上海白猫股份有限公司

2006年年度报告

二OO七年三月

目录

[一、 重要提示 1](#bookmark13)

[二、 公司基本情况简介 2](#bookmark21)

[三、 会计数据和业务数据摘要 3](#bookmark32)

[四、 股本变动及股东情况 6](#bookmark37)

[五、 董事、监事和高级管理人员 13](#bookmark50)

[六、 公司治理结构 18](#bookmark79)

[七、 股东大会情况简介 20](#bookmark98)

[八、 董事会报告 21](#bookmark104)

[九、 监事会报告 29](#bookmark169)

[十、重要事项 31](#bookmark194)

[十一、财务会计报告 36](#bookmark223)

[十二、备查文件目录 63](#bookmark535)

一、重要提示

（一） 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任 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。

（二） 公司独立董事杨建文先生因出差未能参加第五届董事会第十四次会议，授权委托独 立董事章曦先生参加会议并表决；公司董事傅建中先生因工作原因未能参加第五届 董事会第十四次会议，授权委托公司董事陆恩东先生参加会议并表决。

（三） 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

（四） 公司负责人董事长马立行先生，主管会计工作负责人黄海先生，会计机构负责人秦 树钧先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

（一） 公司法定中文名称：上海白猫股份有限公司

公司法定中文名称缩写：白猫股份

公司英文名称：Shanghai Whitecat Shareholding Co.,Ltd.

公司英文名称缩写：SWSC

（二） 公司法定代表人：马立行

（三） 公司董事会秘书：丁一新

联系地址：上海市金沙江路1829号

电话：021-32023251

传真：021-52701369

E-mail： [ding\_yixin@stof.com](mailto:ding_yixin@stof.com)

公司证券事务代表：徐晔

联系地址：上海市金沙江路1829号

电话：021-32023251

传真：021-52701369

E-mail：[xu\_ye@stof.com](mailto:xu_ye@stof.com)

（四） 公司注册地址：上海市金沙江路1829号

公司办公地址：上海市金沙江路1829号

邮政编码：200333

公司国际互联网网址：www.stof.com.cn

公司电子信箱：[xu\_ye@stof.com](mailto:xu_ye@stof.com)

（五） 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

（六） 公司A股上市交易所：上海证券交易所

公司A股简称：白猫股份

公司A股代码：600633

（七） 其他有关资料

公司变更注册登记日期：2005年8月11日

公司变更注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3100001000815

公司税务登记号码：310048132211766

公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路61号4楼

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位:元币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 利润总额 | 4,055,941.76 |
| 净利润 | 4,050,830.50 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -20,185,621.75 |
| 主营业务利润 | 41,374,648.02 |
| 其他业务利润 | 19,386,411.74 |
| 营业利润 | -19,619,712.95 |
| 投资收益 | -570,325.00 |
| 补贴收入 | 112,113.81 |
| 营业外收支净额 | 24,133,865.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -717,466.95 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,830,803.91 |

（二）扣除非经常性损益项目和金额

单位:元币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 金额 |
| 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产 产生的损益 | 24,127,569.78 |
| 各种形式的政府补贴 | 100,902.43 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他 各项营业外收入、支出 | 7,980.04 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 |  |
| 所得税影响数[[1]](#footnote-2) | 0.00 |
| 合计 | 24,236,452.25 |

（三）报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2006 年 | 2005 年 | 本期比上期 增减（％） | 2004 年 |
| 主营业务收入 | 359,155,605.20 | 427,274,975.03 | -15.94 | 328,450,814.62 |
| 利润总额 | 4,055,941.76 | -38,850,444.71 | / | 2,856,499.44 |
| 净利润 | 4,050,830.50 | -38,965,661.93 | / | 3,129,252.69 |
| 扣除非经常性损益的净 利润 | -20,185,621.75 | -39,370,965.85 | 48.73 | 2,326,509.54 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本期比上期 增减（％） | 2004年末 |
| 总资产 | 292,854,555.20 | 321,097,856.61 | -8.80 | 327,893,916.64 |
| 股东权益（不含少数股 东权益） | 177,512,092.81 | 168,526,697.86 | 5.33 | 207,492,359.79 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 | -717,466.95 | -21,187,919.96 | 96.61 | 10,243,177.03 |

币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 单位 | 2006 年 | 2005 年 | 本期比上期增减（%） | 2004 年 |
| 每股收益（全面摊薄） | 元 | 0.027 | -0.256 | / | 0.021 |
| 每股收益（加权平均） | 元 | 0.027 | -0.256 | / | 0.021 |
| 扣除非经常性损益的净利润的每股 收益（全面摊薄） | 元 | -0.133 | -0.259 | 48.649 | 0.015 |
| 扣除非经常性损益的净利润的每股 收益  （加权平均） | 元 | -0.133 | -0.259 | 48.649 | 0.015 |
| 净资产收益率（全面摊薄） | % | 2.282 | -23.121 | / | 1.508 |
| 净资产收益率（加权平均） | % | 2.375 | -20.725 | / | 1.488 |
| 扣除非经常性损益的净利润的净资 产收益率（全面摊薄） | % | -11.371 | -23.362 | 增加11.991个百分点 | 1.121 |
| 扣除非经常性损益的净利润的净资 产收益率（加权平均） | % | -11.835 | -20.941 | 增加9.106个百分点 | 1.106 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 元 | -0.005 | -0.139 | 96.605 | 0.067 |
|  |  | 2006年末 | 2005年末 | 本期比上期增减（%） | 2004年末 |
| 每股净资产 | 元 | 1.167 | 1.108 | 5.325 | 1.365 |
| 调整后的每股净资产 | 元 | 1.142 | 1.075 | 6.233 | 1.314 |

（四）按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的 净资产收益率及每股收益

币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益（元） | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 23.308 | 24.259 | 0.272 | 0.272 |
| 营业利润 | -11.053 | -11.504 | -0.129 | -0.129 |
| 净利润 | 2.282 | 2.375 | 0.027 | 0.027 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -11.371 | -11.835 | -0.133 | -0.133 |

（五）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 股东权益 |  |  |  |  |  |  |
| 期初数 | 152,050,812.00 | 21,598,757.42 | 10,542,030.71 | 5,494,016.39 | -21,158,918.66 | 168,526,697.86 |
| 本期增加 |  | 4,934,564.45 | 5,494,016.39 | 0 | 4,050,830.50 | 14,479,411.34 |
| 本期减少 |  | 0 | 0 | 5,494,016.39 |  | 5,494,016.39 |
| 期末数 | 152,050,812.00 | 26,533,321.87 | 16,036,047.10 | 0.00 | -17,108,088.16 | 177,512,092.81 |
| 变动原因 |  | 增加的主要原因 为常德路774号 房产市政动迁补 偿收益 | 按规定法定 公益金余额 转入法定盈 余公积 | 按规定法定 公益金余额 转入法定盈 余公积 | 增加原因为报 告期公司赢利 所致 |  |

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次 变动前 | | 本次变动增减(+,一) | | | | | 本次 变动后 | |
| 数量 | 比例  (%) | 发行  新股 | 送股 | 公 积 金 转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例  (%) |
| **一、有限售条件股份** | 138,850,800 | 91.32 |  | -6,600,006 |  |  |  | 132,250,794 | 86.98 |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 | 67,632,269 | 44.48 |  | -1,766,518 |  | -45,600,000 |  | 20,265,751 | 13.33 |
| 3、其他内资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 71,218,531 | 46.84 |  | -4,833,488 |  | +45,600,000 |  | 111,985,043 | 73.65 |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、无限售条件股份** | 13,200,012 | 8.68 |  | +6,600,006 |  |  |  | 19,800,018 | 13.02 |
| 1、人民币普通股 | 13,200,012 | 8.68 |  | +6,600,006 |  |  |  | 19,800,018 | 13.02 |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **三、股份总数** | 152,050,812 | 100 |  |  |  |  |  | 152,050,812 | 100 |

上海白猫股份有限公司2006年年度报告 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新 增可上市交 易股份数量 | 有限售条件 股份数量余 额 | 无限售条件 股份数量余 额 | 说明 |
| 2007年6月13日 | 71,739,671 | 60,511,123 | 91,539,689 | 除新洲集团有限公司外，其他有限售条件 流通股股东所持股份获上市流通权满12 个月新增可上市交易股份71,739,671股。 |
| 2008年6月13日 | 13,506,602 | 47,004,521 | 105,046,291 | 除新洲集团有限公司外，其他有限售条件 流通股股东所持股份获上市流通权满24 个月新增可上市交易股份13,506,602股。 |
| 2009年6月13日 | 5,060,670 | 41,943,851 | 110,106,961 | 除新洲集团有限公司外，其他有限售条件 流通股股东所持股份获上市流通权满36 个月新增可上市交易股份5,060,670股。 |
| 2011年6月13日 | 41,943,851 | 0 | 152,050,812 | 新洲集团有限公司所持有限售条件流通 股获上市流通权满60个月，新增可上市 交易股份41,943,851股。 |

股份变动及批准情况

2005年8月18日，上海白猫（集团）有限公司（持有本公司44.48%的股份）与新洲 集团有限公司签署了《股份转让协议》。白猫集团拟将其持有的我公司29.99%股份，计 45,600,000股国有法人股出让给新洲集团有限公司。

2005年12月，国务院国有资产监督管理委员会出具国资产权〔2005） 1563号《关于上 海白猫股份有限公司部分国有股转让有关问题的批复》，同意上述股份转让事项。

2006年4月17日，中国证券监督管理委员会出具证监公司字〔2006） 58号《关于同意 新洲集团有限公司公告上海白猫股份有限公司收购报告书的批复》，对新洲集团公告的《收 购报告书》全文无异议。

2006年4月21日，新洲集团与白猫集团在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 完成了上述股份转让的过户手续。至此，国有法人股股份减少45,600,000股至22,032,269 股。其他境内法人持股数量增加至116,818,531股。

2006年5月30日召开公司股权分置改革相关股东会议，审议通过了公司股权分置改革 方案。

2006年6月13日，股改方案实施，公司前三大股东向流通股股东每10股赠送5股股 份。因此，国有法人股股份减少至20,265,751股，其他境内法人持股数量减少至111,985,043 股。

本次股份变动后，公司股份总数不变。

股份变动对近一年和最近一期每股收益和每股净资产等财务指标的影响

报告期内公司股份变动未对近一年和最近一期每股收益和每股净资产等财务指标产生影响。 公司认为必要或证券监督管理机构要求披露的其他内容

报告期内公司不存在必要或证券监督管理机构要求披露的其他内容。

2、股票发行与上市情况

1. 前三年历次股票发行情况

截至本报告期末前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

1. 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

1. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

（二）股东情况

1、股东持股情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **股东总数（户）** | | | **8605** | | | | |
| **前10名股东持股，** | **情况** | | | | | | |
| **股东名称** | **股东性质** | | **持股比例（％）** | **持股总数 （股）** | | **持有有限售条件 股份数量（股）** | **质押或冻结的股 份数量** |
| 新洲集团有限公司 | 其他 | | 27.59 | 41,943,851 | | 41,943,851 | 质押股份数量为  35,000,000 股 |
| 上海白猫（集团） 有限公司 | 国有股东 | | 13.33 | 20,265,751 | | 20,265,751 | 无 |
| 上海轻工集体经济 管理中心 | 其他 | | 8.88 | 13,506,601 | | 13,506,601 | 无 |
| 上海国际信托投资 有限公司 | 其他 | | 2.32 | 3,522,800 | | 3,522,800 | 未知 |
| 上海金陵股份有限 公司 | 其他 | | 1.91 | 2,904,000 | | 2,904,000 | 未知 |
| 中国纺织机械股份 有限公司 | 其他 | | 1.91 | 2,904,000 | | 2,904,000 | 未知 |
| 上海机电股份有限 公司 | 其他 | | 1.44 | 2, 191,200 | | 2,191,200 | 未知 |
| 上海第十七棉纺织 总厂 | 其他 | | 1.43 | 2, 178,000 | | 2,178,000 | 未知 |
| 上海氯碱总厂 | 其他 | | 0.95 | 1,452,000 | | 1,452,000 | 未知 |
| 申银万国证券股份 有限公司 | 其他 | | 0.90 | 1,372,800 | | 1,372,800 | 未知 |
| **前10名无限售条4** | **件股东持股** | **艮情况** | | | | | |
| **股东名称** | | **持有无限售条件股份数量** | | | **股份种类** | | |
| 张有综 | | 446,150 | | | 人民币普通股 | | |
| 张秀梅 | | 254,900 | | | 人民币普通股 | | |
| 鲍玉春 | | 233,299 | | | 人民币普通股 | | |
| 庄瑞友 | | 197,093 | | | 人民币普通股 | | |
| 许太标 | | 170,265 | | | 人民币普通股 | | |
| 庞双根 | | 160,000 | | | 人民币普通股 | | |
| 林婵洁 | | 157,310 | | | 人民币普通股 | | |
| 吴长征 | | 150,000 | | | 人民币普通股 | | |
| 上海华新纺织品有限公司 | | 124,690 | | | 人民币普通股 | | |
| 何勇 | | 112,540 | | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | | 除前三大股东外，公司未知公司其他七名股东所持股份质押或冻结 情况。公司未知公司前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司股 东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。  公司未知前十名流通股股东之间的关联关系或一致行动人的情况。 公司未知前十名流通股股东和前十名有限售条件股东之间关联关系。 | | | | | |

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序 号** | **有限售条件股东名称** | **持有的有限售条 件股份数量** | **可上市 交易时间** | **新增可上市交 易股份数量** | **限售 条件** |
| 1 | 新洲集团有限公司 | 41,943,851 | 2011年6月13日 | 41,943,851 | 见注 |
| 2 | 上海白猫（集团）有限公司 | 20,265,751 | 2007年6月13日 | 7,602,540 |
| 2008年6月13日 | 7,602,541 |
| 2009年6月13日 | 5,060,670 |
| 3 | 上海轻工集体经济管理中心 | 13,506,601 | 2007年6月13日 | 7,602,540 |
| 2008年6月13日 | 5,904,061 |
| 4 | 上海国际信托投资有限公司 | 3,522,800 | 2007年6月13日 | 3,522,800 |
| 5 | 上海金陵股份有限公司 | 2,904,000 | 2007年6月13日 | 2,904,000 |
| 6 | 中国纺织机械股份有限公司 | 2,904,000 | 2007年6月13日 | 2,904,000 |
| 7 | 上海机电股份有限公司 | 2,191,200 | 2007年6月13日 | 2,191,200 |
| 8 | 上海第十七棉纺织总厂 | 2,178,000 | 2007年6月13日 | 2,178,000 |
| 9 | 上海氯碱总厂 | 1,452,000 | 2007年6月13日 | 1,452,000 |
| 10 | 申银万国证券股份有限公司 | 1,372,800 | 2007年6月13日 | 1,372,800 |

注：A、新洲集团有限公司所持股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不上市交易或

转让。

B、全体非流通股股东所持股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让。

2、控股股东及实际控制人简介

（1） 控股股东情况

公司名称：新洲集团有限公司

法定代表人：傅建中

注册资本：人民币叁亿叁仟万元

成立日期：二OO三年三月三^一日

主要经营业务或管理活动：实业投资开发，建筑材料、金属材料、化工原料及产品 （不含危险品）、办公自动化设备、汽车销售，经济信息咨询（不含证券、期货咨询）, 新材料开发，房屋中介代理服务，企业形象策划，粮食、食糖的销售（凭许可证经 营，有效期至2007年12月31日），经营进出口业务（国家法律法规禁止或限制的 项目除外）。

（2） 实际控制人情况

实际控制人姓名：傅建中

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业及职务：2000年至2002年担任浙江耀江高技术有限公司总经理，

兼任海南海德纺织实业股份有限公司董事长；2003年至今担任新洲集团有限公司董 事长兼总经理。

（3） 控股股东及实际控制人变更情况

2005年8月18日公司原第一大股东上海白猫（集团）有限公司（持有本公司44.48% 的股份）与新洲集团有限公司签署了《股权转让协议》，将其持有的本公司29.99%股份， 计45,600,000股国有法人股转让给新洲集团有限公司。2006年4月21日，双方在中国证 券登记结算有限公司上海分公司完成股份转让过户手续，至此，新洲集团有限公司正式成 为本公司第一大股东，持有本公司45,600,000股股份，占本公司总股本的29.99%；上海 白猫（集团）有限公司持有本公司22,032,269股国有法人股，占公司总股本的14.49%, 为本公司第二大股东。

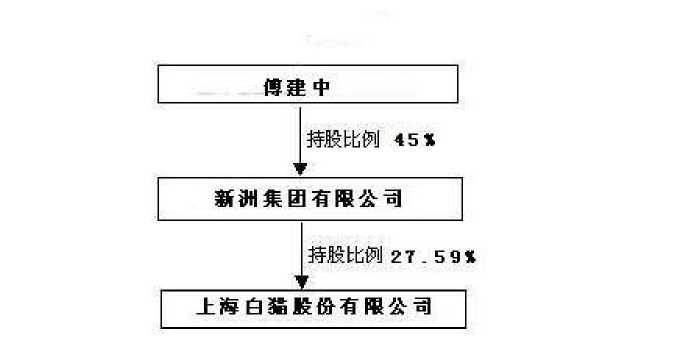
自2006年6月13日，本公司完成股权分置改革后，新洲集团有限公司持有本公司股份 数变更为41,943,851股，占公司股份总数的27.59%,上海白猫（集团）有限公司持有本公 司股份数变更为20,265,751股，占公司股份总数的13.33%。

因此，上海白猫股份有限公司控股股东变更为新洲集团有限公司，实际控制人变更为新 洲集团董事长傅建中先生。

详细情况已刊登在2005年8月19日、2005年8月23日、2005年8月31日、2005年

10月21日、2005年12月29日、2006年4月18日及2006年4月22日的《上海证券报》 上。

（4）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在10%以上（含10%）的法人股东

公司名称：上海白猫（集团）有限公司

法定代表人：左异群

注册资本：人民币28,491.76万元

成立日期：一九九五年十月十六日

主要经营业务或管理活动：洗涤剂、日用化学品、百洁布、牙刷、纸制品、洗涤工具、化工 产品（除危险品）、服装、化工设备设计制造、日用卫生用品、净化剂、家用擦洗用具、网 袋、浴巾、纺织品专用巾、国内贸易（除专项规定），实业投资，资产经营。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持  股数 | 年末持 股数 | 股份增 减数 | 变动原因 |
| 马立行 | 董事长 | 男 | 53 | 2004-06 | 2007-06 | 0 | 0 | 0 | / |
| 左异群 | 董事 | 男 | 62 | 2004-06 | 2007-02 | 0 | 0 | 0 | / |
| 姚志贤 | 董事 | 男 | 57 | 2004-06 | 2007-02 | 0 | 0 | 0 | / |
| 黄海 | 董事 | 男 | 52 | 2004-06 | 2007-02 | 0 | 0 | 0 | / |
| 总经理 | 2004-08 | 2007-08 |
| 卜为民 | 董事 | 男 | 60 | 2004-06 | 2007-02 | 0 | 0 | 0 | / |
| 朱政谊 | 董事 | 女 | 56 | 2004-06 | 2007-02 | 0 | 0 | 0 | / |
| 杨建文 | 独立董事 | 男 | 55 | 2004-06 | 2007-06 | 0 | 0 | 0 | / |
| 章曦 | 独立董事 | 男 | 36 | 2004-06 | 2007-06 | 0 | 0 | 0 | / |
| 吴弘 | 独立董事 | 男 | 51 | 2004-06 | 2007-06 | 0 | 0 | 0 | / |
| 王根林 | 监事长 | 男 | 62 | 2004-06 | 2007-06 | 0 | 0 | 0 | / |
| 孙华 | 监事 | 女 | 53 | 2004-06 | 2007-06 | 0 | 0 | 0 | / |
| 郑大德 | 监事 | 男 | 59 | 2004-06 | 2007-06 | 0 | 0 | 0 | / |
| 丁一新 | 董事会秘书 | 男 | 39 | 2004-08 | 2007-08 | 0 | 0 | 0 | / |
| 秦树钧 | 财务负责人 | 男 | 58 | 2004-08 | 2007-08 | 0 | 0 | 0 | / |

董事、监事、高级管理人员主要工作经历： 董事：

1. 马立行，曾任上海光辉器材厂副厂长、上海合成洗涤剂厂副厂长、厂长。近十年任上 海白猫(集团)有限公司副董事长兼总经理、上海白猫有限公司董事长兼总经理；2001年6 月至今任上海白猫股份有限公司董事长。
2. 左异群，曾任新华金笔厂副厂长、上海制笔工业公司副经理、轻工业局制笔行业管 理处副处长、上海轻工业局副处长、处长、局长助理。近五年任上海白猫(集团)有限公司 董事长、党委书记。
3. 姚志贤，1999年5月至2003年3月任上海永久股份有限公司党委书记、董事、副董 事长、董事长；1996年3月至今任上海市轻工业工会副主席、上海轻工控股(集团)公司 监事会监事；2003年6月至今任上海永久股份有限公司监事。
4. 黄海，2002年4月之前任上海白猫有限公司副总经理；2002年4月至今任上海白猫 股份有限公司总经理；2002年4月至今任上海白猫股份有限公司上海牙膏厂厂长。
5. 卜为民，2000年1月至2002年7月任上海牙膏厂有限公司副总经理；2002年7月 至今任上海白猫股份有限公司上海牙膏厂党委副书记兼纪委书记兼人力资源部经理；2003 年8月至2007年2月任上海白猫股份有限公司董事。
6. 朱政谊，1999年10月至2002年7月任上海轻工控股(集团)公司本部党委书记；

上海白猫股份有限公司2006年年度报告 2002年8月一2004年7月任上海轻工控股(集团)公司宣传部部长、本部党委书记；2004 年6月至今任上海开伦造纸(集团)有限公司党委书记、副董事长。

独立董事：

1. 杨建文，1996年6月至今任上海社会科学院部门经济研究所副所长、研究员。
2. 章曦，曾任BDO国际会计师事务所香港所中国业务部经理、上海中华会计师事务所 国际部经理、上海张江高科技园区开发公司审计法务室主任、上海张江高科技园区开发股份 有限公司副总经理、财务总监、上海张江集成电路产业区开发有限公司总经理。现任上海建 筑材料(集团)总公司副总裁。
3. 吴弘，近五年任华东政法学院教授、博士生导师。

监事：

1. 王根林，曾任上海市文教公司基层工作处处长、钢琴公司副总经理、上海市第二轻 工业局工会主席。近五年任上海轻工控股(集团)公司纪委书记、监事会副主席。
2. 孙华，1999年9月至2003年10月任上海白猫(集团)有限公司人事部副经理；2003 年10月至今任上海白猫(集团)有限公司财务资产部副经理。2004年9月至今任上海白猫 家电科技产业园有公司财务经理。2005年3月至今任上海慧谷白猫科技园有限公司副总经 理兼财务经理。2005年7月至今任上海宁谷管理咨询有限公司副经理兼财务经理。
3. 郑大德，2001年1月至2002年9月任上海牙膏厂有限公司投资部副经理；2001年6 月至今任上海白猫股份有限公司监事；2002年*9*月至2005年2月任上海白猫股份有限公司 上海牙膏厂工会主席兼投资部经理；2005年2月至今任上海白猫股份有限公司上海牙膏厂 工会主席。

高级管理人员：

1. 黄海，2002年4月之前任上海白猫有限公司副总经理；2002年4月至今任上海白猫 股份有限公司总经理；2002年4月至今任上海白猫股份有限公司上海牙膏厂厂长。
2. 丁一新，2000年1月至2002年9月任上海白猫有限公司行政部经理；2001年6月 至今任上海白猫股份有限公司董事会秘书；2002年10月至今任上海白猫股份有限公司上海 牙膏厂副厂长。
3. 秦树钧，2000年1月至2001年3月任上海牙膏厂有限公司财务科长；2001年6月 至今任上海白猫股份有限公司上海牙膏厂财务部经理；2001年6月至今任上海白猫股份有 限公司财务负责人。

2、在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日 期 | 是否领取 报酬津贴 |
| 马立行 | 上海白猫（集团）有限公司 | 副董事长 | 1995年08月 | 2007年02月 | 是 |
| 总经理 | 1995年08月 | 至今 |
| 左异群 | 上海白猫（集团）有限公司 | 董事长、党委书记 | 1995年08月 | 2007年02月 | 是 |
| 孙华 | 上海白猫（集团）有限公司 | 财务资产部副经理 | 2003年10月 | 至今 | 否 |

（二）在其他单位任职情况（不含本公司控股公司）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 |
| 马立行 | 上海和黄白猫有限公司（白猫集团参股公司） | 副董事长 |
| 姚志贤 | 上海永久股份有限公司 | 监事 |
| 上海市轻工业工会 | 副主席 |
| 朱政谊 | 上海开伦造纸（集团）有限公司 | 党委书记、 副董事长 |
| 早曦 | 无锡市太极实业股份有限公司 | 独立董事 |
| 上海建筑材料（集团）总公司 | 副总裁 |
| 吴弘 | 上海友谊集团股份有限公司 | 独立董事 |
| 浙江医药股份有限公司 | 独立董事 |
| 上海科华生物工程股份有限公司 | 独立董事 |
| 杨建文 | 上海国有资产规划投资委员会 | 常任委员 |
| 上海市工商业联合会 | 副会长 |
| 上海市原水股份有限公司 | 独立董事 |
| 上海申华控股股份有限公司 | 独立董事 |
| [上海现代制药股份有限公司](http://finance.sina.com.cn/stock/company/sh/600420/2.shtml) | 独立董事 |
| 上海市都市农商社股份有限公司 | 独立董事 |
| 郑大德 | 上海威特牙膏有限公司（本公司参股公司） | 董事 |
| 上海美加净宾馆用品有限公司（本公司参股公司） | 董事 |
| 丁一新 | 上海威特牙膏有限公司（本公司参股公司） | 董事长 |
| 秦树钧 | 上海威特牙膏有限公司（本公司参股公司） | 董事 |
| 上海美加净宾馆用品有限公司（本公司参股公司） | 监事 |

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据及决策程序：除独立董事外公司未制定其他董 事、监事的报酬政策。高级管理人员的报酬是根据公司的规模、效益和年度经济指标计 划在年初确定年度报酬基数，年度末根据企业经营实绩予以确定和调整。

2、董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补 贴、住房津贴及其他津贴等）

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报酬总额（税后） |
| 黄海 | 董事 | 190, 902. 00 |
| 总经理 |
| 卜为民 | 董事 | 137,404.84 |
| 杨建文 | 独立董事 | 40,000.00 |
| 章曦 | 独立董事 | 40,000.00 |
| 吴弘 | 独立董事 | 40,000.00 |
| 郑大德 | 监事 | 137,404.84 |
| 丁一新 | 董事会秘书 | 136,428.84 |
| 秦树钧 | 财务负责人 | 87,373.66 |
| 合计 | | 809, 514. 18 |

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

|  |  |
| --- | --- |
| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
| 马立行 | 是 |
| 左异群 | 是 |
| 姚志贤 | 是 |
| 朱政谊 | 否 |
| 王根林 | 是 |
| 孙华 | 是 |

（四） 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

（五） 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为568人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专业构成的类别 | 专业构成的人数 |
| 生产人员 | 271人 |
| 销售人员 | 75人 |
| 技术人员 | 56人 |
| 财务人员 | 7人 |
| 行政人员 | 68人 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育程度的类别 | 教育程度的人数 |
| 大专以上 | 162人 |
| 中专及高中 | 249人 |

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

2006年度，公司严格遵守中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求， 结合公司具体情况进行公司治理。

报告期内，根据2006年1月1日新颁布实施的《公司法》和《证券法》，以及上海证券 交易所《股票上市规则（2006年修订）》的有关规定，结合本公司实际情况，对《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》的部 分条款进行了修订。2006年5月30日股东大会通过了上述五项议案。相关内容已分别刊登 在2006年3月25日、2006年5月31日的《上海证券报》上。目前公司治理情况如下：

1、 关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东 大会；聘请具有专业资格的律师对股东大会进行现场见证并出具法律意见书；对公司的关联 交易决策和程序有明确的规定，确保关联交易的公平合理，保证全体股东平等充分地行使权 利。

2、 关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财 务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。控股股东行为规 范，并积极支持上市公司的发展。

3、 关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定召开 董事会。董事会人数及表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司各位董事 认真出席董事会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、 关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员结构符合法律、法规的要求，并严格 按照公司《监事会议事规则》的要求开展工作，监督公司运作情况、财务情况以及董事、高 级管理人员履行职责的合法性和规范性，并独立发表意见。

5、 关于信息披露与透明度：公司董事会秘书和证券事务代表负责信息披露工作、接受 股东咨询，并指定《上海证券报》和上海证券交易所指定网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/)）为公司信 息披露媒体。公司董事会、监事会及董事、监事和高级管理人员确保信息披露的准确、真实 和完整性。

6、 关于相关利益者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等相关利 益者的合法权益，推动公司持续、健康、稳定发展。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

单位：次

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会 | 亲自出席 | 委托出席 | 缺席 |
| 杨建文 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| 章曦 | 4 | 3 | 1 | 0 |
| 吴弘 | 4 | 2 | 2 | 0 |

上海白猫股份有限公司2006年年度报告 公司三位独立董事自任职以来均严格有效地行使职权，认真审阅，详细询问每次董事会 审议的议案并提出客观、有针对性的意见和建议，对重大事项发表独立、客观、公正的意见。 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，未有独立董事对公司有关事项提出异议。

（三） 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、 业务方面：公司相对于控股股东拥有独立的生产经营、采购和营销系统。公司具有 独立完整的业务及自主经营能力。

2、 人员方面：公司相对于控股股东独立经营运作，在人事、工资等方面分开管理。

3、 资产方面：公司拥有独立的研发系统、生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司 拥有独立的商标等无形资产。

4、 机构方面：公司相对于控股股东设有独立的组织机构，经营运作自主独立。董事会、 监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、 财务方面：公司设有独立的财务部门、配备专职的财务人员；公司拥有独立的银行 账户；公司有独立的财务核算体系和财务管理制度。

（四） 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司的规模、效益和年度经济指标计划在年初确定高级管理人员年度报酬基数，年 度末根据企业经营实绩确定和调整高级管理人员年度报酬。

七、股东大会情况简介

（一） 年度股东大会情况

报告期内，公司召开了一次股东大会。

本公司2005年度股东大会于2006年5月30日上午召开，公司年度股东大会决议公告 已于2006年5月31日刊登在《上海证券报》上。

（二） 临时股东大会情况

报告期内，公司召开了一次临时股东大会，即股权分置改革相关股东会议。

本公司股权分置改革相关股东会议于2006年5月30日下午召开，此次股东大会决议公 告已于2006年5月31日刊登在《上海证券报》上。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

1. 公司报告期内总体经营情况

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 期末数 | 期初数 | 增减额 | 增减幅度(%) |
| 主营业务收入 | 359,155,605.20 | 427,274,975.03 | -68,119,369.83 | -15.94 |
| 主营业务利润 | 41,374,648.02 | 45,362,899.07 | -3,988,251.05 | -8.79 |
| 净利润 | 4, 050, 830. 50 | -38,965,661.93 | 43,016,492.43 | 110.40 |

2006年度，公司主营业务仍然面临一定的困难，本报告期公司实现主营业务收入  
35915.56万元，比上年同期下降15.94%，实现主营业务利润4137.46万元，比上年同期下  
降8.79%。主营业务收入减少的原因是由于定牌加工业务量的减少；其次，国内牙膏行业的  
低价销售及促销竞争逐步扩大到跨国公司的参与，进一步增加了竞争的激烈程度；再次，各  
种牙膏产品主要原料价格仍然趋涨，同时销售环节中超市、卖场等终端市场营销费用不断增  
加，致使牙膏产品盈利减少。此外，人民币继续升值也导致了公司牙膏出口的盈利水平下降。

为缓解以上压力，公司加大技术开发力度，积极推出新产品、新品种以提高产品竞争能 力。同时加强动态管理和增强ISO9001管理体系执行能力，以提高公司运行质量实现降本 增效。通过增加上半年外贸牙膏出口量，年内调整品种结构，增加出口业务量等一系列措施 来缓解人民币升值带来的不利因素。

虽然公司主营业务收入比上年下降15.94%，主营业务毛利还不能平衡期间费用的支出， 但因公司常德路774号房产拆迁补偿款此一非经常性收益的影响，公司2006年出现盈利。

1. 公司主营业务及其经营情况

公司主营业务产品主要为牙膏、十二醇硫酸钠、山梨醇、复合管加工等。牙膏产品归属 牙膏行业，十二醇硫酸钠、山梨醇归属化工行业，复合管加工等归属其它行业。

1. 主营业务分行业情况表

币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | 主营业务收入  (元) | 主营业务成本  (元) | 主营业务 利润率 (%) | 主营业务收 入比上年增 减(%) | 主营业务成本 比上年增减 (%) | 主营业务利润率比 上年增减(%) |
| 牙膏 | 283,792,981.66 | 249,386,751.48 | 12.12 | -18.95 | -19.62 | 增加0.73个百分点 |
| 化工 | 65,000,261.66 | 59,338,759.96 | 8.71 | -0.73 | -2.30 | 增加1.47个百分点 |
| 合计 | 348,793,243.32 | 308,725,511.44 |  |  |  |  |

1. 主营业务分产品情况表

币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | 主营业务收入  （元） | 主营业务成本  （元） | 主营业务 利润率 （%） | 主营业务收 入比上年增 减（%） | 主营业务成本 比上年增减 （%） | 主营业务利润率比上 年增减（%） |
| 牙膏产品 | 283,792,981.66 | 249,386,751.48 | 12.12 | -18.95 | -19.62 | 增加0.73个百分点 |
| 化工原料产 品 | 65,000,261.66 | 59,338,759.96 | 8.71 | -0.73 | -2.30 | 增加1.47个百分点 |
| 其它产品 | 10,362,361.88 | 8,944,700.18 | 13.68 | -11.21 | -14.92 | 增加3.77个百分点 |
| 合计 | 359,155,605.20 | 317,670,211.62 | 11.55 |  |  |  |

1. 主营业务分地区情况表

主营业务按地区可分为国内市场和国外市场，国内市场主销地区为上海、江浙、湖南、 河南、河北、四川、广东等省市；国外市场比较分散及广泛，销售地区涉及亚洲、非洲、澳 洲及南北美洲。

币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分地区 | 主营业务收入（元） | 占主营业务收入 | 主营业务收入比 | 主营业务利润 | 占主营业务利润 |
| 比例（%） | 上年增减（%） | （元） | 比例（%） |
| 国内市场 | 238,032,817.03 | 66.28 | -24.56 | 22,981,404.85 | 55.40 |
| 国外市场 | 121,122,788.17 | 33.72 | 8.38 | 18,503,988.73 | 44.60 |
| 合计 | 359,155,605.20 | 100.00 |  | 41,485,393.58 | 100.00 |

1. 主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主要经营活动

币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 经营活动 | 所属行业 | 主营业务收入（元） | 主营业务成本（元） | 主营业务利润率（%） |
| 定牌牙膏加工业务 | 牙膏行业 | 103,937,175.32 | 104,832,288.20 | -0.86 |

1. 占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主要产品

币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分行业或分产品 | 主营业务收入（元） | 主营业务成本（元） | 主营业务利润率（%） |
| 牙膏产品 | 283,792,981.66 | 249,386,751.48 | 12.12 |
| 化工原料产品 | 65,000,261.66 | 59,338,759.96 | 8.71 |
| 合计 | 348,793,243.32 | 308,725,511.44 |  |

1. 报告期内产品或服务变化情况及其对公司经营业绩的影响 报告期公司产品或服务未发生变化。

G主要供应商、客户情况

币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 | （元） | 147,234,372.66 | 占年度采购总额比重 | （%） | 42.87 |
| 前五名销售客户销售金额合计 | （元） | 210,862,906.54 | 占销售总额比重 | （%） | 58.71 |

（3） 公司其他业务情况

公司其他业务收入主要来源于商标使用费收入。主要情况如下：

1. 将“中华”商标许可给联合利华（中国）有限公司

本公司在2006年度共收取商标许可费17,716,799.88元，扣除成本（含税金）983,282.39 元，实际收益16,733,517.49元。

1. 将“美加净”商标许可给上海金峰牙膏工业有限公司使用

2006年度本公司收到2005年7-12月至2006年1-6月商标许可费折合人民币73,516.53 元，扣除成本（含税金）4,080.17元，实际收益69,436.36元。

（4） 资产构成与财务数据情况

A.资产构成

单位：万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年度 | | 2005年度 | | 所占比例比上年增减  情况 | 变化原因 |
| 金额 | 占总资产比重  % | 金额 | 占总资产比重  % |
| 总资产 | 29,285.46 |  | 32,109.79 |  |  |  |
| 应收账款 | 9,398.41 | 32.09 | 9,721.51 | 30.28 | 增加1.81个百分点 |  |
| 存货 | 4,078.80 | 13.93 | 4,296.78 | 13.38 | 增加0.55个百分点 |  |
| 长期股权投资 | 27.20 | 0.09 | 84.23 | 0.26 | 减少0.17个百分点 | 详见说明 |
| 固定资产净额 | 8,977.41 | 30.65 | 10,090.53 | 31.43 | 减少0.78个百分点 | 详见说明 |
| 在建工程 | 342.41 | 1.17 | 114.97 | 0.36 | 增加0.81个百分点 | 详见说明 |
| 短期借款 | 3,500.00 | 11.95 | 5,014.00 | 15.62 | 减少3.67个百分点 | 详见说明 |

资产构成主要变动原因说明

1. 长期股权投资：公司在报告期内长期股权投资减少原因是按权益法核算的联营企业 上海威特牙膏有限公司亏损所致。
2. 固定资产净额：公司在报告期内固定资产净额减少主要是计提固定资产折旧所致。
3. 在建工程：公司在报告期内在建工程增加为新建护理产品生产车间项目尚未结转所 致。
4. 短期借款：报告期为减少财务费用压缩了流动资金借款1514万元。

B.财务数据

单位：元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | 2005 年 | 比上年增减额 |
| 营业费用 | 38,646,313.85 | 46,412,704.47 | -7,766,390.62 |
| 管理费用 | 38,669,613.18 | 47,246,598.96 | -8,576,985.78 |
| 财务费用 | 3,064,845.68 | 2,992,468.89 | 72,376.79 |
| 合计 | 80,380,772.71 | 96,651,772.32 | -16,270,999.61 |

财务数据主要变动原因说明:

1. 营业费用：报告期营业费用减少的主要原因为压缩经销环节中的费用及适当增加终 端宣传，减少公共媒体广告宣传；其次，调整了仓库及物流运输部门使仓储费用同比下降 了 194.78万元，加强费用控制压缩了本部办公费及分公司费用，同比下降了 75.45万元，
2. 管理费用:报告期管理费用减少主要是上年度公司为了控制财务风险计提了 1426.99 万元应收款项坏帐准备，本报告期应收款项坏帐准备为536.02万元。
3. 财务费用：报告期借款利息减少，财务费用增加的主要原因为人民币不断升值，以 月初人民币对美元汇率记账与实际汇兑之间的汇兑损失同比增加了 41.69万元所致。

（5）报告期公司现金流量构成情况

单位：元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | 2005 年 | 比上年增减额 |
| 经营活动现金流量净额 | -717,466.95 | -21,187,919.96 | 20,470,453.01 |
| 投资活动产生的现金流量净  额 | 26,931,157.36 | -4,462,474.82 | 31,393,632.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -18,189,691.39 | 9,399,854.73 | -27,589,546.12 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,830,803.91 | -16,299,135.35 | 24,129,939.26 |

现金流量构成情况变动原因说明：

A.经营活动现金流量净额负数比上年相对减少：主要原因是报告期购买商品、接受劳务

支付的现金相对减少所致；

1. 投资活动产生的现金流量净额增加：主要原因是报告期内公司常德路774号房产拆迁 补偿收入及处置闲置设备增加现金流3197.91万元；
2. 筹资活动产生的现金流量净额减少：主要是报告期归还了短期借款1514万元。
3. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

A.主要控股公司经营情况及业绩

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 上海申康清洁用 品有限公司 | 牙膏加工 | 牙膏、漱口水等清洁用品 | 800,000.00 | 2,365,865.00 | 85,194.92 |
| 上海美加净口腔 护理有限公司 | 口腔护理服务 | 洗牙、口矫、口腔美容服务等 | 2,500,000.00 | 1,139,114.85 | -34,082.30 |

B.投资收益对公司净利润影响达到10%以上的参股公司的经营情况及业绩 公司不存在投资收益对公司净利润影响达到10%以上的参股公司

2、对公司未来发展的展望

1. 分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

我国目前已成为世界牙膏大国，产量居世界第一位。目前牙膏产量达到60亿支，销售 额达到近80亿元。据统计，主要品牌的市场占有情况表现为：外资及合资强势品牌占据明 显市场主导；国内传统牙膏品牌占据二线地位；其余中小牙膏企业或日化企业在牙膏领域的 产品线拓展和延伸虽对局部的区域市场造成冲击，但无关行业大局。

总体来说，我国牙膏市场已经进入竞争白炽化阶段而且形成了高度垄断的竞争态势。外 资品牌、合资品牌、区域性品牌及新生的各种品牌不断出现。牙膏品类丰富，新的卖点不断 出现，各大品类中产品进入同质化竞争阶段，最终表现为激烈的价格竞争。大品牌由高价位 向低价位渗透，占据绝大多数市场份额。而消费水平较低地区的牙膏市场则被各地的杂牌占 据半壁江山。

本公司因经营规模较小，市场投入费用有限，受到的市场冲击相对较大，抗风险的能力 也相对较小。

1. 公司发展战略及规划

公司将继续发展主营业务，全力以赴拓展国内牙膏市场，积极应对市场环境变化，深化 营销管理，确保主营收入和毛利额。措施到位强化执行能力，在执行中寻找方法、突破困境、 解决问题。继续科学管理降本增效，依靠严格管理和创新，深化降本增效的措施工作。加大 科研投入与新产品开发，增强研发创新力度，继续开发口腔护理类产品，为公司培育新的利 润增长点。

1. 新年度经营计划：

①、市场营销：在通过优化营销策略及提高销售工作效率，积极引入新的营销及管理 理念，大胆尝试新的管理方式。销售过程中关注产品结构，限制低毛利产品的销售。通过调 整销售结构，增加新品及高毛利产品的销售来实现对公司收益的贡献。采取措施，积极应对 人民币汇率升值压力，通过提高整体业务利润消化汇率升值的影响。

①、生产及技术项目：

a、 产能平衡：增加牙膏制膏能力，以应对多品种多规格的牙膏生产。

b、 牙膏产品类：结合国内外市场信息及产品趋势，以市场需求开发全新产品，并改 进原有牙膏产品，以更加兼具商品性与技术性的新产品及改进产品吸引客户及消费者。

c、 其他产品：继续开发口腔护理类产品，为公司培育新的利润增长点。

©、成本费用控制：强化成本控制意识，控制各项费用的产生与支出

a、 物资采购部门确定成本目标，降低采购成本。

b、 控制储运费用。

c、 生产车间继续保持生产过程中的低单耗水平。

1. 公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

对于2007年公司经营资金的需求，公司将主要依靠自有资金，包括公司的银行存款以 及2007年的销售收入，若自有资金不能满足需求，公司将通过向银行贷款来保证公司的经 营发展。

1. 公司未来发展的风险因素
2. 原材料价格问题

公司使用的主要原材料价格近年来一直趋于上涨，导致公司产品生产成本增加利润下 降。为此公司将继续扩大采购渠道，加强采购管理，降低采购成本，并且强化企业内部管理, 改进工艺水平，降低生产成本，把原材料价格上涨带来的不利因素减少到最低程度。

1. 汇率问题

公司牙膏外贸出口近年来一直处于上升状态，因此人民币对美元的升值将直接影响到公 司的经营效益。因此公司一方面将同上年一样加大上半年出口量，通过增加出口量提高销售 毛利水平来弥补因人民币升值产生的汇兑损失，另一方面适时探索使用合适的汇率工具降低 汇兑风险。

1. 新品开发问题

2007年度公司将继续开发口腔护理类产品，新品开发是企业增强竞争活力、提高经营 效益与提升企业形象的良好途径，但新品前期开发的投入与市场接受、市场开拓均要以公司 暂时失去经济利益为代价，开发新型口腔护理产品是否成功存在不确定性风险，公司将充分 做好新品开发的前期市场调研工作及新产品的市场策划和拓展工作。

（6）执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务 状况和经营成果的影响情况

a、 根据《企业会计准则第2号一长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子 公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。 此项政策变化将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是不影响公司合并财务 报表。

b、 根据《企业会计准则第22号金融工具确认和计量》的规定，公司将长期股权投 资中公司持有的上海申能股份有限公司和上海永久股份有限公司的股份以可供出售金融资 产认定，按2006年12月29日的市价计算，2007年1月1日按新会计准则核算股东权益应 增加 367, 710. 00 元。

c、 根据《企业会计准则第16号政府补助》的规定，公司目前现行制度下的直接计 入当期损益的政府补助，将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助 后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补助直接 计入当期损益，此项政策变化将会因此减少公司的当前利润和股东权益。

d、 根据《企业会计准则第18号-一所得税》的规定，现行会计政策下的应付税款法变 更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司的利 润和股东权益。

e、 根据《企业会计准则第33号-一合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合 并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数 股东权益”项目列示。此变化将影响股东权益的计算口径。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

（二） 公司报告期内的投资情况

1、 投资情况

本公司报告期内无重大投资情况

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况

3、 非募集资金项目情况 报告期内公司无非募集资金项目

（三） 董事会对会计师事务所非标意见的说明

1、立信会计师事务所有限公司对公司的2006年度财务报告出具了标准无保留意见的审计 报告，董事会认为该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

2、报告期公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

（四） 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司第五届董事会共召开了四次会议：

（1） 本公司五届九次董事会会议于2006年3月23日召开，本次董事会决议已于2006 年3月25日在《上海证券报》公告。

（2） 本公司五届十次董事会会议于2006年4月27日召开，本次董事会决议已于2006 年4月29日在《上海证券报》公告。

（3） 本公司五届十一次董事会会议于2006年7月27日召开，本次董事会决议已于2006 年7月29日在《上海证券报》公告。

（4） 本公司五届十二次董事会会议于2006年10月26日召开，本次董事会决议已于2006 年10月28日在《上海证券报》公开。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会以国家的有关政策、法律和公司章程为指导公司规范运作。董事会认 真执行股东大会决议，并对公司经营班子安排落实股东大会决议、董事会决议的情况进行指 导、检查和监督。

根据2006年5月30日召开的2005年度股东大会审议通过的利润分配的方案，公司2005 年度不进行利润分配。

（五） 利润分配或资本公积金转增预案

经上海立信会计师事务所有限责任公司审计，本公司2006年度实现净利润

4,053,386.35元，加上年初未分配利润-21,158,918.66元，本年度末未分配利润为负数 （-17,131,090. 79 元）。

本年度公司虽然扭亏为盈，但年末未分配利润仍为负数，故本年度公司拟不进行利润 分配，也不实行公积金转增资本。

以上利润分配预案，尚需经公司股东大会审议批准。

（六） 其他披露事项

报告期内公司董事会无其他需披露的事项。

九、监事会报告

（一） 监事会工作情况

2006年度公司第五届监事会共召开了 4次会议。

1、五届八次监事会会议于2006年3月23日下午在上海白猫股份有限公司三楼会议室召 开。会议应到3人，实到3人。会议符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。会议审议 并一致通过了如下议案：

（1） 《2005年度监事会工作报告》

（2） 《2005年年度报告》和《2005年年度报告摘要》

（3） 《关于公司2005年运作情况和经营决策的独立意见》

（4） 《修改〈监事议事规则〉部分条款的议案》

本次监事会决议已于2006年3月25日在《上海证券报》公告。

2、 五届九次监事会会议于2006年4月27日下午在上海市天山路641号上海慧谷白猫科技 园1号楼召开。会议应到3人，实到3人。会议符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。 会议审议并一致通过如下议案：

（1）《2006年第一季度报告》全文及正文

本次监事会决议已于2006年4月29日在《上海证券报》公告。

3、 五届十次监事会会议于2006年7月27日下午在上海白猫股份有限公司三楼会议室召开。 会议应到3人，实到3人。会议符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。会议审议并一 致通过如下议案：

（1） 《2006年中期报告》及摘要。

（2） 《监事会对董事会编制的2006年中期报告的书面审核意见》

4、 五届十一次监事会会议于2006年10月26日下午在上海市天山路641号上海慧谷白猫科 技园1号楼召开。会议应到3人，实到2人。监事长王根林先生授权委托监事孙华女士参加、 主持会议并表决。会议符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。会议审议并一致通过如 下议案：

（1） 《2006年第三季度报告》全文及正文

（2） 《监事会对董事会编制的2006年第三季度报告的书面审核意见》

（二） 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会在对公司2006年度的依法运作情况进行了严格的监督和检查后认为，依据国家 有关法律、法规和《公司章程》，本年度公司决策程序合法，并建立了较完善的内部控制制 度，有效保证了公司的规范有序运作，各项经营活动遵章守序无违法、违纪现象出现；公司 各位董事均认真履行股东大会决议，董事、总经理在执行公务时无违反法律、法规、《公司 章程》或损害公司、股东利益的行为。

（三） 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为，公司在资金管理、投资管理、财务管理、合同管理、财产处置等各方面均 已建立了较为完整、合理、有效的内部管理制度，并正在有效实施和不断完善，不存在显著 的薄弱环节和风险隐患。

（四） 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2006年度公司没有募集资金，亦无2006年度之前募集的资金使用延续到2006年度。

（五） 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

2006年度公司未发生收购、出售资产的事项。

（六） 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，本公司与关联公司之间的关联交易符合有关规定，并履行了必要的法定程 序。公司的关联交易是公平的、合理的，未发现内幕交易，也未发现损害公司利益、股东利 益和造成公司资产流失的行为。

（七） 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

立信会计师事务所有限公司对公司的2006年度财务报告出具了标准无保留意见的审计 报告，监事会认为该审计报告如实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（八） 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

2006年公司利润实现与预测不存在较大差异。

十、重要事项

（一） 重大诉讼仲裁事项

1、 报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

2、 以前期间发生的、持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项进展情况如下：

2000年5月1日（公司资产重组之前）原公司上海牙膏厂有限公司诉四川省商业集团 有限公司拖欠货款一案，欠款金额为人民币1,063,179.87元，2004年3月4日经四川省成都 市中级人民法院（2003）成民初字第1067号）判决我公司败诉，经审判监督程序，2004 年8月31日经四川省高级人民法院再审〔（2004）川民终字第205号）判决我公司胜诉。现 处于申请执行阶段。

（二） 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项情况

报告期内公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

（三） 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

（1）销售商品、劳务发生的关联交易

单位：元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易方 | 关联方与本公司关系 | 交易内容 | 定价原则 | 交易金额 | 占同类 交易金 额的比 例 | 结算方式 |
| 上海和黄白猫有限  公司 | 股东的参股公司 | 牙膏、  化工原料 | 市场价为基 础的协议价 | 5,834,363.45 | 1.62% | 付汇 |

此关联交易事项均按照规定经公司五届第九次董事会和2005年度股东大会审议通过。 详细情况已刊登在2006年3月25日及2006年5月31日的《上海证券报》上。

（2）购买商品、劳务发生的关联交易

单位：元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易方 | 关联方与本公司 关系 | 交易内容 | 定价原则 | 交易金额 | 占同类交易 金额的比例 | 结算方式 |
| 上海纸箱厂 | 股东的子公司 | 纸箱 | 市场价 | 3,639,960.96 | 1.06% | 付汇 |
| 上海和黄白猫有限公司 | 股东的参股公司 | 化工原料 | 市场价 | 448,687.28 | 0.131% | 付汇 |

（3）大额销货退回的详细情况 报告期内公司无大额销货退回。

（4） 关联交易的必要性和持续性说明：

关联交易的必要性和持续性说明：以市场价为基础的协议价符合市场一般价格。上述采 购、销售的交易有利于公司的生产经营，有存在的必要性和持续性。

（5） 选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因

选择与关联方交易的目的是为了有利于公司拓展市场、保证采购质量。关联交易均属公 司正常的经营行为。关联交易价格公允、合理，符合公司及全体股东的利益。关联交易的决 策程序符合相关法律法规和规章以及公司章程的规定。未损害公司和非关联股东的权益。

（6） 关联交易对上市公司独立性的影响及公司对于关联方的依赖程度

以市场价为基础的协议价体现了交易的合理原则，本公司销售给关联企业的产品价格无 高于或低于本公司正常售价的情况。对上市公司独立性不会有任何影响，关联交易金额不大 也不会对关联方产生依赖。

2、 资产、股权转让发生的管理交易

报告期公司不存在资产、股权转让发生的管理交易。

3、 与关联方共同对外投资的重大关联交易

报告期公司不存在与关联方共同对外投资的重大关联交易。

4、 与关联方之间的债权、债务往来、担保等事项

报告期公司不存在与关联方之间的债权、债务往来、担保等事项。亦不存在公司资金 被大股东及其附属企业非经营性占用的问题。。

5、 其他重大关联交易 报告期公司不存在其他重大关联交易

（四）重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁情况

报告期内，公司未发生或以前发生但延续到报告期的重大托管、承包及租赁事项。

2、重大担保情况

单位：万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | |
| 担保对象 名称 | 发生日期  （协议签署日） | 担保  金额 | 担保类型 | 担保期 | 担保 是否 逾期 | 担保 逾期 金额 | 是否 存在 反担 保 | 担保是 否已经 履行完 毕 | 是否 为关 联方 担保 | 关联 关系 | 临时公 告披露 报纸及 日期 |
| 冠生园  （集团） 有限公司 | 2005.07.14 | 3800 | 连带责任 担保 | 2005.07.14-2  006.07.14 | 否 | 0 | 是 | 是 | 否 | 无 | 详见 说明 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括 对控股子公司的担保） | | | 3800万元 | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（不包括对 控股子公司的担保） | | | 0 | | | | | | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | 0 | | | | | | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 0 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | |
| 担保总额 | | | | 3800万元 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | 20.33% | | | | | | | |
| 其中 | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的 金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担 保对象提供的债务担保金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产的50%部分的金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | 0 | | | | | | | |

（1） 未到期担保可能承担连带清偿责任说明：

冠生园（集团）有限公司向银行借款已按时归还。至报告期末，公司未对外作任何形式 的担保。

（2） 担保情况说明：

为保证公司正常生产经营，经公司五届董事会第九次会议审议批准，2006年4月1日 至2007年4月30日，公司继续与冠生园（集团）有限公司互相提供以同等额度为原则的银 行流动资金贷款担保，累计最高担保额度为人民币伍仟万元整（5000万元），双方须为对方 的担保提供反担保。该公司与上海白猫股份有限公司无关联关系。

担保相关内容已刊登在2006年3月25日的《上海证券报》上。

3、 委托理财情况

报告期内公司不存在委托理财的情况，亦不存在报告期继续发生的委托理财情况。

4、 其他重大合同

报告期内公司无其他应披露的重大合同。

（五）原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名称 | 特殊承诺 | 承诺履行情况 |
| 新洲集团有限公司 | A、 新洲集团有限公司所持股份自获得上市流通权之日起，在六十 个月内不上市交易或者转让。  B、 若其他支付对价的非流通股股东（指上海白猫（集团）有限公 司、上海轻工集体经济管理中心）所持股份发生质押、冻结等情形导致其 无法支付对价时，则其应付对价部分将由新洲集团代为先行支付。新洲集 团将向被代付对价的非流通股股东（包括其合法承继人）进行追偿，上述 被代付对价方在办理其持有的原非流通股股份转让或上市流通时，应先征 得新洲集团的同意，并由白猫股份向交易所提出该等股份的上市流通申 请。 | 在股权分置改革 过程中，新洲集团有限 公司所作的第一项承 诺正在履行中。  而上海白猫（集 团）有限公司和上海轻 工集体经济管理中心 已支付相应的对价，因 此新洲集团履行第二 项承诺事项的触发条 件已不存在。 |

报告期末持股5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动请况 报告期末公司无持股5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情 况。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

1、 报告期内，经公司2005年度股东大会审议通过，聘请立信会计师事务所有限公司担 任公司2006年度财务报告的审计机构。详细内容已刊登在2006年3月25日的《上海证券 报》上。

2、 支付给聘任会计师事务所的报酬情况

2006年本公司聘请立信会计师事务所有限公司进行审计的内容和费用情况如下表所 示，审计中的差旅费由本公司承担。本报告期结束时，2006年度会计报表审计费用人民币 叁拾万元整尚未支付。除此以外无其他财务咨询费用。

支付给聘任会计师事务所的报酬情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 审计内容 | 审计费用 | 是否已付 |
| 2006年度会计报表审计 | 30万元 | 否 |

立信会计师事务所有限公司已连续为公司提供3年的审计服务。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事无受处罚及整改情况。

（八）其它重大事项

1、 公司控股股东发生变更

2005年8月18日，上海白猫（集团）有限公司（以下简称"白猫集团"）与新洲集团 有限公司（以下简称“新洲集团”）签署了《股份转让协议》。白猫集团拟将其持有的我公司 29.99%股份出让给新洲集团。

2005年12月，国务院国有资产监督管理委员会出具国资产权〔2005） 1563号《关于上 海白猫股份有限公司部分国有股转让有关问题的批复》，同意上述股份转让事项。

2006年4月17日，中国证券监督管理委员会出具证监公司字〔2006） 58号《关于同意 新洲集团有限公司公告上海白猫股份有限公司收购报告书的批复》，对新洲集团公告的《收 购报告书》全文无异议。

2006年4月21日，新洲集团与白猫集团在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 完成了上述股份转让的过户手续。至此，新洲集团正式成为我公司第一大股东，白猫集团成 为我公司第二大股东。

2、 根据《上海市高新技术企业认定办法》〔沪科（2001）第015号）文件和《关于组织 2006年度上海市高新技术企业认定（含跟踪调查）工作的通知》〔沪认（2006）第001号文）， 上海市科学技术委员会于2006年7月3日发文〔沪科合（2006）第012号），核准本公司为 2006年度第一批上海市高新技术企业复审合格企业，因上一报告期公司亏损，本报告期盈 利但仍处于弥补亏损期，未涉及所得税减税事项。

（九）公司内部控制制度的建设情况

为建立健全公司内部控制制度，不断改善公司法人治理结构，公司股东大会、董事会、 监事会和经营层之间相互监督，形成了有效的决策和执行的制衡机制。

根据《公司法》和《证券法》等法律法规的规定，公司先后制定了《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》等规章制度，董事会设立了 提名、战略、审计、薪酬与考核专业委员会，并制定了相应的实施细则。使各项工作的开展 做到有据可依，有章可循。同时，财务会计制度和财务管理制度的制定成为了公司规范运作 和控制风险的重要保证。

2007年，公司将继续加大力度完善各项内部控制制度，为公司各项业务活动的健康运 行提供保证。

卜一、财务会计报告

（一）审计报告

信会师报字（2007）第10376号 上海白猫股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海白猫股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2006年 12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2006年度的利润及利润分配表和合并利润及利润 分配表、2006年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。 这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不 存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理 的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册 会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规 范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审 计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评 估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当 性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证 据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在 所有重大方面公允反映了贵公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现 金流量。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

周颍

吕秋萍

中国上海市 二。。七年三月八日

**（二）财务报表附后**

**（三）财务报表附注**

**一、公司简介**

（一） 本公司的历史沿革

上海白猫股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系上海双鹿电器股份有限公司。 上海双鹿电器股份有限公司系于1992年5月18日经上海市经济委员会以沪经企（1992）346 号文批准设立的股份有限公司。1992年7月1日由上海市工商行政管理局颁发《企业法人 营业执照》，注册号3100001000815。公司注册资本为人民币15,205万元，业经上海会计师 事务所验证并出具上会师报字（96）第834号验资报告。

上海双鹿电器股份有限公司2001年5月18日召开的第三届十二次董事会和2001年6 月20日召开的临时股东大会通过了关于公司整体资产置换的议案：公司将经评估后的2001 年5月31日全部资产、负债和净资产与上海白猫（集团）有限公司的全资子公司上海牙膏 厂有限公司经评估后的2001年5月31日全部资产、负债和净资产进行等额置换，置换金额 以上海市资产评审中心的沪评[2001]371号《关于上海牙膏厂有限公司整体资产评估结果的 确认通知》和上海市资产评审中心的沪评[2001]372号《关于上海双鹿电器股份有限公司整 体资产评估结果的确认通知》为准，差额部分以现金方式补足。整体资产置换后，公司已于 2001年8月23日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为3100001000815的企业法人营 业执照，公司名称已变更为上海白猫股份有限公司，法定代表人马立行。

公司2006年7月3日被上海市科学技术委员会认定为上海市高新技术企业。

（二） 本公司所属行业性质和业务范围

本公司所处行业：日化行业。

本公司经营范围为：百洁布、纸制品、文体用品、服装、家用擦洗用具、网袋、纺织品 专用巾、净化剂、日用化学品、实业投资、国内贸易（上述经营范围除专项规定），包装装 潢印刷，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需原辅料、机械 设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及 技术除外），经营进料加工及“三来一补”业务。

（三） 主要产品或提供的劳务

公司的主要产品为美加净、上海防酸、白玉以及留兰香系列牙膏。子公司上海美加净口 腔护理有限公司主要从事口腔门诊服务。

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

自公历1月1日至12月31日止。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五） 外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月月初的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，折合成人民币记账，月末外币账户余额按月末市场汇价（中间价）折合成人民币金 额进行调整。外币专门借款账户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的 特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，属于筹建期间的计入长期待摊费用， 其余的外币账户折算差额均计入财务费用。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 于转换为已知金额现金和价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七） 坏账核算方法

1、 坏账的确认标准

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 务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、 坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析方法并结合个别认定法估算坏账损失。

3、 坏账准备的计提方法和计提比例

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为除合并范围内的各单位之间的内部往 来款以外的应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为：公司对应收账款和其他应收款 的坏账准备计提采用个别认定法和账龄分析法相结合的方法。对于年末余额可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务人的财务和经营状况、与债务人之间的

争议和纠纷、与债务人发生诉讼等），导致该项应收款项如果按照与其他各项应收款项同样 的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，期末按账龄分析计提，具体计提比例为：

应收款项账龄

计提比例（%）

5

20

50

80

1年以内（含1年）

1. 2年（含2年）
2. 3年（含3年）

3年以上

（八）存货核算方法

1、 存货分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、在产品、委托加工物资和低

值易耗品等。

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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值； 非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

3、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存 货跌价准备。

存货跌价准备按存货类别计提。

（九）长期投资核算方法

1、 取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务 人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入 的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、 长期股权投资的核算方法

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。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认 的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股 权投资准备）。2003年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权 投资差额按财会[2004]3号文处理。

3、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准 备。自2004年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十）固定资产计价和折旧方法

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、机器仪器设备、运输设备、办公设备和其他设备。

3、 固定资产的取得计价

一般遵循实际成本原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价 值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

4、 固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计 净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中 较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在 剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物[[2]](#footnote-3) | 30 — 40 | 4 | 2.40 — 3.20 |
| 机器仪器设备 | 8 — 14 | 4 | 6.86—12.00 |
| 运输设备 | 8 — 12 | 4 | 8.00—12.00 |
| 办公设备[[3]](#footnote-4) | 5—10 | 4 | 9.60—19.20 |
| 其他设备 | 5 — 10 | 4 | 9.60—19.20 |

备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十一）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，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、 在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、 技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准 备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十二）无形资产核算方法

1、 取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价 值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、 摊销方法

采用直线法。相关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。

3、 无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利 影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提 无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十三）长期待摊费用摊销方法

1、 开办费转销方法

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，其中：

（1） 母公司房屋装修费从2000年起按10年平均摊销；

（2） 办公场地改造费从2003年起按5年平均摊销；

（十四）借款费用

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 、*八*

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

每一会计期间利息资本化的金额=至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数X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。

（十五）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，按合同或协议规定 确认为收入。

（十六）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

（十七）合并会计报表的编制方法

1、 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，对合并盈余公积进行调整。

2、 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

**三、税项**

**（一）公司主要税种和税率为**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 税率（%） | 备 注 |
| 增值税 | 17 | 增值税应纳税额 |
| 营业税 | 5 | 应税营业额 |
| 城建税 | 7 | 应纳增值税额和应纳营业税额 |
| 所得税 | 33 | 应纳税所得额 |

（二）税负减免

根据上海市地方税务局静安区分局静税免（2005）352号减免税通知书，子公司上海申 康清洁用品有限公司自2005年6月至2006年5月止免征企业所得税；根据上海市地方税务局静安区分局静税免（2006）274号减免税通知书，子公司上海申康清洁用品有限公司自2006 年6月至2007年5月止免征企业所得税。

根据上海市财政局第三分局沪财三3（2000）902号签报，子公司上海申康清洁用品有 限公司享受福利企业增值税即征即返优惠政策。

四、控股子公司及合营企业

公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资  企业全称 | 业务性质 | 注册资本  （人民币万元） | 经营范围 | 报告期末本公  司实际投资额  （人民币万元） | 报告期末本 公司所占权 益比例（％） | 是否  合并 | 是否  权益法 |
| 上海申康清洁用  品有限公司 | 牙膏加工 | 80.00 | 牙膏、牙刷、假牙清洁  剂等口腔卫生用品等 | 72.00 | 90.00 | 是 | 是 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海美加净口腔口腔护理服 | | 洗牙、口矫、口腔美容 | | | |
|  | 250.00 | 225.00 | 90.00 | 是 | 是 |
| 护理有限公司 | 务 | 服务等 |  |  |  |

**五、合并会计报表主要项目注释**（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

|  |  |
| --- | --- |
| **（一）货币资金**  项 目  现 金  银行存款  合计 | 年末数 年初数  120,470.03 152,291.24  46,699,106.74 38,836,481.62  46,819,576.77 38,988,772.86 |
| 其中美元：外币金额  折算汇率  折合人民币 | 738,795.82 235,556.49  7.8087 8.0702  5,769,034.92 1,900,987.99 |

|  |  |
| --- | --- |
| **（二）应收票据**  种 类  银行承兑汇票 商业承兑汇票 合 计 | 年末数 年初数  1,452,381.61 2,687,997.00  0.00 14,112,890.22  1,452,381.61 16,800,887.22 |

**（三）应收账款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、账龄分析 |  | 年末数 |  |  |
| 账龄 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备 |
|  |  |  | 计提比例 |  |
| 1年以内 | 94,574,538.75 | 68.56% | 5% | 13,369,931.84 |
| 1—2年 | 11,484,193.42 | 8.33% | 20% | 3,883,418.76 |
| 2—3年 | 7,688,496.17 | 5.57% | 50% | 3,866,564.42 |
| 3年以上 | 24,195,442.33 | 17.54% | 80% | 22,838,623.01 |
| 合 计 \_ | 137,942,670.67 | 100.00% |  | 43,958,538.03 |
|  |  | 年初数 |  |  |
| 账龄 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备 |
|  |  |  | 计提比例 |  |
| 1年以内 | 93,540,042.38 | 68.97% | 5% | 10,360,410.60 |
| 1—2年 | 16,708,748.03 | 12.32% | 20% | 5,520,475.08 |
| 2—3年 | 3,062,431.65 | 2.26% | 50% | 1,610,756.22 |
| 3年以上 | 22,305,471.59 | 16.45% | 80% | 20,910,000.75 |
| 合 计 \_ | 135,616,693.65 | 100.00% |  | 38,401,642.65 |

2、 年末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为54,615,957.78元，占应收账款总 金额的比例为39.59%。

3、 年末应收账款因涉及诉讼及其他原因全额计提特殊坏账准备的金额为11,004,142.87 /元。

4、 本年度无实际核销的应收账款。

5、 年末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

**（四）其他应收款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1、账龄分析** |  | 年末数 |  |  |
| 账龄 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备  计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 184,136.49 | 7.99% | 5% | 9,206.82 |
| 1—2年 | 244,425.60 | 10.61% | 20% | 48,885.12 |
| 2—3年 | 127,896.90 | 5.55% | 50% | 63,948.45 |
| 3年以上 | 1,746,866.21 | 75.85% | 80% | 1,378,425.60 |
| 合 计 \_ | 2,303,325.20 | 100.00% |  | 1,500,465.99 |
|  |  | 年初数 |  |  |
| 账龄 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备  计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 530,043.26 | 15.74% | 5% | 26,502.17 |
| 1—2年 | 191,353.02 | 5.68% | 20% | 56,273.88 |
| 2—3年 | 287,774.97 | 8.54% | 50% | 178,010.45 |
| 3年以上 | 2,359,358.29 | 70.04% | 80% | 1,436,336.85 |
| 合 计 \_ | 3,368,529.54 | 100.00% |  | 1,697,123.35 |

2、 年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为1,609,949.16元，占其他应收 款总金额的比例为69.90%。

3、 年末其他应收款全额计提特殊坏账准备的金额为人民币520,030.91元。

4、 年末金额较大的其他应收款

欠款人名称 金 额 性质或内容 欠款时间（账龄）

上海日利精细化工厂\* 427,315.80 往来款 3年以上

职工住房补贴\*\* 504,000.00 住房补贴 3年以上

\*上海日利精细化工厂年末按50%比例计提坏帐准备金额为人民币213,657.90元； \*\*住房补贴年末按100%比例计提坏帐准备。

5、 年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。

（五）预付账款

1、账龄分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 年 末 数 | | 年 初 数 | |
| 金额 | 占总额比例 | 金额 | 占总额比例 |
| 1年以内 | 719,254.60 | 83.76% | 4,526,595.45 | 97.75% |
| 1—2年 | 108,400.00 | 12.62% | 75,651.50 | 1.63% |
| 2—3年 | 2,245.80 | 0.27% | 28,764.25 | 0.62% |
| 3年以上 | 28,764.25 | 3.35% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 858,664.65 | 100.00% | 4,631,011.20 | 100.00% |

2、年末预付账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）存货

年末数 年初数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 跌价准备 | 账面余额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 16,886,199.17 | 0.00 | 18,518,341.60 | 0.00 |
| 库存商品 | 23,895,762.09 | 1,959,019.57 | 22,877,162.44 | 832,527.87 |
| 在产品 | 279,319.27 | 0.00 | 276,939.73 | 0.00 |
| 自制半成品 | 1,685,750.75 | 0.00 | 2,127,910.27 | 0.00 |
| 合 计 | 42,747,031.18 | 1,959,019.57 | 43,800,354.04 | 832,527.87 |
| **（七）待摊费用** |  |  |  |  |
| 类别 年初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 年末数 | 年末结存原因 |
| 养路费 149,790.00 | 122,481.43 | 149,790.00 | 122,481.43 | 按受益期分摊 |
| 其 他 181,750.00 | 205,338.62 | 198,788.62 | 188,300.00 | 按受益期分摊 |
| 合计 331,540.00 | 327,820.05 | 348,578.62 | 310,781.43 |  |

（八）长期投资

年末数 年初数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 272,000.00 | 0.00 | 842,325.00 | 0.00 |
| **1、股票投资** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量  （股） | 占被投资公司  注册资本比例 | 初始投资  成本 | 年末账面  余额 | 年末市价 | 年初账面  余 额 |
| 上海申能股份有限公司 | 可流通 | 60,000 | <5% | 112,000.00 | 112,000.00 | 438,600.00 | 112,000.00 |
| 上海永久股份有限公司 | 可流通 | 23,000 | <5% | 110,000.00 | 110,000.00 | 151,110.00 | 110,000.00 |
| 小 计 |  |  |  | 222,000.00 | 222,000.00 | 589,710.00 | 222,000.00 |

2、其他股权投资

（1）成本法核算的股权投资

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资期限（年） | 占被投资单位  注册资本比例 | 年初余额 | 本年投资增减额 | 年末账面余额 |
| 上海美加净宾馆用品有限公司 | 10年 | 5% | 50,000.00 | 0.00 | 50,000.00 |

（2）权益法核算的对联营企业股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资期  限（年） | 占被投资单位  注册资本比例 | 年初余额 | 本年权益增减额 | | | | | | 年末余额 | | |
| 本年合计 | 其中 | | | | | 初始投资 | 累计增减 | 合计 |
| 投资成本 | 确认收益 | 差额摊销 | 分得利润 | 其他 |
| 上海威特牙膏有限公司 | 0.00 | 40% | 570,325.00 | -570,325.00 | 0.00 | -570,325.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,790,151.92 | -4,790,151.92 | 0.00 |

**（九）固定资产原价及累计折旧**

1、固定资产原价

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 另0 | 年初原价 | 本年增加 | 本年减少 | 年末原价 |
| 房屋及建筑物 | 47,768,951.24 | 0.00 | 1,543,115.25 | 46,225,835.99 |
| 机器仪器设备 | 115,985,672.67 | 1,524,925.68 | 617,089.82 | 116,893,508.53 |
| 运输设备 | 7,851,783.21 | 364,230.00 | 200,300.00 | 8,015,713.21 |
| 办公设备 | 6,220,204.87 | 33,388.00 | 58,575.97 | 6,195,016.90 |
| 其他设备 | 713,912.14 | 0.00 | 130,210.95 | 583,701.19 |
| 合 计 | 178,540,524.13 | 1,922,543.68 | 2,549,291.99 | 177,913,775.82 |

其中：本年由在建工程转入固定资产原值为1,450,469.18元。

本年出售固定资产原值为2,345,585.99元。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2、累计折旧** |  |  |  |  |
| 类 0 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 房屋及建筑物 | 9,348,693.24 | 1,121,989.86 | 1,055,338.15 | 9,415,344.95 |
| 机器仪器设备 | 57,846,131.68 | 9,984,998.36 | 325,796.81 | 67,505,333.23 |
| 运输设备 | 4,427,423.68 | 698,503.60 | 96,913.60 | 5,029,013.68 |
| 办公设备 | 4,460,420.90 | 473,665.45 | 27,233.54 | 4,906,852.81 |
| 其他设备 | 372,498.29 | 63,372.98 | 74,292.88 | 361,578.39 |
| 合 计 \_ | 76,455,167.79 | 12,342,530.25 | 1,579,574.98 | 87,218,123.06 |

**3、固定资产减值准备**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 年初数 : | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 房屋及建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 机器仪器设备 | 867,697.36 | 0.00 | 221,175.25 | 646, 522.11 |
| 运输设备 | 11,706.15 | 0.00 | 0.00 | 11,706.15 |
| 办公设备 | 225,873.96 | 0.00 | 18,758.97 | 207,11 4.99 |
| 其他设备 | 74,809.90 | 0.00 | 18,650.20 | 56,159.70 |
| 合 计 \_ | 1,180,087.37 | 0.00 | 258,584.42 | 921,502.95 |
| **4、已提足折旧仍继续使用的固定资产** | |  |  |  |
| 固定资产类别 | 帐面原值 |  | 帐面净额 |  |
| 房屋及建筑物 | 0.00 |  | 0.00 |  |
| 机器仪器设备 | 14,507,242.17 |  | 1,177,197.49 |  |
| 运输设备 | 381,256.10 |  | 22,623.45 |  |
| 办公设备 | 3,043,982.42 |  | 316,596.41 |  |
| 其他设备 | 97,081.94 |  | 56,271.70 |  |
| 合 计 | 18,029,562.63 |  | 1,572,689.05 |  |

**（十）在建工程**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程项目名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末数 | 资金来源 |
| 转入固定资产 | 其他减少 |
| 设备、系统安装及改造项目 | 790,049.94 | 751,587.35 | 1,105,063.55 | 0.00 | 436,573.74 | 其他来源 |
| 车间仓库改造项目 | 197,161.03 | 3,022,780.64 | 345,405.63 | 654,199.79 | 2,220,336.25 | 其他来源 |
| IGY无氟抗龋生物球蛋白 | 0.00 | 652,040.88 | 0.00 | 0.00 | 652,040.88 |  |
| 其 他 | 162,497.27 | 1,617,121.00 | 0.00 | 1,664,478.03 | 115,140.24 | 其他来源 |
| 合 计 | 1,149,708.24 | 6,043,529.87 | 1,450,469.18 | 2,318,677.82 | 3,424,091.11 |  |

**（十一）无形资产**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 | 别 | 取得方式 | 原始金额 | 年初数 | 本年摊销 | 其他减少 | 年末数 | 剩余摊销年限（年） |
| 土地使用权 | | 购入 | 15,577,282.93 | 13,110,572.89 | 306,048.12 | 256,549.92 | 12,547,974.85 | 42 |

**（十二）长期待摊费用**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别U | 原始金额 | 年初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 累计摊销 | 年末数 | 剩余年限 |
| 母公司房屋装修费 | 5,781,878.87 | 2,312,751.78 | 0.00 | 578,187.84 | 4,047,314.93 | 1,734,563.94 | 3年 |
| 办公场地改造费 | 426,837.65 | 170,735.09 | 0.00 | 85,367.52 | 341,470.08 | 85,367.57 | 1年 |
| 合 计 | 6,208,716.52 | 2,483,486.87 | 0.00 | 663,555.36 | 4,388,785.01 | 1,819931.51 |  |

（十三）短期借款

借款类别 年末数 年初数

保证借款 35,000,000.00 50,140,000.00

年末短期借款中由冠生园（集团）有限公司提供担保的金额为20,000,000.00元，由上海 白猫集团有限公司提供担保的金额为15,000,000.00元。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **（十四）应付票据** |  |  |
| 票据种类 | 年末数 | 年初数 |
| 商业承兑汇票 | 1,419,557.18 | 2,100,606.87 |

（十五）应付账款

年末数 年初数

67,128,479.43 81,922,434.27

年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。

|  |  |
| --- | --- |
| **（十六）预收账款**  年末数 | 年初数 |
| 4,907,269.62 | 5,432,659.72 |

年末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

**（十七）应交税金**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 年末数 | 年初数 |
| 增值税 | -2,919,739.99 | -1,811,830.68 |
| 营业税 | 109,915.24 | 153,670.27 |
| 城建税 | 11,123.38 | 62,226.37 |
| 企业所得税 | -979,821.67 | -4,980.00 |
| 个人所得税 | 76,749.62 | 111,997.94 |
| 合计 \_ | -3,701,773.42 | -1,488,916.10 |

（十八）其他应交款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 年末数 | 年初数 |
| 教育费附加 | 4,782.92 | 26,668.43 |
| 堤防费 | 1,314.57 | 1,754.05 |
| 河道管理费 | 1,189.12 | 8,885.02 |
| 其他 | 3,950.84 | 3,586.56 |
| 合计 | 11,237.45 | 40,894.06 |
| **（十九）其他应付款** |  |  |
| 年末数 | 年初数 |  |
| 7,219,564.44 | 10,601,538.66 |  |
| 1、年末余额中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项 | | |

2、金额较大的其他应付款：

债权人名称 金额 性质或内容 账 龄

客户保证金 2,750,493.88 保证金 3年以内

（二十）预提费用

类别 年末结存原因 年末数 年初数

借款利息 未支付 62,150.00 82,078.70

**（二^一）专项应付款**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类 别0 | 内 容 | 年末数 | 年初数 |
| 国家拨入的具有专门用途的拨款 | 精细化工产品中心实验室 | 100,000.00 | 100,000.00 |

**（二十二）股本**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初数 | 比例 | 本年变动增（+）、减（一） | | 年末数 | 比例 |
| 股权分置改革 | 比例 |
| **1、非流通股份** |  |  |  |  |  |  |
| （1）发起人股份 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| （2）境内法人持有股份 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| （3）非流通股份合计 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| **2、有限售条件的流通股** |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件的流通股合计 | 138,850,800.00 | 91.32% | -6,600,006.00 | -4.34% | 132,250,794.00 | 86.98% |
| **3、无限售条件的流通股** |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件的流通股合计 | 13,200,012.00 | 8.68% | 6,600,006.00 | 4.34% | 19,800,018.00 | 13.02% |
| **4、股份总数** | 152,050,812.00 | 100.00% |  |  | 152,050,812.00 | 100.00% |

**（二十三）资本公积**

项 目 年初数 本年增加\* 本年减少\*\* 年末数

其他资本公积 21,598,757.42 4,985,813.95 51,249.50 26,533,321.87

\*：本年增加资本公积系因公司位于上海市常德路774号的1号房屋被拆迁取得的补偿。

\*\* :系支付的股权分置费用。

**（二十四）盈余公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 法定盈余公积 | 5,494,016.39 | 5,494,016.39 | 0.00 | 10,988,032.78 |
| 法定公益金 | 5,494,016.39 | 0.00 | 5,494,016.39 | 0.00 |
| 任意盈余公积 | 5,048,014.32 | 0.00 | 0.00 | 5,048,014.32 |
| 合计 \_ | 16,036,047.10 | 5,494,016.39 | 5,494,016.39 | 16,036,047.10 |

（二十五）未分配利润

项 目 金额

年初未分配利润 -21,158,918.66

加：本年净利润 4,050,830.50

年末未分配利润 -17,108,088.16

**（二十六）主营业务收入、主营业务成本**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 业 务 分 部 | 项 目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
| 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 1、牙膏类 | 283,792,981.66 | 350,128,547.19 | 249,386,751.48 | 310,266,390.17 |
| 2、化工原料类 | 65,000,261.66 | 65,475,576.05 | 59,338,759.96 | 60,734,465.15 |
| 3、口腔护理 | 726,772.00 | 964,515.50 | 797,157.07 | 1,886,868.45 |
| 4、其他 | 9,635,589.88 | 10,706,336.29 | 8,147,543.11 | 8,626,996.37 |
| 合 计 | 359,155,605.20 | 427,274,975.03 | 317,670,211.62 | 381,514,720.14 |
| 地 区 分 部 | 境 内 | 238,032,817.03 | 315,518,398.18 | 215,051,412.18 | 285,105,754.59 |
| 境 夕卜 | 121,122,788.17 | 111,756,576.85 | 102,618,799.44 | 96,408,965.55 |
| 合 计 | 359,155,605.20 | 427,274,975.03 | 317,670,211.62 | 381,514,720.14 |

本公司向前五名客户销售总额为210,862,906.54元，占本公司本年全部主营业务收入的

58.71%。

**（二十七）主营业务税金及附加**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 营业税 | 36,338.60 | 41,331.53 |
| 城市维护建设税 | 37,816.57 | 223,310.06 |
| 教育费附加 | 16,242.37 | 103,568.66 |
| 其他 | 20,348.02 | 29,145.57 |
| 合计 \_ | 110,745.56 | 397,355.82 |
| **（二十八）财务费用** |  |  |
| 类 别 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 利息支出 | 2,484,568.33 | 2,611,551.80 |
| 减：利息收入 | 473,949.97 | 370,170.94 |
| 汇兑损益 | 719,053.82 | 350,715.01 |
| 其 他 | 335,173.50 | 400,373.02 |
| 合 计 | 3,064,845.68 | 2,992,468.89 |

**（二十九）其他业务利润**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别U | 本年发生数 | | | 上年发生数 | | |
| 收 入 | 成 本 | 利 润 | 收 入 | 成 本 | 利 润 |
| 原材料销售 | 57,858,512.09 | 55,576,195.34 | 2,282,316.75 | 68,584,565.04 | 68,215,597.96 | 368,967.08 |
| 商标使用费 | 17,716,799.88 | 983,282.39 | 16,733,517.49 | 12,280,472.68 | 681,566.23 | 11,598,906.45 |
| 租赁费 | 268,170.00 | 14,883.44 | 253,286.56 | 266,445.00 | 20,893.33 | 245,551.67 |
| 其他 | 733,465.49 | 616,174.55 | 117,290.94 | 443,803.07 | 443,225.33 | 577.74 |
| 合计 | 76,576,947.46 | 57,190,535.72 | 19,386,411.74 | 81,575,285.79 | 69,361,282.85 | 12,214,002.94 |

**（三十）投资收益**

**1、本年发生数**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别U | 股票投资  收益 | 成本法下确认的  股权投资收益 | 权益法下确认的  股权投资收益 | 股权投资  差额摊销 | 股权转让  处置收益 | 合 计 |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00 | -570,325.00 | 0.00 | 0.00 | -570,325.00 |

**2、上年发生数**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别U | 股票投资  收益 | 成本法下确认的  股权投资收益 | 权益法下确认的  股权投资收益 | 股权投资  差额摊销 | 股权转让 处置收益 | 合 计 |
| 长期股权投资 | 12,000.00 | 25,000.00 | -213,942.61 | 0.00 | 0.00 | -176,942.61 |

**（三十一）补贴收入**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 金额 | | 来源 | 相关批准文件 | 批准机关 |
| 本年数 | 上年数 |
| 增值税退税 | 112,113.81 | 23,919.48 | 税务机关 | 沪财三3 (2000) 902号 | 上海市财税局第八分局 |
| 开拓海外市场补贴 | 0.00 | 91,765.00 | 上海市财政局财政资金专户 |  | 上海市对外经济贸易企业协会 |
| 合 计 | 112,113.81 | 115,684.48 |  |  |  |

**（三十二）营业外收入**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 另0 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 固定资产清理收益\* | 24,244,339.56 | 395,484.13 |
| 赔偿及罚款收入 | 9,181.57 | 0.00 |
| 合 计 \_ | 24,253,521.13 | 395,484.13 |

\*其中包括公司位于上海市常德路774号的2号、3号房屋被拆迁取得的拆迁收益

23,902,643.35 元。

（三十三）营业外支出

类 另0

固定资产清理损失  
罚款支出

固定资产减值准备  
其 他  
合 计

（三十四）所得税

本年发生数

0.00

本年发生数

118,403.70

500.00

0.00

751.53

上年发生数

106,018.61

0.00

-148.21

3,930.00

119,655.23

109,800.40

上年发生数

145,033.13

（三十五）收到的其他与经营活动有关的现金1,389,416.41元

其中主要为：

收回往来款

877,137.43

462,940.11

利息收入

**（三十六）支付的其他与经营活动有关的现金53,321,564.56元**

其中主要为：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 运输费 | 7,058,792.16 |
| 劳务费 | 3,960,164.71 |
| 差旅费 | 3,567,963.18 |
| 仓储费 | 3,195,746.57 |
| 保洁费 | 2,428,320.55 |
| 广告费 | 1,844,470.00 |

**六、母公司会计报表主要项目注释：**（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

**（一）应收账款**

**1、账龄分析**

年末数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | |
| 计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 94,570,778.75 | 68.71% | 5% | 13,369,743.84 |
| 1—2年 | 11,484,193.42 | 8.34% | 20% | 3,883,418.76 |
| 2—3年 | 7,688,496.17 | 5.59% | 50% | 3,866,564.42 |
| 3年以上 | 23,896,694.33 | 17.36% | 80% | 22,582,981.28 |
| 合计 — | 137,640,162.67 | 100.00% |  | 43,702,708.30 |
|  |  | 年初数 |  |  |
| 账龄 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备 |
|  |  |  | 计提比例 |  |
| 1年以内 | 93,490,717.04 | 69.15% | 5% | 10,357,944.33 |
| 1—2年 | 16,708,748.03 | 12.36% | 20% | 5,520,475.08 |
| 2—3年 | 3,062,431.65 | 2.27% | 50% | 1,610,756.22 |
| 3年以上 \_ | 21,928,458.02 | 16.22% | 80% | 20,591,746.56 |
| 合计 — | 135,190,354.74 | 100.00% |  | 38,080,922.19 |

2、年末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为54,615,957.78元，占应收账款总

金额的比例为39.68%。

3、 年末应收账款因涉及诉讼及其他原因全额计提特殊坏账准备的金额为10,920,926.20 /元。

4、 本年度无实际核销的应收账款。

5、 年末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

（二）其他应收款

1、账龄分析

年末数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | |
| 计提比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 170,561.69 | 8.12% | 5% | 8,528.08 |
| 1—2年 | 237,587.30 | 11.31% | 20% | 47,517.46 |
| 2—3年 | 110,146.90 | 5.24% | 50% | 55,073.45 |
| 3年以上 | 1,582,750.21 | 75.33% | 80% | 1,247,132.80 |
| 合计 \_ | 2,101,046.10 | 100.00% |  | 1,358,251.79 |
|  |  | 年初数 |  |  |
| 账龄 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备 |
|  |  |  | 计提比例 |  |
| 1年以内 | 523,204.96 | 16.47% | 5% | 26,160.25 |
| 1—2年 | 172,203.02 | 5.42% | 20% | 52,443.88 |
| 2—3年 | 124,898.97 | 3.93% | 50% | 96,572.45 |
| 3年以上 | 2,357,318.29 | 74.18% | 80% | 1,434,704.85 |
| 合计 \_ | 3,177,625.24 | 100.00% |  | 1,609,881.43 |

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为1,609,949.16元，占其他应收

款总金额的比例为76.63%。

3、 年末其他应收款全额计提特殊坏账准备的金额为人民币520,030.91元。

4、 年末金额较大的其他应收款

|  |  |
| --- | --- |
| 欠款人名称 金额 性质或内容  住房补贴\* 504,000.00 代垫款  备用金 436,633.36 代垫款  \*住房补贴年末按100%比例计提坏帐准备。 | 欠款时间（账龄）  3年以上  3年以上 |

5、年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**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末数 |  | 年初数 |  |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 2,572,913.50 | 0.00 | 3,097,237.14 | 0.00 |
| **1、股票投资** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量  （股） | 占被投资公司  注册资本比例 | 初始投资  成本 | 年末账面  余额 | 年末市价 | 年初账面  余 额 |
| 上海申能股份有限公司 | 可流通 | 60,000 | <5% | 112,000.00 | 112,000.00 | 438,600.00 | 112,000.00 |
| 上海永久股份有限公司 | 可流通 | 23,000 | <5% | 110,000.00 | 110,000.00 | 151,110.00 | 110,000.00 |
| 小 计 |  |  |  | 222,000.00 | 222,000.00 | 589,710.00 | 222,000.00 |

2、其他股权投资

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）成本法核算的股权投资 | | | | | |
| 被投资单位名称 | 投资期限（年） | 占被投资单位  注册资本比例 | 年初余额 | 本年投资增减额 | 年末账面余额 |
| 上海美加净宾馆用品有限公司 | 10年 | 5% | 50,000.00 | 0.00 | 50,000.00 |

（2）权益法核算的对子公司股权投资:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资期  限（年） | 占被投资单位  注册资本比例 | 年初余额 | 本年权益增减额 | | | | | | 年末余额 | | |
| 本年合计 | 其中 | | | | | 初始投资 | 累计增减 | 合计 |
| 投资成本 | 确认收益 | 差额摊销 | 分得利润 | 其他 |
| 上海申康清洁用品有限公司 | 0.00 | 90% | 1,411,079.01 | 76,675.43 | 0.00 | 76,675.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 720,000.00 | 767,754.44 | 1,487,754.44 |
| 上海美加净口腔护理有限公司 |  | 90% | 843,833.13 | -30,674.07 | 0.00 | -30,674.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,250,000.00 | -1,436,840.94 | 813,159.06 |
| 合计 |  |  | 2,254,912.14 | 46,001.36 | 0.00 | 46,001.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,970,000.00 | -669,086.50 | 2,300,913.50 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （3）权益法核算的对联营企业股权投资 | | | | | | | | | | | | |
| 被投资单位名称 | 投资期  限（年） | 占被投资单位  注册资本比例 | 年初余额 | 本年权益增减额 | | | | | | 年末余额 | | |
| 本年合计 | 其中 | | | | | 初始投资 | 累计增减 | 合计 |
| 投资成本 | 确认收益 | 差额摊销 | 分得利润 | 其他 |
| 上海威特牙膏有限公司 | 0.00 | 40% | 570,325.00 | -570,325.00 | 0.00 | -570,325.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,790,151.92 | -4,790,151.92 | 0.00 |

**（四）主营业务收入及主营业务成本**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
| 本年发生数 | 上年发生数 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 牙膏类 | 283,204,466.46 | 350,127,607.01 | 248,961,127.65 | 310,534,754.14 |
| 化工原料类 | 65,000,261.66 | 65,475,576.05 | 59,338,759.96 | 60,734,465.15 |
| 其他 | 9,635,589.88 | 11,295,386.70 | 8,147,543.11 | 9,216,046.78 |
| 合计 | 357,840,318.00 | 426,898,569.76 | 316,447,430.72 | 380,485,266.07 |

**（五）投资收益**

**1、本年发生数**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 另U | 股票投资  收益 | 成本法下确认的  股权投资收益 | 权益法下确认的  股权投资收益 | 股权投资  差额摊销 | 股权转让  处置收益 | 合 计 |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00 | -524,323.64 | 0.00 | 0.00 | -524,323.64 |

**2、上年发生数**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 另U | 股票投资  收益 | 成本法下确认的  股权投资收益 | 权益法下确认的  股权投资收益 | 股权投资  差额摊销 | 股权转让 处置收益 | 合 计 |
| 长期股权投资 | 12,000.00 | 25,000.00 | -482,285.83 | 0.00 | 0.00 | -445,285.83 |

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 | 注册地址 | 主营业务 | 与本公司关系 | 经济性质或类型法定代表人 | |
|  |  | 实业投资开发、建筑材料、化工 |  |  |  |
| 新洲集团有限公司 | 杭州中山北路310号 | 原料及产品的销售等 | 第一大股东 | 有限责任公司 | 傅建中 |
| 上海白猫（集团）有 | 上海市龙吴路1900号 | 洗涤剂、日用化学品、百洁布、 | 第二大股东\* | 有限责任公司（国 | 左异群 |
| 限公司 |  | 牙刷等 |  | 有独资） |  |
|  |  | 电力工程项目总承包，是国资委 |  |  |  |
| 上海电气（集团）总 |  |  |  | 国有企业（非公司 |  |
|  | 上海市四川中路110号授权范围内的国有资产经营与管 | | \*\* |  | 徐建国 |
| 公司 |  |  |  | 制法人） |  |

理等

\*:截止2006年12月31日，上海白猫（集团）有限公司持有公司的股权比例为13.33

%，为公司的第二大股东。截至2006年12月31日止，公司的9名董事中除3名独立董事

外，其余6名均由上海白猫（集团）有限公司推荐。

\*\*:根据2006年3月28日上海市国有资产监督管理委员会“沪国资委宣[2006]252号”

批复，同意将上海轻工控股（集团）公司持有的上海白猫（集团）有限公司全部权益划转给

上海电气（集团）总公司。

（2）受本公司控制的关联方

企业名称 注册地址 主营业务 与本公司关系经济性质或类型法定代表人

上海申康清洁用品 牙膏、牙刷、假牙清洁剂等口腔 有限责任公司

上海市静安区常德路774号 子公司 黄海

有限公司 卫生用品 （国内合资）

上海美加净口腔护上海市静安区延安西路129号华口腔科、医学影像科（以上限分 有限责任公司

子公司 黄海

理有限公司 侨大厦二楼08室 支经营），口腔健康咨询。 （国内合资）

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 年初数（万元） | 本年增加 | 本年减少 | 年末数（万元） |
| 新洲集团有限公司 | 33,000.00 | 0.00 | 0.00 | 33,000.00 |
| 上海白猫（集团）有限公司 | 28,491.76 | 0.00 | 0.00 | 28,491.76 |
| 上海电气（集团）总公司 | 473,068.00 | 0.00 | 0.00 | 473,068.00 |
| 上海申康清洁用品有限公司 | 80.00 | 0.00 | 0.00 | 80.00 |
| 上海美加净口腔护理有限公司 | 250.00 | 0.00 | 0.00 | 250.00 |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 年初数 | | 年末数 | |
| 金额 | (%) |
| 金额 | (%) |
| 上海申康清洁用品有限公司 | 720,000.00 | 90.00 | 720,000.00 | 90.00 |
| 上海美加净口腔护理有限公司 | 2,250,000.00 | 90.00 | 2,250,000.00 | 90.00 |
| 新洲集团有限公司 | 0.00 | 0.00 | 41,943,851.00 | 27.59 |
| 上海白猫（集团）有限公司\* | 67,632,269.00 | 44.48 | 20,265.751.00 | 13.33 |

\*详见附注十一（五）的披露。

**（二）不存在控制关系的关联方情况**

|  |  |
| --- | --- |
| 企业名称 | 与本公司的关系 |
| 上海威特牙膏有限公司 | 联营公司 |
| 上海纸箱厂 | 股东的子公司 |
| 上海和黄白猫有限公司 | 其他关联方 |

（三）关联方交易

1、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。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2、向关联方采购货物： | | 上年度金额 | 采购价格的确定依据 |
| 企业名称 | 本年度金额 |
| 上海纸箱厂 | 3,639,960.96 | 2,789,745.69 | 市场价 |
| 上海和黄白猫有限公司 | 448,687.28 | 295,546.00 | 市场价 |
| 1、 关联方销售货物 |  |  |  |
| （1）主营业务销售 |  |  |  |
| 企业名称 | 本年度金额 |  | 上年度金额 |
| 上海和黄白猫有限公司 | 5,834,363.45 |  | 5,038,138.51 |
| （2）其他业务销售 |  |  |  |
| 企业名称 | 本年度金额 |  | 上年度金额 |

上海威特牙膏有限公司

0.00

3,190,370.35

（3）销售价格的确定依据：协议价。

4、关联方应收应付款项余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末金额 | | 占全部应收（付）款项余额的比重（%） | |
| 本年末 | 上年末 | 本年末 | 上年末 |
| 应收票据： |  |  |  |  |
| 上海和黄白猫有限公司 | 0.00 | 2,372,965.53 | 0.00 | 36.18 |
| 应收帐款： |  |  |  |  |
| 上海和黄白猫有限公司 | 1,485,660.35 | 7,562,117.27 | 1.29 | 6.44 |
| 应付账款： |  |  |  |  |
| 上海纸箱厂 | 1,136,032.40 | 961,009.18 | 1.56 | 1.21 |
| 其他应付款： |  |  |  |  |
| 上海白猫（集团）有限公司 | 0.00 | 727,720.97 | 0.00 | 57.39 |

八、或有事项

（一） 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截至2006年12月31日止，公司应收帐款涉及诉讼金额合计为人民币7,459,648.34元， 已计提坏帐准备人民币7,281,865.74元，帐面价值人民币177,782.60元。

（二） 截至2006年12月31日止，公司无为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有 负债。

九、承诺事项

（一） 对外经济担保事项详见附注八。

（二） 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。

（三） 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

（四） 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

1999年6月7日公司作为许可人与联合利华日化有限公司（原上海联合利华牙膏有限 公司）（被许可人）签署商标使用许可协议的修改协议，该协议说明：被许可人在前五年每 年支付许可人1,500万元的商标使用费（从2001年4月起调整为1,347.60万元），在此之后， 被许可人应按合同产品净销售值的2.5%的比例向许可人支付商标使用费。

（五） 其他重大财务承诺事项：无。

**十、资产负债表日后事项：**无。

十一、其他事项说明

（一） 非货币性交易：无。

（二） 债务重组：无。

（三） 资产置换：无。

（四） 委托理财：无。

（五） 其他需要披露的重要事项：

2005年8月18日，公司第一大股东上海白猫（集团）有限公司与新洲集团有限公司签 署了《股份转让协议》。根据该协议，上海白猫（集团）有限公司将其持有的上海白猫股份 有限公司45,600,000股国有法人股以每股1.638元的价格转让给新洲集团有限公司。上述股 份转让事宜已分别于2005年12月22日和2006年1月12日经国务院国有资产监督管理委 员会和上海市国有资产监督管理委员会批准，并于2006年4月20日经中国证券登记结算有 限责任公司上海分公司过户登记确认。截至2006年12月31日止，新洲集团有限公司持有 公司的股权比例为27.59%，系公司的第一大股东；上海白猫（集团）有限公司持有公司的 股权比例为13.33%。

十二、本年度非经常性损益列示如下（收益+、损失一）

项 目 金 额

（一） 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资

24,127,569.78

产、其他长期资产产生的损益

（二） 各种形式的政府补贴 100,902.43

（三） 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减

7,980.04

值准备后的其他各项营业外收入、支出

*合* 计 24,236,452.25

注：上列数据已将所得税影响额剔除，并已扣除少数股东损益因素

十三、财务报表的批准报出：本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2007年3月 8日批准报出。

上海白猫股份有限公司

关于上海白猫股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

信会师报字（2007）第10377号

上海白猫股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海白猫股份有限公司（以下简称ABC公司）新旧会计准则股东权益 差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计 准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是上海白猫股份有限公司管理层的责任。 我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号一财务报表 审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不 存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所 有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指 明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实 施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计 准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

立信会计师事务所有限公司 注册会计师

周颍

吕秋萍

中国上海市 二。。七年三月八日

新旧会计准则股东权益差异调节表附后

十二、备查文件目录

（一） 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名 并盖章的会计报表；

（二） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；

（三） 报告期在内中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原 稿；

（四） 文件存放地：上海市金沙江路1829号董事会办公室。

上海白猫股份有限公司

董事长：马立行

2007年3月8日

**上海白猫股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表**

金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注释** | **项目名称** | **金额** |
|  | 三、1 | **2006年12月31日股东权益（现行会计准则）** | 177,512, 092.81 |
| 1 |  | 长期股权投资差额 |  |
|  |  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 |  |
|  |  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 |  |
| 2 |  | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 3 |  | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |
| 4 |  | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |
| 5 |  | 股份支付 |  |
| 6 |  | 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |
| 7 |  | 企业合并 |  |
|  |  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 |  |
|  |  | 根据新准则计提的商誉减值准备 |  |
| 8 | 三、2 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出 售金融资产 | 367, 710. 00 |
| 9 |  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |
| 10 |  | 金融工具分拆增加的权益 |  |
| 11 |  | 衍生金融工具 |  |
| 12 |  | 所得税 |  |
| 13 |  | 少数股东权益（现行准则） | 255,657.06 |
|  |  | **2007年1月1日股东权益（新会计准则）** | 178, 135, 459.87 |
|  |  | **其中：归属于母公司股东权益** | 177, 879, 802.81 |
|  |  | **少数股东权益** | 255, 657. 06 |

差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人：马立行 主管会计工作的负责人：黄海 会计机构负责人：秦树钧

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

**一、 编制目的**

公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市 公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了 “关于做好与新会计 准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”），要求 公司按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、 编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知” 的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以2006年度（合并）财务报表为基础，并 依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明 确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》 第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权 比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

三、 主要项目附注

1、 2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准 则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日合并资产负 债表。该报表业经立信会计师事务所有限公司审计，并于2007年3月8日出具了无保留意 见的审计报告（审计报告编号：信会师报字（2007）第10377号）。该报表相关的编制基础和 主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产：公司持 有的上海申能股份有限公司和上海永久股份有限公司的股份按2006年12月29日的市价计 算的权益应增加367,710.00元。

资产负债表

2006年*12*月31日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产 | 合并 | | 母公司 | |
| 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| **流动资产：** |  |  |  |  |
| 货币资金 | 46,819,576.77 | 38,988,772.86 | 44,719,013.30 | 38,173,400.50 |
| 短期投资 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 1,452,381.61 | 16,800,887.22 | 1,452,381.61 | 16,800,887.22 |
| 应收股利 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收账款 | 93,984,132.64 | 97,215,051.00 | 93,937,454.37 | 97,109,432.55 |
| 其他应收款 | 802,859.21 | 1,671,406.19 | 742,794.31 | 1,567,743.81 |
| 预付账款 | 858,664.65 | 4,631,011.20 | 858,664.65 | 4,631,011.20 |
| 应收补贴款 |  |  |  |  |
| 存货 | 40,788,011.61 | 42,967,826.17 | 40,730,021.76 | 42,848,173.62 |
| 待摊费用 | 310,781.43 | 331,540.00 | 310,781.43 | 331,540.00 |
| 一年内到期的长期债权投资 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 185,016,407.92 | 202,606,494.64 | 182,751,111.43 | 201,462,188.90 |
| **长期投资：** |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 272,000.00 | 842,325.00 | 2,572,913.50 | 3,097,237.14 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |
| 长期投资合计 | 272,000.00 | 842,325.00 | 2,572,913.50 | 3,097,237.14 |
| 其中：合并价差 |  |  |  |  |
| 其中：股权投资差额 |  |  |  |  |
| **固定资产：** |  |  |  |  |
| 固定资产原价 | 177,913,775.82 | 178,540,524.13 | 176,023,201.73 | 176,315,199.04 |
| 减：累计折旧 | 87,218,123.06 | 76,455,167.79 | 86,355,718.04 | 75,513,928.81 |
| 固定资产净值 | 90,695,652.76 | 102,085,356.34 | 89,667,483.69 | 100,801,270.23 |
| 减：固定资产减值准备 | 921,502.95 | 1,180,087.37 | 921,502.95 | 1,180,087.37 |
| 固定资产净额 | 89,774,149.81 | 100,905,268.97 | 88,745,980.74 | 99,621,182.86 |
| 工程物资 |  |  |  |  |
| 在建工程 | 3,424,091.11 | 1,149,708.24 | 3,424,091.11 | 1,149,708.24 |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |
| 固定资产合计 | 93,198,240.92 | 102,054,977.21 | 92,170,071.85 | 100,770,891.10 |
| **无形资产及其他资产：** |  |  |  |  |
| 无形资产 | 12,547,974.85 | 13,110,572.89 | 12,547,974.85 | 13,110,572.89 |
| 长期待摊费用 | 1,819,931.51 | 2,483,486.87 | 1,819,931.51 | 2,483,486.87 |
| 其他长期资产 |  |  |  |  |
| 无形资产及其他资产合计 | 14,367,906.36 | 15,594,059.76 | 14,367,906.36 | 15,594,059.76 |
| **递延税项：** |  |  |  |  |
| 递延税款借项 |  |  |  |  |
| 资产总计 | 292,854,555.20 | 321,097,856.61 | 291,862,003.14 | 320,924,376.90 |

表一： 单位:元币种:人民币

公司法定代表人:马立行

主管会计工作负责人:黄海

会计机构负责人:秦树钧

资产负债表

2006年12月31日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债与股东权益 | 合并 | | 母公司 | |
| 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| **流动负债：** |  |  |  |  |
| 短期借款 | 35,000,000.00 | 50,140,000.00 | 35,000,000.00 | 50,140,000.00 |
| 应付票据 | 1,419,557.18 | 2,100,606.87 | 1,419,557.18 | 2,100,606.87 |
| 应付账款 | 67,128,479.43 | 81,922,434.27 | 67,220,273.27 | 83,029,335.73 |
| 预收账款 | 4,907,269.62 | 5,432,659.72 | 4,888,702.62 | 5,413,382.72 |
| 应付工资 |  |  |  |  |
| 应付福利费 | 508,702.88 | 412,504.66 | 218,474.62 | 180,268.42 |
| 应付股利 | 2,431,617.75 | 2,976,812.11 | 2,431,617.75 | 2,976,812.11 |
| 应交税金 | -3,701,773.42 | -1,488,916.10 | -3,758,305.13 | -1,553,150.43 |
| 其他应交款 | 11,237.45 | 40,894.06 | 9,148.29 | 38,592.22 |
| 其他应付款 | 7,219,564.44 | 10,601,538.66 | 6,758,291.73 | 9,889,752.70 |
| 预提费用 | 62,150.00 | 82,078.70 | 62,150.00 | 82,078.70 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 一年内到期的长期负债 |  |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 114,986,805.33 | 152,220,612.95 | 114,249,910.33 | 152,297,679.04 |
| **长期负债：** |  |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他长期负债 |  |  |  |  |
| 长期负债合计 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| **递延税项：** |  |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  |  |  |  |
| 负债合计 | 115,086,805.33 | 152,320,612.95 | 114,349,910.33 | 152,397,679.04 |
| 少数股东权益 | 255,657.06 | 250,545.80 |  |  |
| **股东权益：** |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 |
| 减：已归还投资 |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本）净额 | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 |
| 资本公积 | 26,533,321.87 | 21,598,757.42 | 26,533,321.87 | 21,598,757.42 |
| 盈余公积 | 16,036,047.10 | 16,036,047.10 | 15,769,893.50 | 15,769,893.50 |
| 其中：法定公益金 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | -17,108,088.16 | -21,158,918.66 | -16,841,934.56 | -20,892,765.06 |
| 拟分配现金股利 |  |  |  |  |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |  |
| 减：未确认投资损失 |  |  |  |  |
| 所有者权益合计 | 177,512,092.81 | 168,526,697.86 | 177,512,092.81 | 168,526,697.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 292,854,555.20 | 321,097,856.61 | 291,862,003.14 | 320,924,376.90 |

表二： 单位:元币种:人民币

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人:黄海

会计机构负责人:秦树钧

利润及利润分配表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 合并 | | 母公司 | |
| 本期数 | 上期数 | 本期数 | 上期数 |
| 一、主营业务收入 | 359,155,605.20 | 427,274,975.03 | 357,840,318.00 | 426,898,569.76 |
| 减：主营业务成本 | 317,670,211.62 | 381,514,720.14 | 316,447,430.72 | 380,485,266.07 |
| 主营业务税金及附加 | 110,745.56 | 397,355.82 | 63,845.25 | 344,719.16 |
| 二、主营业务利润（亏损以号填列） | 41,374,648.02 | 45,362,899.07 | 41,329,042.03 | 46,068,584.53 |
| 加：其他业务利润（亏损以号填列） | 19,386,411.74 | 12,214,002.94 | 19,465,783.67 | 12,274,646.96 |
| 减：营业费用 | 38,646,313.85 | 46,412,704.47 | 37,647,434.01 | 46,412,479.12 |
| 管理费用 | 38,669,613.18 | 47,246,598.96 | 39,657,522.21 | 47,735,244.21 |
| 财务费用 | 3,064,845.68 | 2,992,468.89 | 3,065,420.40 | 2,987,656.99 |
| 三、营业利润（亏损以号填列） | -19,619,712.95 | -39,074,870.31 | -19,575,550.92 | -38,792,148.83 |
| 加：投资收益（损失以号填列） | -570,325.00 | -176,942.61 | -524,323.64 | -445,285.83 |
| 补贴收入 | 112,113.81 | 115,684.48 |  | 91,765.00 |
| 营业外收入 | 24,253,521.13 | 395,484.13 | 24,253,521.13 | 395,484.13 |
| 减：营业外支出 | 119,655.23 | 109,800.40 | 102,816.07 | 70,443.27 |
| 四、利润总额（亏损总额以号填列） | 4,055,941.76 | -38,850,444.71 | 4,050,830.50 | -38,820,628.80 |
| 减：所得税 |  | 145,033.13 |  | 145,033.13 |
| 减：少数股东损益 | 5,111.26 | -29,815.91 |  |  |
| 加：未确认投资损失（合并报表填列） |  |  |  |  |
| 五、净利润（亏损以号填列） | 4,050,830.50 | -38,965,661.93 | 4,050,830.50 | -38,965,661.93 |
| 加：年初未分配利润 | -21,158,918.66 | 17,806,743.27 | -20,892,765.06 | 18,072,896.87 |
| 其他转入 |  |  |  |  |
| 六、可供分配的利润 | -17,108,088.16 | -21,158,918.66 | -16,841,934.56 | -20,892,765.06 |
| 减：提取法定盈余公积 |  |  |  |  |
| 提取法定公益金 |  |  |  |  |
| 提取职工奖励及福利基金（合并报表填列） |  |  |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |  |  |
| 利润归还投资 |  |  |  |  |
| 七、可供股东分配的利润 | -17,108,088.16 | -21,158,918.66 | -16,841,934.56 | -20,892,765.06 |
| 减：应付优先股股利 |  |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |  |  |
| 八、未分配利润（未弥补亏损以号填列） | -17,108,088.16 | -21,158,918.66 | -16,841,934.56 | -20,892,765.06 |
| **补充资料：** |  |  |  |  |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 |  |  |  |  |
| 2.自然灾害发生的损失 |  |  |  |  |
| 3.会计政策变更增加（或减少）利润总额 |  |  |  |  |
| 4.会计估计变更增加（或减少）利润总额 |  |  |  |  |
| 5.债务重组损失 |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |

2006年 单位:元币种:人民币

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人:黄海

会计机构负责人:秦树钧

现金流量表

2006 年

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 合并数 | 母公司数 |
| **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 | 504,521,107.29 | 501,958,962.05 |
| 收到的税费返还 | 4,276,705.77 | 4,164,591.96 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 1,389,416.41 | 1,365,991.11 |
| 现金流入小计 | 510,187,229.47 | 507,489,545.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 411,475,903.42 | 410,994,048.80 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,578,745.82 | 39,911,477.28 |
| 支付的各项税费 | 5,528,482.62 | 5,330,964.26 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 53,321,564.56 | 53,194,249.84 |
| 现金流出小计 | 510,904,696.42 | 509,430,740.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -717,466.95 | -1,941,195.06 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  |  |
| 其中：出售子公司收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | 31,979,086.00 | 31,916,673.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 现金流入小计 | 31,979,086.00 | 31,916,673.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 5,047,928.64 | 5,046,978.64 |
| 投资所支付的现金 |  |  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 现金流出小计 | 5,047,928.64 | 5,046,978.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 26,931,157.36 | 26,869,694.36 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 |  |  |
| 借款所收到的现金 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 现金流入小计 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 50,140,000.00 | 50,140,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 3,049,691.39 | 3,049,691.39 |
| 其中：支付少数股东的股利 |  |  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 |  |  |
| 现金流出小计 | 53,189,691.39 | 53,189,691.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,189,691.39 | -18,189,691.39 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -193,195.11 | -193,195.11 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 7,830,803.19 | 6,545,612.80 |

表一： 单位:元币种:人民币

主管会计工作负责人:黄海

公司法定代表人：马立行

会计机构负责人:秦树钧

现金流量表

2006 年

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 合并数 | 母公司数 |
| **补充材料** |  |  |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | 4,050,830.50 | 4,050,830.50 |
| 加：少数股东损益（亏损以号填列） | 5,111.26 |  |
| 减：未确认的投资损失 |  |  |
| 加：计提的资产减值准备 | 6,486,729.72 | 6,496,648.17 |
| 固定资产折旧 | 12,342,530.25 | 12,164,415.37 |
| 无形资产摊销 | 306,048.12 | 306,048.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 663,555.36 | 663,555.36 |
| 待摊费用减少（减：增加） | 20,758.57 | 20,758.57 |
| 预提费用增加（减：减少） |  |  |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减:收益） | -24,125,935.86 | -24,142,275.02 |
| 固定资产报废损失 |  |  |
| 财务费用 | 2,677,763.44 | 2,677,763.44 |
| 投资损失（减：收益） | 570,325.00 | 524,323.64 |
| 递延税款贷项（减：借项） |  |  |
| 存货的减少（减：增加） | 1,053,322.86 | 991,660.16 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | 17,568,322.92 | 16,646,408.64 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -22,336,829.09 | -22,341,332.01 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -717,466.95 | -1,941,195.06 |
| **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 | 46,819,576.77 | 44,719,013.30 |
| 减：现金的期初余额 | 38,988,772.86 | 38,173,400.50 |
| 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 | 7,830,803.91 | 6,545,612.80 |

表二： 单位:元币种:人民币

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人:黄海

会计机构负责人:秦树钧

合并资产减值表

2006年度

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期 增加数 | 本期减少数 | | | | 期末余额 |
| 转出数 | 转回数 | 转销数 | 合计 |
| 坏账准备合计 | 40,098,766.00 | 5,360,238.02 |  |  |  |  | 45,459,004.02 |
| 其中：应收账款 | 38,401,642.65 | 5,556,895.38 |  |  |  |  | 43,958,538.03 |
| 其他应收款 | 1,697,123.35 | -196,657.36 |  |  |  |  | 1,500,465.99 |
| 短期投资跌价准备合计 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：股票投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 存货跌价准备合计 | 832,527.87 | 1,126,491.70 |  |  |  |  | 1,959,019.57 |
| 其中：库存商品 | 832,527.87 | 1,126,491.70 |  |  |  |  | 1,959,019.57 |
| 原材料 |  |  |  |  |  |  |  |
| 长期投资减值准备合计 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产减值准备合计 | 1,180,087.37 |  |  |  | 258,584.42 | 258,584.42 | 921,502.95 |
| 其中：房屋、建筑物 |  |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 1,180,087.37 |  |  |  | 258,584.42 | 258,584.42 | 921,502.95 |
| 无形资产减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 |  |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 |  |  |  |  |  |  |  |
| 在建工程减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 委托贷款减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 资产减值合计 | 42,111,381.24 | 6,486,729.72 |  |  | 258,584.42 | 258,584.42 | 48,339,526.54 |

编制单位：上海白猫股份有限公司

单位：元币种：人民币

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：黄海

会计机构负责人：秦树钧

母公司资产减值表

2006年度

编制单位：上海白猫股份有限公司 单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期 增加数 | 本期减少数 | | | | 期末余额 |
| 转出数 | 转回 数 | 转销数 | 合计 |
| 坏账准备合计 | 39,690,803.62 | 5,370,156.47 |  |  |  |  | 45,060,960.09 |
| 其中：应收账款 | 38,080,922.19 | 5,621,786.11 |  |  |  |  | 43,702,708.30 |
| 其他应收款 | 1,609,881.43 | -251,629.64 |  |  |  |  | 1,358,251.79 |
| 短期投资跌价准 备合计 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：股票投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 存货跌价准备合  计 | 832,527.87 | 1,126,491.70 |  |  |  |  | 1,959,019.57 |
| 其中：库存商品 | 832,527.87 | 1,126,491.70 |  |  |  |  | 1,959,019.57 |
| 原材料 |  |  |  |  |  |  |  |
| 长期投资减值准 备合计 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：长期股权投  资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产减值准 备合计 | 1,180,087.37 |  |  |  | 258,584.42 | 258,584.42 | 921,502.95 |
| 其中：房屋、建筑 物 |  |  |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 1,180,087.37 |  |  |  | 258,584.42 | 258,584.42 | 921,502.95 |
| 无形资产减值准 备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：专利权 |  |  |  |  |  |  |  |
| 商标权 |  |  |  |  |  |  |  |
| 在建工程减值准 备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 委托贷款减值准 备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 资产减值合计 | 41,703,418.86 | 6,496,648.17 |  |  | 258,584.42 | 258,584.42 | 47,941,482.61 |

公司法定代表人：马立行 主管会计工作负责人:黄海 会计机构负责人:秦树钧

上海白猫股份有限公司2006年年度报告

股东权益增减变动表

2006年度

编制单位：上海白猫股份有限公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单 | | 位:元币种:人民币 |
| 项目 | 年初数 | 年末数 |
| **一、实收资本（或股本）** |  |  |
| 期初余额 | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 |
| 本期增加数 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：资本公积转入 |  |  |
| 盈余公积转入 |  |  |
| 利润分配转入 |  |  |
| 新增股本 |  |  |
| 本期减少数 | 0.00 | 0.00 |
| 期末余额 | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 |
| **二、资本公积** |  |  |
| 期初余额 | 21,598,757.42 | 21,598,757.42 |
| 本期增加数 | 0.00 | 4,934,564.45 |
| 其中：股本溢价 |  |  |
| 接受捐赠非现金资产准备 |  |  |
|  |  |  |
| 股权投资准备 |  |  |
| 关联交易差价 |  |  |
| 拨款转入 |  |  |
| 外币资本折算差额 |  |  |
| 其他资本公积 |  | 4,934,564.45 |
| 本期减少数 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：转增股本 |  |  |
| 期末余额 | 21,598,757.42 | 26,533,321.87 |
| **三、法定和任意盈余公积** |  |  |
| 期初余额 | 16,036,047.10 | 16,036,047.10 |
| 本期增加数 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：从净利润中提取数 |  |  |
| 法定盈余公积 |  |  |
| 任意盈余公积 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 法定公益金转入数 |  |  |
| 本期减少数 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：弥补亏损 |  |  |
| 转增股本 |  |  |
| 分派现金股利 |  |  |
| 分派股票股利 |  |  |
| 期末余额 | 16,036,047.10 | 16,036,047.10 |
| 其中：法定盈余公积 |  |  |
| 任意盈余公积 |  |  |
|  |  |  |
| **五、未分配利润** |  |  |
| 期初未分配利润 | 17,806,743.27 | -21,158,918.66 |
| 本期净利润（净亏损以号填列） | -38,965,661.93 | 4,050,830.50 |
| 本期利润分配 | 0.00 | 0.00 |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以号填列） | -21,158,918.66 | -17,108,088.16 |

公司法定代表人：马立行 主管会计工作负责人：黄海 会计机构负责人：秦树钧

1. 报告期内，公司盈利仍不能弥补上年度累计亏损，不需缴纳所得税，故报告期内非经常性 损益项目所得税影响数为0。 [↑](#footnote-ref-2)
2. 房屋及建筑物中的装修费和改造费折旧年限为5 — 10年，其余房屋及建筑物折旧年限 为30—40年。 [↑](#footnote-ref-3)
3. 办公设备中的电脑设备采用一次性折旧方法，其余设备折旧年限均为5 — 10年。

   **5、固定资产减值准备的计提**

   中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可  
   收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准 [↑](#footnote-ref-4)