其帐面价值全部转入当期损益。

(2) 当该项无形资产虽被其他新技术等所替代使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响、虽已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；有证据表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的，应对该无形资产的可收回金额进行估计，并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。

(3) 当有证据表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，公司应将以前年度已确认的减值准备予以全部或部分转回，转回的金额不得超过其已计提的减值准备的账面余额。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十四) 长期待摊费用摊销方法：

1、开办费摊销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：

在受益期内平均摊销，除有合同约定以外一般不超过 5 年。

(十五) 委托贷款减值准备计提方法：

中期末及年末对各项委托贷款进行检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的应于检查当年计提相应的减值准备。

假如已经计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复。应在检查当年在已计提的减值准备的范围内转回。

(十六) 借款费用的会计处理方法：

1、借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生，借款费用已经发生，为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十七) 利润分配原则：

公司税后利润按照以下顺序分配：

1、弥补以前年度亏损；

2、提取 10% 法定公积金；

- 3、提取 5-10%法定公益金；
- 4、根据股东大会的决议提取任意公积金；
- 5、根据股东大会的决议支付股东股利。

(十八) 预计负债：

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十九) 收入确认原则：

1、销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为收入。

(二十) 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(二十一) 合并会计报表的编制方法：

合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。当母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法不一致时，按照母公司的会计政策和会计处理方法对子公司会计报表进行调整后编制合并会计报表。

(二十二) 本年会计政策的变更及影响：

会计政策变更：

根据《企业会计准则 - 固定资产》的规定，公司自 2002 年 1 月 1 日起对未使用、不需固定资产由原不计提折旧改为计提折旧。由于公司以前年度和本年度均无未使用、不需固定资产，因此本项会计政策变更对公司以前年度和本年度的利润均没有影响。

三、税项：

(一) 公司主要税种和税率为：

税种	税率	备注
增值税	17%	商品（产品）销售
	13%	中药饮片销售
消费税	8%	护肤品销售
	30%	化妆品销售
营业税	5%	化妆品技术服务
所得税	27%	母公司为中外合资股份有限公司
	15%	海南上海家化有限公司、海口海家商贸有限公司、海南上海家化玻璃制品有限公司
	33%	除海南上海家化有限公司、海口海家商贸有限公司、海南上海家化玻璃制品有限公司、江阴天江药业有限公司外的其他子公司
	2.31%	江阴天江药业有限公司按核定所得率（7%）和适用所得税率（33%）的乘积计征企业所得税
城建税	7%	除外商投资企业以外的其余子公司按当期应交流转税7%计提

（二）税负减免：

1、根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条的规定：“设在沿海经济开放区和经济特区、经济技术开发区所在城市的老市区的生产性外商投资企业，减按24%的税率征收企业所得税。”上海家化联合股份有限公司的前身上海家化有限公司作为设立在老市区的外商投资企业享受24%的所得税税率，加上地方所得税税率3%，实际适用所得税税率为27%。另外，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条的规定：“对生产性外商投资企业，经营期在十年以上的，从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。”上海家化联合股份有限公司经上海市税务局对外税务分局第一税务所同意从开始获利年度起，1996年和1997年免征企业所得税，1998、1999、2000年企业所得税按27%的减半数13.5%计征。公司2000年9月29日经上海市外国投资工作委员会批准为先进技术企业，按照《国务院关于鼓励外商投资的规定》第九条的有关规定：“先进技术企业按照国家规定减免企业所得税期满后，可以延长三年减半缴纳企业所得税”，以及上海市税务局有关外商投资税收优惠配套政策，自2001年1月1日起至2003年12月31日止享受减半所得税优惠政策，实际征收税率为13.5%。

2、根据国务院国发（1988）26号“关于鼓励投资开发海南岛的规定”第十二条的规定：“在海南省举办的企业，从事生产、经营所得和其他所得，均按15%的税率征收企业所得税，另按应纳税额附征10%的地方所得税。其中：从事工业、交通运输业等生产型行业的企业经营期限在十年以上的，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征所得税，第三年至第五年减半征收所得税。”经海南省海口市地方税务局批准，海南上海家化有限公司作为在海南岛举办的生产型企业，2002年实际所得税税率为7.5%。

3、根据海口市国家税务局海口国税登字（2002）第0543号“工业产品岛内销售比例核定通知书”核定海南上海家化有限公司的护肤护发产品2002年度岛内销售比例为80%，享受同比例的增值税返还。

4、根据江阴市地方税务局澄地税滨江分局核字（2002）第243号关于“企业所得税征收方式核定通知书”，核定江阴天江药业有限公司2002年1月1日起至2002年12月31日止，按照核定所得率方式征收企业所得税，实际核定该公司应税所得率为7%。应纳税所得额的计算公式=收入总额×应税所得率（7%）×适用税率（33%）。

四、控股子公司及合营企业：

（一）公司控制的所有子公司、合营企业情况及其合并情况：

单位：人民币万元

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	本公司所占权益比例	是否合并
上海家化销售有限公司	商业	22,000	日用化学品、化妆品用品、日用百货等	21,962.07	99.82759%	是
大连上海家化有限公司	工业	1,200	化妆品生产、销售等	1,199.79	99.98276%	是
成都上海家化有限公司	工业	800	生产、销售化妆品等	799.93	99.99138%	是
上海家化全塑管制品有限公司	工业	1,450	全塑管包装用品制造加工	1,200.00	82.75862%	是
上海露美美容院有限公司	服务业	150	美容美发、化妆品、美容技术咨询等	149.97	99.98276%	是
海南上海家化有限公司	工业	209	日用化学制品及原辅材料生产销售	208.96	99.98276%	是
海口海家商贸有限公司	商业	50	美发美容及技术培训、日用化学制品等	49.99	99.975%	是
上海佰草集化妆品有限公司	商业	3,000	销售化妆品，化妆用具，洗涤用品，美容咨询	2,999.48	99.98276%	是
上海家化商销有限公司	商业	6,500	日用化学品、杀虫剂、美容美发器具等	6,387.93	98.27586%	是
上海家化清洁用品销售有限公司	商业	50	日用化学品、杀虫剂、化工原料及产品	25.06	50.12069%	是
上海家安日用化学品有限公司	工业	USD52	生产光亮剂、消毒剂、润滑剂等	USD26	50%	是,注1
江阴天江药业有限公司	工业	3,700	生产药品（按药品生产企业许可证核定的范围生	2,550.00	68.91892%	是

			产);销售,出口本企业的自产产品;进口本企业生产,科研所需的原辅材料			
上海家化医药科技有限公司	工业	3,000	药品的研究、开发和技术转让	2,400.00	80%	是
上海联合气雾制品罐装有限公司	工业	1,300	灌装气溶胶;日用化气溶胶、精制丙丁烷、日化产品制造加工	712.99	54.84546%	是
上海霖碧饮品销售有限公司	商业	2,000	饮料,食品,化妆品	1,993.45	99.67241%	是
上海家化进出口有限公司	商业	1,000	自营和代理各类商品和技术的进出口,销售日用化学品,服装及服饰,日用百货	300.00	30%	是,注2
上海佰草集美容服务有限公司	服务业	50	美容(不含按摩),美发,美容咨询,化妆品、化妆用具的销售	49.98	99.96724%	是
海南上海家化玻璃制品有限公司	工业	320	玻璃瓶、器皿制造销售	159.97	49.99138%	是,注3
大连上海家化销售有限公司	商业	280	日用化学品、百货批发兼零售	279.08	99.67241%	是
上海家化哈尔滨销售有限公司	商业	350	日用化妆品	348.85	99.67241%	是
上海家化大连有限公司沈阳经营部	商业	45	日用化学品、百货	44.85	99.67241%	是
郑州上海家化销售有限公司	商业	450	日用化学品、百货	448.53	99.67241%	是
苏州上海家化销售有限公司	商业	520	日用化学用品、百货	517.09	99.43966%	是
天津上海家化销售有限公司	商业	400	百货批发兼零售	398.69	99.67241%	是
成都上海家化销售有限公司	商业	580	日用化学品、日用百货	578.10	99.67241%	是
徐州上海家化销售有限公司	商业	350	日用化学品、日用百货	348.85	99.67241%	是
北京上海家化销售有限公司	商业	1,480	销售百货、日用杂品	1,472.86	99.51724%	是
昆明上海家化经营部	商业	300	日用化学品、日用百货	298.55	99.51724%	是
芜湖上海家化销售有限公司	商业	210	日用化学品、日用百货蜡染制品等	209.25	99.64433%	是
青岛上海家化销售有限公司	商业	420	日用化学品、日用百货	418.62	99.67241%	是
厦门上海家化销售有限公司	商业	150	日用化学品、日用百货	149.51	99.67241%	是
杭州上海家化销售有限公司	商业	580	日用化学品、日用百货、杀虫剂、蚊香等	577.65	99.59483%	是
武汉上海家化销售有限公司	商业	620	化妆品销售	618.28	99.72247%	是
合肥上海家化销售有限公司	商业	180	日用化学品销售	179.38	99.65517%	是
陕西上海家化销售有限公司	商业	370	化妆品、日用百货销售	368.79	99.67241%	是
济南上海家化销售有限公司	商业	320	日用化学品、日用百货	318.95	99.67241%	是
南京上海家化销售有限公司	商业	490	日用化学品、日用百货、蜡制品、清凉油、蚊香、化妆用具等	488.39	99.67241%	是
无锡上海家化销售有限公司	商业	180	百货、其他食品(不含烟)的销售	179.13	99.51724%	是
南昌上海家化销售有限公司	商业	100	日用化学品、百货、杀虫剂、蚊香等	99.59	99.59483%	是
广州上海家化销售有限公司	商业	800	日用化学品、百货、蜡制品、清凉油、蚊香、化妆用具等	797.38	99.67241%	是
香港佰草集化妆品有限公司	商业	HKD800	化妆品销售	HKD800	100%	否,注4

注1:公司对上海家安日用化学品的投资比例虽然为50%,但拥有实质上的控制权,因此纳入合并报表范围。

注2:公司对上海家化进出口有限公司的投资比例为30%,上海家化为该公司第一大股东且拥有实质上的控制权,因此纳入合并报表范围。

注3:公司对海南上海家化玻璃制品有限公司的投资比例为49.99138%,但拥有实质上的控制权,因此纳入合并报表范围。

注 4：香港佰草集化妆品有限公司系本年新设立，年末货币资金及实收资本均为港币 800 万元，尚处于筹建期间，本期无经营性损益，故本年暂不纳入合并报表范围。

(二) 本年度合并报表范围的变更情况：

1、本年新纳入合并报表范围为：

被投资单位全称	备注
江阴天江药业有限公司	收购股权取得
上海家化医药科技有限公司	本期新增设立
上海联合气雾制品罐装有限公司	收购股权取得
上海霖碧饮品销售有限公司	本期新增设立
上海家化进出口有限公司	本期新增设立
上海佰草集美容服务有限公司	本期新增设立
海南上海家化玻璃制品有限公司	收购股权取得

2、本年合并报表较上年减少 2 家：系吉林省上海家化销售有限公司和上海家用化学品厂经营部大连分部，本年已清算完毕并且工商已经注销。

3、报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司、合营企业情况：

被投资单位全称	期末资产总额	期末净资产	本期净利润	股权购买日
江阴天江药业有限公司	82,907,966.51	49,185,372.06	7,609,583.58	2002 年 6 月 18 日
上海联合气雾制品罐装有限公司	15,505,832.65	11,558,222.82	-1,400,481.44	2002 年 9 月 1 日
海南上海家化玻璃制品有限公司	6,073,981.93	4,507,178.60	1,230,932.13	2002 年 1 月 1 日

上述股权购买日的确定方法：购买协议已获股东大会或董事会通过，并已获相关政府部门批准并已办理工商变更手续；购买公司和被购买企业已办理必要的财产交接手续；购买公司已支付了全部收购价款；购买公司实际上已经控制被购买企业的财务和经营政策，并从其活动中获得利益和承担风险。

五、会计报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）：

(一) 货币资金：

项 目	期末数	期初数
现金	276,926.75	131,308.43
银行存款	467,241,318.97	609,917,692.29
其他货币资金	10,210,884.01	6,617.77
合计	477,729,129.73	610,055,618.49
其中美元：外币金额	2,878,236.95	2,829,600.29
折算汇率	8.2773	8.2766
折合人民币	23,824,030.71	23,419,469.77
港元：外币金额	2,223.83	79,861.18
折算汇率	1.0611	1.0606
折合人民币	2,359.70	84,700.77
日元：外币金额	117,937,778.00	71,870,463.00
折算汇率	0.069035	0.063005
折合人民币	8,141,834.50	4,528,198.52

(二) 短期投资和短期投资跌价准备：

项目	期末数		期末市价总额	期初数	
	帐面余额	跌价准备	(2002年12月31日交易市价)	帐面余额	跌价准备
股票投资	37,674,962.55	9,003,800.37	28,691,432.18	29,072,702.81	1,205,664.24
国债投资	11,999,917.22	---	11,999,917.22	95,000,000.00	---
合计	49,674,879.77	9,003,800.37	40,691,349.40	124,072,702.81	1,205,664.24

1、股票投资期末数：

股票名称	股数	投资成本	期末每股市价	期末市价总额	跌价准备
广州控股	1,865,031	27,338,987.21	10.89	20,310,187.59	7,028,799.62
东方集团	1,099,961	8,123,392.74	5.59	6,148,781.99	1,974,610.75
皖通高速	5,000	11,000.00	2.20	11,000.00	---
联通配售	868,662	1,997,922.60	2.30	1,997,922.60	---
中信证券	32,000	144,000.00	4.50	144,000.00	---
鑫科材料	1,000	12,000.00	14.62	14,620.00	---
太化股份	2,000	11,000.00	6.11	12,220.00	---
美罗药业	1,000	9,800.00	12.28	12,280.00	---
白唇鹿	2,000	11,360.00	12.12	24,240.00	---
盘江股份	1,000	6,000.00	7.07	7,070.00	---
中铁二局	1,000	9,500.00	9.11	9,110.00	390.00
合计		37,674,962.55	---	28,691,432.18	9,003,800.37

2、债券投资期末数：

债券名称	面值	投资成本	期末市价总额
21国债	---	11,999,917.22	11,999,917.22

(三) 应收票据：

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,054,049.07	12,016,825.04
银行承兑汇票	20,698,047.60	7,766,415.73
合计	25,752,096.67	19,783,240.77

期末无已质押的应收票据。

(四) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	帐面余额	期末数			帐面余额	期初数		
		占总额比例	坏帐准备比例 (扣除单个计提)	坏帐准备		占总额比例	坏帐准备比例 (扣除单个计提)	坏帐准备
1年以内	237,910,502.31	76.07%	8%	19,010,096.29	212,319,965.76	78.63%	8%	16,402,275.52
1至2年	39,044,488.49	12.48%	8%	5,889,216.56	16,592,281.46	6.14%	8%	1,327,382.50
2至3年	14,833,457.11	4.74%	8%	3,578,085.83	17,538,756.05	6.49%	8%	1,541,654.55
3年以上	20,996,238.33	6.71%	8%	11,804,234.63	23,594,877.49	8.74%	8%	8,080,449.77
合 计	312,784,686.24	100.00%		40,281,633.31	270,045,880.76	100.00%		27,351,762.34

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 92,077,469.82 元，占应收帐款期末总金额的 29.44%。

3、本年度个别计提坏帐准备的应收帐款：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理由
沈阳市京沪洗涤化妆品销售有限公司	14,338,405.70	50%	已提起诉讼，正在执行当中，预计会造成部分损失
吉林省上海家化销售有限公司	5,605,507.35	100%	对方已清算注销
太原市三晋日化站	267,253.82	100%	帐龄很长，预计很难收回
临沂洗涤化妆批发中心	778,195.55	100%	帐龄很长，预计很难收回
南充赛丽斯	246,886.84	100%	帐龄很长，预计很难收回
四川省眉山县丹鸿百货经营部	998,738.43	100%	已提起诉讼，但对方已无财产可供执行
四川省内江美净商贸公司	314,590.04	100%	已提起诉讼，但对方已无财产可供执行
四川绵阳樱花百货公司	327,520.32	100%	已提起诉讼，但对方已无财产可供执行

攀枝花泰和有限责任公司	285,378.06	100%	已提起诉讼，但对方已无财产可供执行
沈阳宏达批发部	426,859.24	100%	帐龄很长，预计很难收回
石家庄三信公司	264,344.81	100%	帐龄很长，预计很难收回
北京鑫利福公司	152,181.68	100%	帐龄很长，预计很难收回
鞍山精品商行	246,585.00	100%	帐龄很长，预计很难收回
部分材料销售款	150,602.25	100%	基本无收回可能性
合 计	24,403,049.09		

4、应收帐款 - 材料销售款期末余额中 150,602.25 元已全额计提坏帐准备，其余应收材料销售款 284,298.80 元占全部应收帐款的比重较小，客户数量较少，风险相对较小，且基本不会形成坏帐，因此本期未计提坏帐准备。

5、本年度实际冲销的应收帐款：

欠款单位名称	性质	冲销金额	冲销理由	是否涉及关联交易
金华市丽源百货有限公司	货款	1,943,275.15	债务人已无财产可供执行，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
义乌市稠城明星化妆品商行	货款	4,788,093.97	债务人已无财产可供执行，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
合肥新华图片社洗涤用品经营部	货款	2,686,002.23	债务人已无财产可供执行，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
汕头市轻工日用品公司	货款	2,607,151.16	债务人已无财产可供执行，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
广州嘉用商业贸易有限公司	货款	3,399,999.95	债务人已无财产可供执行，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
商丘市百货贸易总公司	货款	581,076.79	债务人已无财产可供执行，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
扬州杨美百货	货款	108,055.92	已无法收回，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
合 计		16,113,655.17		

6、期末应收帐款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款为 6,572.30 元，详见本附注七（三）。

（五）其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	期末数			期初数		
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	20,271,755.59	54.97%	---	16,970,874.69	70.17%	---
1至2年	9,762,024.50	26.47%	1,000.00	5,689,306.40	23.53%	---
2至3年	5,710,279.33	15.49%	---	1,381,945.89	5.71%	---
3年以上	1,132,941.01	3.07%	306,376.12	141,804.98	0.59%	---
合 计	36,877,000.43	100.00%	307,376.12	24,183,931.96	100.00%	---

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 17,501,019.13 元，占其他应收款期末总金额的比例为 47.46%。

3、本年度个别计提坏帐准备的其他应收款：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	计提理由
四川省眉山县丹鸿百货经营部	15,228.00	100%	已提起诉讼，但对方已无财产可供执行
蒙海强款项	53,524.03	100%	帐龄很长，且基本无收回可能性
温州孙增平	127,585.72	100%	帐龄很长，且基本无收回可能性
百强经营部	35,529.61	100%	帐龄很长，且基本无收回可能性

栋桡百货商城	13,532.75	100%	帐龄很长，且基本无收回可能性
芜湖百货公司	12,264.31	100%	帐龄很长，且基本无收回可能性
开发足江城公司	11,962.51	100%	帐龄很长，且基本无收回可能性
瑞达百货公司	10,486.91	100%	帐龄很长，且基本无收回可能性
其他零星4户	27,262.28	100%	帐龄很长，且基本无收回可能性
合 计	307,376.12		

4、金额较大的其他应收款：

欠款单位及个人名称	金额	性质或内容
上海清妃化妆品有限公司	5,610,799.94	往来款
上海霞飞日用化学品公司	3,680,219.19	往来款
香港佰草集有限公司	3,210,000.00	往来款
上海东方美莎连锁有限公司	3,000,000.00	往来款
邱荣其	2,000,000.00	往来款
合 计	17,501,019.13	

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）预付帐款：

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	6,191,690.46	100%	11,825,009.72	100%

期末预付帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（七）存货及存货跌价准备：

1、存货

项目	期末数	期初数
在途物资	17,244,832.27	12,732,836.12
原材料	38,884,055.79	28,035,369.15
库存商品	135,598,709.60	111,467,193.42
低值易耗品	279,503.32	486,439.87
包装物	6,483,884.16	287,611.27
在产品	7,500,247.61	508,836.03
委托加工物资	10,188.75	---
合 计	206,001,421.50	153,518,285.86

2、存货跌价准备：

项 目	期初数	本年增加数	本年转回数	期末数
库存商品	3,312,405.62	1,144,214.04	4,942.65	4,451,677.01

存货可变现净值的确定方法：依据会计报告期期末单个存货在该报告期最后一个月的加权平均售价，假如最后一个月该存货未发生销售，则按该产品距离报告期期末最近一个销售月份的加权平均售价扣减预计费用后净额确定。

存货期末数比期初数增加 52,483,135.64 元，增加比例为 34.17%，主要系公司期末库存备货增加所致。

（八）待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	期末结存原因
保险费	61,929.33	273,345.69	215,517.93	119,757.09	2003年保险费
养路费	461,903.00	300,749.00	535,513.00	227,139.00	2003年养路费
租赁费	130,255.50	580,900.00	533,540.35	177,615.15	2003年租赁费
模具	633,674.63	819,259.21	358,795.00	1,094,138.84	见本附注二（八）第5项
其他	504,867.31	1,511,558.10	1,605,224.42	411,200.99	受益期为2003年的费用
合计	1,792,629.77	3,485,812.00	3,248,590.70	2,029,851.07	

(九) 长期投资：

项 目	期末数		期初数			
	金额	减值准备	金额	减值准备		
长期股权投资	70,935,560.88	5,700,000.00	15,256,259.35	3,798,510.58		
长期债权投资	2,000.00	---	2,000.00	---		
合 计	70,937,560.88	5,700,000.00	15,258,259.35	3,798,510.58		
1、长期股权投资：						
（1）股票投资：						
被投资公司名称	股份性质	股票数量	投资金额	期末市价	期末市价总额	
九百股份	法人股	68,948	85,920.00	5.94	409,551.12	
（2）其他股权投资：						
A.成本法：						
被投资单位	投资年限	占被投资单位	期初	本期投资	期末	减值准备
名称		注册资本(%)	余额	增减额	余额	
哈尔滨第一百货股份有限公司	无约定期限	<5%	90,000.00	---	90,000.00	---
上海不夜城股份有限公司	无约定期限	<5%	70,000.00	---	70,000.00	---
西安唐城集团股份有限公司	无约定期限	<5%	68,000.00	---	68,000.00	---
武汉九通实业（集团）股份有 限公司	无约定期限	<5%	281,455.28	---	281,455.28	---
上海嘉娜宝化妆品有限公司	30年	10%	5,095,000.00	---	5,095,000.00	---
上海清妃化妆品有限公司	20年	19%	5,700,000.00	---	5,700,000.00	5,700,000.00
江阴市金阳担保有限公司	15年	2%	---	300,000.00	300,000.00	---
合计	---	---	11,304,455.28	300,000.00	11,604,455.28	5,700,000.00

B. 权益法：

被投资单位 名称	投资年限	占被投资单位 注册资本(%)	期初余额	本期权益增减额			期末余额	
				本期合计	其中：投资成本	确认损益	初始投资	累计增减
苏州广生堂化妆品有限公司	20年	45%	2,065,884.11	-1,306,184.90	---	-1,306,184.90	2,820,410.81	-2,060,711.60
上海家化兴鑫房地产开发有限公司	---	20%	---	3,599,371.51	3,600,000.00	-628.49	3,600,000.00	-628.49
三亚家化旅业有限公司	---	20%	---	40,000,000.00	40,000,000.00	---	40,000,000.00	---
香港佰草集化妆品有限公司	---	100%	---	8,515,535.11	8,515,535.11	---	8,515,535.11	---
合 计	---	---	2,065,884.11	50,808,721.72	52,115,535.11	-1,306,813.39	54,935,945.92	-2,061,340.09

注：香港佰草集化妆品有限公司尚处于筹建期间，本期无经营性损益。

(3) 构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销年限	期初数	本期摊销额	摊余金额
大连上海家化有限公司	3,000,000.00	溢价投资	15	1,799,999.96	199,999.96	1,600,000.00
江阴天江药业有限公司	4,149,662.53	溢价投资	10	---	242,063.64	3,907,598.89
上海联合气雾制品罐装有限公司	892,738.84	溢价投资	10	---	29,757.96	862,980.88
海南上海家化玻璃制品有限公司	119,745.42	溢价投资	1	---	119,745.42	---
合 计	8,162,146.79	---	---	1,799,999.96	591,566.98	6,370,579.77

2、长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海清妃化妆品有限公司	3,798,510.58	1,901,489.42	---	5,700,000.00

注：由于上海清妃化妆品有限公司出现较大的亏损，公司本期按所占权益比例计提长期投资减值准备。

3、长期债权投资 - 债券投资：

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日
煤气债券	1,000.00	3.6%	1,000.00	2004.01.9
煤气债券	1,000.00	3.6%	1,000.00	2004.10.9
合 计	2,000.00		2,000.00	

(十) 固定资产及累计折旧：

1、固定资产：

大 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	190,485,784.07	87,151,124.60	1,054,099.14	276,582,809.53
通用设备	18,699,162.31	2,837,287.22	1,412,043.58	20,124,405.95
专用设备	130,414,718.45	19,864,256.59	15,174,122.12	135,104,852.92
运输工具	23,087,837.74	6,949,321.18	3,909,347.75	26,127,811.17
其他设备	7,365,666.56	600,324.82	369,392.20	7,596,599.18
合 计	370,053,169.13	117,402,314.41	21,919,004.79	465,536,478.75

其中：在建工程转入固定资产金额为 55,984,466.88 元。

出售的固定资产金额为 21,426,512.54 元。

期末抵押的固定资产原值为 11,101,163.04 元，具体详见附注九。

2、累计折旧：

大 类	期初数	本期增加	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	37,083,166.19	2,064,527.41	9,662,423.97	289,933.47	48,520,184.10
通用设备	9,726,986.20	1,093,827.99	2,280,904.16	935,419.43	12,166,298.92
专用设备	66,797,904.67	5,001,155.59	11,999,372.53	13,920,684.04	69,877,748.75
运输工具	13,260,335.62	1,269,534.86	2,476,622.65	2,879,954.05	14,126,539.08
其他设备	5,522,693.95	41,727.03	479,728.54	320,355.09	5,723,794.43
合 计	132,391,086.63	9,470,772.88	26,899,051.85	18,346,346.08	150,414,565.28

3、固定资产减值准备：

大类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	8,676,276.51	---	555,675.20	8,120,601.31

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产：

大类	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	169,327.23	169,327.23	---
通用设备	4,724,815.82	4,723,245.14	1,570.68
专用设备	15,394,117.68	15,352,825.84	41,291.84
运输工具	922,855.56	876,798.13	46,057.43
其他设备	3,371,280.43	3,370,825.63	454.80
小 计	24,582,396.72	24,493,021.97	89,374.75

5、闲置的固定资产：

大类	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	126,448.02	14,362.80	112,085.22
其他设备	10,032.76	2,083.46	7,949.30
小 计	136,480.78	16,446.26	120,034.52

(十一) 在建工程：

工程项目名称	预算数	工程投入占 预算比例	期初数	本期增加	本期转入固 定资产	其他减少 (注)	期末数	资金来源
上海家化科研中心工程	5,100万元	90%	28,071,802.71	33,760,559.12	49,480,005.19	---	12,352,356.64	募股资金及其他
购办公用房预付款	---	---	2,086,643.11	507,197.00	1,599,412.61	---	994,427.50	其他
POS信息管理系统	---	---	1,753,823.63	1,839,077.96	---	---	3,592,901.59	其他
待安装设备	---	---	1,719,195.24	8,138,799.26	4,905,049.08	398,862.85	4,554,082.57	其他
液洗车间改造	4,505万元	---	---	6,670,045.50	---	---	6,670,045.50	募股资金
中药配方颗粒产业化示 范性工程	4,890万元	---	---	85,780.00	---	---	85,780.00	其他
合计	---	---	33,631,464.69	51,001,458.84	55,984,466.88	398,862.85	28,249,593.80	---

其中：借款费用利息资本化金额：

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转出	期末数
上海家化科研中心工程	2,339,855.19	---	2,339,855.19	---

注：在建工程本期其他减少数系转入长期待摊费用。

(十二) 无形资产：

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	购入	33,556,682.74	24,197,054.65	5,778,190.32	818,383.52	4,399,821.29	29,156,861.45	23年-47年
财务软件	购入	110,690.00	46,750.00	61,190.00	29,984.97	32,734.97	77,955.03	1.8年
商标使用权	购入	18,794,108.00	15,844,455.00	205,508.00	1,858,860.00	4,603,005.00	14,191,103.00	7.5年
技术转让费	购入	1,785,314.12	---	1,785,314.12	137,331.84	137,331.84	1,647,982.28	10年
人力资本	吸收投资	6,000,000.00	---	6,000,000.00	50,000.00	50,000.00	5,950,000.00	20年
合 计		60,246,794.86	40,088,259.65	13,830,202.44	2,894,560.33	9,222,893.10	51,023,901.76	

(十三) 长期待摊费用：

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
租入办公楼改良支出	4,198,110.65	---	4,198,110.65	156,124.66	156,124.66	4,041,985.99	12年
职工住房补贴款	7,395,917.20	3,073,337.86	---	1,536,668.87	5,859,248.21	1,536,668.99	1年
中央工厂装修费	2,153,700.62	1,148,640.00	---	430,740.00	1,435,800.62	717,900.00	1.5年
其他装修费	2,412,526.91	1,196,400.18	211,967.71	939,250.60	1,943,409.62	469,117.29	0.5-1年
其他	3,958,172.95	392,208.51	---	28,711.44	3,594,675.88	363,497.07	0.5-3年
合计	20,118,428.33	5,810,586.55	4,410,078.36	3,091,495.57	12,989,258.99	7,129,169.34	

(十四) 短期借款：

借款类别	期末数	期初数	备注
信用借款	61,000,000.00	60,000,000.00	---
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00	详见附注九
保证借款	---	65,480,000.00	---
合计	66,000,000.00	130,480,000.00	

(十五) 应付票据：

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,054,049.07	11,913,222.71

(十六) 应付帐款：

期末数	期初数
165,333,437.05	164,960,678.92

期末无帐龄超过三年的大额应付帐款。

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十七) 预收帐款：

期末数	期初数
1,844,706.59	4,866,236.18

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十八) 应付工资：

全部为工效挂钩性质的工资。

6,831,539.05

(十九) 应付股利：

股东名称	期末数	期初数	期末结存原因
上海家化（集团）有限公司	11,400,000.00	7,600,000.00	详见附注五（二十九）
上实日用化学品控股有限公司	11,400,000.00	7,600,000.00	详见附注五（二十九）
上海工业投资（集团）有限公司	2,094,750.00	1,396,500.00	详见附注五（二十九）
福建恒安集团有限公司	1,872,450.00	1,248,300.00	详见附注五（二十九）
上海广虹（集团）有限公司	991,800.00	661,200.00	详见附注五（二十九）
上海惠盛实业有限公司	741,000.00	494,000.00	详见附注五（二十九）
社会公众普通股股利	12,000,000.00	8,000,000.00	详见附注五（二十九）
上海汉股药业有限公司	608,948.61	---	天江药业应付股利
周嘉琳	1,175,367.21	---	天江药业应付股利
江阴市天江集团公司	908,774.52	---	天江药业应付股利
合 计	43,193,090.34	27,000,000.00	

(二十) 应交税金：

税种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	-15,115,943.39	-9,258,297.21	17%
消费税	4,606,630.42	4,769,454.09	8%、30%
营业税	1,545,860.18	587,707.93	5%
城建税	663,919.78	511,320.79	7%
所得税	5,176,719.76	5,093,839.18	7.5%-33%
个人所得税	290,521.51	190,415.34	---
房产税	---	13,608.04	---
土地增值税	466,205.47	---	---
印花税	28,166.71	---	---
土地使用税	29,885.61	---	---
合计	-2,308,033.95	1,908,048.16	---

(二十一) 其他应交款：

税种	期末数	期初数	期末计缴标准
教育费附加	318,357.26	250,634.75	应缴流转税的3%
堤防费	29,356.37	30,392.01	应缴流转税的1%
义务兵优待金	20,457.26	43,111.37	应缴流转税的0.3%
河道管理费	52,850.22	18,751.97	应缴流转税的1%、0.5%
交通费附加	144,825.24	139,891.56	应缴流转税的4%
其他	---	19,669.40	---
合计	565,846.35	502,451.06	---

(二十二) 其他应付款：

	期末数	期初数
	65,107,049.04	65,237,713.64
1、无帐龄超过三年的大额其他应付款。		
2、金额较大的其他应付款：		
债权单位名称	金额	性质或内容
海南白马媒体广告有限公司	5,274,931.00	应付广告费
盛世长城国际广告公司	5,130,384.00	应付广告费
杭州信诚广告公司	3,086,088.00	应付广告费
日本狮王株式会社	2,356,247.79	应付技术转让费及广告费
北京田野阳光广告公司	2,219,508.00	应付广告费

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(二十三) 预提费用：

费用类别	期末数	期初数	期末结存原因
利息	108,196.44	211,167.50	2002.12.21-2002.12.31借款利息
水电费	107,699.51	---	2002年水电费
租赁费	400,000.00	---	2002年房租
其他	247,938.60	125,810.43	
合计	863,834.55	336,977.93	

(二十四) 一年内到期的长期负债：

借款类别	期末数	期初数
担保借款	6,350,000.00	---

(二十五) 长期应付款：

单位	初始金额	期末余额	期初余额	期限	性质
上海庄臣有限公司	18,000,000.00	4,500,000.00	9,000,000.00	2003年	购买商标款项
中草药扶持基金	850,000.00	1,250,000.00	---	---	科研扶持基金

科技三项费用	620,000.00	680,000.00	---	---	科研开发基金
技术创新基金	720,000.00	720,000.00	---	---	科研开发基金
丹参品种改良拨款	50,000.00	50,000.00	---	---	科研开发基金
上海日化开发公司	173,264.30	173,264.30	---	---	往来款
上海家化（集团）有限公司	700,000.00	700,000.00	---	---	往来款
合计	21,113,264.30	8,073,264.30	9,000,000.00		

（二十六）股本：

股份结构	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1、未上市流通股份				
（1）发起人股份	190,000,000.00	70.37	190,000,000.00	70.37
其中：				
国家拥有股份	89,965,000.00	33.32	89,965,000.00	33.32
其中：国有法人股	89,965,000.00	33.32	89,965,000.00	33.32
境内社会法人股份	24,035,000.00	8.90	24,035,000.00	8.90
境外法人股	76,000,000.00	28.15	76,000,000.00	28.15
（2）募集法人股份	---	---	---	---
（3）优先股或其他	---	---	---	---
未上市流通股份合计	190,000,000.00	70.37	190,000,000.00	70.37
2、已上市流通股份				
人民币普通股	80,000,000.00	29.63	80,000,000.00	29.63
已上市流通股份合计	80,000,000.00	29.63	80,000,000.00	29.63
3、股份总数	270,000,000.00	100.00	270,000,000.00	100.00

（二十七）资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	751,200,070.28	---	---	751,200,070.28
股权投资准备	7,703.23	21,022.81	---	28,726.04
拨款转入	84,211.25	---	---	84,211.25
合计	751,291,984.76	21,022.81	---	751,313,007.57

本年增加数系子公司江阴天江药业有限公司资本公积增加，母公司按应享有的权益比例相应增加资本公积 21,022.81 元。

（二十八）盈余公积：

项目	期初数	本期增加	期末数
法定盈余公积	7,672,021.26	9,268,881.02	16,940,902.28
法定公益金	3,836,010.63	4,634,440.51	8,470,451.14
合 计	11,508,031.89	13,903,321.53	25,411,353.42

（二十九）未分配利润：

项 目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	37,550,354.89	---
加：本年净利润	75,361,961.53	---
减：提取法定盈余公积	9,268,881.02	10%
提取法定公益金	4,634,440.51	5%
应付普通股股利	40,500,000.00	每股0.15元
年末未分配利润	58,508,994.89	

根据公司二届二次董事会会议决议按税后利润提取法定盈余公积金 9,268,881.02 元和法定公益金 4,634,440.51 元，并向全体股东按每股 0.15 元预分现金红利 40,500,000.00 元。

(三十) 主营业务收入、主营业务成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
1.工业	385,309,015.58	335,165,101.68	238,401,393.77	221,455,560.30	146,907,621.81	113,709,541.38
2.商业	1,309,426,179.45	1,218,480,128.31	1,049,592,419.64	1,001,677,362.88	259,833,759.81	216,802,765.43
3.技术服务	154,706,094.53	170,039,216.26	---	---	154,706,094.53	170,039,216.26
4.旅游饮食服务业	1,701,042.00	1,845,696.00	171,534.17	---	1,529,507.83	1,845,696.00
小计	1,851,142,331.56	1,725,530,142.25	1,288,165,347.58	1,223,132,923.18	562,976,983.98	502,397,219.07
减：公司内各业务分部相互抵销	487,257,767.36	419,677,083.01	474,552,482.63	417,122,087.40	12,705,284.73	2,554,995.61
合计	1,363,884,564.20	1,305,853,059.24	813,612,864.95	806,010,835.78	550,271,699.25	499,842,223.46

地区名称	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
东北地区	41,113,188.75	46,554,190.35	31,866,682.57	39,867,384.92	9,246,506.18	6,686,805.43
华北地区	81,380,682.83	70,911,829.21	72,730,075.71	63,550,759.52	8,650,607.12	7,361,069.69
华东地区	1,811,382,344.76	1,711,967,713.96	1,327,729,511.30	1,272,371,254.34	483,652,833.46	439,596,459.62
西北地区	15,019,008.36	12,324,212.83	12,855,859.66	10,397,356.37	2,163,148.70	1,926,856.46
西南地区	60,138,390.56	66,697,339.87	51,276,877.14	53,652,993.23	8,861,513.42	13,044,346.64
华中地区	15,869,040.35	13,245,898.55	13,473,121.15	10,780,713.80	2,395,919.20	2,465,184.75
华南地区	110,843,087.51	58,625,678.79	62,836,631.61	27,309,182.31	48,006,455.90	31,316,496.48
小计	2,135,745,743.12	1,980,326,863.56	1,572,768,759.14	1,477,929,644.49	562,976,983.98	502,397,219.07
减：公司内各业务分部相互抵销	771,861,178.92	674,473,804.32	759,155,894.19	671,918,808.71	12,705,284.73	2,554,995.61
合计	1,363,884,564.20	1,305,853,059.24	813,612,864.95	806,010,835.78	550,271,699.25	499,842,223.46

公司本年向前五名客户销售总额为 162,706,208.28 元，占公司全部主营业务收入的 11.93%。

(三十一) 主营业务税金及附加：

项目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
1、营业税	应税收入的5%	7,947,669.33	8,587,439.47
2、消费税	护肤品8%化妆品30%	21,598,218.69	17,718,445.39
3、城建税	应缴流转税的7%	3,615,464.52	2,867,242.49
4、教育费附加	应缴流转税的3%	1,394,777.79	1,261,184.49
5、其他	---	84,158.24	36,260.03
合计		34,640,288.57	30,470,571.87

(三十二) 其他业务利润：

类 别	其他业务收入	本年发生数	
		其他业务成本	其他业务利润
1、材料销售	47,951,475.23	46,263,504.76	1,687,970.47
2、租赁业务	548,521.84	266,143.71	282,378.13
3、管理业务	1,919,863.61	149,413.61	1,770,450.00
4、其他	1,788,196.99	1,240,477.21	547,719.78
合 计	52,208,057.67	47,919,539.29	4,288,518.38
类 别	其他业务收入	上年发生数	
		其他业务成本	其他业务利润
1、材料销售	36,461,972.08	35,880,582.50	581,389.58
2、租赁业务	1,211,297.56	801,765.37	409,532.19
3、其他	510,512.04	382,109.55	128,402.49
合 计	38,183,781.68	37,064,457.42	1,119,324.26

(三十三) 财务费用：

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	7,041,129.54	11,682,956.43
减：利息收入	7,688,566.90	6,648,488.15
汇兑损失	4,898.23	476,468.41
减：汇兑收益	11,378.79	---
其他	1,996,482.57	2,039,814.78
合计	1,342,564.65	7,550,751.47

(三十四) 投资收益：

1、 本年发生数：

明细项目	股票 投资收益	债权 投资收益	成本法下确认 股权投资收益	计提减值准备	权益法下确认 股权投资收益	股权投资 差额摊销	处置股权 收益	合计
短期投资	5,161,175.62	18,707,323.00	---	-7,798,136.13	---	---	---	16,070,362.49
长期股权投资	---	---	601,425.88	-1,901,489.42	-1,306,813.39	-591,566.98	4,937,114.75	1,738,670.84
合 计	5,161,175.62	18,707,323.00	601,425.88	-9,699,625.55	-1,306,813.39	-591,566.98	4,937,114.75	17,809,033.33

2、 上年发生数：

明细项目	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认股 权投资收益	计提减值 准备	权益法下确认股 权投资收益	股权投资差额 摊销	股权转让收 益	合计
短期投资	1,350,890.37	503,702.62	---	-1,205,664.24	---	---	---	648,928.75
长期股权投资	---	---	407,600.00	-3,798,510.58	-64,516.11	-200,000.04	966,761.85	-2,688,664.88
长期债权投资	---	540.00	---	---	---	---	---	540.00
合 计	1,350,890.37	504,242.62	407,600.00	-5,004,174.82	-64,516.11	-200,000.04	966,761.85	-2,039,196.13

投资收益本年数比上年数增加 19,848,229.46 元，主要系公司本年收到债权投资收益增加所致。

(三十五) 补贴收入：

内容	本年发生数	上年发生数
增值税返还	(注) 5,916,503.93	4,933,636.54
其他	50,197.00	---
合计	5,966,700.93	4,933,636.54

注：根据海口市国家税务局海口国税登字（2002）第 0543 号“工业产品岛内销售比例核定通知书”核定海南上海家化有限公司的护肤护发产品 2002 年度岛内销售比例为 80%，享受同比例的增值税返还。增值税返还均在当年公司缴纳增值税时由主管税务机关在实际缴纳数中予以扣减。

(三十六) 营业外收入：

类别	本年发生数	上年发生数
1、处理固定资产净收益	265,636.95	371,107.18
2、无法支付的应付帐款	---	---
3、罚款收入	71,270.94	105,000.00
4、赔款收入	6,474.00	91,809.30
5、转回固定、无形、在建工程减值准备	555,675.20	---
6、其他	618,349.45	151,613.01
合计	1,517,406.54	719,529.49

(三十七) 营业外支出：

类别	本年发生数	上年发生数
1、处理固定资产净损失	443,947.27	415,638.22
2、罚款支出	54,425.69	29,549.33
3、捐赠	127,000.00	2,000.00
4、固定资产减值准备	---	---
5、其他	117,690.48	142,430.94
合计	743,063.44	589,618.49

(三十八) 收到的其他与经营活动有关的现金 21,269,555.73 元。

项目	金额
收到往来款	13,503,243.89
利息收入	7,688,566.90
营业外收入	77,744.94
合计	21,269,555.73

(三十九) 支付的其他与经营活动有关的现金 419,947,684.88 元。

项目	金额
支付往来款	32,830,682.06
支付各项费用	387,062,577.13
营业外支出	54,425.69
合计	419,947,684.88

(四十) 收到的其他与投资活动有关的现金 1,682,801.71 元，为本年新增纳入合并报表范围的子公司的期初现金数。

(四十一) 收到的其他与筹资活动有关的现金 130,000.00 元，系本年收到的专项拨款。

(四十二) 支付的其他与筹资活动有关的现金 127,000.00 元，系捐赠支出。

六、母公司会计报表主要项目注释(单位：人民币元)：

(一) 应收帐款

1、应收帐款帐龄分析：

帐龄	期末数				期初数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备比例 (扣除单个计提)	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备比例 (扣除单个计提)	坏帐准备
1年以内	148,131,424.26	91.97%	8%	10,980,616.35	96,104,913.79	90.08%	8%	7,040,631.67
1至2年	12,787,150.75	7.94%	8%	1,022,972.06	10,433,345.14	9.78%	8%	834,667.61
2至3年	---	---	---	---	150,602.25	0.14%	8%	150,602.25
3年以上	150,602.25	0.09%	8%	150,602.25	---	---	---	---
合 计	161,069,177.26	100%		12,154,190.66	106,688,861.18	100.00%		8,025,901.53

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 89,287,574.28 元，占期末应收帐款总金额的 55.43%。

3、本年度全额计提坏帐准备的说明：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理由
上海玉石雕刻厂	2,900.00	100%	基本无收回可能性
上海家化商务公司	19,580.00	100%	已关闭，无收回可能性
上海日化二厂	4,608.75	100%	基本无收回可能性
上海日化四厂	123,513.50	100%	已倒闭，基本无收回可能性
合 计	150,602.25		

4、应收帐款 - 材料销售款期末余额 11,024,322.16 元中 150,602.25 元已全额计提坏帐准备，其余应收材料销售款 10,873,719.91 元占全部应收款项的比重较小，客户数量较少，风险相对较小，且基本不会形成坏帐，因此本期未计提坏帐准备。

5、期末应收帐款中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

(二) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	期末数			期初数		
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	10,890,195.77	51.14%	---	39,337,554.15	92.22%	---
1至2年	7,234,386.28	33.97%	---	2,757,733.00	6.47%	---

2至3年	3,171,433.00	14.89%	---	10,000.00	0.02%	---
3年以上	---	---	---	550,000.00	1.29%	---
合 计	21,296,015.05	100.00%	---	42,655,287.15	100.00%	---

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 16,578,281.45 元，占期末其他应收款总金额的比例为 77.85%。

3、考虑到其他应收款占全部应收款项的比重较小，客户数量较少，风险相对较小，且基本不会形成坏帐，因此本期未计提坏帐准备。

4、金额较大的其他应收款：

债权单位名称	金额	性质或内容	备注
上海家化全塑管制品有限公司	5,283,996.45	往来款	合并报表单位,在合并报表中抵销
上海佰草集化妆品有限公司	3,700,000.00	往来款	合并报表单位,在合并报表中抵销
上海霞飞日化公司	2,594,285.00	往来款	

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（三）长期投资：

1、项目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	414,633,160.00	5,700,000.00	284,957,067.53	3,798,510.58
长期债权投资	2,000.00	---	2,000.00	---
合计	414,635,160.00	5,700,000.00	284,959,067.53	3,798,510.58

2、长期股权投资：

其他股权投资：

（1）成本法：

被投资单位名称	投资年限	占被投资单位 注册资本(%)	期初余额	期末余额	减值准备
上海嘉娜宝化妆品有限公司	30年	10%	5,095,000.00	5,095,000.00	---
上海清妃化妆品有限公司	20年	19%	5,700,000.00	5,700,000.00	5,700,000.00
合计			10,795,000.00	10,795,000.00	5,700,000.00

（2）权益法：

被投资单位	投资	占被投资单位	期初		本期权益增减额						期末余额		
名称	起止期	注册资本(%)	余额	本期	其中：投资	确认	差额	股权	分得	初始	累计	合	
				合计	成本	损益	摊销	准备	利润	投资	增减	计	
上海家化销售有限公司	—	90.00%	132,884,859.72	-17,660,117.74	—	-17,660,117.74	—	—	—	198,000,000.00	-82,775,258.02	115,224,741.98	
上海露美美容院	20 年	90.00%	1,731,612.42	-18,374.59	—	-18,374.59	—	—	—	1,350,000.00	363,237.83	1,713,237.83	
上海家化全塑管有限公司	15 年	82.76%	10,455,090.59	289,323.27	—	289,323.27	—	—	—	12,000,000.00	-1,255,586.14	10,744,413.86	
大连上海家化有限公司	15 年	90.00%	12,526,094.12	-143,094.92	—	56,905.04	-199,999.96	—	—	10,800,000.00	1,582,999.20	12,382,999.20	
成都上海家化有限公司	15 年	95.00%	6,968,850.08	-147,218.03	—	-147,218.03	—	—	—	7,600,000.00	-778,367.95	6,821,632.05	
海南上海家化有限公司	20 年	90.00%	26,315,633.94	32,602,508.94	—	40,702,508.94	—	—	8,100,000.00	1,881,000.00	57,037,142.88	58,918,142.88	
家安日用化学公司	15 年	50.00%	2,059,946.96	-34,060.30	—	-34,060.30	—	—	—	2,152,098.00	-126,211.34	2,025,886.66	
上海家化商销有限公司	—	90.00%	53,353,598.16	-1,063,558.71	—	-1,063,558.71	—	—	—	58,500,000.00	-6,209,960.55	52,290,039.45	
上海佰草集化妆品有限公司	20 年	90.00%	25,800,497.43	-3,541,135.35	—	-3,541,135.35	—	—	—	27,000,000.00	-4,740,637.92	22,259,362.08	
江阴天江药业有限公司	—	68.92%	—	37,805,555.66	37,240,000.00	5,244,442.74	-242,063.64	21,022.81	4,457,846.25	37,240,000.00	565,555.66	37,805,555.66	
上海联合气雾制品罐装有限公司	—	54.85%	—	7,202,141.55	8,000,000.00	-768,100.49	-29,757.96	—	—	8,000,000.00	-797,858.45	7,202,141.55	
上海家化医药科技有限公司	—	80.00%	—	23,575,400.97	24,000,000.00	-424,599.03	—	—	—	24,000,000.00	-424,599.03	23,575,400.97	
香港佰草集化妆品有限公司	—	100.00%	—	8,515,535.11	8,515,535.11	—	—	—	—	8,515,535.11	—	8,515,535.11	
苏州广生堂化妆品有限公司	20 年	45.00%	2,065,884.11	-1,306,184.90	—	-1,306,184.90	—	—	—	2,820,410.81	-2,060,711.60	759,699.21	
上海家化兴 4 鑫房地产开发有限公司	—	20.00%	—	3,599,371.51	3,600,000.00	-628.49	—	—	—	3,600,000.00	-628.49	3,599,371.51	
三亚家化旅业有限公司	—	20.00%	—	40,000,000.00	40,000,000.00	—	—	—	—	40,000,000.00	—	40,000,000.00	
合计	—	—	274,162,067.53	129,676,092.47	121,355,535.11	21,329,202.36	-471,821.56	21,022.81	12,557,846.25	443,459,043.92	-39,620,883.92	403,838,160.00	

其中：股权投资差额：

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	摊余金额
江阴天江药业有限公司	4,149,662.53	溢价投资	10年	---	4,149,662.53	242,063.64	3,907,598.89
上海联合气雾制品罐装有限公司	892,738.84	溢价投资	10年	---	892,738.84	29,757.96	862,980.88
大连上海家化有限公司	3,000,000.00	溢价投资	15年	1,799,999.96	---	199,999.96	1,600,000.00
合计	8,042,401.37			1,799,999.96	5,042,401.37	471,821.56	6,370,579.77

2、长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海清妃化妆品有限公司	3,798,510.58	1,901,489.42	---	5,700,000.00

注：由于上海清妃化妆品有限公司出现较大的亏损，公司本期按所占权益比例计提长期投资减值准备。

3、长期债权投资 - 债券投资：

债券投资：

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日
煤气债券	1,000.00	3.6%	1,000.00	2004.10.9
煤气债券	1,000.00	3.6%	1,000.00	2004.1.9
合 计	2,000.00		2,000.00	

(四) 主营业务收入、成本：

1、本年发生数：

类 别	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
工业	267,946,386.76	174,905,638.73	93,040,748.03
技术服务	151,880,502.58	---	151,880,502.58
合 计	419,826,889.34	174,905,638.73	244,921,250.61

2、上年发生数：

类 别	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
工业	228,082,673.15	153,867,253.68	74,215,419.47
技术服务	161,594,701.09	---	161,594,701.09
合 计	389,677,374.24	153,867,253.68	235,810,120.56

公司本年向前五名客户销售总额为 317,473,431.55 元，占公司全部主营业务收入的 75.62%。

(五) 投资收益：

1、 本年发生数：

明细项目	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认股权投资收益	计提减值准备	权益法下确认股权投资收益	股权投资差额摊销	合计
短期投资	3,774,528.01	18,707,323.00	---	-4,719,685.93	---	---	17,762,165.08
长期股权投资	---	---	589,425.88	-1,901,489.42	21,329,202.36	-471,821.56	19,545,317.26
合 计	3,774,528.01	18,707,323.00	589,425.88	-6,621,175.35	21,329,202.36	-471,821.56	37,307,482.34

2、上年发生数：

明细项目	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认股权投资收益	计提减值准备	权益法下确认股权投资收益	股权投资差额摊销	股权处置收益	合计
短期投资	1,350,890.37	---	---	-194,615.96	---	---	---	1,156,274.41
长期股权投资	---	---	407,600.00	-3,798,510.58	5,014,150.45	-200,000.04	966,761.85	2,390,001.68
长期债权投资	---	540.00	---	---	---	---	---	540.00
合 计	1,350,890.37	540.00	407,600.00	-3,993,126.54	5,014,150.45	-200,000.04	966,761.85	3,546,816.09

七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表
上海家化（集团）有限公司	上海天潼路 133 号	日用化学品及原辅材料、香料、香精等	控制本公司 28.15%股权	国有独资公司	张立平
上实日用化学品控股有限公司	英属维京群岛	投资、控股	控制本公司 28.15%股权	外国企业	卓福民

(2) 受本公司控制的关联方：详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）：

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海家化（集团）有限公司	20,402	---	---	20,402
上实日用化学品控股有限公司	USD56,250	---	---	USD56,250
上海家化销售有限公司	22,000	---	---	22,000
大连上海家化有限公司	1,200	---	---	1,200

成都上海家化有限公司	800	---	---	800
上海家化全塑管制品有限公司	1,450	---	---	1,450
上海露美美容院有限公司	150	---	---	150
海南上海家化有限公司	209	---	---	209
海口海家商贸有限公司	50	---	---	50
上海佰草集化妆品有限公司	3,000		---	3,000
上海家化商销有限公司	6,500		---	6,500
上海家化清洁用品销售有限公司	50	---	---	50
上海家安日用化学品有限公司	USD52	---	---	USD52
江阴天江药业有限公司	---	3,700		3,700
上海家化医药科技有限公司	---	3,000		3,000
上海联合气雾制品罐装有限公司	---	1,300		1,300
上海霖碧饮品销售有限公司	---	2,000		2,000
上海家化进出口有限公司	---	1,000		1,000
上海佰草集美容服务有限公司	---	50		50
海南上海家化玻璃制品有限公司	---	320		320
大连上海家化销售有限公司	280		---	280
上海家用化学品厂经营部大连分部	100	---	100	---
吉林省上海家化销售有限公司	100	---	100	---
上海家化哈尔滨销售有限公司	350		---	350
上海家化大连有限公司沈阳经营部	45	---	---	45
郑州上海家化销售有限公司	450		---	450
苏州上海家化销售有限公司	520		---	520
天津上海家化销售有限公司	400		---	400
成都上海家化销售有限公司	580		---	580
徐州上海家化销售有限公司	350		---	350
北京上海家化销售有限公司	1,480		---	1,480
昆明上海家化经营部	300		---	300
芜湖上海家化销售有限公司	170	40	---	210
青岛上海家化销售有限公司	420		---	420
厦门上海家化销售有限公司	150	---	---	150
杭州上海家化销售有限公司	580		---	580
武汉上海家化销售有限公司	420	200	---	620
合肥上海家化销售有限公司	180	---	---	180
陕西上海家化销售有限公司	370		---	370
济南上海家化销售有限公司	320		---	320
南京上海家化销售有限公司	490		---	490
无锡上海家化销售有限公司	180	---	---	180
南昌上海家化销售有限公司	100	---	---	100
广州上海家化销售有限公司	800		---	800
香港佰草集化妆品有限公司	---	HKD800	---	HKD800

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万元）：

被投资单位全称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
上海家化（集团）有限公司	7,600	40	---	---	---	11.85	7,600	28.15
上实日用化学品控股有限公司	7,600	40	---	---	---	11.85	7,600	28.15

上海家化销售有限公司	21,962.07	99.82759	---	---	---		21,962.07	99.82759
大连上海家化有限公司	1,199.79	99.98276	---	---	---		1,199.79	99.98276
成都上海家化有限公司	799.93	99.99138	---	---	---	---	799.93	99.99138
上海家化全塑管制品有限公司	1,200.00	82.75862	---	---	---	---	1,200.00	82.75862
上海露美美容院有限公司	149.97	99.98276	---	---	---	---	149.97	99.98276
海南上海家化有限公司	208.96	99.98276	---	---	---	---	208.96	99.98276
海口海家商贸有限公司	49.99	99.975	---	---	---	---	49.99	99.975
上海佰草集化妆品有限公司	2,999.48	99.98276	---	---	---	---	2,999.48	99.98276
上海家化商销有限公司	6,387.93	98.27586	---	---	---	---	6,387.93	98.27586
上海家化清洁用品销售有限公司	25.06	50.12069	---	---	---	---	25.06	50.12069
上海家安日用化学用品有限公司	USD26	50	---	---	---	---	USD26	50
江阴天江药业有限公司	---	---	2,550.00	68.91892	---	---	2,550.00	68.91892
上海家化医药科技有限公司	---	---	2,400.00	80.00000	---	---	2,400.00	80.00000
上海联合气雾制品罐装有限公司	---	---	712.99	54.84546	---	---	712.99	54.84546
上海霖碧饮品销售有限公司	---	---	1,993.45	99.67241	---	---	1,993.45	99.67241
上海家化进出口有限公司	---	---	300.00	30.00000	---	---	300.00	30.00000
上海佰草集美容服务有限公司	---	---	49.98	99.96724	---	---	49.98	99.96724
海南上海家化玻璃制品有限公司	---	---	159.97	49.99138	---	---	159.97	49.99138
大连上海家化销售有限公司	279.08	99.67241		---	---	---	279.08	99.67241
上海家用化学品厂经营部大连分部	99.67	99.67241	---	---	99.67	99.67241	---	---
吉林省上海家化销售有限公司	99.67	99.67241	---	---	99.67	99.67241	---	---
上海家化哈尔滨销售有限公司	348.85	99.67241		---	---	---	348.85	99.67241
上海家化大连有限公司沈阳经营部	44.85	99.67241	---	---	---	---	44.85	99.67241
郑州上海家化销售有限公司	448.53	99.67241	---	---	---	---	448.53	99.67241
苏州上海家化销售有限公司	517.09	99.43966	---	---	---	---	517.09	99.43966
天津上海家化销售有限公司	398.69	99.67241	---	---	---	---	398.69	99.67241
成都上海家化经营部	578.1	99.67241	---	---	---	---	578.1	99.67241
徐州上海家化销售有限公司	348.85	99.67241	---	---	---	---	348.85	99.67241
北京上海家化销售有限公司	1,472.86	99.51724	---	---	---	---	1,472.86	99.51724
昆明上海家化经营部	298.55	99.51724	---	---	---	---	298.55	99.51724
芜湖上海家化销售有限公司	169.4	99.64503	39.85	-0.0007	---	---	209.25	99.64433
青岛上海家化销售有限公司	418.62	99.67241	---	---	---	---	418.62	99.67241
厦门上海家化销售有限公司	149.51	99.67241	---	---	---	---	149.51	99.67241
杭州上海家化销售有限公司	577.65	99.59483	---	---	---	---	577.65	99.59483
武汉上海家化销售有限公司	418.62	99.67241	199.66	0.05006	---	---	618.28	99.72247
合肥上海家化销售有限公司	179.38	99.65517	---	---	---	---	179.38	99.65517
陕西上海家化销售有限公司	368.79	99.67241	---	---	---	---	368.79	99.67241
济南上海家化销售有限公司	318.95	99.67241	---	---	---	---	318.95	99.67241
南京上海家化销售有限公司	488.39	99.67241	---	---	---	---	488.39	99.67241
无锡上海家化销售有限公司	179.13	99.51724	---	---	---	---	179.13	99.51724
南昌上海家化销售有限公司	99.59	99.59483	---	---	---	---	99.59	99.59483

广州上海家化销售有限公司	797.38	99.67241	---	---	---	---	797.38	99.67241
香港佰草集化妆品有限公司	---	---	HKD800	100	---	---	HKD800	100

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

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本企业的关系
上海汉殷药业有限公司	同受上海家化（集团）有限公司控制
上海嘉华精细化工有限公司	同受上海家化（集团）有限公司控制
上海家诚实业公司	同受上海家化（集团）有限公司控制
海南霖碧矿泉水饮料有限公司	同受上海家化（集团）有限公司控制
上海日用化学工业开发公司	同受上海轻工控股（集团）公司控制

(三) 关联方交易（单位：人民币元）：

1、向关联方销售货物：

企业名称	本年发生数	上年发生数
上海汉殷药业有限公司	---	45,299.15
海南霖碧矿泉水饮料有限公司	2,195.70	797,616.92

2、向关联方采购货物：

企业名称	本年发生数	上年发生数
海南上海家化玻璃制品有限公司	---	5,872,632.62
海南霖碧矿泉水饮料有限公司	---	---

注：海南上海家化玻璃制品有限公司本期由于已纳入合并报表范围，内部往来已予以抵销，因此不再作为关联方。

3、向关联方支付物业租金及管理费：

企业名称	本年发生数	上年发生数
上海家诚实业公司	2,079,050.70	---

4、关联方应收应付款项余额：

(1) 应收帐款：	期末数	期初数
海南霖碧矿泉水饮料有限公司	916,319.39	932,564.02
上海汉殷药业有限公司	---	53,000.01
上海家化（集团）有限公司	6,572.30	6,572.30
(2) 其他应收款：	期末数	期初数
上海汉殷药业有限公司	---	---
海南霖碧矿泉水饮料有限公司	171,710.00	171,710.00
上海家诚实业公司	173,254.55	---
(3) 预付帐款：	期末数	期初数
上海霞飞日化有限公司	---	---
海南上海家化玻璃制品有限公司	---	5,237,632.34
(4) 应付帐款：	期末数	期初数
上海嘉华精细化工有限公司	25,875.00	5,750.00
(5) 其他应付款：	期末数	期初数
上海家化（集团）有限公司	---	1,336,680.27
(6) 长期应付款：	期末数	期初数
上海日用化学工业开发公司	173,264.30	---
上海家化（集团）有限公司	700,000.00	---

5、2002年5月15日本公司与上海家化（集团）有限公司等签署了《三亚家化旅业有

限公司增资协议书》。三亚家化旅业有限公司是于 2001 年 12 月由上海家化（集团）有限公司和其他投资方在海南省三亚市合法设立并存续的一家有限公司。公司注册资本 1,000 万元人民币。2002 年 5 月 18 日三亚家化旅业有限公司第二次股东大会决定对公司增资扩股至人民币 20,000 万元。根据协议,本公司以自有资金出资 4,000 万元投资该公司,本公司占其注册资本的 20%,另外,家化集团出资人民币 10,000 万元,占 50%;其他投资方出资人民币 6,000 万元,占 30%。本次关联交易已经海通证券股份有限公司审核并出具独立财务顾问报告。

6、2002 年 4 月 25 日本公司与上海汉殷药业有限公司签署了《股权转让协议书》,以人民币 1,607 万元受让上海家化集团的子公司 - 上海汉殷药业有限公司持有的江阴天江药业有限公司（以下简称天江药业）48.89%的股权。根据经上海立信长江会计师事务所有限公司审计的财务报表,截止 2001 年 12 月 31 日天江药业净资产为 3,043.73 万元,注册资本为 2,250 万元,每一出资份额净资产为 1.35 元。经各方协商确定每股交易价格为 1.46 元。受让上述股权后,天江药业增资扩股 1,450 万股,上海家化出资 2,117 万元,以每股 1.46 元全额认购 1,450 万股。本次关联交易完成后,天江药业的注册资本变更为 3,700 万元,其中上海家化出资 3,724 万元,持有 68.92%的股权,汉殷药业不再持有天江药业的出资份额。本次关联交易已经海通证券股份有限公司审核并出具独立财务顾问报告。

7、上海家化联合股份有限公司与上海佳乐气雾制品厂于 2002 年 8 月 30 日签署了《股权转让协议书》,根据协议,公司以自有资金出资 800 万元受让上海佳乐气雾制品厂所持有的上海联合气雾制品灌装有限公司（以下简称联合气雾）54.85%的出资额。本次关联交易价格是以经上海立信资产评估有限公司评估的截止 2002 年 4 月 30 日的净资产为参考,联合气雾的净资产为 1,282 万元,按 54.85%的出资额折算为 703.18 万元,考虑到联合国捐赠设备的永久无偿使用权属联合气雾,公司以每股净资产的 1.1377 倍的价格收购,共出资 800 万元人民币。由于上海佳乐气雾制品厂是上海日用化学工业开发公司的子公司,公司控股股东上海家化(集团)有限公司和上海日用化学工业开发公司同属于上海轻工控股(集团)公司,因此本次交易构成了公司的关联交易。

8、海南上海家化有限公司与上海家化（集团）有限公司于 2002 年 4 月 8 日签署了《股权转让协议书》,根据协议,海南上海家化有限公司以人民币 1,757,868.65 元受让上海家化（集团）有限公司所持有的海南上海家化玻璃制品有限公司的 50%股权。截止 2001 年 12 月 31 日,海南上海家化玻璃制品有限公司注册资本为 320 万元,净资产为 3,276,246.47 元。

9、为关联方提供担保情况：

截至 2002 年 12 月 31 日公司无为关联方提供担保情况。

八、或有事项：

（一）截至 2002 年 12 月 31 日公司无已贴现商业承兑汇票。

（二）截至 2002 年 12 月 31 日公司对其他企业起诉的情况：

1、上海家化销售有限公司诉合肥新华图片社洗涤用品经营部拖欠货款 2,761,206.90 元案,经上海市虹口区人民法院一审判决上海家化销售有限公司胜诉后,被告不服提起上诉,经上海市第二中级人民法院终审判决驳回上诉,维持原判。现本案由上海市虹口区人民法院强制执行。上海家化销售有限公司账面已将该笔应收账款予以核销,但保留对该笔债权的追索权。

2、上海家化销售有限公司诉汕头市轻工日用品公司拖欠货款 3,334,677.39 元案,上海市第二中级人民法院一审判决上海家化销售有限公司胜诉。本案现由上海市第二中级人民法院强制执行。上海家化销售有限公司账面已将该笔应收账款予以核销,但保留对该笔债权的追索权。

3、上海家化销售有限公司诉沈阳市京沪洗涤化妆品销售中心拖欠货款 11,154,331.00 元案,上海市第二中级人民法院一审判决上海家化销售有限公司胜诉。现已向上海市第二中级人民法院申请强制执行。但考虑到该笔应收账款全部收回的可能性不大,上海家化销售有限公司账面已对该笔应收账款计提 50%的坏帐准备。

4、上海家化销售有限公司诉广州嘉用商业贸易有限公司拖欠货款 3,473,434.95 元案,上海市虹口区人民法院一审判决上海家化销售有限公司胜诉,本案现已向上海市虹口区人民法院申请强制执行。上海家化销售有限公司账面已将该笔应收账款予以核销,但保留对

该笔债权的追索权。

5、上海家化销售有限公司诉商丘市百货贸易总公司拖欠货款 590,650.48 元案，本案经上海市虹口区人民法院判决，由被告偿还上海家化销售有限公司货款 570,763.74 元，本案现已向上海市虹口区人民法院申请强制执行。上海家化销售有限公司账面已将该笔应收账款予以核销，但保留对该笔债权的追索权。

6、成都上海家化销售有限公司（原名成都上海家化经营部）诉四川省眉山县丹鸿百货经营部拖欠货款 928,062.66 元，经四川省成都市中级人民法院判决由被告偿还货款。但考虑到该笔应收账款收回的可能性很小，对该笔应收账款已计提 100% 坏帐准备。

7、成都上海家化销售有限公司（原名成都上海家化经营部）诉攀枝花市泰和有限责任公司拖欠货款 187,607.04 元，经四川省成都市中级人民法院判决胜诉。但考虑到该笔应收账款收回的可能性很小，对该笔应收账款已计提 100% 坏帐准备。

8、成都上海家化销售有限公司（原名成都上海家化经营部）诉四川省内江市美净公司拖欠货款 339,203.27 元，经成都市锦江区人民法院判决胜诉。但考虑到该笔应收账款收回的可能性很小，对该笔应收账款已计提 100% 坏帐准备。

9、成都上海家化销售有限公司（原名成都上海家化经营部）诉四川绵阳樱花百货有限责任公司拖欠货款 259,459.23 元，经成都市锦江区人民法院判决胜诉。但考虑到该笔应收账款收回的可能性很小，对该笔应收账款已计提 100% 坏帐准备。

（三）截至 2001 年 12 月 31 日公司为其他单位提供债务担保情况：

企业名称	担保金额(万元)	到期日
江阴市第一食品彩印厂	25	2001.12.10
江阴市第一食品彩印厂	160	2002.10.31
江阴市第一食品彩印厂	80	2003.5.10
合计	265	

注：以上担保事项均为公司本年新收购的子公司江阴天江药业有限公司在本公司收购其股权前已形成，并且江阴天江药业有限公司的原股东上海汉殷药业有限公司和江阴市天江集团公司已做出书面承诺，对上述担保可能给本公司造成的损失全额承担。

九、承诺事项：

抵押资产情况：

抵押物名称	数量	借款金额	抵押权人
大连市沙河口区刘家桥295号部分房屋	11,416.41平方米	500万元	工行上海市虹口支行

十、资产负债表日后事项中的非调整事项：

截至 2001 年 12 月 31 日公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、债务重组事项：

截至 2001 年 12 月 31 日公司未发生债务重组事项。

十二、其他重要事项：

委托理财事项：公司于 2002 年 4 月 18 与海通证券股份有限公司签订了《受托投资管理协议》，（公告见 2002 年 4 月 20 日的《上海证券报》和《中国证券报》），协议约定公司以自有资金人民币 1 亿元委托海通证券股份有限公司进行投资管理，委托期限从 2002 年 4 月 18 日至 2002 年 12 月 25 日。公司享有受托资产的投资收益，并承担投资损失，海通证券股份有限公司不向本公司承诺收益或分担损失；如投资年收益率在 8% 以上时，公司将超过 8% 以上收益的 50% 作为海通证券股份有限公司的业绩报酬；如投资年收益率在 8% 以下，海通证券不收取管理费用。根据合同规定，公司已于 2002 年 12 月 27 日收回该项委托理财本金 1 亿元人民币，并于 2003 年 1 月 10 日收到投资收益 277 万元人民币。

补充资料：

利润表附表

报告期利润	行	净资产收益率		每股收益	
	次	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1	46.65%	46.54%	1.9097	1.9097
营业利润	2	6.30%	6.29%	0.2580	0.2580
净利润	3	6.82%	6.80%	0.2791	0.2791
扣除非经常性损益后的净利润	4	6.45%	6.43%	0.2640	0.2640

合并资产减值准备明细表

编制单位：上海家化联合股份有限公司					金额单位：元
项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	1	27,351,762.34	15,425,180.30	2,187,933.21	40,589,009.43
其中：应收账款	2	27,351,762.34	15,117,804.18	2,187,933.21	40,281,633.31
其他应收款	3		307,376.12		307,376.12
二、短期投资跌价准备合计	4	1,205,664.24	8,124,225.29	326,089.16	9,003,800.37
其中：股票投资	5	1,205,664.24	8,124,225.29	326,089.16	9,003,800.37
债券投资	6				
三、存货跌价准备合计	7	3,312,405.62	1,144,214.04	4,942.65	4,451,677.01
其中：库存商品	8	3,312,405.62	1,144,214.04	4,942.65	4,451,677.01
原材料	9				
四、长期投资减值准备合计	10	3,798,510.58	1,901,489.42		5,700,000.00
其中：长期股权投资	11	3,798,510.58	1,901,489.42		5,700,000.00
长期债权投资	12				
五、固定资产减值准备合计	13	8,676,276.51		555,675.20	8,120,601.31
其中：房屋、建筑物	14				
机器设备	15	8,676,276.51		555,675.20	8,120,601.31
六、无形资产减值准备合计	16				
其中：专利权	17				
商标权	18				
七、在建工程减值准备	19				
八、委托贷款减值准备	20				
其中：短期					
长期					
小计		44,344,619.29	26,595,109.05	3,074,640.22	67,865,088.12

十一、 备查文件目录

备查文件包括：

- 一、载有法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证券报、上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、文件存放地：公司董事会秘书办公室