

# 上海家化联合股份有限公司

## 2001 年年度报告

## **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。**

# 目录

第一章	公司基本情况简介.....	4
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三章	股本变动及股东情况.....	7
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五章	公司治理结构.....	11
第六章	股东大会情况简介.....	13
第七章	董事会报告.....	14
第八章	监事会报告.....	21
第九章	重要事项.....	22
第十章	财务报告.....	26
第十一章	备查文件目录.....	63

## 第一章 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：65458990  
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：65458990  
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

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 第一节 主要会计数据和业务数据

#### 一、本年度主要会计指标

单位：元

利润总额	85,330,300.11
净利润	72,975,839.94
扣除非经常性损益后的净利润	72,079,167.13
主营业务利润	469,371,651.59
其他业务利润	1,119,324.26
营业利润	82,305,948.70
投资收益	-2,039,196.13
补贴收入	4,933,636.54
营业外收支净额	129,911.00
经营活动产生的现金流量净额	66,722,898.86
现金及现金等价物净增减额	542,930,105.90

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

- 1、营业外收入共计 719,529.49 元，其中处理固定资产净收益 371,107.18 元，罚款收入 105,000.00，赔款收入 91,809.30 元，其他收入 151,613.01 元；
- 2、处置股权投资取得的收益共计 966,761.85 元；
- 3、合并价差摊销共计 200000.04 元；
- 4、营业外支出 589618.49 元，其中处理固定资产净损失 415,638.22 元，罚款支出 29,549.33 元，捐款支出 2,000.00 元，其他 142,430.94 元。

#### 二、公司近三年主要会计数据和财务指标

项 目	单位	2001年	2000年（调整后）	2000年（调整前）	1999年
主营业务收入	元	1,305,853,059.24	1,187,217,478.32	1,187,217,478.32	1,074,959,477.61
净利润	元	72,975,839.94	47,498,905.00	57,264,018.51	35,510,667.55
总资产	元	1,503,664,685.46	786,716,191.72	804,868,885.22	872,106,352.48
股东权益（不含少数股东权益）	元	1,070,350,371.54	286,771,149.86	304,923,843.36	263,989,975.32
每股收益(全面摊薄)	元/股	0.2703	0.2500	0.3014	0.1235
每股收益(加权平均)	元/股	0.2843	0.2135	0.2574	0.1409
扣除非经营性损益的每股收益	元/股	0.2670	0.3007	0.3007	0.1283
每股净资产	元/股	3.9643	1.5093	1.6049	0.9183
调整后每股净资产	元/股	3.8781	1.4005	1.4960	0.8157
每股经营活动产生现金流量净额	元/股	0.2471	0.7897	0.7897	0.3459
净资产收益率(全面摊薄)	%	6.82	16.56	18.78	13.45
净资产收益率（加权平均）	%	7.78	16.51	19.57	14.42
扣除非经营性损益的净资产收益率	%	6.73	19.93	18.74	13.97
扣除非经营性损益的净资产收益率(加权平均)	%	7.69%	19.86%	19.53%	15.79%

## 第二节 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
合计	270,000,000.00	751,291,984.76	11,508,031.89	3,836,010.63	37,550,354.89	1,070,350,371.54
期初数	190,000,000.00	97,509,675.68	4,566,507.33	1,519,844.82	-5,305,033.15	286,771,149.86
本期增加	80,000,000.00	657,627,227.44	11,508,031.89	3,836,010.63	81,363,419.93	830,498,679.26
本期减少		3,844,918.36	4,566,507.33	1,519,844.82	38,508,031.89	46,919,457.58
期末数	270,000,000.00	751,291,984.76	11,508,031.89	3,836,010.63	37,550,354.89	1,070,350,371.54

注：

1、股本期末数比期初数增加 8,000 万元,增加比例为 42.11%,增加原因为:根据中国证监会 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”,股份公司于 2001 年 2 月 20 日采用上网定价方式向社会公众公开发行人民币普通股 8000 万股,每股面值 1 元,共计 8000 万元。已有上海立信长江会计师事务所有限公司验证,并出具信会师报字(2001)第 10250 号验资报告。

2、资本公积期末数比期初数增加 653,782,309.08 元,增加 670.48%,主要原因:

(1) 2001 年 2 月 20 日上海家化联合股份有限公司获准以上网定价方式向社会公众公开发行人民币普通股 8000 万股,每股面值 1 元,发行价 9.18 元,共计募集资金 73440 万元,扣减股本金 8000 万元,抵扣承销费、上网发行手续费 2178 万元,加股票发行冻结资金利息收入 2,492.3 万元,净值 65,754 万元计入“资本公积—股本溢价”账户;

(2) 依据上海市财政局沪财会(2001)24 号“关于本市股份有限公司职工住房的有关会计处理”的要求,经确认部分公司使用权和部分公司产权的职工住房,已经办理公有住房出售手续,报告期期初净值为 8,387,579.99 元,用盈余公积弥补 4,566,507.33 元,不足部分用资本公积弥补 3,821,072.66 元;

(3) 系子公司上海家化销售有限公司资本公积减少,母公司相应减少资本公积;

(4) 系公司本期收到的科技三项费用拨款中应计入资本公积的部分。

3、盈余公积及法定公益金增加原因:

(1) 依据《企业会计制度对固定资产追溯计提减值准备 9,765,113.51 元,相应追溯调整盈余公积的年初数 1,464,767.03 元;

(2) 根据财政部对员工住房周转金处理规定,对已出售公有住房产权的公司产权房、使用权房追溯调整,用盈余公积弥补 4,566,507.33 元,不足部分用资本公积弥补;

(3) 根据公司董事会会议决议本期按 10%计提法定盈余公积金和 5%法定公益金。

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 第一节 公司股本变动情况

##### 一、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	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	80,000,000
（三）股份总数	190,000,000					+80,000,000	+80,000,000	270,000,000

##### 二、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。

#### 第二节 公司主要股东情况：

##### 一、股东总数

报告期末股东总数为47513户。

##### 二、公司主要股东持股情况

2001年12月31日在册，拥有公司股份前十名的股东持股情况

名次	股东名称	本期末持股数（股）	本期持股变动增减情况	持股占总股本比例	持有股份的质押或冻结情况	股份性质
1	上海家化（集团）有限公司	76,000,000	0	28.15%	无	国有法人股
2	上实日用化学品股份有限公司	76,000,000	0	28.15%	无	外资法人股
3	上海工业投资（集团）有限公司	13,965,000	0	5.17%	无	国有法人股
4	福建恒安集团有限公司	12,483,000	0	4.62%		社会法人股
5	上海广虹（集团）有限公司	6,612,000	0	2.45%		社会法人股
6	上海惠盛实业有限公司	4,940,000	0	1.83%		社会法人股
7	金泰基金	3,800,781	+3,800,781	1.41%		流通股
8	汉盛基金	3,150,138	+3,150,138	1.17%		流通股
9	汉兴基金	1,500,008	+1,500,008	0.56%		流通股
10	汉博基金	1,215,111	+1,215,111	0.45%		流通股

注：前十名股东中汉盛基金、汉兴基金、汉博基金的管理人同为富国基金管理有限公司。

### 三、公司控股股东情况

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

注册地址：上海市天潼路 133 号

成立日期：1995 年 5 月 5 日

主要业务和产品：日用化学制品及原辅材料、香料、香精等

注册资本：20402 万元

股权结构：国有独资公司，上海轻工控股（集团）公司的全资子公司

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：卓福民

注册地址：P.O.Box957，Offshore Incorporations Centre，Road Town，Tortola，British Virgin Islands

成立日期：1995 年 10 月 25 日

主营业务：投资、控股

注册资本：100，000 股合计 100，000 美元；截止 2001 年 12 月 31 日  
已发行股数为 56，250 股，股本为 56，250 美元

股权结构：上海实业医药科技（集团）有限公司持有公司 100% 股权



#### 四、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

注册地址：上海市肇嘉浜路 376 号

成立日期：1996 年 3 月 28 日

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

注册资本：36.533 亿元

股权结构：国有独资

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：卓福民

注册地址：香港湾仔轩尼诗道 48-62 号上海实业大厦 10 楼

成立日期：1999 年 9 月 17 日

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

注册资本：10 亿股合计港币 1 亿元；截止 2001 年 12 月 31 日已发行  
股数为 620,000,000 股，股本为港币 62,000,000 元

股权结构：上海实业控股有限公司间接持有约 64% 股权，其余由公众  
人士持有

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

注册地址：香港湾仔告士打道 39 号夏慤大厦 26 楼

成立日期：1996 年 1 月 9 日

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

注册资本：20 亿股合计港币 2 亿元，截止 2001 年 12 月 31 日已发行  
股数为 898,057,000 股，股本为港币 89,805,700 元

股权结构：上海实业（集团）有限公司持约 61% 股权，其余由公众人  
士持有

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

注册地址：香港湾仔告士打道 39 号夏慤大厦 27 楼

成立日期：1981 年 7 月 17 日

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

注册资本：1,000 万港元，分成 100 万股普通股，每股 10 港元

股权结构：上海市政府全资拥有的投资控股型公司，是市政府的海外  
窗口公司

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 第一节 董事、监事、高级管理人员基本情况

#### 一、基本情况及持股情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	持股数（股）	
					期初数	期末数
葛文耀	男	董事长	54 岁	1999.10—2002.10	0	0
厉伟达	男	副董事长	54 岁	1999.10—2002.10	0	0
陆芝青	女	董事	44 岁	1999.10—2002.10	0	0
刘玉亮	男	董事	40 岁	1999.10—2002.10	0	0
周启英	男	董事、总经理	54 岁	1999.10—2002.10	0	0
邬健庄	男	董事	55 岁	1999.10—2002.10	0	0
季建忠	男	董事	45 岁	1999.10—2002.10	0	0
冯祖新	男	董事	47 岁	1999.10—2002.10	0	0
杨荣春	男	董事	53 岁	1999.10—2002.10	0	0
陆淑华	女	董事	50 岁	1999.10—2002.10	0	0
冯珺	女	董事、董事会秘书	34 岁	2000.10—2003.10	0	0
徐志毅	男	监事长	64 岁	1999.10—2002.10	0	0
蒋本孚	男	监事	55 岁	1999.10—2002.10	0	0
吴英华	女	监事	45 岁	1999.10—2002.10	0	0
黄阅	女	监事	30 岁	1999.10—2002.10	0	0
张宝娣	女	监事	38 岁	2000.12—2003.12	0	0
徐南伟	男	副总经理	49 岁		0	0
路至伟	男	副总经理	46 岁		0	0
宣平	男	副总经理	48 岁		0	0
赵兰萍	女	财务总监	48 岁		1000	1000

说明：

1、本公司董事、监事均未持有本公司股票，高级管理人员除赵兰萍女士持有 1000 股本公司股票外，其他高级管理人员未持有本公司股票。

2、报告期内，董事、监事在股东单位任职情况：

- （1）董事长葛文耀先生在本公司控股股东上海家化（集团）有限公司任总经理。
- （2）副董事长厉伟达先生在本公司控股股东上实日化控股有限公司任副董事长。
- （3）董事陆芝青女士在本公司控股股东上海家化（集团）有限公司任副总经理。
- （4）董事刘玉亮先生在本公司控股股东上海家化（集团）有限公司任副总经理。
- （5）董事邬健庄先生在本公司控股股东上实日化控股有限公司任执行董事
- （6）董事冯祖新先生在公司发起人股东上海工业投资（集团）有限公司任副总裁。
- （7）董事杨荣春先生在公司发起人股东福建恒安集团有限公司任副总裁。
- （8）董事陆淑华女士在公司发起人股东上海惠盛实业有限公司任董事长。
- （9）监事长徐志毅先生在公司发起人股东上海工业投资（集团）有限公司任董事长。
- （10）监事吴英华女士在公司控股股东上海家化（集团）有限公司任总审计师。

## 二、年度报酬情况

2001 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 68.06 万元，共有 2 名董事在公司领取报酬，报酬总额为 20.6 万元，金额最高的前三名高级管理人员在公司领取报酬总额为 32.8 万元。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 19 人，在公司领取报酬的 8 人，其中年度报酬数额在 10 万元以上的 2 人，年度报酬数额在 7~10 万元之间的 4 人，年度报酬数额在 7 万元以下的 2 人。

公司董事长葛文耀、副董事长厉伟达、董事陆芝青、刘玉亮、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 人只在股东单位领取薪酬。

## 三、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

邵深秋女士，经公司一届十三次董事会同意，不再担任公司副总经理职务，改任公司总经理质量代表（享受副总经理待遇），代表总经理处理公司质量事务。

## 第二节 公司员工情况

### 一、公司人员结构

公司现有人员 992 人，其中管理人员 541 人，工人 451 人。管理人员中科研人员 163 人，市场、销售人员 212 人，生产管理人员 69 人，企业管理人员 97 人。

### 二、人员学历结构

公司人员学历：博士 4 人，硕士 35 人，本科 110 人，大专 148 人，大专以下 694 人。

三、公司承担费用的退休职工 101 人（主要指除统筹以外的公司补贴部分）。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》。这些规则符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年元月七日发布的《上市公司治理准则》规范性文件的要求，主要内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事

规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，并已按上市公司治理准则进一步制定了董事的选聘程序；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司按照有关规定制定了独立董事制度并将修改公司章程，公司还将按照有关规定成立董事会各专门委员会。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手建立公正、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；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护债权人、员工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司制定了信息披露制度，能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，并将一如既往地按照有关议事规则和 2002 年元月七日发布的《上市公司治理准则》等要求规范运作，努力追求利润最大化，切实维护股东的利益。

## 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，现正在酝酿独立董事人选。

## 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

1、人员分开方面：公司与控股公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，并设立了独立的劳动人事职能部门。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任职务。

2、资产完整方面：公司拥有独立的生产、经营、销售、采购、管理系统，商标、品牌等无形资产归上市公司所有。

3、财务独立方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算

体系和财务管理制度，并独立在银行开户。

4、机构独立方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

5、业务分开方面：公司在业务方面独立于控股股东，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

公司董事会根据有关指标和标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，本公司制定了《总经理工作细则》及各项具体工作制度，对高级管理人员的工作进行约束。同时，本公司通过基本年薪加浮动奖金的方式，在年底考评的基础上，根据各自指标完成情况，确定高级管理人员的报酬，以此调动其工作积极性。

## 第六章 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 2000 年年度股东大会，情况如下：

1、公司于 2001 年 3 月 10 日在《上海证券报》上刊登了关于公司召开 2000 年股东大会的通知，通知就本次股东大会召开的时间、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 2001 年 4 月 12 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。

2、出席 2000 年度股东大会的股东及委托代理人共 344 人，代表股份数 190397420 股，占公司总股本的 70.5175%，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；

3、出席股东大会的代表没有提出新的提案；

4、股东大会对以下议案进行了投票表决；

（1）审议通过了公司 2000 年度董事会工作报告；

（2）审议通过了公司 2000 年度监事会工作报告；

（3）审议通过了公司 2000 年度财务决算报告和 2001 年财务预算指标报告；

（4）审议通过了公司 2000 年度利润分配预案及 2001 年度利润分配政策；

（5）审议通过了《关于续聘立信长江会计师事务所为本公司 2001 年度财务审计机构的提案》。

5、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二〇〇〇年股东大会的法律意见》。上述决议公告和法律意见刊登在 2001 年 4 月 13 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

## 第七章 董事会报告

### 第一节 公司经营情况

#### 一、主营业务的范围及其经营状况

##### 1、公司主营业务包括：

- 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

公司 2001 年的主营业务收入为 13.06 亿元，其中 87% 来自公司的主营业务——化妆品的生产与销售。

(1) 由于公司产品种类较多，因此下表为按公司主要产品品牌列示的主营业务收入及主营业务利润的构成：

产品品牌	主营业务收入（千元）	主营业务毛利（千元）
六神	625,081	136,764
美加净	181,155	49,915
清妃	71,826	34,747

注：由于公司主要产品的销售收入、成本及毛利率是决定公司销售政策与营销规模的主要依据，因此为了维护公司利益，经上海证券交易所同意，豁免公司披露以上事项，本公司按照主要产品的品牌列示主营业务收入与毛利，以保证投资者的知情权。

(2) 公司主要产品的市场占有率情况（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。）

产品名称	市场占有率	市场排名
六神花露水	73.35%	第一
六神沐浴露	14.21%	第一
美加净护手霜	20.3%	第一

##### (3) 公司推出新产品情况：

报告期内公司共计开发了 200 余种新产品，其中六神驱蚊花露水 2001 年销售额达到 5355 万元。

## 二、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	39547.20	-744.98
海南上海家化有限公司	化妆品生产	六神花露水	209.00	4290.33	1569.24
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	2002.13	75.12
大连上海家化有限公司	化妆品生产	友谊，露美	1200.00	1654.95	-34.43
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	6745.94	-140.12

## 三、主要供应商、客户情况

单位：万元

	合计金额	占公司总数比例%
1、前五名供应商采购金额	56,713.63	77.3%
2、前五名客户销售金额	10,991.60	9.6%

## 四、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：

- 销售网络的调整滞后于市场流通环节的巨大变化和发展，使公司产品在部分地区的销售增长乏力；
- 科研开发与世界一流水平还存在一定差距，在一定程度上制约了企业创新能力的提高；
- 公司员工激励机制还有待于进一步突破，寻求公司的发展和员工日益增长的物质文化需要的最佳结合；
- 作为上市公司运作的第一年，企业在资本经营方面的开拓不够。

### 2、解决方案：

基于以上问题，公司管理层提出企业的经营哲学首先是增长哲学。为了实现公司的增长，提出了“三个突破，三个起步”的解决方案：

- 三个突破：营销网络改革、科研创新机制、人力资源管理
- 三个起步：投资发展战略、海外事业拓展、信息管理系统

## 第二节 公司投资情况

### 一、募集资金的运用和结果

单位：万元

承诺投资项目	承诺运用日期	项目总投资	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期
上海家化销售公司增资扩建项目	2002-12-31	23,030		上海家化销售公司增资扩建项目	16,000	2001-12-31
开发佰草集系列产品项目	2002-12-31	6,307	1445.0	开发佰草集系列产品项目	3,000	2001-12-31
投资开发高效液洗产品项目	2002-12-31	5,005	1277.6	投资开发高效液洗产品项目		
开发药房化妆品系列产品项目	2002-12-31	6,015	1595.4	开发药房化妆品系列产品项目	64.7	2001-12-31
技术中心扩建项目	2002-12-31	5,100		技术中心扩建项目	2,807	2001-12-31

增资江阴天江药业有限公司项目	2002-12-31	6,000	1139	增资江阴天江药业有限公司项目		
投资开发利用天然苦竹资源项目	2002-12-31	3,048	703.0	投资开发利用天然苦竹资源项目	10	2001-12-31
小计		54,505			21,882	2001-12-31
超过部分用于补充公司流动资金		16,757			16,757	2001-12-31
合计		71,262			38,639	2001-12-31

## 二、尚未使用的募集资金去向：

尚未使用的募集资金存在公司开户银行。

## 三、项目进度及收益情况：

### 1、上海家化销售公司增资扩建项目

该项目拟投资 23030 万元，报告期内实际投资 1.6 亿元，投资情况如下：

增资上海家化销售有限公司 1.2 亿，增资上海家化商销有限公司 4000 万，其中：对各地销售子公司追加资本金 5570 万元，子公司购买办公用房 1350 万元，销售信息网络系统建设实际投资 175 万元，另外已签约合同 548.6 万元。

为了适应市场日益激烈的竞争，公司将在 2002--2005 年成立 7 个销售分公司作为市场营销分中心，以控制零售市场为导向，进一步提高家化产品的渗透率和市场份额，不断完善包括零售商、批发商、经营部在内的销售网络。

### 2、开发佰草集系列产品项目

报告期内，该项目实际投资 3000 万元，佰草集公司实现销售收入 1003.6 万元，较 2000 年同期增长 152%。2001 年主要完成以下工作：

- 2001 年 8 月上海佰草集化妆品有限公司注册成立；
- 2001 年佰草集主销品种增加了 15 种；
- 对自营专卖店进行了整合，使整个自营店达到了 19 家；
- 积极推广特许加盟制度,并成功地以该种方式进入了深圳、南京，截止 2001 年底已有加盟店 4 家；
- 开始尝试国际市场的品牌运作，2001 年佰草集已顺利进入香港市场，积累了国际市场运作的经验，并已开始与多个国家和地区的客户进行接触，为今后真正进入国际市场奠定了一定的基础。

2002 年的工作安排：

- 计划新开自营店 10 家，新进入 2-3 个具有地区影响力的城市；
- 加快特许加盟商的招募工作，在品牌基础较好的华东区域，争取以加盟的方式进入 2-3 个城市；
- 进一步加快产品开发的速度，缩短开发周期，并尝试 OEM 和 ODM 的方式，以不断地推出有突破的新产品；
- 追加投资 800 万元，成立香港分公司，进一步推动香港市场的品牌运作，并成为佰草集开拓国际市场的窗口。

### 3、投资开发高效液洗产品项目



报告期内，公司除了对现有产品加强营销外，准备进一步技术引进 4 个新产品：在原有洗涤类系列产品下，新推出具有除菌、去除外表霉渍、防污渍沉积、防止衣物阴干而产生异味等多种功能的新产品。

为了使生产能力进一步提高，2002 年公司计划引进自动液洗灌装包装流水线，预计投资 1038 万元。

公司计划在青浦建造面积为 25000 平方米的仓储物流中心，报告期内已完成 80 亩土地的征用。

#### 4、开发药房化妆品系列产品项目

报告期内，该项目共投资 64.7 万元，其中广告咨询费 36.55 万元，调研费 28.15 万元。公司为推进药房化妆品系列产品项目成立专项小组，并完成以下工作：

- 完成首批 2 大类 9 系列 38 种新产品开发计划；
- 完成了各产品命名和包装设计；
- 归纳品牌的基本认同和延伸认同，制定品牌传播策略；
- 完成了品牌概念及产品概念方面调研，启动了皮肤健康咨询中心模式的研究。

2002 年工作安排如下：

- 新产品中 33 种产品将在 2002 年 9 月份上市，5 种产品 2003 年 3 月份上市；
- 新产品的后续开发；
- 对外合作，获得国外技术支持；
- 全面的品牌市场推广和药房销售渠道建设
- 技术改造，添置生产设备
- 筹建皮肤健康咨询中心

#### 5、技术中心扩建项目

该项目于 2001 年年底完成土建工程结构。目前已进入外墙装饰、室外道路、上下水、电缆等工程施工，室内装潢设计也已开始。预计 2002 年 8 月份竣工并投入试运行。

截止报告期末该项目已发生支出总额 2807.16 万元。预计 2002 年将投资 3030.45 万元，其中：已签订的各项合同（含施工、设备、室内装潢设计费）金额为 1651.45 万元。

#### 6、增资江阴天江药业有限公司项目

报告期内，公司已完成该项目的前期调研工作，江阴天江药业的资产评估也已完成。

计划在 2002 年上半年实施该项目。

#### 7、投资开发利用天然苦竹资源项目

报告期内公司已完成苦竹提取物生物学活性的体外筛选与评价工作，针对苦竹比较明显的生物学活性作了进一步研究，通过与高校、研究所等单位的合作研究，目前已经确定了苦竹提取物中有效成分的活性部位。

截至报告期末实际投资为 10.29 万元。

2002 年公司科技部将集中在对苦竹提取物中有效成分的分离、纯化、鉴定及其在化妆品中的应用研究两方面。

#### 四、报告期内非募集资金项目的投资

项目	投资成本 (万元)	期末市价总额(万元) (2001年12月31日交易市价)
股票投资	2907	2827
国债投资	9500	9610

### 第三节 公司财务状况

单位：人民币元

项 目	2001年12月31日	2000年12月31日 (调整后)	增减幅度%
总资产	1,503,664,685.46	786,716,191.72	91%
应收帐款	242,694,118.42	237,690,916.34	2%
存货	150,205,880.24	133,358,001.57	13%
长期投资	11,459,748.77	16,241,320.22	-29%
固定资产	228,985,805.99	239,724,274.46	-4%
长期负债	9,000,000.00	13,629,375.00	-34%
股东权益	1,070,350,371.54	286,771,149.86	273%
项 目	2001年1月-12月	2000年1月-12月 (调整后)	增减幅度 %
主营业务收入	1,305,853,059.24	1,187,217,478.32	10%
主营业务利润	469,371,651.59	415,055,010.65	13%
净利润	72,975,839.94	47,498,905.00	54%

主要指标变动说明：

- 1、依据《企业会计制度》对固定资产追溯计提减值准备 9,765,113.51 元，相应追溯调整年初未分配利润的年初数 9,765,113.51 元，追溯调整年初盈余公积 1,464,767.03 元；根据财政部门对员工住房周转金处理规定，对已出售公有住房产权的公司产权房、使用权房追溯调整年初数 8,300,346.48 元；
- 2、2001 年报告期公司财务状况良好，总资产增长 91%以上，主要是 2001 年 2 月 20 日公司获准发行股票，募集资金 7 亿多元，同时报告期主营业务收入继续保持 10%的增长幅度，净利润比去年调整后同期数增长 54%；
- 3、存货比去年年末增长 13%的原因：报告期期末存货比去年年末增加 1684.7 万元，同期比较增加 13%，主要是销售规模上升，需要相应增加一定比例的成品储备，存货增幅与主营业务收入增幅基本同步；
- 4、长期投资比去年年末同比减少原因：2000 年年末公司对南昌销售公司投资 100 万元，当时该公司期末尚未进入正常营业，按照权益法核算该投资，2001 年已经转入合并报表范围；公司对上海清妃化妆品有限公司的投资计提了 379.9 万元的长期投资减值准备，因此长期投资同期比较减少了 478.2 万元，降低了 29%；
- 5、长期负债比去年同期减少 33.9%，其中主要是按照合同规定的期限，2001 年归还上海庄臣有限公司海鸥商标长期应付款 450 万元；
- 6、股东权益比去年年末增长原因：年初公司获准发行 A 股，股东权益增加 7.3 亿元；

7、主营业务收入同比增长原因：主要是公司采取多项营销改进措施，六神品牌销售大幅增长；

8、主营业务利润同比增长超过主营业务收入的增幅，主要原因：公司调整夏令季节生产布局，提高中央工厂的设备利用率，相对降低制造费用，主要产品的原材料采购成本也有所下降；

9、净利润同比增长原因：营业费用同比增长 20.1%，管理费用同比增长 1.8%，财务费用同比下降 53.70%，三项费用合计同比增长 9.76%，基本与主营业务收入同步，低于主营业务利润增长幅度。与 2001 年度盈利预测指标比较：报告期净利润超过年度盈利预测指标的 0.92%。

#### **第四节 新年度的经营计划**

为了更好地适应中国加入 WTO 后的市场变化，公司管理层提出“企业的经营哲学首先是增长哲学”，明确了 2002 年的工作主题是实现公司持续稳定的增长。主营业务收入较 2001 年的 13 亿元增长超过 12%，主营业务成本和费用较 2001 年的 11.94 亿元增长 12% 以上。为了达到这一目的，我们的具体计划是：

- 1、按照《上市公司治理准则》的要求，提升公司治理水平，切实保障投资者的权益；
- 2、改革营销网络，使其能够更好地适应国内流通领域的变革和中国市场区域性分割的现状，加强客户管理和销售风险管理；
- 3、完善技术创新体系，建立开放式的研发平台；
- 4、改革人力资源管理制度，实现薪酬分配制度市场化；
- 5、充分利用公司资源优势，建立公司投资战略规划，寻找能够增加公司价值的投资机会；
- 6、推进公司业务流程重组，逐步建立公司信息管理系统；
- 7、积极拓展海外市场，将公司的强势品牌产品推向国际市场。

#### **第五节 董事会日常工作情况**

##### **一、报告期内董事会的会议情况**

公司上市以后，报告期内共举行了三次董事会，情况如下：

###### **1、公司一届十三次董事会**

会议于 2001 年 3 月 6 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：

- (1) 通过 2000 年度董事会工作报告并提交股东大会审议；
- (2) 通过 2000 年度总经理工作报告；
- (3) 通过 2000 年度财务决算报告和 2001 年财务预算指标报告并提交股东大会审议；
- (4) 通过 2000 年度利润分配预案及 2001 年度利润分配政策并提交股东大会审议；
- (5) 通过关于续聘立信长江会计师事务所为本公司 2001 年度财务审计机构并提交股东大会审议的议案；
- (6) 通过上市公告书暨 2000 年度财务报告；

- (7) 通过召开 2000 年度股东大会的有关事项议案；
- (8) 通过公司董事会会议事规则的议案；
- (9) 通过公司总经理工作细则的议案；
- (10) 通过关于调整公司内部管理机构的议案；
- (11) 通过关于邵深秋同志调职的议案。

上述决议公告刊登在 2001 年 3 月 10 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

## 2、公司一届十四次董事会

会议于 2001 年 7 月 30 日在公司召开，应到董事 11 人，实到董事 10 人。监事会成员和公司高级管理人员列席会议。会议由公司董事长葛文耀先生主持，审议通过了如下决议：

- (1) 审议通过关于执行企业会计制度新增或修订有关准备金的会计政策的议案；
- (2) 审议通过关于执行“企业会计制度”计提新四项减值准备金以及员工住房处置等会计事项的调整报告；
- (3) 审议通过关于批准商品及原材料报损的议案；
- (4) 审议通过关于向上海银行申请人民币授信贷款额度的议案；
- (5) 审议通过《上海家化联合股份有限公司信息披露制度》；
- (6) 审议通过 2001 年上海家化联合股份有限公司中期报告正文、摘要；
- (7) 审议通过关于向工商银行虹口支行申请人民币贷款授信额度延长期限的议案；
- (8) 审议通过关于部分闲置资金运用方案的议案；

上述决议公告刊登在 2001 年 8 月 2 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

## 3、公司一届十五次董事会

会议于 2001 年 12 月 11 日以通讯方式召开，应董事 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：

- (1) 授权公司总经理以不超过一亿元人民币自有资金购买国债的议案；
- (2) 委任曾巍为公司董事会证券事务代表的议案。

上述决议公告刊登在 2001 年 12 月 12 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

## 二、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2000 年度利润分配方案经 2001 年 4 月 12 日召开的 2000 年年度股东大会审议通过，具体实施情况如下：

### 1、派发现金红利具体办法：

(1) 国有法人股股东和其他境内社会法人股股东由公司直接发放人民币现金红利；

(2) 境外法人股股东由本公司直接向外汇管理部门办理现金汇出手续。根据境外法人的要求，外汇红利的币种选择美元，美元汇率按照汇款日当天银行公布人民币兑换美元的买入价计算。

### 2、现金红利发放：

现金红利发放已于 2001 年 6 月 12 日以前完成。

### 三、公司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

1、公司一届十三次董事会作出关于 2001 年度利润分配政策：“2001 年度公司拟分配一次利润，当年实现的净利润用于股利分配的比例不低于 30%，公司 2000 年度未分配利润用于下一年度的分配比例不低于 30%，2001 年度利润分配采取派发现金红利方式，2001 年度利润分配政策为预计方案，具体方法届时将根据公司实际情况拟定。”

公司依据上海立信长江会计师事务所出具的 2002 年 3 月 15 日出具 2001 年度审计报告中有关“利润及利润分配”的数据，根据公司章程有关利润分配的原则，现提出以下利润分配预案：

公司 2001 年 12 月 31 日合并报表口径累计可供分配利润 76058 千元，扣除已经计提的法定盈余公积金 7672 千元、法定公益金 3836 千元，该期期末可供股东分配利润 64550 千元。

本次利润分配的预案为：以 2001 年末的总股本 270000 千股为基数，向全体股东每 10 股派发 1 元现金红利（含税），合计派发现金红利 27000 千元，派发现金红利总数占可供股东分配利润的 41.8%。2001 年末帐面尚未分配利润 37550 千元结转以后年度分配。

现金红利派发时间预计在年度股东大会后的一个月內完成。

2001 年度实际实施的利润分配政策与 2000 年度报告预计分配政策相符，实际分配股利的比例比预计分配比例下限提高 11.8%。

2、2001 年公司资本公积金不转增股本。

以上利润分配预案和资本公积金转增股本预案需提交年度股东大会审议。

### 四、预计 2002 年度的利润分配政策

2002 年度公司拟分配一次利润，当年实现的净利润用于股利分配的比例不低于 30%，公司 2001 年度未分配利润用于下一年度的分配比例不低于 10%，现金股息占股利分配的比例不少于 50%。2002 年度利润分配继续采取派发现金红利方式或依据《公司章程》规定的其他分配方式。本次制定的 2002 年度利润分配政策为预计方案，具体方法届时将根据公司实际情况拟定。

## 第八章 监事会报告

### 一、报告期内监事会会议情况：

报告期内监事会共召开二次会议，主要情况如下：

#### 1、公司一届三次监事会

会议于 2001 年 3 月 6 日在公司召开，应到监事 5 人，实到 4 人，监事长徐志毅先生委托吴英华女士代为出席。会议审议并通过了公司《2000 年度监事会工作报告》并形成如下决议：

（1）本监事会认为公司 2000 年的经济运作和经营管理严格按照国家有关法律、法规和公司章程进行，决策程序合法，并建立健全了完善的内部控制制度，公司的董事、总经理及其他高级管理人员执行公司公务时无违反法律、法规、公司章程，损害公司利益的行为；

（2）本监事会经过审查，认为公司的财务报告真实反映了公司 2000 年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审计意见是客观、公允的；

（3）审议讨论了公司一届十三次董事会有关议案。本监事会认为这些议案符合国家有关法律、法规，符合企业实际，有利于企业的进一步发展。

上述决议公告刊登在 2001 年 3 月 10 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

#### 2、公司一届四次监事会

会议于 2001 年 7 月 30 日在公司召开，应到监事 5 人，实到 5 人。会议审议并通过了一下决议：

（1）审议通过上海家化联合股份有限公司 2001 年中期报告正文及摘要。

（2）本次监事会对公司 2001 年上半年的运作情况进行了严格监察，就有关情况发表意见如下：

（一）公司监事会按照有关法律、法规和公司章程的有关规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、议案事项、决议执行情况进行了监督，认为公司在管理运作方面遵照公司法和公司章程进行。

（二）公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益及侵犯股东权益的行为。

上述决议公告刊登在 2001 年 8 月 2 日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

### 二、监事会对公司 2001 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 2001 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 2001 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审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致。

4、股东大会决议执行情况。

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，本公司监事会并无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

## **第九章 重要事项**

### **第一节 公司重大诉讼、仲裁事项**

#### **一、公司已在中报和上一年度的报告中披露过的重大诉讼、仲裁事项进展**

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 2761206.90 元案，上海市虹口区人民法院一审判决后，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。

2、上海家化销售有限公司诉浙江省义乌市稠城明星化妆品商行拖欠货款 3733275.04 元案及上海家化销售有限公司诉金华市丽源百货有限公司拖欠货款 2583115.73 元案，本案由上海市第二中级人民法院合并审理。在执行过程中，因被执行人经营状况不佳，已不可能履行法院判决，为避免全部坏帐的风险，经上海市第二中级人民法院调解，双方达成和解协议，被执行人偿还现金及车辆共计 1163500 元，本案现已审理终结，公司已经计提 100% 坏帐准备。

3、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 3334677.39 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。

4、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。

5、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 3473434.95 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，现本案由上海市虹口区人民法院强制执行。

6、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 590650.48 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 570763.74 元，现本案由上海市虹口区人民法院强制执行。

二、除上述已披露的事项外，公司在报告期末发生新的重大诉讼、仲裁事项。

### **第二节 报告期内收购及出售资产、吸收合并事项**

报告期内，公司未发生收购、出售资产事项，也未发生吸收合并事项。

### 第三节 报告期内发生的重大关联交易事项

报告期内，本公司没有发生重大关联方交易事项。

### 第四节 公司重大合同及其履行情况

一、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。

二、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。

三、在报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项。

四、其他重大合同

公司与上海市第五建筑有限公司签订建造科研中心大楼合同，合同总金额 9,800,000.00 元，截至报告期末已支付 5,880,000.00 元；公司与上海江森自控有限公司签订有关科研中心空调设备合同，合同总金额 202,785.00 元，截至报告期末已支付 60,835.50 元。

上海家化销售有限公司与诚明信息技术（上海）有限公司签订有关 POS 信息管理系统开发、集成、安装和实施等内容合同，合同总金额 5,486 千元，截至报告期末已支付 1,470 千元。

### 第五节 承诺事项

一、公司在 2000 年 12 月 25 日出具的《承诺书》中，承诺在一年内将上海家化有限公司经营部、上海露美美容总院两家全资子公司变更为符合《公司法》的有限责任公司或其他。

上海家化有限公司经营部已在 2001 年 11 月 21 日，经上海市工商行政管理局核准注销登记。

上海露美美容总院注销登记申请已在 2001 年 12 月 31 日，由上海市工商行政管理局虹口分局受理。

二、公司控股股东上海家化（集团）有限公司出具的《承诺书》及《补充承诺》中，承诺自《承诺书》出具之日起一年内，上海家化（集团）有限公司将其注册的 394 件商标（含 40 件境外注册商标）无偿转让给上海家化联合股份有限公司。

注册商标转让经国家商标局 2000 年 12 月 28 日核准，现已取得国家商标局《核准转让注册商标证明》。

注册商标转让公告分别刊登在国家商标局《商标公告》第 2001/12 期、第 2001/18 期、第 2001/24 期。

截止 2001 年 12 月 31 日，公司及持股 5%以上股东以负责的态度，全部履行了公司股票发行前的承诺事项，保证了公司规范运作和股东的权益，将诚信



原则落实到具体工作中。

## 第六节 聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2000 年度股东大会通过决议，2001 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。经第一届十六次董事会讨论通过，2001 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 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)。差旅费由公司支付。2000 年公司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 55 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)。

## 第七节 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。

## 第八节 重大事件

### 一、中国加入 WTO 对公司的影响。

1、根据《第 152 号减让表—中华人民共和国》，公司法律室请物资供应部初步确认，涉及公司所用原料减税的达 20 种。2002 年关税下降使公司在原料采购和设备购置上得到益处，可降低成本约 560 万元，增强产品竞争力。

2、根据《第 152 号减让表—中华人民共和国》，美容品或化妆品及护肤品，包括防晒油或晒黑油到 2005 年都有较大幅度减税，对国内化妆品市场会带来一定冲击。

3、中国加入世界贸易组织后，知识产权的保护工作将会摆到更重要的位置，对公司新产品的设计和新原料的使用提出更高的要求，但是对打击假冒侵权不法行为将形成较为有利的外部环境。

### 二、驰名商标认定情况

国家工商行政管理总局商标局 [商标监(2002)17 号] 通知：根据《商标法》及驰名商标认定和管理的有关规定，经研究，并报经国家工商行政管理总局批准，认定“六神”(花露水)商标为中国驰名商标。

## 第十章 财务报告

### 第一节 审 计 意 见

#### 审计报告

信长会师报字（2002）第 10388 号

上海家化联合股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司二〇〇一年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表、二〇〇一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二〇〇一年十二月三十一日的财务状况及二〇〇一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。

本报告附送材料：

一、上海家化联合股份有限公司二〇〇一年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表；

二、上海家化联合股份有限公司二〇〇一年度母公司及合并的利润及利润分配表；

三、上海家化联合股份有限公司二〇〇一年度母公司及合并的现金流量表；

四、上海家化联合股份有限公司会计报表附注。

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

南京东路 61 号

戴定毅

新黄浦金融大厦四楼

黄 晔

电话：(021) 63606600

传真：(021) 63501004

邮编：200002

二〇〇二年三月十五日

## 第二节 经 审 计 财 务 报 表

资产负债表（母公司）

资 产	行次	附注	年末数	年初数
流动资产：				
货币资金	1		486,387,940.36	38,154,244.71
短期投资	2		95,881,540.60	
应收票据	3		44,397,691.51	33,758,293.60
应收股利	4			
应收利息	5			
应收账款	6	1	98,662,959.65	114,727,346.90
其他应收款	7	2	42,655,287.15	10,362,062.96
预付账款	8			
应收补贴款	9			
存货	10		36,167,807.51	37,347,987.86
待摊费用	11		1,048,371.63	733,259.00
一年内到期的长期债权投资	21			3,000.00
其他流动资产	24			
流动资产合计	30		805,201,598.41	235,086,195.03
长期投资：				
长期股权投资	31	3	281,158,556.95	116,881,645.24
长期债权投资	32	3	2,000.00	2,000.00
长期投资合计	33		281,160,556.95	116,883,645.24
其中：合并价差(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	34			
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	35			
固定资产：				
固定资产原价	39		312,993,132.70	313,328,822.91
减：累计折旧	40		109,637,233.67	92,229,205.96
固定资产净值	41		203,355,899.03	221,099,616.95
减：固定资产减值准备	42		8,676,276.51	9,765,113.51
固定资产净额	43		194,679,622.52	211,334,503.44
工程物资	44			
在建工程	45		29,301,351.22	11,257,386.18
固定资产清理	46		185,351.87	80,190.69
固定资产合计	50		224,166,325.61	222,672,080.31
无形资产及其他资产：				
无形资产	51		35,206,084.65	37,108,626.95
长期待摊费用	52		4,491,744.91	4,872,241.90
其他长期资产	53			
无形资产及其他资产合计	54		39,697,829.56	41,980,868.85
递延税项：				
递延税款借项	55			
资 产 总 计	60		1,350,226,310.53	616,622,789.43

负债和股东权益	行次	附注	年末数	年初数
流动负债：				
短期借款	61		130,180,000.00	185,180,000.00
应付票据	62			
应付账款	63		60,713,113.97	54,122,172.49
预收账款	64		3,456,126.98	292,656.13
应付工资	65		2,576,879.46	6,014,350.11
应付福利费	66		7,126,742.37	6,806,772.67
应付股利	67		27,000,000.00	16,335,774.50
应交税金	68		8,648,854.74	5,555,554.24
其他应交款	69		42,294.64	42,618.64
其他应付款	70		20,757,345.89	17,072,966.81
预提费用	71		211,167.50	509,733.20
预计负债	72			
一年内到期的长期负债	78			18,000,000.00
其他流动负债	79			
流动负债合计	80		260,712,525.55	309,932,598.79
长期负债：				
长期借款	81			
应付债券	82			
长期应付款	83		9,000,000.00	13,500,000.00
专项应付款	84			
其他长期负债	85			
长期负债合计	87		9,000,000.00	13,500,000.00
递延税款：	88			
递延税款贷项	89			
负 债 合 计	90		269,712,525.55	323,432,598.79
少数股东权益(合并报表填列)	91			
股东权益：				
股本	92		270,000,000.00	190,000,000.00
资本公积	93		751,291,984.76	97,509,675.68
盈余公积	94		11,508,031.89	4,566,507.33
其中：法定公益金	95		3,836,010.63	1,519,844.82
减：未确认的投资损失（合并报表填列）	96			
未分配利润	97		47,713,768.33	1,114,007.63
外币报表折算差额(合并报表填列)	98			
股 东 权 益 合 计	99		1,080,513,784.98	293,190,190.64
负 债 和 股 东 权 益 总 计	100		1,350,226,310.53	616,622,789.43

利润及利润分配表（母公司）

项 目	行次	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	1	4	389,677,374.24	351,182,447.40
减：主营业务成本	2	4	153,867,253.68	131,739,290.77
主营业务税金及附加	3		21,963,718.08	19,398,110.74
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		213,846,402.48	200,045,045.89
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5		703,975.67	2,279,660.18
减：营业费用	6		36,740,845.50	33,503,741.98
管理费用	7		86,820,955.42	96,505,546.94
财务费用	8		5,982,895.00	14,105,656.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		85,005,682.23	58,209,760.56
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	11	5	3,546,816.09	4,456,105.54
补贴收入	12			
营业外收入	13		321,309.12	112,732.69
减：营业外支出	14		251,543.56	9,903,164.37
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15		88,622,263.88	52,875,434.42
减：所得税	16		11,902,051.28	8,262,460.83
减：少数股东损益（合并报表填列）	17			
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20		76,720,212.60	44,612,973.59
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	21		1,114,007.63	-14,216,076.99
加：其他转入	22		8,387,579.99	-8,387,579.99
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	25		86,221,800.22	22,009,316.61
减：提取法定盈余公积	26		7,672,021.26	3,039,689.66
提取法定公益金	27		3,836,010.63	1,519,844.82
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列，子公司为外商投资企业的项目）	28			
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	35		74,713,768.33	17,449,782.13
减：应付优先股股利	36			
提取任意盈余公积	37			
应付普通股股利	38		27,000,000.00	16,335,774.50
转作股本的普通股股利	39			
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	40		47,713,768.33	1,114,007.63
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	41		966,761.85	-81,679.18
2.自然灾害发生的损失	42			
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额	43			-9,765,113.51
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	44		-1,736,377.58	
5.债务重组损失	45			
6.其 他	46			

### 现金流量表（母公司）

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	472,458,645.10
收到的税费返还	2	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	6,254,712.20
经营活动现金流入小计	5	478,713,357.30
购买商品、接受劳务支付的现金	6	148,897,118.55
支付给职工以及为职工支付的现金	7	56,704,362.39
支付的各项税费	8	48,613,138.35
支付的其他与经营活动有关的现金	9	129,221,768.34
经营活动现金流出小计	10	383,436,387.63
经营活动产生的现金流量净额	11	95,276,969.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	12	14,283,377.64
取得投资收益所收到的现金	13	408,140.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	14	2,073,144.10
收到的其他与投资活动有关的现金	15	
投资活动现金流入小计	16	16,764,661.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	28,887,165.83
投资所支付的现金	19	271,323,999.56
支付的其他与投资活动有关的现金	20	
投资活动现金流出小计	22	300,211,165.39
投资活动产生的现金流量净额	25	-283,446,503.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	26	718,610,400.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	
借款所收到的现金	28	365,080,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	29	24,923,016.19
筹资活动现金流入小计	30	1,108,613,416.19
偿还债务所支付的现金	31	438,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	27,787,349.97
其中：支付少数股东的股利	33	
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	5,990,400.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35	
筹资活动现金流出小计	36	471,857,749.97
筹资活动产生的现金流量净额	40	636,755,666.22
四、汇率变动对现金的影响	41	-352,436.59
五、现金及现金等价物净增加额	42	448,233,695.65

补 充 资 料	行次	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润（亏损以“-”号表示）	43	76,720,212.60
加：少数股东损益（亏损以“-”号表示）	44	
减：未确定的投资损失	45	
加：计提的资产减值准备	46	3,841,959.36
固定资产折旧	47	21,472,024.56
无形资产摊销	48	2,540,642.30
长期待摊费用摊销	49	1,516,004.32
待摊费用的减少（减：增加）	50	-315,112.63
预付费用的增加（减：减少）	51	-174,629.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52	-15,754.43
固定资产报废损失	53	
财务费用	54	11,680,076.19
投资损失（减：收益）	55	-7,539,942.63
递延税款贷项（减：借项）	56	
存货的减少（减：增加）	57	295,640.96
经营性应收项目的减少（减：增加）	58	-25,832,528.28
经营性应付项目的增加（减：减少）	59	11,088,377.18
其 他	60	
经营活动产生的现金流量净额	65	95,276,969.67
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	66	
一年内到期的可转换公司债券	67	
融资租入固定资产	68	
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	69	486,387,940.36
减：现金的期初余额	70	38,154,244.71
加：现金等价物的期末余额	71	
减：现金等价物的期初余额	72	
现金及现金等价物净增加额	73	448,233,695.65

### 资产负债表（合并）

资 产	行次	附注	年末数	年初数
流动资产：				
货币资金	1	1	610,055,618.49	67,125,512.59
短期投资	2	2	122,867,038.57	
应收票据	3	3	19,783,240.77	250,000.00
应收股利	4			
应收利息	5			
应收账款	6	4	242,694,118.42	237,690,916.34
其他应收款	7	5	24,183,931.96	25,626,689.79
预付账款	8	6	11,825,009.72	4,248,025.56
应收补贴款	9			
存货	10	7	150,205,880.24	133,358,001.57
待摊费用	11	8	1,792,629.77	1,403,130.64
一年内到期的长期债权投资	21			3,000.00
其他流动资产	24			
流动资产合计	30		1,183,407,467.94	469,705,276.49
长期投资：				
长期股权投资	31	9	11,457,748.77	16,239,320.22
长期债权投资	32	9	2,000.00	2,000.00
长期投资合计	33		11,459,748.77	16,241,320.22
其中：合并价差(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	34		1,799,999.96	2,000,000.00
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	35			
固定资产：				
固定资产原价	39	10	370,053,169.13	361,770,748.58
减：累计折旧	40	10	132,391,086.63	112,281,360.61
固定资产净值	41		237,662,082.50	249,489,387.97
减：固定资产减值准备	42	10	8,676,276.51	9,765,113.51
固定资产净额	43		228,985,805.99	239,724,274.46
工程物资	44			
在建工程	45	11	33,631,464.69	13,536,233.97
固定资产清理	46		281,351.87	61,355.38
固定资产合计	50		262,898,622.55	253,321,863.81
无形资产及其他资产：				
无形资产	51	12	40,088,259.65	42,092,826.95
长期待摊费用	52	13	5,810,586.55	5,354,904.25
其他长期资产	53			
无形资产及其他资产合计	54		45,898,846.20	47,447,731.20
递延税项：				
递延税款借项	55			
资 产 总 计	60		1,503,664,685.46	786,716,191.72



负债和股东权益	行次	附注	年末数	年初数
流动负债：				
短期借款	61	14	130,480,000.00	194,730,000.00
应付票据	62	15	11,913,222.71	2,997,406.92
应付账款	63	16	164,960,678.92	179,621,723.43
预收账款	64	17	4,866,236.18	3,936,188.18
应付工资	65	18	3,051,775.98	6,673,230.00
应付福利费	66		9,883,601.66	8,951,787.50
应付股利	67	19	27,000,000.00	16,335,774.50
应交税金	68	20	1,908,048.16	3,054,533.72
其他应交款	69	21	502,451.06	421,272.85
其他应付款	70	22	65,237,713.64	47,475,349.02
预提费用	71	23	336,977.93	726,051.56
预计负债	72			
一年内到期的长期负债	78	24		18,000,000.00
其他流动负债	79			
流动负债合计	80		420,140,706.24	482,923,317.68
长期负债：				
长期借款	81	25		129,375.00
应付债券	82			
长期应付款	83	26	9,000,000.00	13,500,000.00
专项应付款	84			
其他长期负债	85			
长期负债合计	87		9,000,000.00	13,629,375.00
递延税款：	88			
递延税款贷项	89			
负 债 合 计	90		429,140,706.24	496,552,692.68
少数股东权益(合并报表填列)	91		4,173,607.68	3,392,349.18
股东权益：				
股本	92	27	270,000,000.00	190,000,000.00
资本公积	93	28	751,291,984.76	97,509,675.68
盈余公积	94	29	11,508,031.89	4,566,507.33
其中:法定公益金	95		3,836,010.63	1,519,844.82
减：未确认的投资损失（合并报表填列）	96			
未分配利润	97	30	37,550,354.89	-5,305,033.15
外币报表折算差额(合并报表填列)	98			
股 东 权 益 合 计	99		1,070,350,371.54	286,771,149.86
负 债 和 股 东 权 益 总 计	100		1,503,664,685.46	786,716,191.72

### 利润及利润分配表（合并）

项 目	行次	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	1	31	1,305,853,059.24	1,187,217,478.32
减：主营业务成本	2	31	806,010,835.78	745,112,400.61
主营业务税金及附加	3	32	30,470,571.87	27,050,067.06
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4		469,371,651.59	415,055,010.65
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	33	1,119,324.26	842,183.90
减：营业费用	6		243,708,385.57	202,884,690.82
管理费用	7		136,925,890.11	134,467,139.52
财务费用	8	34	7,550,751.47	16,309,960.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10		82,305,948.70	62,235,403.72
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	11	35	-2,039,196.13	-33,688.05
补贴收入	12	36	4,933,636.54	4,078,661.21
营业外收入	13	37	719,529.49	795,146.13
减：营业外支出	14	38	589,618.49	10,238,389.04
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15		85,330,300.11	56,837,133.97
减：所得税	16		12,649,224.67	9,569,451.63
减：少数股东损益（合并报表填列）	17		-294,764.50	-231,222.66
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20		72,975,839.94	47,498,905.00
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	21		-5,305,033.15	-23,521,049.18
加：其他转入	22		8,387,579.99	-8,387,579.99
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	25		76,058,386.78	15,590,275.83
减：提取法定盈余公积	26		7,672,021.26	3,039,689.66
提取法定公益金	27		3,836,010.63	1,519,844.82
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列，子公司为外商投资企业的项目）	28			
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	35		64,550,354.89	11,030,741.35
减：应付优先股股利	36			
提取任意盈余公积	37			
应付普通股股利	38		27,000,000.00	16,335,774.50
转作股本的普通股股利	39			
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	40		37,550,354.89	-5,305,033.15
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	41		966,761.85	-81,679.18
2.自然灾害发生的损失	42			
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额	43			-9,765,113.51
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	44		-1,736,377.58	
5.债务重组损失	45			
6.其 他	46			

## 现金流量表（合并）

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,483,791,295.24
收到的税费返还	2	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	61,632,792.43
经营活动现金流入小计	5	1,545,424,087.67
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,098,172,194.68
支付给职工以及为职工支付的现金	7	84,254,290.92
支付的各项税费	8	87,958,238.14
支付的其他与经营活动有关的现金	9	208,316,465.07
经营活动现金流出小计	10	1,478,701,188.81
经营活动产生的现金流量净额	11	66,722,898.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	12	14,283,377.64
取得投资收益所收到的现金	13	911,842.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	14	2,930,366.51
收到的其他与投资活动有关的现金	15	
投资活动现金流入小计	16	18,125,586.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	45,696,974.84
投资所支付的现金	19	127,107,978.09
支付的其他与投资活动有关的现金	20	2,855,747.49
投资活动现金流出小计	22	175,660,700.42
投资活动产生的现金流量净额	25	-157,535,113.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	26	719,686,423.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	1,076,023.00
借款所收到的现金	28	365,080,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	29	24,923,016.19
筹资活动现金流入小计	30	1,109,689,439.19
偿还债务所支付的现金	31	441,459,375.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	28,142,666.80
其中：支付少数股东的股利	33	
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	5,992,400.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35	
筹资活动现金流出小计	36	475,594,441.80
筹资活动产生的现金流量净额	40	634,094,997.39
四、汇率变动对现金的影响	41	-352,676.70
五、现金及现金等价物净增加额	42	542,930,105.90

补 充 资 料	行次	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润（亏损以“-”号表示）	43	72,975,839.94
加：少数股东损益（亏损以“-”号表示）	44	-294,764.50
减：未确定的投资损失	45	
加：计提的资产减值准备	46	18,621,476.00
固定资产折旧	47	26,392,332.39
无形资产摊销	48	2,642,667.30
长期待摊费用摊销	49	2,502,201.38
待摊费用的减少（减：增加）	50	-232,464.13
预付费用的增加（减：减少）	51	-254,396.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52	44,531.04
固定资产报废损失	53	
财务费用	54	12,035,633.13
投资损失（减：收益）	55	-2,964,978.69
递延税款贷项（减：借项）	56	
存货的减少（减：增加）	57	-23,477,526.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	58	-53,310,785.83
经营性应付项目的增加（减：减少）	59	12,041,133.09
其    他	60	2,000.00
经营活动产生的现金流量净额	65	66,722,898.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	66	
一年内到期的可转换公司债券	67	
融资租入固定资产	68	
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	69	610,055,618.49
减：现金的期初余额	70	67,125,512.59
加：现金等价物的期末余额	71	
减：现金等价物的期初余额	72	
现金及现金等价物净增加额	73	542,930,105.90

### 第三节 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。

（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 - 商品销售的余额计提 8% 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。

#### 2、取得和发出的计价方法：

日常核算取得时按实际成本；除低值易耗品以外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，短期投资的期末计价按成本与市价孰低的原则计价，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。

对被投资单位拥有股权超过 50% 的采用权益法核算，被投资单位拥有股权低于 50% 高于 20% 并具有重大影响的也采用权益法核算，对被投资单位拥有股权低于 20% 的采用成本法核算。若对被投资单位有其他额外的责任（如提供担保等），投资账面价值不以减记至零为限。

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：

对长期投资的账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账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：指使用期限超过一年的房屋及建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过一年的，也作为固定资产。

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。

### 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，应将其账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，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) 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。

(十九) 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(二十) 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。

(二十一) 会计政策、会计估计的变更及影响：

1、会计政策变更：

A、根据《企业会计制度》及有关规定，公司应计提固定资产减值准备、在建工程减值准备、无形资产减值准备及委托贷款减值准备，作为会计政策变更，采用追溯调整法处理。公司筹建期间费用由原来从开始生产经营的当月起按 5 年平均摊销变更为在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。由于公司期末帐面筹建期间费用余额较小，因此一次计入 2001 年度损益。

B、本次会计政策变更的影响数及累计影响数：

项目	固定资产 减值准备	在建工程 减值准备	无形资产 减值准备	开办费 一次转销	合计
对上年净利润影响	9,765,113.51	---	---	---	9,765,113.51
对 2001 年初留存收益 影响	9,765,113.51	---	---	---	9,765,113.51
其中：对 2001 年初未 分配利润影响	8,300,346.48	---	---	---	8,300,346.48
对本期净利润影响	---	---	---	---	---

## 2、会计估计变更：

固定资产残值率估计变更：由于专用设备，通用设备中电脑、空调等电子产品受到技术快速变更等方面原因影响，固定资产残值回收比率明显低于 10%。按照稳健制原则，自 2001 年 1 月 1 日起公司将固定资产-专用设备、通用设备、其他设备的残值率由原 4%-10%改为 0%-4%，折旧仍采用直线法，估计经济使用年限不变。

该项会计估计变更影响：减少当期利润 174 万元，预计未来 5-10 年内将增加折旧费用 1,053 万元，2001 年起新增专用设备、通用设备、其他设备的年折旧率平均增加 1%-2%。

## 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
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
	33%	子公司除海南上海家化有限公司和海口海家商贸有限公司外均为33%
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，2001年处于免税期。

3、根据海口市国家税务局海口国税登字（2001）第 0269 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 2001 年度岛内销售比例为 90%，享受同比例的增值税返还。

#### 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
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
上海家用化学品厂经营部大连分部	商业	100	经销化妆品、洗涤百货	99.67	99.67241%	是
吉林省上海家化销售有限公司	商业	100	化妆品、百货用品	99.67	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	170	日用化学品、日用百货蜡染制品等	169.40	99.64503%	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	420	化妆品销售	418.62	99.67241%	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

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

（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 3 家：

（1）上海佰草集化妆品有限公司为本年新设立公司。

（2）广州上海家化销售有限公司为本年新设立公司。

（3）南昌上海家化销售有限公司为上年设立公司，上年末尚处于开办期未予合并，本年纳入合并报表范围。

2、本年合并报表较上年减少 2 家：系露美美容总院和上海家化有限公司经营部，本年已清算注销。

## 五、会计报表主要项目注释（单位：人民币元）：

（一）货币资金：

项 目	期末数	期初数
现金	131,308.43	129,584.90
银行存款	609,917,692.29	66,995,927.69
其他货币资金	6,617.77	---
合计	610,055,618.49	67,125,512.59
其中美元：外币金额	2,829,600.29	3,941,127.62
折算汇率	8.2766	8.2781
折合人民币	23,419,469.77	32,625,048.55
港元：外币金额	79,861.18	78,250.72
折算汇率	1.0606	1.0606
折合人民币	84,700.77	82,992.71
日元：外币金额	71,870,463.00	10,724,234.00
折算汇率	0.063005	0.072422
折合人民币	4,528,198.52	776,670.47

货币资金期末数比期初数增加 542,930,105.90 元，增加比例为 808.83%，主要系公司于 2001 年发行股票并上市，募集了 73,440 万元资金所致。

（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 (2001 年 12 月 31 日交易市价)	期初数	
	帐面余额	跌价准备		帐面余额	跌价准备
股票投资	29,072,702.81	1,205,664.24	28,272,947.34	---	---
国债投资	95,000,000.00	---	96,102,000.00	---	---
其他债券投资	---	---	---	---	---
其他短期投资	---	---	---	---	---
合计	124,072,702.81	1,205,664.24	124,374,947.34	---	---

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
中石化	252,748	1,066,596.56	3.45	871,980.60	194,615.96
宝光真空	1,000	2,760.00	未上市	---	---
三佳模具	1,000	6,800.00	未上市	---	---
广州控股	416,196	6,591,202.22	15.31	6,371,960.76	219,241.46
哈药集团	981,022	11,854,773.92	12.47	12,233,344.34	---
东方集团	893,332	7,732,996.46	7.77	6,941,189.64	791,806.82
浦东不锈	172,100	1,817,573.65	10.72	1,844,912.00	---
合计		29,072,702.81	---	28,263,387.34	1,205,664.24

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(12)	95,000,000.00	95,000,000.00	96,102,000.00
小计	95,000,000.00	95,000,000.00	96,102,000.00

(三) 应收票据：

种类	金额
商业承兑汇票	12,016,825.04
银行承兑汇票	7,766,415.73
合计	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	期末数				期初数			
	金额	占总额比例	坏帐准备比例 (扣除单个计提)	坏帐准备	金额	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	212,319,965.76	78.63%	8%	16,402,275.52	207,042,165.27	80.19%	8%	16,268,103.06
1至2年	16,592,281.46	6.14%	8%	1,327,382.50	17,584,366.87	6.81%	8%	1,545,303.42
2至3年	17,538,756.05	6.49%	8%	1,541,654.55	26,282,015.64	10.18%	8%	2,102,561.25
3年以上	23,594,877.49	8.74%	8%	8,080,449.77	7,280,800.32	2.82%	8%	582,464.03
合 计	270,045,880.76	100.00%		27,351,762.34	258,189,348.10	100.00%		20,498,431.76

2、应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 93,701,283.12 元，占应收帐款期末总金额的 34.70%。

3、本年度全额计提坏帐准备的应收帐款：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
义乌稠城明星化妆品行	4,788,093.97	100%	诉讼后与对方达成调解协议，余额部分已无法收回
金华丽源百货有限公司	1,943,275.15	100%	诉讼后与对方达成调解协议，余额部分已无法收回
部分材料销售款	150,602.25	100%	基本无收回可能性
合 计	6,881,971.37		

4、应收帐款 - 材料销售款期末余额 7,442,123.93 元中 150,602.25 元已全额计提坏帐准备，其余应收材料销售款 7,291,521.68 元未计提坏帐准备。考虑到这部分应收材料销售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。

5、本年度实际冲销的应收帐款：

欠款人名称	性质	冲销金额	冲销理由	是否涉及关联交易
盐城日化销售公司	货款	712,869.39	对方单位已不存在，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
上海家化临沂经营部	货款	711,842.81	对方单位已破产，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
广西玉林批发站	货款	170,786.21	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
蚌埠市日用化妆品有限公司	货款	4,343,518.28	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
瑞安华联百货贸易有限公司	货款	355,631.27	被诈骗，至今未破案，经主管税务机关批准作坏帐损失	否
合 计		6,294,647.96		

6、应收帐款中持本公司 5%（含 5%）以上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	金额	期末数 占总额比例	坏帐准备	金额	期初数 占总额比例	坏帐准备
1年以内	16,970,874.69	70.17%	---	21,617,123.86	84.36%	---
1至2年	5,689,306.40	23.53%	---	1,602,486.02	6.25%	---
2至3年	1,381,945.89	5.71%	---	2,135,761.54	8.33%	---
3年以上	141,804.98	0.59%	---	271,318.37	1.06%	---
合 计	24,183,931.96	100.00%	---	25,626,689.79	100.00%	---

2、其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 12,800,034.24 元，占其他应收款期末总金额的比例为 52.93%。

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：

欠款人名称	金额	性质或内容
上海清妃化妆品公司	5,618,948.58	往来款
上海东方美莎连锁有限公司	3,000,000.00	往来款
上海霞飞日化有限公司	2,971,085.66	往来款
宁波家化经营部	700,000.00	往来款
上海宝山大场日化厂	510,000.00	往来款

5、其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（六）预付帐款：

帐龄	金额	期末数 占总额比例	金额	期初数 占总额比例
1年以内	11,825,009.72	100%	4,248,025.56	100%
合 计	11,825,009.72	100%	4,248,025.56	100%

2、预付帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上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

存货项目	期末数	期初数
在途物资	12,732,836.12	1,405,156.99
原材料	28,035,369.15	24,058,349.64
库存商品	111,467,193.42	111,276,754.04
低值易耗品	486,439.87	263,122.50
包装物	287,611.27	243,923.72
在产品	508,836.03	527,005.27
合 计	153,518,285.86	137,774,312.16

### 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	4,416,310.59	972,242.47	2,076,147.44	3,312,405.62

存货可变现净值的确定方法：依据会计报告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确定。

### (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	33,593.81	164,044.53	135,709.01	61,929.33	2002年保险费
养路费	228,726.00	501,867.00	268,690.00	461,903.00	2002年养路费
租赁费	350,730.03	664,055.97	884,530.50	130,255.50	2002年租赁费
模具	220,997.00	680,273.53	267,595.90	633,674.63	见本附注二(八)第5项
书刊费	283,536.00	---	283,536.00	---	
其他	285,547.80	617,079.71	397,760.20	504,867.31	受益期为2002年的费用
合计	1,403,130.64	2,627,320.74	2,237,821.61	1,792,629.77	

### (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	15,256,259.35	3,798,510.58	16,239,320.22	---
长期债权投资	2,000.00	---	2,000.00	---
合 计	15,258,259.35	3,798,510.58	16,241,320.22	---

#### 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	45,965	85,920.00	8.33	382,888.45
合 计			85,920.00		382,888.45

##### (2) 其他股权投资：

##### A. 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	本期投资 增减额	期末 余额	减值准备
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	---
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	3,798,510.58 (注)
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	---
合计			11,023,000.00	281,455.28	11,304,455.28	3,798,510.58



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。

#### B.权益法：

被投资单位	投资年限	占被投资单位	期初余额	本期权益增减额			期末余额	
名称		注册资本(%)		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	45.00%	2,130,400.22	-64,516.11		-64,516.11	2,820,410.81	-754,526.70
南昌上海家化销售有限公司（注）	---	99.59483%	1,000,000.00	-1,000,000.00		---	1,000,000.00	-1,000,000.00
合 计			3,130,400.22	-1,064,516.11		-64,516.11	3,820,410.81	-1,754,526.70

注：南昌上海家化销售有限公司系本年新增纳入合并报表范围。

#### （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	2,000,000.00	200,000.04	1,799,999.96

#### 2、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	2004.01.9
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	184,679,177.16	6,719,396.91	912,790.00	190,485,784.07
通用设备	17,845,749.19	1,118,044.52	264,631.40	18,699,162.31
专用设备	130,262,100.84	4,534,984.56	4,382,366.95	130,414,718.45
运输工具	21,232,419.72	6,347,490.92	4,492,072.90	23,087,837.74
其 他	7,751,301.67	104,791.26	490,426.37	7,365,666.56
合 计	361,770,748.58	18,824,708.17	10,542,287.62	370,053,169.13

其中：在建工程转入固定资产金额为 8,765,540.58 元。

出售的固定资产金额为 9,239,434.79 元。

抵押的固定资产详见附注九。

注：依据上海市财政局沪财会（2001）24 号“关于本市股份有限公司职工住房的有关会计处理”要求，公司对帐面公司产权的职工住房逐一检查，经确认已有部分住房办理公有住房出售手续。截止 2000 年末帐面原值 1,849,581.79 元，折旧 396,038.90 元，净值 1,453,542.89 元。本期调整固定资产原值和累计折旧的期初数，并结转至“住房周转金”帐户。

##### 2、累计折旧：

大 类	期初数	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	28,238,608.45	8,857,061.42	12,503.68	37,083,166.19
通用设备	7,976,796.67	2,005,672.46	255,482.93	9,726,986.20
专用设备	56,979,664.04	12,300,623.24	2,482,382.61	66,797,904.67
运输工具	14,268,594.07	2,265,781.00	3,274,039.45	13,260,335.62
其 他	4,817,697.38	963,194.27	258,197.70	5,522,693.95
合 计	112,281,360.61	26,392,332.39	6,282,606.37	132,391,086.63

##### 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	计提原因
专用设备	9,765,113.51	---	1,088,837.00	8,676,276.51	不再具有使用价值和转让价值
合 计	9,765,113.51	---	1,088,837.00	8,676,276.51	

注：该部分已提减值准备的专用设备在 2001 年度内已作处置并转销相应固定资产减值准备。

### (十一) 在建工程：

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源	工程投入占预算比例
上海家化科研中心工程	5,100万元	8,138,251.01	19,933,551.70	---	---	28,071,802.71	募股资金及其他	55%
财务信息网络工程	---	1,530,718.00	---	1,530,718.00	---	---	其他	
购办公用房预付款	---	250,000.00	2,585,785.11	749,142.00	---	2,086,643.11	其他	
POS信息管理系统	---	---	1,753,823.63	---	---	1,753,823.63	其他	
待安装设备	---	3,617,264.96	6,776,301.96	6,485,680.58	2,188,691.10	1,719,195.24	其他	
合计		13,536,233.97	31,049,462.40	8,765,540.58	2,188,691.10	33,631,464.69		

#### 其中：利息资本化

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和无形资产。

### (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	27,778,492.42	24,992,826.95	---	795,772.30	3,581,437.77	24,197,054.65	24年-48年
财务软件	购入	49,500.00	---	49,500.00	2,750.00	2,750.00	46,750.00	2.8年
商标使用权	购入	18,588,600.00	17,100,000.00	588,600.00	1,844,145.00	2,744,145.00	15,844,455.00	8.5年
合计		46,416,592.42	42,092,826.95	638,100.00	2,642,667.30	6,328,332.77	40,088,259.65	

### (十三) 长期待摊费用：

种类	原始金额	期初数	本期增加	本年减少	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
职工住房补贴款	7,395,917.20	3,292,861.90	---	---	219,524.04	4,322,579.34	3,073,337.86	2
中央工厂装修费	2,153,700.62	1,579,380.00	---	---	430,740.00	1,005,060.62	1,148,640.00	2.5
其他装修费	2,200,559.20	---	3,186,861.07	986,301.87	1,004,159.02	1,004,159.02	1,196,400.18	1.5-2
其他	3,958,172.95	482,662.35	757,324.48	---	847,778.32	3,565,964.44	392,208.51	1.5-4
合计	15,708,349.97	5,354,904.25	3,944,185.55	986,301.87	2,502,201.38	9,897,763.42	5,810,586.55	

注：依据上海市财政局沪财会（2001）24号“关于本市股份有限公司职工住房的有关会计处理”要求，公司对帐面持有使用权的职工住房逐一检查，经确认已有部分住房转为个人权属，截止2000年末帐面尚未摊销的净值6,934,037.10元。本期调整长期待摊费用的年初数，并结转至“住房周转金”帐户。

### (十四) 短期借款：

借款类别	期末数	期初数
信用借款	60,000,000.00	---
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	65,480,000.00	189,730,000.00
合计	130,480,000.00	194,730,000.00

短期借款期末数比期初数减少64,250,000.00元，减少比例为32.99%，主要系本期归还贷款增加所致。

### (十五) 应付票据：

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	11,913,222.71	2,997,406.92

### (十六) 应付帐款：

期末数	期初数
164,960,678.92	179,621,723.43

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%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(十七) 预收帐款：

期末数	期初数
4,866,236.18	3,936,188.18

期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上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。 3,051,775.98

(十九) 应付股利：

股东名称	期末数	期初数
上海家化（集团）有限公司	7,600,000.00	6,534,309.80
上实日用化学品控股有限公司	7,600,000.00	6,534,309.80
上海工业投资（集团）有限公司	1,396,500.00	1,200,679.43
福建恒安集团有限公司	1,248,300.00	1,073,260.38
上海广虹（集团）有限公司	661,200.00	568,484.95
上海惠盛实业有限公司	494,000.00	424,730.14
社会公众普通股股利	8,000,000.00	---
合 计	27,000,000.00	16,335,774.50

(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	-9,258,297.21	-4,393,368.37	17%
消费税	4,769,454.09	4,981,131.46	8%、30%
营业税	587,707.93	611,818.89	5%
城建税	511,320.79	352,007.33	7%
所得税	5,093,839.18	1,257,823.49	0-33%
个人所得税	190,415.34	243,920.92	---
房产税	13,608.04	1,200.00	---
合计	1,908,048.16	3,054,533.72	

(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	250,634.75	210,141.09	应缴流转税的3%
堤防费	30,392.01	25,481.74	应缴流转税的1%
义务兵优待金	43,111.37	36,146.11	应缴流转税的0.3%
河道管理费	18,751.97	15,722.32	应缴流转税的0.025%
交通费附加	139,891.56	117,290.06	应缴流转税的4%
其他	19,669.40	16,491.53	
合计	502,451.06	421,272.85	

(二十二) 其他应付款：

期末数	期初数
65,237,713.64	47,475,349.02

1、期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款为 1,336,680.27 元。详见附注七（三）。

2、无帐龄超过三年的大额其他应付款。

3、金额较大的其他应付款：

债权人名称	金额	性质或内容
广州白马广告有限公司	10,476,135.00	应付广告费
北京电通广告公司	4,629,043.00	应付广告费
盛世长城国际广告有限公司	2,917,563.00	应付广告费
杭州信诚广告有限公司	1,860,886.13	应付广告费
上海皓天广告有限公司	1,534,812.00	应付广告费

(二十三) 预提费用：

费用类别	期末数	期初数
利息	211,167.50	345,844.87
其他	125,810.43	380,206.69
合计	336,977.93	726,051.56

(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	---	18,000,000.00
合计	---	18,000,000.00

(二十五) 长期借款：

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	---	129,375.00
合计	---	129,375.00

(二十六) 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	9,000,000.00	13,500,000.00	2003年	购买商标款项

(二十七) 股本：

股份结构	期初数	比例（%）	本期增加	期末数	比例（%）
1、未上市流通股份					
（1）发起人股份	190,000,000.00	100.00	---	190,000,000.00	70.37
其中：			---		
国家拥有股份	89,965,000.00	47.35	---	89,965,000.00	33.32
其中：国有法人股	89,965,000.00	47.35	---	89,965,000.00	33.32
境内社会法人股份	24,035,000.00	12.65	---	24,035,000.00	8.90
境外法人股	76,000,000.00	40.00	---	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	100.00	---	190,000,000.00	70.37
2、已上市流通股份			---		
人民币普通股	---	---	80,000,000.00	80,000,000.00	29.63
已上市流通股份合计	---	---	80,000,000.00	80,000,000.00	29.63
3、股份总数	190,000,000.00	100.00	80,000,000.00	270,000,000.00	100.00

注：股本期末数比期初数增加 8,000 万元，增加比例为 42.11%，增加原因为：根据中国证监会于 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”，公司于 2001 年 2 月 20 日采用上网定价方式向社会公众公开发行人民币普通股 8,000 万股，每股面值 1 元，共计 8,000 万元。已由上海立信长江会计师事务所有限公司出具信长会师报字（2001）第 10250 号验资报告验证。

(二十八) 资本公积：

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	97,478,126.75	657,543,016.19	3,821,072.66	751,200,070.28
股权投资准备	31,548.93	---	23,845.70	7,703.23
拨款转入	---	84,211.25	---	84,211.25
合计	97,509,675.68	657,627,227.44	3,844,918.36	751,291,984.76

资本公积期末数比期初数增加 653,782,309.08 元,增加 670.48%,主要原因:

1、2001 年 2 月 20 日上海家化联合股份有限公司以上网定价方式向社会公众公开发行人民币普通股 8,000 万股,每股面值 1 元,发行价 9.18 元,共计募集资金 73,440 万元,扣减股本金 8,000 万元,抵扣承销费、上网发行手续费 2,178 万元,加股票发行冻结资金利息收入 2,492.3 万元,净值 657,543,016.19 元计入“资本公积-股本溢价”帐户。

2、依据上海市财政局沪财会(2001)24 号“关于本市股份有限公司职工住房的有关会计处理”要求,经确认部分公司使用权和部分公司产权的职工住房,已经办理公有住房出售手续,报告期期初净值为 8,387,579.99 元,公司用盈余公积弥补 4,566,507.33 元,不足部分用资本公积弥补 3,821,072.66 元。

3、系子公司上海家化销售有限公司资本公积减少,母公司相应减少资本公积 23,845.70 元。

4、系公司本期收到的科技三项费用拨款中应计入资本公积的部分,共计 84,211.25 元。

#### (二十九) 盈余公积:

项目	调整前期初数	调整数	调整后期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,023,173.86	-976,511.35	3,046,662.51	7,672,021.26	3,046,662.51	7,672,021.26
法定公益金	2,008,100.50	-488,255.68	1,519,844.82	3,836,010.63	1,519,844.82	3,836,010.63
合 计	6,031,274.36	-1,464,767.03	4,566,507.33	11,508,031.89	4,566,507.33	11,508,031.89

1、依据《企业会计制度》公司对固定资产追溯计提减值准备 9,765,113.51 元,相应追溯调整盈余公积的年初数 1,464,767.03 元。

2、根据财政部对员工住房周转金处理规定,对已出售公有住房产权的公司产权房、使用权房追溯调整,用盈余公积弥补 4,566,507.33 元,不足部分用资本公积弥补。

3、根据公司章程的有关规定按 10%计提法定盈余公积金和 5%法定公益金。

#### (三十) 未分配利润:

项 目	金额	提取或分配比例	备注
调整前年初未分配利润	11,382,893.32	---	---
调整期初未分配利润(调增为+,调减为-)	-16,687,926.47	---	注1、2
调整后年初未分配利润	-5,305,033.15	---	---
加:其他转入	8,387,579.99	---	注3
加:本年净利润	72,975,839.94	---	---
减:提取法定盈余公积	7,672,021.26	10%	---
提取法定公益金	3,836,010.63	5%	---
应付普通股股利	27,000,000.00	每股0.1元	注4
年末未分配利润	37,550,354.89		

1、依据《企业会计制度》对固定资产追溯计提减值准备 9,765,113.51 元,相应调整年初未分配利润-8,300,346.48 元。

2、依据上海市财政局沪财会(2001)24 号“关于本市股份有限公司职工住房的有关会计处理”的规定,将期初“住房周转金”余额-8,387,579.99 元转入期初未分配利润。

3、公司一届十四次董事会决议通过用盈余公积弥补年初未分配利润中住房周转金负数转入数,不足部分用资本公积弥补。

4、根据公司一届十六次董事会会议决议按税后利润提取 10%法定盈余公积金和 5%法定公益金后向全体股东按每股 0.1 元预分现金红利 27,000,000.00 元。

(三十一) 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
业务分部	1.工业	335,165,101.68	282,353,210.80	221,455,560.30	171,259,528.97	113,709,541.38	111,093,681.83
	2.商业	1,218,480,128.31	1,012,687,630.89	1,001,677,362.88	831,573,198.99	216,802,765.43	181,114,431.90
	3、技术服务	170,039,216.26	147,542,674.76	---	---	170,039,216.26	147,542,674.76
	4、旅游饮食服务业	1,845,696.00	2,225,136.49	---	---	1,845,696.00	2,225,136.49
	小计	1,725,530,142.25	1,444,808,652.94	1,223,132,923.18	1,002,832,727.96	502,397,219.07	441,975,924.98
	减：公司内各业务分部相互抵销	419,677,083.01	257,591,174.62	417,122,087.40	257,720,327.35	2,554,995.61	-129,152.73
	合计	1,305,853,059.24	1,187,217,478.32	806,010,835.78	745,112,400.61	499,842,223.46	442,105,077.71

	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
地区分部	东北地区	46,554,190.35	60,733,641.42	39,867,384.92	49,384,037.14	6,686,805.43	11,349,604.28
	华北地区	70,911,829.21	65,945,989.32	63,550,759.52	58,458,550.33	7,361,069.69	7,487,438.99
	华东地区	1,711,967,713.96	1,467,311,355.98	1,272,371,254.34	1,083,521,031.73	439,596,459.62	383,790,324.25
	西北地区	12,324,212.83	11,597,562.27	10,397,356.37	9,345,418.84	1,926,856.46	2,252,143.43
	西南地区	66,697,339.87	56,193,001.90	53,652,993.23	44,847,709.14	13,044,346.64	11,345,292.76
	华中地区	13,245,898.55	9,782,999.63	10,780,713.80	8,275,966.80	2,465,184.75	1,507,032.83
	华南地区	58,625,678.79	44,761,437.91	27,309,182.31	20,517,349.47	31,316,496.48	24,244,088.44
	小计	1,980,326,863.56	1,716,325,988.43	1,477,929,644.49	1,274,350,063.45	502,397,219.07	441,975,924.98
	减：公司内各业务分部相互抵销	674,473,804.32	529,108,510.11	671,918,808.71	529,237,662.84	2,554,995.61	-129,152.73
	合计	1,305,853,059.24	1,187,217,478.32	806,010,835.78	745,112,400.61	499,842,223.46	442,105,077.71

公司向前五名客户销售总额为 109,916,322.48 元，占公司全部主营业务收入的 8.42%。

(三十二) 主营业务税金及附加：

项目	计缴标准	本年数
1、营业税	应税收入的5%	8,587,439.47
2、消费税	护肤品8%	17,718,445.39
	化妆品30%	
3、城建税	应缴流转税的7%	2,867,242.49
4、教育费附加	应缴流转税的3%	1,261,184.49
5、其他	---	36,260.03
合计		30,470,571.87

(三十三) 其他业务利润：

		本年数	
类 别	收入	成本	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
		上年数	
类 别	收入	成本	利润
1、材料销售	51,755,437.47	51,614,529.64	140,907.83
2、租赁业务	930,559.30	577,229.76	353,329.54
3、服务性收入	262,880.00	46,135.44	216,744.56
4、其他	461,283.93	330,081.96	131,201.97
合 计	53,410,160.70	52,567,976.80	842,183.90

**(三十四) 财务费用：**

类别	本年数	上年数
利息支出	11,682,956.43	16,031,570.02
减：利息收入	6,648,488.15	1,927,117.84
汇兑损失	476,468.41	125,184.51
减：汇兑收益	---	2,194.41
其他	2,039,814.78	2,082,518.21
合计	7,550,751.47	16,309,960.49

财务费用本年数比上年数减少 8,759,209.02 元，减少 53.70%，主要系本年发行股票筹集了大量资金尚未完全投入使用，使利息收入上升，并且本年借款减少，相应利息支出减少。

**(三十五) 投资收益：**

## 1、本年数：

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

## 2、上年数：

类别	成本法下确认的投资收益	权益法下确认的投资收益	处置长期投资的收益	债权投资收益	股权投资差额摊销	合计
长期股权投资	407,600.00	-118,143.59	-81,679.18	4,596.50	-246,061.78	-33,688.05

**(三十六) 补贴收入：**

内容	本年数	上年数
增值税返还	4,933,636.54	4,078,661.21

根据海口市国家税务局海口国税登字（2001）第 0269 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 2001 年度岛内销售比例为 90%，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。

**(三十七) 营业外收入：**

类别	本年数	上年数
1、处理固定资产净收益	371,107.18	308,383.43
2、无法支付的应付帐款	---	256,834.47
3、罚款收入	105,000.00	5,959.50
4、赔款收入	91,809.30	29,780.37
5、其他	151,613.01	194,188.36
合计	719,529.49	795,146.13

**(三十八) 营业外支出：**

类别	本年数	上年数
1、处理固定资产净损失	415,638.22	161,616.02
2、罚款支出	29,549.33	131,298.06
3、捐赠	2,000.00	120,000.00
4、固定资产减值准备	---	9,765,113.51
5、其他	142,430.94	60,361.45
合计	589,618.49	10,238,389.04

注：本期执行《企业会计制度》，对固定资产追溯计提减值准备 9,765,113.51 元，相应调整营业外支出上年数。

(三十九) 支付的其他与经营活动有关的现金 208,316,465.07 元。

项目	金额
支付各项费用	192,218,476.35
支付往来款	15,926,008.45
营业外支出	171,980.27

(四十) 支付的其他与投资活动有关的现金 2,855,747.49 元，为上年纳入合并报表范围而本年已清算注销的子公司的期初现金数。

(四十一) 支付的其他与筹资活动有关的现金 5,992,400.00 元，系在上市发行股票过程中支付的与发行相关费用 5,990,400.00 元；另本期发生捐赠支出 2,000.00 元。

## 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			
	金额	占总额比例	坏帐准备比例 (扣除单个计提)	坏帐准备	金额	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	96,104,913.79	90.08%	8%	7,040,631.67	123,638,352.75	99.88%	8%	8,911,005.85
1至2年	10,433,345.14	9.78%	8%	834,667.61	150,602.25	0.12%	8%	150,602.25
2至3年	150,602.25	0.14%	8%	150,602.25	---	---	---	---
3年以上	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	106,688,861.18	100.00%	---	8,025,901.53	123,788,955.00	100.00%	---	9,061,608.10

2、应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 89,661,400.26 元，占期末应收帐款总金额的 84.04%。

#### 3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40%及以上的说明：

欠款人名称	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 8,247,620.24 元中 150,602.25 元已全额计提坏帐准备，其余应收材料销售款 8,097,017.99 元未计提坏帐准备。考虑到这部分应收材料销售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，因此本期末计提坏帐准备。

#### 5、应收帐款中无持本公司 5% (含 5%) 以上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		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	39,337,554.15	92.22%	---	9,703,562.96	93.65%	---
1-2年	2,757,733.00	6.47%	---	10,000.00	0.10%	---
2-3年	10,000.00	0.02%	---	550,000.00	5.30%	---
3年以上	550,000.00	1.29%	---	98,500.00	0.95%	---
合 计	42,655,287.15	100.00%	---	10,362,062.96	100.00%	---

2、其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 42,056,978.18 元，占期末其他应收款总金额的比例为 98.60%。



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：

债权人名称	金额	性质或内容	备注
上海佰草集化妆品有限公司	29,923,693.18	往来款	合并报表单位，在合并报表中抵销
上海家化全塑管制品有限公司	5,989,000.00	往来款	合并报表单位，在合并报表中抵销
上海霞飞日化有限公司	2,594,285.00	往来款	

5、其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上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	284,957,067.53	3,798,510.58	116,881,645.24	---
长期债权投资	2,000.00	---	2,000.00	---
合计	284,959,067.53	3,798,510.58	116,883,645.24	---

2、长期股权投资：

（1）其他股权投资：

A. 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	3,798,510.58
合计			10,795,000.00	10,795,000.00	3,798,510.58

B. 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	年限	注册资本(%)	余额	本期合计	其中：投资成本	确认收益	投资准备	差额摊销	初始	累计增减	合计
上海家化销售有限公司	无约定期限	90.00%	32,345,640.57	100,539,219.15	108,000,000.00	-7,436,935.15	-23,845.70	---	198,000,000.00	-65,115,140.28	132,884,859.72
上海露美美容院有限公司	20年	90.00%	1,733,348.72	-1,736.30	---	-1,736.30	---	---	1,350,000.00	381,612.42	1,731,612.42
上海露美美容总院	无约定期限	100.00%	38,978.17	-38,978.17	-38,978.17	---	---	---	30,000.00	-30,000.00	---
上海家化全塑管有限公司	15年	82.76%	11,460,253.42	-1,005,162.83	---	-1,005,162.83	---	---	12,000,000.00	-1,544,909.41	10,455,090.59
上海家化有限公司经营部	无约定期限	100.00%	9,169,927.25	-9,169,927.25	-9,169,927.25	---	---	---	9,100,000.00	-9,100,000.00	---
大连上海家化有限公司	15年	90.00%	13,070,323.45	-544,229.33	---	-344,229.29	---	-200,000.04	10,800,000.00	1,726,094.12	12,526,094.12
成都上海家化有限公司	15年	95.00%	6,217,750.79	751,099.29	---	751,099.29	---	---	7,600,000.00	-631,149.92	6,968,850.08
海南上海家化有限公司	20年	70.00%	10,207,924.28	16,107,709.66	418,000.00	15,689,709.66	---	---	1,881,000.00	24,434,633.94	26,315,633.94
苏州广生堂化妆品有限公司	20年	45.00%	2,130,400.22	-64,516.11	---	-64,516.11	---	---	2,820,410.81	-754,526.70	2,065,884.11
上海家安日用化学品有限公司	15年	50.00%	981,480.13	1,078,466.83	1,076,023.00	2,443.83	---	---	2,152,098.00	-92,151.04	2,059,946.96
上海家化商销有限公司	无约定期限	90.00%	18,730,618.24	34,622,979.92	36,000,000.00	-1,377,020.08	---	---	58,500,000.00	-5,146,401.84	53,353,598.16
上海佰草集化妆品有限公司	20年	90.00%	---	25,800,497.43	27,000,000.00	-1,199,502.57	---	---	27,000,000.00	-1,199,502.57	25,800,497.43
合计		---	106,086,645.24	168,075,422.29	163,285,117.58	5,014,150.45	-23,845.70	-200,000.04	331,233,508.81	-57,071,441.28	274,162,067.53

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
大连上海家化有限公司	3,000,000.00	溢价投资	15	2,000,000.00	---	200,000.04	1,799,999.96

### 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	营业收入	营业成本	营业毛利
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

##### 2、上年发生数：

类 别	营业收入	营业成本	营业毛利
工业	210,299,679.11	131,739,290.77	78,560,388.34
技术服务	140,882,768.29	---	140,882,768.29
合 计	351,182,447.40	131,739,290.77	219,443,156.63

公司向前五名客户销售总额为 207,801,212.60 元，占公司全部主营业务收入的 53.33%。

#### (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	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

##### 2、上年发生数：

类别	股票投资收益	处置长期投资的收益	成本法下确认的投资收益	权益法下确认的投资收益	股权投资差额摊销	合计
长期股权投资	---	-81,679.18	407,600.00	4,330,184.72	-200,000.00	4,456,105.54

### 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	20,402.00	---	---	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	10,000	12,000	---	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
上海家化有限公司经营部	910	---	910	---
上海露美美容总院	3	---	3	---

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	2,500	4,000	---	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
大连上海家化销售有限公司	100	180	---	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	100	250	---	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	200	250	---	450
苏州上海家化销售有限公司	220	300	---	520
天津上海家化销售有限公司	200	200	---	400
成都上海家化销售有限公司	100	480	---	580
徐州上海家化销售有限公司	100	250	---	350
北京上海家化销售有限公司	500	980	---	1,480
昆明上海家化经营部	80	220	---	300
芜湖上海家化销售有限公司	170	---	---	170
青岛上海家化销售有限公司	250	170	---	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	200	380	---	580
武汉上海家化销售有限公司	150	270	---	420
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	140	230	---	370
济南上海家化销售有限公司	250	70	---	320
南京上海家化销售有限公司	250	240	---	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

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	9,982.76	99.82759	11,979.31	---	---		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
上海家化有限公司经营部	910	100	---	---	910	100	---	---
上海露美美容总院	3	100	---	---	3	100	---	---

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	208.89	99.94828	0.07	0.03448	---	---	208.96	99.98276
海口海家商贸有限公司	49.97	99.94224	0.02	0.03276	---	---	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	2,456.90	98.27586	3,931.03		---	---	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
上海家安日用化学品有限公司	USD26	50	---	---	---	---	USD26	50
大连上海家化销售有限公司	99.67	99.67241	179.41	---	---	---	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	99.67	99.67241	249.18	---	---	---	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	199.34	99.67241	249.19	---	---	---	448.53	99.67241
苏州上海家化销售有限公司	219.19	99.63362	297.9	-0.19396	---	---	517.09	99.43966
天津上海家化销售有限公司	199.34	99.67241	199.35	---	---	---	398.69	99.67241
成都上海家化经营部	99.83	99.82759	478.27	-0.15518	---	---	578.1	99.67241
徐州上海家化销售有限公司	99.67	99.67241	249.18	---	---	---	348.85	99.67241
北京上海家化销售有限公司	497.59	99.51724	975.27	---	---	---	1,472.86	99.51724
昆明上海家化经营部	79.86	99.82759	218.69	-0.31035	---	---	298.55	99.51724
芜湖上海家化销售有限公司	169.4	99.64503	---	---	---	---	169.4	99.64503
青岛上海家化销售有限公司	249.34	99.73448	169.28	-0.06207	---	---	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	199.66	99.82759	377.99	-0.23276	---	---	577.65	99.59483
武汉上海家化销售有限公司	149.74	99.82759	268.88	-0.15518	---	---	418.62	99.67241
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	139.64	99.74074	229.15	-0.06833	---	---	368.79	99.67241
济南上海家化销售有限公司	249.18	99.67241	69.77	---	---	---	318.95	99.67241
南京上海家化销售有限公司	249.18	99.67241	239.21	---	---	---	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

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
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
海南上海家化玻璃制品有限公司	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

(三) 关联方交易：

1、向关联方销售货物：

企业名称	本年数	上年数
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	797,616.92	---

2、向关联方采购货物：

企业名称	本年数	上年数
海南上海家化玻璃制品有限公司	5,872,632.62	---
上海霞飞日化有限公司	---	1,017,156.42
海南霖碧矿泉水饮料有限公司	---	2,709,472.04

3、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	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	---
(2) 其他应收款：	期末数	期初数
上海家化(集团)有限公司	---	132,044.22
上海汉殷药业有限公司	---	4,152.54
上海霞飞日化有限公司	---	2,971,085.66
海南霖碧矿泉水饮料有限公司	171,710.00	171,710.00
(3) 预付帐款：	期末数	期初数
上海霞飞日化有限公司	---	1,285,934.19
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	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	---
上海嘉华精细化工有限公司	---	8,832.08

4、上海家化(集团)有限公司和上海日用化学工业开发公司于 2000 年 12 月 29 日签订股权交易合同，上海家化(集团)有限公司将持有的上海霞飞日化有限公司 51% 的股权转让给上海日用化学工业开发公司。该股权已于 2000 年 12 月 29 日在上海技术产权交易所转让交割完毕。营业执照变更于 2001 年 5 月 16 日办妥，至此上海霞飞日化有限公司与本公司不再是关联方关系。

5、公司投资方上海家化(集团)有限公司 2000 年 12 月 25 日作出承诺，将上海家化(集团)有限公司与上海家化联合股份有限公司于 1995 年签署的《商标与名称使用许可合同》及 2000 年 10 月 23 日签署《商标与名称使用许可合同 - 补充合同》的附录中所列明的全部商标与名称永久地、无偿地许可股份公司使用。上海家化(集团)有限公司将自承诺之日起一年内，将上述商标无偿转让给股份公司，并办理完毕相关手续。截止 2001 年 12 月 31 日上海家化集团已经全部完成注册商标转让手续，并已经取得国家商标局《核准转让注册证明》。

6、为关联方提供担保情况：

截至 2001 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2001年12月31日公司无已贴现商业承兑汇票。

(二)截至2001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。

2、上海家化销售有限公司诉浙江省义乌市稠城明星化妆品商行拖欠货款3,733,275.04元案及上海家化销售有限公司诉金华市丽源百货有限公司拖欠货款2,583,115.73元案，本案由上海市第二中级人民法院合并审理。在执行过程中，因被执行人经营状况不佳，已不可能履行法院判决，为避免全部坏帐的风险，经上海市第二中级人民法院调解，双方达成和解协议，被执行人偿还现金及车辆共计1,163,500.00元，本案现已审理终结。应收帐款帐面余额已全额计提坏帐准备。

3、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。本案现已审理终结由上海市第二中级人民法院强制执行。

4、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。

5、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，本案现已审理终结向上海市虹口区人民法院申请强制执行。

6、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，本案现已审理终结向上海市虹口区人民法院申请强制执行。

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。

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。

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。

10、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。

(三)截至2001年12月31日公司无为关联方及其他单位提供债务担保情况。

## 九、承诺事项：

抵押资产情况：

抵押物名称	数量	抵押金额	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	1,312.10万元	工行上海市虹口支行

公司以大连市沙河口区刘家桥295号部分房屋作抵押，向工行上海市虹口支行借款500万元。

## 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：

截至 2001 年 12 月 31 日公司无其他重要事项。

补充资料：

### 资产减值准备明细表

2001 年度

会股地年 01 表附表 1

编制单位：上海家化联合股份有限公司(合并)

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	20,498,431.76	16,350,903.15	9,497,572.57	27,351,762.34
其中：应收账款	2	20,498,431.76	16,350,903.15	9,497,572.57	27,351,762.34
其他应收款	3				
二、短期投资跌价准备合计	4		1,205,664.24		1,205,664.24
其中：股票投资	5		1,205,664.24		1,205,664.24
债券投资	6				
三、存货跌价准备合计	7	4,416,310.59	972,242.47	2,076,147.44	3,312,405.62
其中：库存商品	8	4,416,310.59	972,242.47	2,076,147.44	3,312,405.62
原材料	9				
四、长期投资减值准备合计	10		3,798,510.58		3,798,510.58
其中：长期股权投资	11		3,798,510.58		3,798,510.58
长期债权投资	12				
五、固定资产减值准备合计	13	9,765,113.51		1,088,837.00	8,676,276.51
其中：房屋、建筑物	14				
专用设备	15	9,765,113.51		1,088,837.00	8,676,276.51
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	21				
长期	22				
	23				
合计	24	34,679,855.86	22,327,320.44	12,662,557.01	44,344,619.29

利润表(附表)

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元/股)	
	摊薄	加权	摊薄	加权
主营业务利润	43.85%	50.05%	1.74	1.83
营业利润	7.69%	8.78%	0.30	0.32
净利润	6.82%	7.78%	0.27	0.28
扣除非经常性损益后的净利润	6.73%	7.69%	0.27	0.28

## 第十一章 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