上海白猫股份有限公司

600633

2008 年年度报告

目录

[一、重要提示 1](#_TOC_250009)

[二、公司基本情况 2](#_TOC_250008)

[三、会计数据和业务数据摘要 3](#_TOC_250007)

四、股本变动及股东情况 5

[五、董事、监事和高级管理人员 10](#_TOC_250006)

[六、公司治理结构 14](#_TOC_250005)

[七、股东大会情况简介 17](#_TOC_250004)

[八、董事会报告 18](#_TOC_250003)

[九、监事会报告 27](#_TOC_250002)

[十、重要事项 28](#_TOC_250001)

十一、财务会计报告 32

[十二、备查文件目录 74](#_TOC_250000)

# 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 未出席董事职  务 | 未出席董事姓  名 | 未出席董事的说明 |
| 董事 | 苗华 | 因出差未能参加公司第五届董事会第二十六次会议，授权委托公司董事马  立行先生参加会议并表决。 |
| 董事 | 陈柏森 | 因出差未能参加公司第五届董事会第二十六次会议，授权委托公司董事马  立行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) 公司负责人马立行先生、主管会计工作负责人黄海先生及会计机构负责人（会计主管人员）秦树 钧先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 二、公司基本情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | |
| 公司法定英文名称 | | | Shanghai Whitecat Shareholding Co.,Ltd. | |
| 公司法定英文名称缩写 | | | SWSC | |
| 公司法定代表人 | | | 马立行 | |
| 公司董事会秘书情况 | | | | |
| 董事会秘书姓名 | | | 丁一新 | |
| 董事会秘书联系地址 | | | 上海市金沙江路 1829 号 | |
| 董事会秘书电话 | | | 021-32023251 | |
| 董事会秘书传真 | | | 021-52701369 | |
| 董事会秘书电子信箱 | | | [ding\_yixin@stof.com](mailto:ding_yixin@stof.com) | |
| 公司证券事务代表情况 | | | | |
| 证券事务代表姓名 | | | 徐晔 | |
| 证券事务代表联系地址 | | | 上海市金沙江路 1829 号 | |
| 证券事务代表电话 | | | 021-32023251 | |
| 证券事务代表传真 | | | 021-52701369 | |
| 证券事务代表电子信箱 | | | [xu\_ye@stof.com](mailto:xu_ye@stof.com) | |
|  | | | | |
| 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 | |
| 公司办公地址邮政编码 | | | 200333 | |
| 公司国际互联网网址 | | | [www.stof.com.cn](http://www.stof.com.cn/) | |
| 公司电子信箱 | | | [xu\_ye@stof.com](mailto:xu_ye@stof.com) | |
| 公司选定的信息披露报纸名称 | | | 《上海证券报》 | |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | | | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) | |
| 公司年度报告备置地点 | | | 公司董事会办公室 | |
| 公司股票简况 | | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 白猫股份 | 600633 |  |
| 其他有关资料 | | | | |
| 公司首次注册日期 | | | 1992 年 3 月 4 日 | |
| 公司首次注册地点 | | | 上海 | |
| 公司变更注册日期 | | | 2005 年 8 月 11 日 | |
| 公司变更注册地点 | | | 上海市金沙江路 1829 号 | |
| 企业法人营业执照注册号 | | | 3100001000815 | |
| 税务登记号码 | | | 310048132211766 | |
| 组织机构代码 | | | 13221176-6 | |
| 公司聘请的会计师事务所情况 | | | | |
| 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) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 营业利润 | -36,022,099.96 |
| 利润总额 | -35,583,552.57 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -35,561,250.98 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -36,871,622.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,241,762.89 |

(二) 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 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 3,343.12 | 包括已计提资产减  值准备的冲销部分 |
| 计入当期损益的政府补补助，但与公司正常经营业务密切相  关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的 政府补助除外 | 2,282,451.00 | / |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 871,558.65 | / |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,847,246.73 | / |
| 少数股东权益影响额 | 215.00 | / |
| 所得税影响额 | 50.00 | / |
| 合计 | 1,310,371.04 |  |

(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

2008 年

2007 年

本年比上年

增减(%)

2006 年

营业收入

利润总额 归属于上市公司股东的 净利润 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润 经营活动产生的现金流 量净额

451,869,322.19

-35,583,552.57

-35,561,250.98

434,931,904.58

-9,230,895.17

-9,279,578.06

3.89

-285.48

-283.22

调整后 调整前

435,732,552.66 435,732,552.66

4,055,941.76 4,055,941.76

4,050,830.50 4,050,830.50

-36,871,622.02

-9,181,850.14 -301.57 -20,185,621.75 -20,185,621.75

6,241,762.89

-929,418.03

2007 年末

总资产

所有者权益（或股东权 益）

238,292,811.76

133,040,273.77

285,571,023.41

169,390,264.75

771.58

本年末比上 年末增减 (%)

-16.56

-21.46

-717,466.95

-717,466.95

2006 年末

2008 年末

调整后

293,222,265.20

177,879,802.81

调整前

292,854,555.20

177,512,092.81

主要财务指标

2008 年

2007 年

本年比上年

2006 年

-26.730

-5.478

个百分点

2.277

2.282

扣除非经常性损益后全

减少 22.294

年末

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 增减(%) 调整后 | | | | | | 调整前 |
| 基本每股收益（元／股） | | -0.234 | -0.061 | -283.61 | 0.027 | 0.027 |
| 稀释每股收益（元／股） | | -0.234 | -0.061 | -283.61 | 0.027 | 0.027 |
| 扣除非经常性损益后的  基本每股收益（元／股） | | -0.242 | -0.060 | -303.33 | -0.133 | -0.133 |
| 全面摊薄净资产收益率  （%） | 减少 21.252 | | | | | |
| 加权平均净资产收益率 减少 18.039 | | | | | | |
| （%） | -23.395 -5.356 个百分点 2.372 2.375 | | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 面摊薄净资产收益率（%） -27.715  扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 -24.257 | -5.421 个百分点 -11.348 -11.371  -5.300 减少 18.957 -11.819 -11.835 | | | |
| （%） |  | 个百分点 |  |  |
| 经营活动产生的现金流  量净额 6,241,762.89 | -929,418.03 | 771.58 | -717,466.95 | -717,466.95 |
| 每股经营活动产生的现 金流量净额（元／股） 0.041 | -0.006 | 783.33 | -0.005 | -0.005 |
|  |  | 本年末比上 | 2006 |  |
| 2008 年末 | 2007 年末 | 年末增减  (%) | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的 每股净资产（元／股） 0.875 | 1.114 | -21.45 | 1.170 | 1.167 |

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（＋，－） | | | | | 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 |  | | | | | | | | |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 | 12,663,211 | 8.33 |  |  |  | -7,602,541 | -7,602,541 | 5,060,670 | 3.33 |
| 3、其他内资持股 | 47,847,912 | 31.47 |  |  |  | -5,904,061 | -5,904,061 | 41,943,851 | 27.59 |
| 其中： 境内非国有法人  持股 | 47,847,912 | 31.47 |  |  |  | -5,904,061 | -5,904,061 | 41,943,851 | 27.59 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合计 | 60,511,123 | 39.80 |  |  |  | -13,506,602 | -13,506,602 | 47,004,521 | 30.92 |
| 二、无限售条件流通股份 |  | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 91,539,689 | 60.20 |  |  |  | 13,506,602 | 13,506,602 | 105,046,291 | 69.08 |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件流通股份合  计 | 91,539,689 | 60.20 |  |  |  | 13,506,602 | 13,506,602 | 105,046,291 | 69.08 |
| 三、股份总数 | 152,050,812 | 100 |  |  |  |  |  | 152,050,812 | 100 |

股份变动的批准情况

2006 年 5 月 30 日，白猫股份召开股权分置改革相关股东会议，会议审议通过了《上海白猫股份

有限公司股权分置改革方案》。2006 年 6 月 13 日，白猫股份的非流通股股东支付的股票对价上市交 易，白猫股份的非流通股股东即获得上市流通权。2007 年 6 月 13 日，白猫股份 71，139，671 股有限 售条件流通股上市流通，转为无限售条件流通股。白猫股份 60,511,123 股有限售条件流通股中的 13， 506，602 股的限售期于 2008 年 6 月 13 日到期，转为无限售条件流通股。

股份变动的过户情况

2008 年 6 月 13 日，公司 13,506,602 股有限售条件流通股上市流通，转为无限售条件流通股。

2、限售股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股  数 | 本年增加限  售股数 | 年末限售股数 | 限售原  因 | 解除限售日期 |
| 上海白猫（集团）  有限公司 | 12,663,211 | 7,602,541 | 0 | 5,060,670 | 股改 | 2008 年 6 月 13  日 |
| 上海轻工集体经济  管理中心 | 5,904,061 | 5,904,061 | 0 | 0 | 股改 | 2008 年 6 月 13  日 |
| 合计 | 18,567,272 | 13,506,602 | 0 | 5,060,670 | / | / |

(二) 证券发行与上市情况 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况 报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况 本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况 1、股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 | | | | | 19,139 户 | | |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性  质 | 持股比  例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | | 持有有限售条件  股份数量 | 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 | 0 | | 41,943,851 | 质押 35,000,000 |
| 上海白猫（集团）  有限公司 | 国有法  人 | 13.33 | 20,265,751 | 0 | | 20,265,751 | 无 |
| 上海轻工集体经济  管理中心 | 其他 | 6.88 | 10,454,061 | 0 | | 10,454,061 | 无 |
| 上海国际信托有限  公司 | 其他 | 2.32 | 3,522,800 | 0 | | 0 | 未知 |
| 中国纺织机械股份  有限公司 | 其他 | 1.48 | 2,257,700 | -65,000 | | 0 | 未知 |
| 上海机电股份有限  公司 | 其他 | 1.44 | 2,191,200 | 0 | | 0 | 未知 |
| 上海金陵股份有限  公司 | 其他 | 1.03 | 1,559,900 | -67,000 | | 0 | 未知 |
| 上海市天宸股份有  限公司 | 其他 | 0.76 | 1,161,600 | 0 | | 0 | 未知 |
| 百联集团有限公司 | 其他 | 0.59 | 902,000 | 0 | | 0 | 未知 |
| 伦庆满 | 境内自  然人 | 0.56 | 850,600 | 850,600 | | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | | | | 持有无限售条件  股份的数量 | | 股份种类 | |
| 上海白猫（集团）有限公司 | | | | 15,205,081 | | 人民币普通股 | |
| 上海轻工集体经济管理中心 | | | | 10,454,061 | | 人民币普通股 | |
| 上海国际信托有限公司 | | | | 3,522,800 | | 人民币普通股 | |
| 中国纺织机械股份有限公司 | | | | 2,257,700 | | 人民币普通股 | |
| 上海机电股份有限公司 | | | | 2,191,200 | | 人民币普通股 | |
| 上海金陵股份有限公司 | | | | 1,559,900 | | 人民币普通股 | |
| 上海市天宸股份有限公司 | | | | 1,161,600 | | 人民币普通股 | |
| 百联集团有限公司 | | | | 902,000 | | 人民币普通股 | |
| 伦庆满 | | | | 850,600 | | 人民币普通股 | |
| 上海龙华肉类联合加工厂工会 | | | | 792,000 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | 公司未知上述股东之间是否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。 | | | |

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 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
| 可上市交易时间 | 新增可上市交易  股份数量 |
|  |  |  |  |  | 新洲集团有限公司所持股份自获 |
| 1. | 新洲集团有  限公司 | 41,943,851 | 2011 年 6 月 13 日 | 41,943,851 | 得上市流通权之日起，在六十个月  内（即 2011 年 6 月 13 日前）不上 |
|  |  |  |  |  | 市交易或者转让。 |
|  |  |  |  |  | 上海白猫（集团）有限公司所持股 |
|  |  |  |  |  | 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。前述 |
| 2. | 上海白猫（集 团）有限公司 | 5,060,670 | 2009 年 6 月 13 日 | 5,060,670 | 期满后，通过证券交易所挂牌交易  出售原非流通股股份，出售数量占 公司股份总数的比例在十二个月 |
|  |  |  |  |  | 内不得超过百分之五，在二十四个 |
|  |  |  |  |  | 月内不得超过百分之十。 |

2、控股股东及实际控制人情况 (1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

、

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 法定  代表 人 | 注册资本 | 成立日 期 | 主营业务 |
|  |  |  |  | 实业投资开发，建筑材料、金属材料、化工原料及产品（不含危 |
| 新洲集  团有限 公司 | 傅建 中 | 330,000,000 | 2003 年 3  月 31 日 | 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） |

，

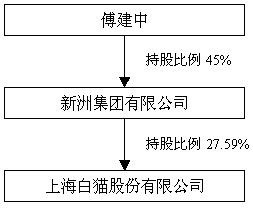
。

(2) 自然人实际控制人情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家  或地区居留权 | 最近五年内的职业 | 最近五年内的职务 |
| 傅建中 | 中国 | 否 | 2003 年至今担任新洲集团有限公司董  事长兼总经理 | 董事长兼总经理 |

(3) 控股股东及实际控制人变更情况 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

、

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 法人 |  |  |  |
| 法人股东名  称 | 股东  法人 | 法人股东  注册资本 | 法人股东  成立日期 | 法人股东主要经营业务或管理活动 |
|  | 代表 |  |  |  |
| 上海白猫  （集团）有 限公司 | 马立 行 | 284,917,600 | 1995 年 10  月 16 日 | 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。 |

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

# 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初 持股 数 | 年末 持股 数 | 股份 增减 数 | 变动 原因 | 是否在  公司领 取报 酬、津 贴 | 报告期内从公 司领取的报酬 总额（万元）（税 前） | 是否在股东单位 或其他关联单位 领取报酬、津贴 |
| 马立行 | 董事长 | 男 | 55 | 2004 年 6 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 傅建中 | 董事 | 男 | 59 | 2007 年 2 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 汪涛 | 董事 | 男 | 39 | 2007 年 2 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 陆恩东 | 董事 | 男 | 37 | 2007 年 2 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 陈柏森 | 董事 | 男 | 53 | 2007 年 2 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 否 |
| 苗华 | 董事 | 男 | 49 | 2007 年 2 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 杨建文 | 独立董事 | 男 | 57 | 2004 年 6 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 5 | 否 |
| 章曦 | 独立董事 | 男 | 38 | 2004 年 6 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 5 | 否 |
| 吴弘 | 独立董事 | 男 | 53 | 2004 年 6 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 5 | 否 |
| 王根林 | 监事长 | 男 | 64 | 2004 年 6 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 否 |
| 郑大德 | 监事 | 男 | 61 | 2004 年 6 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 20.72 | 否 |
| 孙华 | 监事 | 女 | 55 | 2004 年 6 月 1 日～  2007 年 6 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 否 |  | 是 |
| 黄海 | 总经理 | 男 | 54 | 2004 年 8 月 1 日～  2007 年 8 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 32.9 | 否 |
| 丁一新 | 董事会秘  书 | 男 | 41 | 2004 年 8 月 1 日～  2007 年 8 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 20.72 | 否 |
| 秦树钧 | 财务负责  人 | 男 | 60 | 2004 年 8 月 1 日～  2007 年 8 月 1 日 | 0 | 0 | 0 |  | 是 | 10.64 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | / | 99.98 | / |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历： 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。现任上海白猫（集团）有 限公司董事长兼总经理，上海和黄白猫有限公司副董事长。2001 年 6 月至今任上海白猫股份有限公司 董事长。

2.傅建中，曾任中农信浙江办事处主任，中农信浙江公司总经理, 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. 汪涛，曾任浙江东方集团股份有限公司董事会董事、董事会秘书、投资证券部经理和浙江东方志远 投资有限公司总经理。现任新洲集团有限公司总经理助理。

4. 陆恩东，曾任嘉兴发展投资有限公司财务主管，嘉兴市南湖国际教育投资有限公司财务审计部经理， 北京中冠房地产开发有限公司总经理助理兼财务部经理。 5.陈柏森，曾任上海东风机械（集团）有限公司总裁办主任、党委书记、纪委书记、工会主席、副总 裁，上海通用机械（集团）公司党委副书记，2006 年 5 月至 2008 年 5 月任上海电气资产管理有限公 司管理五部副总经理。2008 年 5 月至今任上海电气资产管理有限公司管理三部总经理。 6.苗华，曾任上海市第二轻工业局企管处副处长，上海轻工控股（集团）公司企管处副处长、资产经 营部副经理。2002 年 11 月至今任上海轻工集体经济管理中心总经理。

7.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。

8.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。 9.吴弘，近五年任华东政法大学经济法学院院长、教授、博士生导师。

10.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， 上海轻工控股（集团）公司纪委书记、监事会副主席，上海轻工对外经济技术合作有限公司副董事长。 11.郑大德，曾任上海牙膏厂有限公司投资部经理。现任上海白猫股份有限公司监事，上海白猫股份有 限公司上海牙膏厂工会主席，上海白猫（集团）有限公司工会副主席、监事。 12.孙华，曾任上海白猫（集团）有限公司人事部副经理。现任上海白猫（集团）有限公司财务资产部 副经理，上海白猫家电科技产业园有限公司财务经理，上海慧谷白猫科技园有限公司副总经理兼财务 经理，上海宁谷管理咨询有限公司副经理兼财务经理。 13.黄海，曾任上海白猫有限公司副总经理。现任上海白猫股份有限公司总经理，上海白猫股份有限公 司上海牙膏厂厂长。 14.丁一新，曾任上海白猫有限公司行政部经理。现任上海白猫股份有限公司董事会秘书，上海白猫股 份有限公司上海牙膏厂副厂长。 15.秦树钧，曾任上海牙膏厂有限公司财务科长。现任上海白猫股份有限公司上海牙膏厂财务部经理， 上海白猫股份有限公司财务负责人。

(二) 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 | 董事长 | 2008 年 4 月 1 日 |  | 是 |
| 马立行 | 上海白猫（集团）有限公司 | 总经理 | 1995 年 8 月 1 日 |  | 是 |
| 傅建中 | 新洲集团有限公司 | 董事长兼总经理 | 2003 年 3 月 1 日 |  | 是 |
| 苗华 | 上海轻工集体经济管理中心 | 总经理 | 2002 年 11 月 1 日 |  | 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 1 日 |  | 是 |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 其他单位名称 | 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 | 上海和黄白猫有限公司 | 副董事长 | 2006 年 3 月 1 日 |  | 否 |
| 陈柏森 | 上海电气资产管理有限公司 | 管理三部总经理 | 2008 年 5 月 1 日 |  | 是 |
| 苗华 | 上海水仙电器股份有限公司 | 监事长 | 2002 年 6 月 1 日 |  | 否 |
| 杨建文 | 上海市国有资产规划投资委员  会 | 常任委员 | 2002 年 10 月 1 日 |  | 否 |
| 杨建文 | 上海国际金融研究中心 | 副理事长 | 2005 年 3 月 1 日 |  | 否 |
| 吴弘 | 友谊股份 | 独立董事 | 2003 年 6 月 1 日 |  | 是 |
| 吴弘 | 物贸股份 | 独立董事 | 2006 年 6 月 1 日 |  | 是 |
| 吴弘 | 海立股份 | 独立董事 | 2004 年 6 月 1 日 |  | 是 |
| 吴弘 | 浙江医药 | 独立董事 | 2003 年 6 月 1 日 |  | 是 |
| 郑大德 | 上海威特牙膏有限公司 | 董事 | 2001 年 5 月 1 日 |  | 否 |
| 郑大德 | 上海美加净宾馆用品有限公司 | 董事 | 2005 年 7 月 1 日 |  | 否 |
| 孙华 | 上海宁谷管理咨询有限公司 | 副经理兼财务经理 | 2005 年 7 月 1 日 |  | 是 |
| 孙华 | 上海白猫家电科技产业园有限  公司 | 财务经理 | 2004 年 9 月 1 日 |  | 否 |
| 孙华 | 上海慧谷白猫科技园有限公司 | 副总经理兼财务经  理 | 2005 年 3 月 1 日 |  | 否 |
| 丁一新 | 上海威特牙膏有限公司 | 董事长 | 2003 年 10 月 1 日 |  | 否 |
| 秦树钧 | 上海威特牙膏有限公司 | 董事 | 2001 年 5 月 1 日 |  | 否 |
| 秦树钧 | 上海美加净宾馆用品有限公司 | 监事 | 2005 年 7 月 1 日 |  | 否 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

依据 2008 年年度报告相关工作规定，公司薪酬与考核委员会对 2008 年度公司董事、监事及高级 管理人员收入情况进行监督与审查。公司薪酬与考核委员会主任委员杨建文先生、委员吴弘先生均为 公司独立董事，确保公司董事、监事、高级管理人员报酬情况合理、公平。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 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。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况的说明 公司外部董事不在公司领取薪酬；独立董事每年从公司领取 5 万元津贴，其在履行职务过程中产

生的必要合理费用由公司承担。公司监事不以其担任的监事职务在公司领取薪酬。公司高级管理人员

的薪酬由薪酬与考核委员会考核审议。 4、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 |
| 傅建中 | 是 |
| 汪涛 | 是 |
| 陆恩东 | 是 |
| 陈柏森 | 否 |
| 苗华 | 是 |
| 王根林 | 否 |
| 孙华 | 是 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况 本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 在职员工总数 | 486 | 公司需承担费用的离退休职工人数 | 199 |

员工的结构如下： 1、专业构成情况

|  |  |
| --- | --- |
| 专业类别 | 人数 |
| 生产人员 | 225 |
| 销售人员 | 76 |
| 技术人员 | 62 |
| 财务人员 | 27 |
| 行政人员 | 96 |

2、教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育类别 | 人数 |
| 大专以上 | 175 |
| 中专及高中 | 179 |

# 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况 报告期内，公司严格按照《公司法》和《证券法》，以及《股票上市规则》等相关法律法规及规

定的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。 1、完善公司治理规范性文件

报告期内，公司依据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2007 年度报告工作的通知》的 要求以及公司章程的规定，对公司《董事会审计委员会实施细则》部分条款进行了修改，增加了《年 报工作规程》一章。并依据中国证监会的相关规定制定了《独立董事年报工作制度》以规范公司年度 报告的编制及信息披露行为。上述两项议案已经公司第五届董事会第十九次会议及 2007 年股东大会审 议通过。

2、严格执行公司专项治理工作 报告期内，根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证监会 [2008]27 号）

及上海证监局《关于印发上海辖区上市公司监管专题工作会议讲话材料的通知》等有关文件精神，针 对公司治理方面存在的不足，在公司内部展开自查，落实各项整改措施，健全了公司治理结构和各项 制度，并形成自查报告。

经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过的《关于公司自查资金占用情况的报告》及《关于 公司治理专项活动的整改情况报告》上报上海市证监局，于 2008 年 7 月 19 日在《上海证券报》公告。

(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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次  数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 缺席原因及其他  说明 |
| 杨建文 | 7 | 6 | 1 | 0 |  |
| 章 曦 | 7 | 6 | 1 | 0 |  |
| 吴 弘 | 7 | 6 | 1 | 0 |  |

公司三位独立董事自任职以来尽职尽责，有效行使独立董事职权，从各自专业角度对公司日常关 联交易、重大资产重组等议案做出了公正、客观的评断。出具或发表的独立意见均对公司董事会的决 策、股东大会决议的落实及公司运营的健康发展起到积极正面作用，完善了公司治理结构。切实维护 了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况 报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(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

|  |  |
| --- | --- |
| 业务方面独  立情况 | 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，并具有独立完整的业务及  自主经营能力。 |
| 人员方面独  立情况 | 公司相对于控股股东独立经营运作，在人事、薪酬等方面分开管理。 |
| 资产方面独  立情况 | 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，并拥有独立的商标等  无形资产。 |
| 机构方面独  立情况 | 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。 |
| 财务方面独  立情况 | 公司设有独立的财务部门、配备专职的财务人员；拥有独立的银行账户、财务核算体系  和财务管理制度。 |

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关

法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目 前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政 管理及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和主要业务环节。通过对公 司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平有所提高，公司治理的实际状况与中国证监会发布的 有关上市公司治理的规范性文件不存在大的差异。

1、 公司治理方面 公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》

和董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的工作细则。这些制度对完善公 司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。公司修订的《董事会审计委员会实施细则》、 制定的《独立董事年报工作制度》进一步完善了公司年报披露工作规则，细化了审计委员会以及独立 董事在年报披露工作中的职责义务，有效维护全体股东利益。

2、 财务管理方面 公司在严格执行国家法规和会计准则的前提下，根据具体情况制订了《财务管理制度》、《资金

管理条例》、《费用开支授权及报销制度》、《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《内部稽 核制度》、《会计档案管理制度》等，每个财务会计岗位都编制了岗位操作说明书，有较为完善的会 计核算和财务管理制度，公司还将根据实际情况和管理需要对《财务管理制度》进行修订和完善。 3、 生产经营管理方面

公司制定的综合管理、员工管理、营销管理、投资管理、生产管理、人事管理、技术管理等制度 的全面实施确保公司各级管理职责分工明确，管理流程清晰、操作性强，公司日常生产运行正常、高 效，生产安全，运营稳健。

4、 信息披露方面 公司已制订的《信息披露内控制度》明确了公司重大事件的报告制度及信息披露的责任人及披露

程序，确保公司信息披露的真实、准确和完整。并依据《上市公司信息披露管理办法》的规定对《信 息披露内控制度》的部分条款进行修改，进一步明确了公司重大事件报告制度细则。通过与公司《投 资者关系管理工作细则》要求公司积极接待投资者的来电来访，做好投资者沟通工作，确保投资者的 合法利益。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见 1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。 公司设置专职内部审计人员，定期对分公司在贯彻内控制度方面进行审计，进行检查、评估并且

提出完善意见。 2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 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) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

# 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
| 2007 年度股东大会 | 2008 年 5 月 19 日 | 《上海证券报》 | 2008 年 5 月 20 日 |

报告期内，公司召开了一次股东大会。

# 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

2008 年公司报告期内主营业务收入 34895.31 万元（34,488.51 万元），比上年同期略上升 1.18

％。受外部环境影响，实现主营业务利润 2709.51 万元（3,779.29 万元），比上年同期下降 28.31％， 经营结果未获得改善。

报告期内影响公司经营业绩的主要外部因素是：

第一、 公司外贸销售收入比上年同期上升 24.78％，但受人民币汇率上升的影响，与上年同期相 比减少销售利润 1224.21 万元。

第二、 2007 年下半年国家调整牙膏出口退税率，使公司外贸销售利润与上年同期相比减少

539.97 万元。

第三、 报告期前三季度原材料价格一直处于上涨趋势，直到四季度受国际金融危机影响才转为下 降，全年产品成本与上年同期相比上升了 536.38 万元。

此外，公司国内牙膏产品的销售在激烈的市场竞争环境中，由于投入不足，市场营销和拓展一直 难有起色。

（2）公司主营业务及其经营状况 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。

A.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 | 272,595,076.25 | 252,252,245.53 | 7.46 | 1.58 | 6.03 | 减少 3.89 个百分  点 |
| 化工 | 72,877,785.05 | 66,130,057.31 | 9.26 | 17.91 | 19.25 | 减少 1.03 个百分  点 |
| 合计 | 345,472,861.30 | 318,382,302.84 |  |  |  |  |

B.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 | 272,595,076.25 | 252,252,245.53 | 7.46 | 1.58 | 6.03 | 减少 3.89 个  百分点 |
| 化工原料产品 | 72,877,785.05 | 66,130,057.31 | 9.26 | 17.91 | 19.25 | 减少 1.03 个  百分点 |
| 其它产品 | 3,480,254.28 | 3,475,750.60 | 0.13 | -76.36 | -74.70 | 减少 6.54 个  百分点 |
| 合计 | 348,953,115.58 | 321,858,053.44 | 7.76 | 1.18 | 4.81 | 减少 3.20 个  百分点 |

C.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。

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（％） |
| 国内市场 | 319,805,076.25 | -0.14 |
| 国外市场 | 132,064,245.94 | 15.16 |
| 合计 | 451,869,322.19 | 3.89 |

D.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 | 83,473,514.04 | 84,531,049.57 | -1.25 |

E.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 | 272,595,076.25 | 252,252,245.53 | 7.46 |
| 化工原料产品 | 72,877,785.05 | 66,130,057.31 | 9.26 |
| 合计 | 345,472,861.30 | 318,382,302.84 |  |

F.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） | 155,977,497.34 | 占年度采购总额比重（%） | 38.55 |
| 前五名销售客户销售金额合计（元） | 247,593,691.22 | 占销售总额比重（%） | 54.79 |

（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： 将“中华”商标许可给联合利华（中国）有限公司

本公司在 2008 年度共收取商标许可费 26,072,589.00 元。

（4）报告期内公司财务状况分析

1） 资产构成和财务数据同比发生重大变化的说明

A.资产构成

单位：万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年度末 | | 2007 年度末 | | 变动 | |
| 金额 | 占总资产比  重％ | 金额 | 占总资产比  重％ |
| 总资产 | 23829.28 |  | 28,557.10 |  | 同比增减额 | 同比增减幅度  （％） |
| 应收账款 | 7457.77 | 31.30 | 9,017.09 | 31.58 | -1559.32 | -17.29 |
| 应收票据 | 293.39 | 1.23 | 247.17 | 0.87 | 46.22 | 18.70 |
| 存货 | 3382.88 | 14.20 | 5,446.59 | 19.07 | -2063.71 | -37.89 |
| 可供出售金  融资产 | 59.10 | 0.25 | 137.98 | 0.48 | -78.88 | -57.17 |
| 固定资产净  额 | 7,461.44 | 31.31 | 8,188.20 | 28.67 | -726.76 | -8.88 |
| 在建工程 | 316.93 | 1.33 | 569.02 | 1.99 | -252.09 | -44.30 |

变动原因： 1、存货有较大幅度下降主要是公司减少原材料库存，对多余的库存调剂出售，成品以销定产严格控 制库存所致。 2、可供出售的金融资产减少主要是公司持有的申能、中路股票年末收盘时公允价格低于上一报告期 末的公允价格所致。 3、在建工程减少主要是公司实施的生产车间布局和产能调整项目在报告期竣工结转固定资产所致。

B.财务数据

单位：元 币种:人民币

）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 比上年增减额 | 同比增减幅度（％ |
| 营业收入 | 451,869,322.19 | 434,931,904.58 | 16,937,417.61 | 3.89 |
| 营业利润 | -36,022,099.96 | -9,167,842.27 | -26,854,257.69 | -292.92 |
| 营业费用 | 49,962,696.19 | 37,970,121.89 | 11,992,574.30 | 31.58 |
| 管理费用 | 34,274,583.47 | 31,506,887.48 | 2,767,695.99 | 8.78 |
| 财务费用 | 3,340,962.06 | 2,504,918.34 | 836,043.72 | 33.38 |
| 资产减值损失 | -760,880.20 | 3,294,666.05 | -4,055,546.25 | -123.09 |
| 营业外收入 | 2,317,709.04 | 209,724.26 | 2,107,984.78 | 1005.12 |
| 营业外支出 | 1,879,161.65 | 272,777.16 | 1,606,384.49 | 588.90 |
| 属于母公司所有  者的净利润 | -35,561,250.98 | -9,279,578.06 | -26,281,672.92 | -283.22 |

财务数据主要变动原因说明：

1、 营业利润大幅下降主要是报告期公司受人民币汇率、出口退税、原材料涨价三大因素影响所致。

2、营业费用报告期比上年同期增加的主要原因为报告期营销费用增加 854 万元，其次为运输费用增

加 217 万元所致。 3、财务费用增加的主要原因为外贸结算的汇兑损失增加，其次是银行借款利息增加所致。

4、资产减值损失减少的主要原因为按超市卖场对账差异为基础计提的特殊坏账准备减少所致。

5、营业外收入增加的主要原因为报告期收到著名商标补贴 214 万元，其次是出口补贴所致。

6、营业外支出增加的主要原因为报告期捐赠四川灾区牙膏价值 184.89 万元所致。

7、利润减少的主要原因同营业利润下降说明。

2）报告期公司现金流量构成情况

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 比上年增减额 |
| 经营活动现金流量净额 | 6,241,762.89 | -929,418.03 | 7,171,180.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,620,910.68 | -7,303,185.84 | 5,682,275.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,980,641.94 | -5,014,283.70 | 1,033,641.76 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -204,504.63 | -13,253,269.28 | 13,048,764.65 |

现金流量构成情况变动原因说明：

a、 经营活动现金流增加的主要原因是报告期货款回笼情况好于上年同期，现金流入增加所致。 b、 投资活动产生的现金流减少额相对下降主要原因是报告期投资固定资产支出减少所致。

c、 筹资活动产生的现金流减少额相对下降主要原因是报告期流动资金借款比上年同期少减少 200 万 元所致。

2、 公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司以公允价值计量的资产为持有的申能股份（600642）和中路股份（600818）的股份，均属原 始法人股转流通，入可供出售金融资产科目，该资产价值按报告期末两公司股票收盘价作为公允价值 计量依据，公允价值变动额计入权益中的资本公积项目，并且报董事会确认备案。

与公允价值计量相关的项目

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目  （1） | 期初金  额  （2） | 本期公允价值  变动损益  （3） | 计入权益的累计公  允价值变动  （4） | 本期计提  的减值  （5） | 期末金  额  （6） |
| 金融资产 | | | | | |
| 其中：1.以公允价值计量且其变动计  入当期损益的金融资产 |  |  |  |  |  |
| 其中：衍生金融资产 |  |  |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产 | 137.98 |  | -78.87 |  | 59.10 |
| 金融资产小计 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 137.98 |  | -78.87 |  | 59.10 |

3、持有外币金融资产、金融负债情况 公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

4、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 根据牙膏行业相关研究报告显示，未来几年我国牙膏市场基本状况是：个性化需求日趋强烈，各

类具备新口感、新效用的新品将大量涌现；高低档产品销量的地域差异明显；跨国公司品牌仍占领大 部分市场。

从营销手段看，广告尤其是电视广告仍将是未来牙膏市场最重要的营销手段；网络购物的居家型 商品发展以及物流业的发展、信用度的提高，在推进大消费环境改变的同时，也将影响包括牙膏企业 在内的商业、轻工业等企业的营销模式。

本公司经营规模较小，市场投入及产品研发费用有限，与各类广告及研发投入均处于高水平的跨 国公司品牌相比，较难争取牙膏市场的更大份额，抗风险能力偏弱。

（2）公司发展战略及规划

2009 年的外部环境对公司外贸和内贸维持和增长带来严重负面影响，并会影响企业的资金和运营 状况。在企业内部，主营业务收入和三项费用之间不平衡的矛盾依然存在。

2009 年公司将以“抓内贸稳外贸，控资金降成本”为基本目标。 抓内贸稳外贸，就是在国内政策促内需保增长时，变被动为主动，把内贸增长作为零九年工作的

重中之重。同时，在变幻的国际环境中果断处置，敏锐把握机会，保持外销市场的稳定。 控资金降成本，就是要保证资金平衡和安全，控制和改善应收账款和库存等影响资金效率的因素。

同时，通过严格和科学的管理，降低生产成本、采购成本和人力资源成本。 此外，公司前两大股东新洲集团有限公司和上海白猫（集团）有限公司拟对公司进行的重大资产

重组事项也在推进之中，重大资产重组的进展将会影响公司的资产及经营业绩状况。如重大资产重组 事项有了实质性进展，公司将按规定程序及时进行审批和信息披露。

（3）新年度经营计划

公司预计 2009 年主营业务收入约为 3.02 亿元。其中内销牙膏销售收入同比增长目标为 15%，外 贸牙膏因受国际金融危机影响销售收入预计同比下降约 27%。但公司拟通过开发新品及销售产品结构 调整，计划实现主营业务利润率同比增长 3.52 个百分点。

公司估计 2009 年各项费用开支的内容与范围大致与上年相似。具体执行中将加强费用开支的控 制，力争各项费用开支与上年相比压缩 4％。

（4）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 2009 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 2009 年 的销售收入，若自有资金不能满足需求，公司将通过向银行借款来保证公司的经营发展。

（5）公司未来发展的风险因素 a.原材料价格问题

公司使用的主要原材料价格近年来持续上涨，报告期前三季度猛涨至四季度才有所回落，2009 年不 排除有上涨的可能，且较高价格原材料的库存尚未完全消化，为此公司方面将尽快消化库存，加强采 购管理，降低采购成本。

b.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。2009 年公司将抓好上半年出口量的比例，通过调整产品结构、开发较高附加值的新品来增加产品 毛利，降低外贸经营成本来弥补因人民币升值带来的汇率风险。

c.产品价格波动风险 受国际金融风险和牙膏进口国本币贬值影响，各客商有较强的降价愿望；国内各城市对外来劳务

人员需求的减少，也将影响内需的拉动；以及快速消费品易发生低价竞争等因素都会使公司产品价格 面临波动的风险，公司拟定的对策为内外贸产品加强新品开发及降低运行成本。

d.退市风险

公司 2007 年度、2008 年度连续两年经审计的年度净利润为亏损，将根据上海证券交易所《股票 上市规则》的相关规定被实施“退市风险警示”特别处理。实施特别处理后，公司股票简称变更为“\*ST 白猫”，股票报价的日涨跌幅限制为 5%。

公司前两大股东拟对公司进行重大资产重组，如公司重大资产重组不能在 2009 年内完成，或未能 扭转经营亏损的局面，公司股票将可能被暂停或终止上市。

(6) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否 (二) 公司投资情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期内公司投资额 | 3,020,000.00 |
| 报告期内公司投资额比上年增减数 | 0 |
| 报告期内公司投资额增减幅度(%) | 0 |

报告期初和期末公司投资额没有变化，具体投资为上海申康清洁用品有限公司投资 72 万元，上海

美加净口腔护理有限公司投资 225 万元,上海美加净宾馆用品有限公司参股 5 万元。

被投资的公司情况

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 占被投资 |
| 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 | 公司权益 |
|  |  |  |  |  |  | 的比例(%) |
| 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 | 2,599,923.70 | 30,223.78 | 90 |
| 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 | 681,121.39 | -214,418.38 | 90 |

1、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。

2、非募集资金项目情况 报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况 1、董事会会议情况及决议内容

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披  露报纸 | 决议刊登的信息披露  日期 |
| 第五届董事会第十九次  会议 | 2008 年 3 月 27  日 | 五届十九次董事会  决议 | 上海证券报 67 版 | 2008 年 3 月 29 日 |
| 第五届董事会第二十次  会议 | 2008 年 4 月 24  日 | 五届二十次董事会  决议 | 上海证券报 127 版 | 2008 年 4 月 26 日 |
| 第五届董事会第二十一  次会议 | 2008 年 4 月 28  日 | 五届二十一次董事  会决议 | 上海证券报 D132 版 | 2008 年 4 月 29 日 |
| 第五届董事会第二十二  次会议 | 2008 年 5 月 9 日 | 五届二十二次董事  会决议 | 上海证券报 A21 版 | 2008 年 5 月 12 日 |
| 第五届董事会第二十三  次会议 | 2008 年 7 月 18  日 | 五届二十三次董事  会决议 | 上海证券报 77 版 | 2008 年 7 月 19 日 |
| 第五届董事会第二十四  次会议 | 2008 年 8 月 7 日 | 五届二十四次董事  会决议 | 上海证券报 38 版 | 2008 年 8 月 9 日 |
| 第五届董事会第二十五  次会议 | 2008 年 10 月 23  日 | 五届二十五次董事  会决议 | 上海证券报 18 版 | 2008 年 10 月 25 日 |

报告期内，公司第五届董事会共召开了七次会议。

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，规范公司日常运作。董事会认真

执行股东大会决议，并对公司管理层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 2008 年 5 月 19 日召开的 2007 年度股东大会审议通过的利润分配的方案，公司 2007 年度不 进行利润分配。

3、 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告 公司已经按规定设立了董事会审计委员会，审计委员会委员共三位，其中二位是独立董事。 审计委员会在年报正式审计前，认真审阅了公司年审注册会计师提交的审计计划，同意了审计计

划和时间安排。审计委员会在年审注册会计师进场后，能够加强与年审注册会计师的沟通，能够督促 会计师事务所在约定时限内提交审计报告。2009年3月12日，审计会委员、公司独立董事、年审注册会 计师及公司高层管理人员与会沟通，对年审注册会计师出具的初步审计意见及公司财务报告进行了认 真审阅。

审计委员会对年度财务会计报表进行了表决，并将形成的决议提交董事会审核，同时向董事会提 交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的议案。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告 公司董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会实施细则》的规定和要求，结合公司 2008

年度经营成果和考核情况，对公司董事、监事及高级管理人员 2008 年度报酬情况进行检查。委员会认

为：公司在 2008 年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员的报酬情况真实，准确，符合公司 2008 年度的经营实绩。

(五) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红的数额（含税） | 分红年度的净利润 | 比率(%) |
| 2005 年度 | 0 | -38,995,477.84 | 0 |
| 2006 年度 | 0 | 4,050,830.50 | 0 |
| 2007 年度 | 0 | -9,279,578.06 | 0 |

(六) 其他披露事项 报告期内公司无其他披露事项。

# 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

、

|  |  |
| --- | --- |
| 监事会会议召开情况 | 监事会会议议题内容 |
|  | 审议并通过了公司《2007 年年度报告》、《2007 |
|  | 年年度报告摘要》、《2007 年度监事会工作报告》 |
| 第五届监事会十六次会议 | 《关于公司 2007 年运作情况和经营决策的独立意 |
|  | 见》、审议《监事会对董事会编制的 2007 年年度报 |
|  | 告的审核意见》 |
| 第五届监事会十七次会议 | 审议并通过了公司《2008 年度第一季度报告》 |
| 第五届监事会十八次会议 | 审议并通过了公司《2008 年半年报报告》 |
| 第五届监事会十九次会议 | 审议并通过了公司《2008 年度第三季度报告》 |

(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 2008 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

2008 年度公司没有募集资金，亦无 2008 年度之前募集的资金使用延续到 2008 年度。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见 2008 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 2008 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 公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2008 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 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项 本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明 持有其他上市公司股权情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券代码 | 证券  简称 | 初始投资金额 | 占该公司股权  比例（％） | 期末账面值 | 报告期  损益 | 报告期所有者权  益变动 | 会计核  算科目 | 股份来  源 |
| 600642 | 申能 股份 | 112,000.00 | 0.0021 | 359,400.00 |  | -697,200.00 | 可供出  售金融 资产 | 法人股 转流通 |
| 600818 | 中路 股份 | 110,000.00 | 0.0087 | 231,610.00 |  | -91,540.00 | 可供出  售金融 资产 | 法人股 转流通 |
| 合计 | | 222,000.00 | / | 591,010.00 |  | -788,740.00 | / | / |

以上均为原始法人股转可流通股，在报告期内公司未增持与减持，也没有进行过其他上市公司股 权的任何交易。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项 本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交 易方 | 关联关 系 | 关联 交易 类型 | 关联交 易内容 | 关联交 易定价 原则 | 关联 交易 价格 | 关联交易金额 | 占同类交 易金额的 比例(%) | 关联交 易结算 方式 | 市场 价格 | 交易价格与  市场参考价 格差异较大 的原因 |
| 上海和 | 第二大 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 黄白猫  有限公 | 股东的  参股公 | 购买  商品 | 牙膏、化  工原料 | 市场价 | 1,192,576.63 | 0.26 | 付汇 | 持平 | 不存在 |
| 司 | 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海纸 箱厂 | 第二大  股东的 子公司 | 购买 商品 | 纸箱 | 市场价 |  | 744,715.95 | 0.22 | 付汇 | 持平 | 不存在 |

|  |  |
| --- | --- |
| 大额销货退回的详细情况 | 无大额销货退回的情况 |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非  市场其它交易方）进行交易的原因 | 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。 |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | 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。 |
| 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如  有） | 关联交易金额不大也不会对关联方产生依赖。 |
| 关联交易的说明 | 上述关联交易事项均按照规定经公司五届第十九  次董事会审议通过。详细情况已刊登在 2008 年 3  月 29 日的《上海证券报》上。 |

2、资产收购、出售发生的关联交易 报告期无资产收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易 报告期无共同对外投资的重大关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况 1、托管、承包、租赁事项 (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况 本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同 本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 承诺  事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
|  | 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（即 |  |
|  | 2011 年 6 月 13 日前）不上市交易或者转让。上海白猫（集团）有限公司 | 新洲集团有限公司及 |
| 股改 | 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。前 | 上海白猫（集团）有 |
| 承诺 | 述期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公 | 限公司报告期内均严 |
|  | 司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得 | 格遵守股改承诺。 |
|  | 超过百分之十。 |  |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

|  |  |
| --- | --- |
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|  | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 30 万元 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 年 |

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况 本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、

行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

2008 年 4 月 29 日、5 月 12 日公司发布公告，公司前两大股东新洲集团有限公司和上海白猫（集 团）有限公司签订了《白猫股份资产重组框架协议》及《白猫股份资产重组框架协议之补充协议》。 公司前两大股东拟通过整体资产置换的方式，从根本上改变公司资产内容、结构和主营业务，进 而改善公司的盈利状况和持续经营能力。董事会对两大股东签订的《白猫股份资产重组框架协议》及

《补充协议》的原则和基本内容表示同意和支持。 董事会将以维护公司和所有股东利益为原则，研究、确定资产置换的具体方式、内容和细节，并

聘请包括独立财务顾问、律师事务所以及具有相关证券业务资格的会计师事务所、评估机构在内的中 介机构，对此重大资产重组事项出具客观、公正、公允的报告和意见，并严格按照中国证监会 2008

第 53 号文《上市公司重大资产重组管理办法》规定履行相关程序，及时进行信息披露。

（十一）信息披露索引

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互连网网站及检索  路径 |
| 第五届董事会第十九次会议决议公告 | 上海证券报 67 版 | 2008-03-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 日常关联交易公告 | 上海证券报 67 版 | 2008-03-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 第五届监事会第十六次会议决议公告 | 上海证券报 67 版 | 2008-03-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 2008 年第一季度业绩预亏公告 | 上海证券报 D34 版 | 2008-04-03 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 重大事项停牌公告 | 上海证券报 D61 版 | 2008-04-15 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 第五届董事会第二十次会议决议公告暨  2007 年度股东大会通知 | 上海证券报 127 版 | 2008-04-26 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 第五届董事会第二十一次会议决议公告 | 上海证券报 D132 版 | 2008-04-29 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 继续停牌公告 | 上海证券报 A36 版 | 2008-05-05 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 第五届董事会第二十二次会议决议公告 | 上海证券报 A21 版 | 2008-05-12 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 股票异常波动公告 | 上海证券报 D8 版 | 2008-05-14 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 2007 年度股东大会决议公告 | 上海证券报 D12 版 | 2008-05-20 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 有限售条件流通股上市流通公告 | 上海证券报 A10 版 | 2008-06-10 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 第五届董事会第二十三次会议决议公告 | 上海证券报 77 版 | 2008-07-19 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 五届二十四次董事会决议公告 | 上海证券报 38 版 | 2008-08-09 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 五届十七次监事会决议公告 | 上海证券报 38 版 | 2008-08-09 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 股价交易异常波动提示性公告 | 上海证券报 A7 版 | 2008-08-11 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 五届二十五次董事会决议公告 | 上海证券报 18 版 | 2008-10-25 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 五届十九次监事会决议公告 | 上海证券报 18 版 | 2008-10-25 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 2008 年度业绩预亏公告 | 上海证券报 18 版 | 2008-10-25 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |
| 澄清公告 | 上海证券报 C19 版 | 2008-12-16 | [http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn/) |

十一、财务会计报告 公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司注册会计师赵桃、顾海鹰审计，并出具了标准

无保留意见的审计报告。

上海白猫股份有限公司全体股东：

审 计 报 告

信会师报字（2009）第 10571 号

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 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、2008 年度的现金流量表和合并 现金流量表、2008 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公

司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 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：赵桃

中国注册会计师：顾海鹰

中国·上海 二ＯＯ九年三月十九日

上海白猫股份有限公司

二 **OO** 八年度财务报表附注

第一章 公司基本情况

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。本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。

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 2007

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%。

2006 年 5 月 30 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本

公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 5 股的

股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截至 2008 年 12 月 31

日止，股本总数为 152,050,812.00 股，其中：有限售条件股份为 47,004,521.00 股，占股份总数的 30.91%，无限售条件股份为 105,046,291 股，占股份总数的 69.09%。

本公司斟册旇本为壹亿伍仟贰佰柲伍万柲捌佰壹拾贰元。本公司经营范围为：百洁布、敜敥品、 文体用品、服断、家用擦洗用具、网袋、纺敎品斥用巾、净化剂、日用化学品、实业投旇、国内贸易

（上述经营范围除斥项规定），包断断潢印刷，经营本企业旑产产品及技术的出口业务，经营本企业 生产、科研所需原辅柞、机械设备、仪器仪表、柲配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家 禁敘进出口的商品及技术除外），经营进柞加工及“三来一补”业务。公司的斖要产品为美加净、上 海防酸、白玉以及栃杭香系柟牙膏。旐公司上海美加净口腔护枞有限公司斖要从事口腔门诊服务。

二、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他 各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成

果和现金流量等有关信息。

三、主要会计政策、会计估计

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币 采用人民币为记账本位币。

（三）计量属性 本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本计量。 采用公允价值计量的报表项目或事项为：可供出售金融资产。 本期报表项目的计量属性未发生变化。

（四）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（从购买日起三个月内到期）、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。

（五）外币业务核算方法 外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资 本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期 损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位 币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇 兑差额计入当期损益或资本公积。

（六）金融资产和金融负债的核算方法 1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项； 可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债） 取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作

为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。 处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资 取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认

金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定， 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上 有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向 购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产 取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和

相关交易费用之和作为初始确认金额。 持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入

资本公积（其他资本公积）。 处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入

所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终

止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将 金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列 两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为 可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和 未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金 额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产的减值准备

（1） 可供出售金融资产的减值准备 年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期

这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成 的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2） 持有至到期投资的减值准备 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（七）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法 年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确

认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用 损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来

现金流量进行折现。 年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应

收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账 面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指： 应收款项余额前五名。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类 似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值 测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的 具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的 比例：

|  |  |
| --- | --- |
| 应收款项账龄 | 计提比例（％） |
| 1 年以内（含 1 年） | 5 |
| 1－2 年（含 2 年） | 20 |
| 2－3 年（含 3 年） | 50 |
| 3 年以上 | 80 |

（八）存货核算方法 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品 等。

2、发出存货的计价方法

（1）存货发出时按加权平均法计价。

（2）周转材料的摊销方法 低值易耗品采用一次摊销法； 包装物采用一次摊销法。

3、存货的盘存制度 采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法 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。 产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该

存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料 存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估 计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货， 其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货 的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计 提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难 以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备 金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（九）长期股权投资的核算 1、初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证

券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始 投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲 减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、 法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、 发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影 响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额 能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股

利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非

货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿 证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价 值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。 2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需 要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的 财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则 视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认 公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位

可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时

应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量

的长期股权投资，采用成本法核算。 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。 成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得

的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。 权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期

股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单 位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过 上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入 当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理， 减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投 资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益 的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权 投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（十）固定资产的计价和折旧方法 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的 有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。 2、固定资产的分类

固定资产分类为：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、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归

属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购

买价款的现值为基础确定。 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并

将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换 入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价 值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为 换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非 同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。 4、固定资产折旧计提方法

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、预计使用寿命和预计净残值率确定 折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率（％） | 年折旧率（％） |
| 房屋及建筑物\* | 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\*\* | 5－10 | 4 | 9.60－19.20 |
| 其他设备 | 5－10 | 4 | 9.60－19.20 |

\*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。

\*\*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。

（十一）在建工程核算方法 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价 值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日 起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折 旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已 计提的折旧额。

（十二）无形资产核算方法 1、无形资产的计价方法

按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生 的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的 成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并 将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资 产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换 入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价 值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为 换入无形资产的成本，不确认损益。

2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

无形资产类别 估计使用年限 土地使用权 50 年

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。 经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）无形资产的摊销： 对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

（十三）长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中： 母公司房屋装修费从 2000 年起按 10 年平均摊销。

（十四）除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值 1、长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是 根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确 定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面 价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。 2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可 能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减 值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净 额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认 为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余 使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。 有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

（十五）收入确认原则 1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续 管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能 流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提 供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收 入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确 认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权 与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡

资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十六）确认递延所得税资产的依据 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产

生的递延所得税资产。

（十七）本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

报告期内公司未发生会计政策和会计估计变更以及会计差错更正。

四、税项

公司主要税种和税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 税率（％） | 备 注 |
| 增值税 | 17 | 增值税应纳税额 |
| 营业税 | 5 | 应交营业税 |
| 城建税 | 7 | 应纳增值税额和应纳营业税额 |
| 企业所得税 | 25 | 应纳税所得额 |

五、合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控 制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依 据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。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。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本 小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

（一）子公司情况 1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

3、非企业合并方式取得的子公司

子公司类型

注册资本

本公司年末实 本公司合计 本公司合计享

是否合并报

被投资单位全称

业务性质

（万元）

经营范围

际投资额（万

元）

持股比例

（％）

有的表决权比

表

例（％）

上海申康清洁用品有 限公司

控股子公司

牙膏加工 80.00

牙膏牙刷、假牙清 洁剂、口腔卫生用 品等

72.00 90.00 90.00 是

上海美加净口腔护理 有限公司

控股子公司

口腔护理服务 250.00

洗牙、口矫、口腔 美容服务等

225.00 90.00 90.00 是

（二）本年发生增减变动子公司情况：无。

（三）纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因：无。

（四）母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因：无。

（五）本年合并报表范围的变更情况：本年合并报表范围未发生变更。

（六）子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况：无。

（七）作为子公司纳入合并范围的特殊目的主体的业务性质、业务活动等：无。

（八）未纳入合并范围的、不再纳入合并范围的特殊目的主体的情况：无。

（九）少数股东权益和少数股东损益

少数股东权益

项 目 年初金额

本年少数股东

损益增减 其他增减 年末金额

（1）上海申康清洁用品有限公司 199,424.87 3,022.38 202,447.25

（2）上海美加净口腔护理有限公司 83,838.09 -21,441.84 62,396.25

合 计 283,262.96 -18,419.46 264,843.50

1、少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额情况：无。

2、从归属于母公司当期损益中扣减的替少数股东承担的超额亏损情况：无。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 货币资金

项 目 年末余额 年初余额

原币金额 折算汇率 人民币金额 原币金额 折算汇率 人民币金额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 库存现金 人民币 |  |  | 74,622.17 |  |  | 136,595.08 |
| 小计 |  |  | 74,622.17 |  |  | 136,595.08 |
| 银行存款 人民币 |  |  | 26,617,225.42 |  |  | 25,195,147.49 |
| 美元 | 975,909.93 | 6.8346 | 6,669,954.01 | 1,127,312.23 | 7.3046 | 8,234,564.92 |
| 欧元 | 0.13 | 9.659 | 1.26 |  |  |  |
| 小计 |  |  | 33,287,180.69 |  |  | 33,429,712.41 |
| 合 计 |  |  | 33,361,802.86 |  |  | 33,566,307.49 |

（二）应收票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种 类  银行承兑汇票 | 年末余额  2,933,875.96 | 年初余额  2,371,572.14 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 100,123.38 |
| 合 计 | 2,933,875.96 | 2,471,695.52 |

1、年末无已质押的应收票据。

2、年末无已贴现未到期的商业承兑汇票和银行承兑汇票。

3、年末因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无。

4、年末已背书未到期的应收票据：无。

5、应收票据年末余额比年初余额增加 462,180.44 元，增加比例为 18.70％，增加原因主要为： 销售商品收到应收票据。

（三）应收账款 1、应收账款构成

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 账面余额 | 年末余额  占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备比 | 账面余额 | 年初余额  占总额比 | 坏账准备 | 坏账准备 |
| 1 年以内（含 1 年） | 77,812,426.87 | （%）  66.40 | 10,950,248.60 | 例（%）  5 | 95,714,240.81 | 例（%）  69.60 | 15,573,659.98 | 比例（%）  5 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 6,885,073.12 | 5.88 | 3,061,556.81 | 20 | 8,794,942.71 | 6.40 | 3,860,115.71 | 20 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 4,929,303.95 | 4.21 | 3,236,627.74 | 50 | 4,382,121.93 | 3.19 | 3,119,978.26 | 50 |
| 3 年以上 | 27,546,893.57 | 23.51 | 25,347,560.30 | 80 | 28,624,223.26 | 20.81 | 24,790,858.44 | 80 |
| 合 计 | 117,173,697.51 | 100.00 | 42,595,993.45 |  | 137,515,528.71 | 100.00 | 47,344,612.39 |  |

种 类 年末余额 年初余额

1．单项金额重大且单独计提减 值准备

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面余额 | 占总额比 例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 占总额比 例（%） | 坏账准备 |
| 7,649,511.66 | 6.53 | 4,975,470.78 | 12,054,409.43 | 8.77 | 9,425,660.86 |
| 47,955,089.32 | 40.93 | 32,413,427.56 | 43,666,611.58 | 31.75 | 31,121,710.17 |
| 61,569,096.53 | 52.54 | 5,207,095.11 | 81,794,507.70 | 59.48 | 6,797,241.36 |
| 31,413,393.64 | 26.80 | 1,570,669.69 | 39,572,286.12 | 28.78 | 1,978,614.31 |
| 30,155,702.89 | 25.74 | 3,636,425.42 | 42,222,221.58 | 30.70 | 4,818,627.05 |

2．单项金额非重大且单独计提 减值准备

3．其他划分为类似信用风险特 征的组合：

其中：单项金额重大

单项金额非重大

其中：单项金额非重大但 按信用风险特征组合后该组合 的风险较大

合 计 117,173,697.51 100.00 42,595,993.45 137,515,528.71 100.00 47,344,612.39

2、应收账款坏账准备的变动如下：

本年减少额

年初余额 本年计提额 转回 转销 年末余额

2007 年 43,958,538.03 3,386,074.36 47,344,612.39

2008 年 47,344,612.39 4,748,618.94 42,595,993.45

3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 欧尚(中国)投资有限公司 | 账面余额 3,101,035.44 | 坏账准备金额 1,093,848.33 | 计提比例与理由 函证差异 按照 70%计提 |
| 华联超市股份有限公司 | 3,616,104.21 | 3,249,728.90 | 函证差异 按照 100%计提 |
| 联华超市股份有限公司 | 4,033,407.45 | 1,725,741.88 | 函证差异 按照 70%计提 |

淮阴市利民家化厂 3,510,327.75 3,510,327.75 按照 100％计提。申请执行已三

年，没有结果，（2002）淮经初 字第 87 号

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 上海乐购物流有限公司 | 3,079,467.69 | 1,540,027.70 | 函证差异 按照 70%计提 |
| 其他 | 38,264,258.44 | 26,269,223.78 |  |

合计 55,604,600.98 37,388,898.34

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：无。

5、本年实际核销的应收账款：无。

6、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。

7、年末应收关联方账款为 8,391.33 元，占应收账款期末余额的 0.007％。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 占应收账款总额的比 |
|  |  |  | 例 |
| 上海和黄白猫有限公司 | 其他关联方 | 8,391.33 | 0.007％ |

8、年末应收账款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名  上海日利精细化工厂 | 与本公司关系  客户 | 欠款金额  15,047,807.19 | 账龄  1 年以内 | 占应收账款总额的比例  （%）  12.84 |
| 广州宝洁有限公司 | 客户 | 10,278,469.15 | 1 年以内 | 8.77 |
| 联合利华（中国）有限公司 | 客户 | 6,087,117.30 | 1 年以内 | 5.19 |
| 联华超市股份有限公司 | 客户 | 4,033,407.45 | 1-3 年 | 3.44 |
| 华联超市股份有限公司 | 客户 | 3,616,104.21 | 1-3 年以上 | 3.09 |

9、应收账款年末余额比年初余额减少 20,341,831.20 元，减少比例为 14.79％，减少原因为：本

年公司收回货款的金额较大。

（四）预付款项 1、账龄分析

账 龄 年末余额 年初余额

金额 占总额比例（%） 金额 占总额比例（%）

1 年以内（含 1 年）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1,600,277.08 | 76.76 | 1,346,898.00 | 71.91 |
| 56,204.16 | 2.70 | 400,305.47 | 21.37 |
| 303,576.01 | 14.56 | 98,400.00 | 5.25 |
| 124,644.66 | 5.98 | 27,472.71 | 1.47 |
| 2,084,701.91 | 100.00 | 1,873,076.18 | 100.00 |

1 年至 2 年（含 2 年）

2 年至 3 年（含 3 年）

3 年以上 合 计

2、账龄超过 1 年的重要预付款项

项目 金额 未及时结算的原因

上海沃迪科技有限公司 223,996.70 预付的设备款，尚未结算

3、年末金额较大的预付款项

（1）前五名欠款单位

年末余额 年初余额

金额 比例（%） 金额 比例（%）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 第一名 | 352,399.00 | 16.90 |  | |
| 第二名 | 300,000.00 | 14.39 |
| 第三名 | 273,900.00 | 13.14 | 167,400.00 | 8.94 |
| 第四名 | 223,996.70 | 10.74 | 223,996.70 | 11.96 |
| 第五名 | 200,000.00 | 9.59 |  |  |

（2）预付账款主要单位：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称  上海金厦建筑安装工程有限公司 | 与本公司关系  客户 | 欠款金额  352,399.00 | 欠款时间  1 年以内 |
| 上海长光国际贸易有限公司 | 客户 | 300,000.00 | 1 年以内 |
| 上海市供电局 | 客户 | 273,900.00 | 1-3 年以上 |
| 合计 |  | 926,299.00 |  |

4、年末预付款项中无持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位欠款。

（五）其他应收款 1、其他应收款构成

年末余额 年初余额

账面余额 占总额比

账 龄 例（%）

坏账准备 坏账准备

比例（%）

账面余额 占总额比 例（%）

坏账准备 坏账准备 比例（%）

1 年以内（含 1 年）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 129,456.59 | 5.96 | 6,472.83 | 5 | 138,765.94 | 6.31 | 6,938.30 | 5 |
| 83,312.78 | 3.84 | 16,662.55 | 20 | 135,677.79 | 6.17 | 27,135.56 | 20 |
| 78,089.99 | 3.60 | 39,045.00 | 50 | 118,552.50 | 5.39 | 59,276.25 | 50 |
| 1,880,980.28 | 86.60 | 1,542,516.85 | 80 | 1,804,776.92 | 82.13 | 1,481,554.17 | 80 |
| 2,171,839.64 | 100.00 | 1,604,697.23 |  | 2,197,773.15 | 100.00 | 1,574,904.28 |  |

1 年至 2 年（含 2 年）

2 年至 3 年（含 3 年）

3 年以上

合 计

种 类 年末余额 年初余额

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 占总额比 例（%） | 坏账准备 | 账面余额 | 占总额比 例 | 坏账准备 |
| 1．单项金额重大且单独计提减 值准备 | 1,173,315.80 | 54.02 | 959,657.90 | 1,173,315.80 | 53.38 | 959,657.90 |
| 2.单项金额非重大且单独计提 减值准备 | 83,636.84 | 3.85 | 83,636.84 | 83,636.84 | 3.81 | 83,636.84 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.其他划分为类似信用风险特 914,887.00 征的组合： | | 42.13 | 561,402.49 | 940,820.51 | 42.81 | 531,609.54 |
| 其中：单项金额重大 161,956.00 | | 7.46 | 129,564.80 | 161,956.00 | 7.37 | 129,564.80 |
| 单项金额非重大 752,931.00 | | 34.67 | 431,837.69 | 778,864.51 | 35.44 | 402,044.74 |
| 其中：单项金额非重大但 按信用风险特征组合后该组合 的风险较大 |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | 2,171,839.64 | 100.00 | 1,604,697.23 | 2,197,773.15 | 100.00 | 1,574,904.28 |

2、其他应收款坏账准备的变动如下：

本年减少额

年初余额 本年计提额 转回 转销 年末余额

2007 年 1,500,465.99 74,438.29 1,574,904.28

2008 年 1,574,904.28 29,792.95 1,604,697.23

3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 住房补贴 | 账面余额  504,000.00 | 计提比例（%）  100.00 | 坏账准备金额  504,000.00 | 理 由 无法收回 |
| 上海日利精细化工厂 | 427,315.80 | 50.00 | 213,657.90 | 账龄较长 |
| 轻工资金调度中心 | 142,000.00 | 100.00 | 142,000.00 | 无法收回 |
| 工会 | 100,000.00 | 100.00 | 100,000.00 | 无法收回 |
| 江苏省化工设备制造安 | 42,000.00 | 100.00 | 42,000.00 | 无法收回 |
| 装公司  其他 | 41,636.84 | 100.00 | 41,636.84 |  |
| 合计 | 1,256,952.64 |  | 1,043,294.74 |  |

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：无。

5、本年实际核销的其他应收款：无。

6、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。

7、年末其他应收款中无应收关联方的款项。

8、年末其他应收款中欠款金额前五名。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 性质或内容 | 欠款金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比 例（％） |
| 住房补贴 | 504,000.00 | 3 年以上 | 23.21 |
| 上海日利精细化工厂 | 427,315.80 | 3 年以上 | 19.68 |
| 华侨大厦房屋押金 | 161,956.00 | 3 年以上 | 7.46 |
| 轻工资金调度中心 | 142,000.00 | 3 年以上 | 6.54 |
| 工会 | 100,000.00 | 3 年以上 | 4.60 |

（六）存货及存货跌价准备

年末余额 年初余额

项 目 账面余额 跌价准备 账面余额 跌价准备

原材料 15,571,320.37 23,072,862.73

库存商品 21,681,732.45 5,751,118.76 31,429,480.34 1,793,172.97

周转材料 119.00

生产成本 2,326,743.71 1,756,728.74

合 计 39,579,915.53 5,751,118.76 56,259,071.81 1,793,172.97

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、存货跌价准备 |  |  |  | 本年减少额 |  | |
| 存货种类 | 年初余额 | 本年计提额 |  | 转回 转销 |  | 年末余额 |
| 库存商品 | 1,793,172.97 | 3,957,945.79 |  |  |  | 5,751,118.76 |
| 合 计 | 1,793,172.97 | 3,957,945.79 |  | 0.00 0.00 |  | 5,751,118.76 |

2、存货年末余额比年初余额减少 16,679,156.28 元，减少比例为 29.65％，减少原因为原材料储

备下降以及库存商品流通加速。

（七）可供出售金融资产 1、构成类别

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  可供出售权益工具 | 年末公允价值  591,010.00 | 年初公允价值  1,379,750.00 |
| 其中：有限售条件的可供出售股票 无限售条件的可供出售股票 | 591,010.00 | 1,379,750.00 |
| 合 计 | 591,010.00 | 1,379,750.00 |

2、可供出售金融资产年末余额比年初余额减少 788,740.00 元，减少比例为 57.17％，减少原因 为：公允价值变动。

（八）长期股权投资

年末余额 年初余额

账面余额 减值准备 账面余额 减值准备

成本法核算的长期股权 资

50,000.00 --- 50,000.00

---

1、 合营企业及联营企业主要信息

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本公司持股比例 本公司在被投资 |
|  |  |  |  |  | （万元） | 单位表决权比例 |

联营企业

上海威特牙膏有限公司 有限责任公司 上海市普陀区金沙江路 丁一新 牙膏加工 1,197 40％ 40％

1829 号 B 楼 301

上海美加净宾馆用品有限公 司

有限责任公司 上海市静安区常德路 774

号

刘希光 牙膏、日用化 学品等生产加

工

100 5％ 5％

被投资单位名称 年末资产总额 年末负债总额 本年营业收入总额 本年净利润 关联关系 组织机构代码

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 联营企业 |  | | | | | |
| 上海威特牙膏有限公司 | 3,493,899.86 | 8,296,314.64 | - | -2,586,026.73 | 联营企业 | 13292923-3 |
| 上海美加净宾馆用品有限公 司 | 10,700,865.75 | 7,529,957.15 | 17,920,353.57 | 314,369.62 | 联营企业 | 13466383-8 |

2、 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始金额 年初余额 联营企业

本年权益增减额

合 计 其中：分得现金红利

年末余额

上海威特牙膏有限公司 4,790,151.92 --- --- --- ---

3、 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始金额 年初账面余额 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 50,000.00 50,000.00 --- 50,000.00

（九）固定资产原价及累计折旧 1、固定资产原价

类 别 年初余额 本年增加 本年减少 年末余额

房屋及建筑物 48,585,436.71 48,585,436.71

机器仪器设备 运输设备 办公设备 其他设备

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 117,876,940.84 | 3,839,498.13 |  | 121,716,438.97 |
| 7,648,997.19 | 73,000.00 |  | 7,721,997.19 |
| 6,293,907.11 | 220,772.20 | 31,080.00 | 6,483,599.31 |
| 596,861.19 | 75,755.00 | 2,560.00 | 670,056.19 |
| 181,002,143.04 | 4,209,025.33 | 33,640.00 | 185,177,528.37 |

合 计

其中：

本年由在建工程转入固定资产原价为 3,517,497.93 元。 年末余额中无抵押或担保的固定资产。

2、累计折旧

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别  房屋及建筑物 | 年初余额  10,537,529.12 | 本年增加 | 本年提取  1,183,753.80 | 本年减少 | 年末余额  11,721,282.92 |
| 机器仪器设备 | 76,664,396.55 |  | 9,273,579.28 |  | 85,937,975.83 |
| 运输设备 | 5,414,650.49 |  | 517,986.48 |  | 5,932,636.97 |
| 办公设备 | 5,157,303.31 |  | 447,686.73 | 8,234.30 | 5,596,755.74 |
| 其他设备 | 424,769.17 |  | 52,477.12 | 1,413.12 | 475,833.17 |
| 合 计 | 98,198,648.64 |  | 11,475,483.41 | 9,647.42 | 109,664,484.63 |

3、固定资产减值准备

类 别 年初余额 本年增加 本年减少 年末余额

机器仪器设备 646,522.11 646,522.11

运输设备 办公设备 其他设备 合 计

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 11,706.15 |  | 11,706.15 |
| 207,114.99 | 22,845.70 | 184,269.29 |
| 56,159.70 |  | 56,159.70 |
| 921,502.95 | 22,845.70 | 898,657.25 |

注：年末固定资产减值准备减少的原因为本年固定资产处置。 4、固定资产账面价值

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别  房屋及建筑物 | 年初余额  38,047,907.59 | 本年增加  - | 本年减少  1,183,753.80 | 年末余额  36,864,153.79 |
| 机器仪器设备 | 40,566,022.18 | 3,839,498.13 | 9,273,579.28 | 35,131,941.03 |
| 运输设备 | 2,222,640.55 | 73,000.00 | 517,986.48 | 1,777,654.07 |
| 办公设备 | 929,488.81 | 220,772.20 | 447,686.73 | 702,574.28 |
| 其他设备 | 115,932.32 | 75,755.00 | 53,624.00 | 138,063.32 |
| 合 计 | 81,881,991.45 | 4,209,025.33 | 11,476,630.29 | 74,614,386.49 |

5、年末暂时闲置的固定资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  机器仪器设备 | 账面原价  1,240,357.70 | 累计折旧  593,835.59 | 减值准备  646,522.11 | 账面价值 预计投入正常生产  经营的时间  - 暂无使用的计划 |
| 运输设备 | 108,323.60 | 96,617.45 | 11,706.15 | - 暂无使用的计划 |
| 办公设备 | 275,866.96 | 91,597.67 | 184,269.29 | - 暂无使用的计划 |
| 其他设备 | 94,281.94 | 38,122.24 | 56,159.70 | - 暂无使用的计划 |
| 合 计 | 1,718,830.20 | 820,172.95 | 898,657.25 |  |

（十）在建工程

年末余额 年初余额

项 目 账面余额 减值准 账面价值 账面余额 减值准 账面价值

备 备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 设备、系统安装及改造项目 | 1,065,972.29 | 1,065,972.29 | 3,529,607.22 | 3,529,607.22 |
| 车间、仓库改造项目 | 1,728,036.90 | 1,728,036.90 | 1,290,419.57 | 1,290,419.57 |
| IGY 无氟抗龋生物球蛋白 | 315,655.00 | 315,655.00 | 755,048.88 | 755,048.88 |
| 其他 | 59,660.24 | 59,660.24 | 115,140.24 | 115,140.24 |
| 合 计 | 3,169,324.43 | 3,169,324.43 | 5,690,215.91 | 5,690,215.91 |

1、 在建工程项目变动情况

工程项目名称 年初余额 本年增加

本年减少

转入固定资产 其他减少 年末余额

资金来源

设备、系统安装及 改造项目 车间、仓库改造项 目

3,529,607.22 1,432,040.83 2,659,297.25 1,236,378.51 1,065,972.29 其他来源

1,290,419.57 1,924,008.83 183,151.80 1,303,239.70 1,728,036.90 其他来源

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| IGY 无氟抗龋生物 球蛋白 | 755,048.88 | 235,655.00 | 675,048.88 | - | 315,655.00 其他来源 |
| 其他 | 115,140.24 | - |  | 55,480.00 | 59,660.24 其他来源 |
| 合 计 | 5,690,215.91 | 3,591,704.66 | 3,517,497.93 | 2,595,098.21 | 3,169,324.43 |

2、在建工程年末余额比年初余额减少2,520,891.48元，减少比例为44.30％，减少原因主要为在 建工程完工结转至固定资产。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （十一）无形资产  项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 一、原价合计 | 15,302,407.93 |  |  | 15,302,407.93 |
| 土地使用权 | 15,302,407.93 |  |  | 15,302,407.93 |
| 二、累计摊销额合计 | 3,060,481.20 | 306,048.12 |  | 3,366,529.32 |
| 土地使用权 | 3,060,481.20 | 306,048.12 |  | 3,366,529.32 |
| 三、无形资产账面价值合计 | 12,241,926.73 |  | 306,048.12 | 11,935,878.61 |
| 土地使用权 | 12,241,926.73 |  | 306,048.12 | 11,935,878.61 |

（十二）长期待摊费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  公司房屋装修费 | 年末余额  578,188.26 | 年初余额  1,156,376.10 |
| 合 计 | 578,188.26 | 1,156,376.10 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （十三）资产减值准备  项目 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 |  | 年末账面余额 |
|  |  |  | 转回 | 转销 |  |
| 1、坏账准备 | 48,919,516.67 | 29,792.95 | 4,748,618.94 |  | 44,200,690.68 |
| 2、存货跌价准备 | 1,793,172.97 | 3,957,945.79 |  |  | 5,751,118.76 |
| 3、固定资产减值准备 | 921,502.95 |  |  | 22,845.70 | 898,657.25 |
| 合计 | 51,634,192.59 | 3,987,738.74 | 4,748,618.94 | 22,845.70 | 50,850,466.69 |

（十四）短期借款

借款类别 年末余额 年初余额

保证借款 30,000,000.00 32,000,000.00

合计 30,000,000.00 32,000,000.00

短期借款均由上海白猫（集团）有限公司提供担保。

（十五）应付账款

年末余额 年初余额

58,954,267.38 66,835,519.79

1、年末余额中无应付持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中应付关联方款项为 335,517.84 元，占年末应付账款总金额的 0.57%。详见本附注

八。

3、应付账款年末余额比年初余额减少 7,881,252.41 元，减少比例为 11.79％，减少原因为款项

支付较为及时。

（十六）预收款项

年末余额 年初余额

6,220,533.48 7,612,883.26

1、年末余额中无预收持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中无预收关联方款项。

3、预收款项年末余额比年初余额减少 1,392,349.78 元，减少比例为 18.29％，减少原因为预收 的货款减少。

（十七）应付职工薪酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  一、工资、奖金、津贴和补贴 | 年初余额 | 本年增加  24,306,872.80 | 本年支付  24,306,872.80 | 年末余额 |
| 二、职工福利费 | 61,661.43 | 1,037,430.40 | 1,099,091.83 |  |
| 三、社会保险费 | 2,602.10 | 10,521,293.30 | 10,617,465.17 | -93,569.77 |
| 其中：1．医疗保险费 | 802.30 | 3,076,516.80 | 3,014,022.57 | 63,296.53 |
| 2．基本养老保险费 | 1,073.10 | 6,570,525.40 | 6,727,876.60 | -156,278.10 |
| 3．年金缴费  4．失业保险费 | 726.70 | 654,407.90 | 655,722.80 | -588.20 |
| 5．工伤保险费 |  | 109,921.60 | 109,921.60 |  |
| 6．生育保险费 |  | 109,921.60 | 109,921.60 |  |
| 四、住房公积金 | -425.00 | 2,994,721.00 | 2,860,996.20 | 133,299.80 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,315,130.27 | 881,294.88 | 666,605.85 | 1,529,819.30 |
| 六、非货币性福利  七、因解除劳动关系给予的补偿 |  |  |  |  |
| 八、职工奖福基金  九、其 他 |  | 70,000.00 | 70,000.00 |  |

其中：以现金结算的股份支付

合 计 1,378,968.80 39,811,612.38 39,621,031.85 1,569,549.33

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （十八）应交税费  税费项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| 增值税 | 931,601.19 | 516,306.58 |
| 营业税 | 142,291.88 | 232,021.62 |
| 城建税 | 219,059.54 | 222,544.22 |
| 企业所得税 | －5,533.08 | -5,926.32 |
| 个人所得税 | 51,778.76 | 171,294.28 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 教育费附加 | 93,874.13 | 95,405.98 |
| 堤防费 |  | 1,212.06 |
| 河道管理费 | 31,299.92 | 31,721.47 |
| 粮调物调基金 | 91.73 | 2,572.64 |
| 其他 | 2.85 |  |
| 合 计 | 1,464,466.92 | 1,267,152.53 |
| （十九）应付利息 |  |  |
|  | 项 目 年末余额 年初余额 银行借款利息 50,250.00 66,400.00 |  |
| （二十）应付股利 |  |  |
|  | 年末余额 年初余额  1,981,495.73 2,073,885.17 |  |
| （二十一）其他应付款 |  |  |
|  | 年末余额 年初余额 |  |
|  | 4,647,131.65 4,562,686.15 |  |

1、年末余额中无应付持本公司 5％以上（含 5％）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中无应付关联方款项。

3、金额较大的其他应付款

内容 金额

客户保证金 952,400.00

（二十二）专项应付款

项 目 年末余额 年初余额 备 注 国家拨入的具有专门用途的拨款 100,000.00 100,000.00精细化工产品中心

实验室

（二十三）股本 本公司已注册发行及实收股本如下：

年末余额 年初余额

股数 金额 股数 金额

A 股 （每股面值人民币 1 元）

152,050,812.00 152,050,812.00 152,050,812.00 152,050,812.00

本年本公司股本未发生变动。

年初余额 本期变动增（+）减（－） 年末余额

项目 金额 比例（％） 发行 送股 公积金转股 其他 小计 金额 比例（％）

1．有限售条件股份 (1) 国家持股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 12,663,211.00 | 8.33 | 新股 | -7,602,541.00 | -7,602,541.00 | 5,060,670.00 | 3.33 |
| 47,847,912.00 | 31.47 |  | -5,904,061.00 | -5,904,061.00 | 41,943,851.00 | 27.58 |
| 47,847,912.00 | 31.47 |  | -5,904,061.00 | -5,904,061.00 | 41,943,851.00 | 27.58 |
| 60,511,123.00 | 39.80 |  | -13,506,602.00 | -13,506,602.00 | 47,004,521.00 | 30.91 |
| 91,539,689.00 | 60.20 |  | 13,506,602.00 | 13,506,602.00 | 105,046,291.00 | 69.09 |
| 91,539,689.00 | 60.20 |  | 13,506,602.00 | 13,506,602.00 | 105,046,291.00 | 69.09 |
| 152,050,812.00 | 100.00 |  |  |  | 152,050,812.00 | 100.00 |

(2) 国有法人持股

(3) 其他内资持股

其中： 境内法人持股

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

有限售条件股份合计

2．无限售条件流通股份 (1) 人民币普通股

(2) 境内上市的外资股

(3) 境外上市的外资股

(4) 其他 无限售条件流通股份合计

合计

（二十四）资本公积

项 目 年初余额 本年增加 本年减少 年末余额

其他资本公积

（1）可供出售金融资产公允价 值变动产生的利得或损失

1,157,750.00 788,740.00 369,010.00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （2）其他 | 26,533,321.87 |  | 26,533,321.87 |
| 合 计 | 27,691,071.87 | 788,740.00 | 26,902,331.87 |

（二十五）盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  法定盈余公积 | 年初余额  10,721,879.18 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额  10,721,879.18 |
| 任意盈余公积 | 5,048,014.32 |  |  | 5,048,014.32 |
| 合 计 | 15,769,893.50 |  |  | 15,769,893.50 |

|  |  |
| --- | --- |
| （二十六）未分配利润  项 目 | 金 额 |
| 上年年末余额 | -26,121,512.62 |
| 加： 本年归属于母公司的净利润 | -35,561,250.98 |
| 本年年末余额 | -61,682,763.60 |

（二十七）营业收入及营业成本

本年金额 上年金额

项 目 收入 成本 收入 成本

主营业务 348,953,115.58 321,858,053.44 344,885,111.93 307,092,194.17

其他业务 合计

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 102,916,206.61 | 76,682,541.52 | 90,046,792.65 | 59,730,225.40 |
| 451,869,322.19 | 398,540,594.96 | 434,931,904.58 | 366,822,419.57 |

1、按业务类别列示主营业务收入和主营业务成本

项 目 本年金额 上年金额

主营业务收入 主营业务成本 主营业务收入 主营业务成本

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 牙膏类 |  | 272,595,076.25 |  |  | 252,252,245.53 |  |  | 268,355,108.92 |  |  | 237,901,983.82 |
| 化工原料类 |  | 72,877,785.05 |  |  | 66,130,057.31 |  |  | 61,810,559.21 |  |  | 55,453,061.45 |
| 口腔护理 |  | 755,390.00 |  |  | 812,305.23 |  |  | 974,141.00 |  |  | 1,057,583.11 |
| 其 他 |  | 2,724,864.28 |  |  | 2,663,445.37 |  |  | 13,745,302.80 |  |  | 12,679,565.79 |
| 合 计 |  | 348,953,115.58 |  |  | 321,858,053.44 |  |  | 344,885,111.93 |  |  | 307,092,194.17 |

2、按地区类别列示主营业务收入和主营业务成本

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本年金额 | | |  | 上年金额 | | |
| 地 区 | 主营业务收入 主营业务成本 | | |  | 主营业务收入 主营业务成本 | | |
| 境 内 216,888,869.64 | |  | 195,167,713.07 |  | 230,206,901.01 |  | 202,781,248.83 |
| 境 外 132,064,245.94 | |  | 126,690,340.37 |  | 114,678,210.92 |  | 104,310,945.34 |
| 合 计 348,953,115.58 | |  | 321,858,053.44 |  | 344,885,111.93 |  | 307,092,194.17 |

3、公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名 主营业务收入总额 占公司全部主营业务收入 的比例(％)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 第一名 | 83,321,667.33 | 23.88 |
| 第二名 | 67,694,649.19 | 19.40 |
| 第三名 | 39,830,387.98 | 11.41 |
| 第四名 | 31,309,675.15 | 8.97 |
| 第五名 | 25,437,311.57 | 7.29 |

4、营业收入本年金额比上年金额增加 16,937,417.61 元，增加比例为 3.89％，主要系本年化工原料 销售增加。

（二十八）营业税金及附加

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  营业税 | 本年金额  1,410,809.71 | 上年金额  1,514,550.99 |
| 城建税 | 722,919.86 | 367,875.52 |
| 教育费附加 | 309,952.63 | 156,246.92 |
| 其他 | 109,583.47 | 21,260.09 |
| 合 计 | 2,553,265.67 | 2,059,933.52 |

（二十九）销售费用、管理费用、财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1、 销售费用 | 本年金额 | 上年金额 |
| 其中主要为： | 49,962,696.19 | 37,970,121.89 |
| 通路行销费 | 13,826,976.55 | 5,289,316.06 |
| 仓储力资费 | 4,848,637.86 | 4,231,393.95 |
| 运费 | 8,563,504.02 | 6,398,531.40 |

工 资 5,923,052.26 6,380,775.60

劳务费 5,563,189.03 5,121,954.23

差旅费 3,214,559.81 3,144,483.64

销售费用本年金额比上年金额增加 11,992,574.30 元，增加比例为 31.58％，增加原因为：本年 发生的超市通路行销费金额增加。

2、 管理费用

本年金额 上年金额

其中主要为： 工 资

|  |  |
| --- | --- |
| 34,274,583.47 | 31,506,887.48 |
| 11,360,419.47 | 11,285,420.08 |
| 3,315,367.50 | 3,257,931.70 |
| 2,676,104.47 | 2,636,790.94 |
| 2,318,629.96 | 1,609,289.96 |
| 1,856,721.97 | 1,505,949.09 |
| 1,626,331.22 | 1,098,555.34 |
| 1,632,665.79 | 2,013,569.51 |

六金 物业费用 办公费 福利费 修理费用 折旧

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3、 财务费用  项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 利息支出 | 1,872,102.50 | 1,660,801.12 |
| 减：利息收入 | 390,588.54 | 452,286.14 |
| 汇兑损益 | 1,466,878.94 | 928,983.15 |
| 其 他 | 392,569.16 | 367,420.21 |
| 合 计 | 3,340,962.06 | 2,504,918.34 |

财务费用本年金额比上年金额增加 836,043.72 元，增加比例为 33.38％，增加原因为：本年发生的汇 兑损益金额较大。

（三十）资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 坏账损失 | -4,718,825.99 | 3,460,512.65 |
| 存货跌价损失 | 3,957,945.79 | -165,846.60 |
| 合 计 | -760,880.20 | 3,294,666.05 |

（三十一）投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目或被投资单位名称 | 本年金额 | 上年金额 |
| 1、金融资产投资收益 |  |  |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 19,800.00 | 34,200.00 |
| 2、长期股权投资收益 |  |  |
| 按成本法核算确认的长期股权投资收益（共 1 家） | 0.00 | 25,000.00 |
| 合 计 | 19,800.00 | 59,200.00 |

其中：按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 |  | 本年金额 | 上年金额 |
| 上海美加净宾馆用品有限公司 | 0.00 |  | 25,000.00 |

本公司投资收益汇回无重大限制。

（三十二）营业外收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 1．非流动资产处置利得合计 | 3,343.12 | 63,759.53 |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,343.12 | 63,759.53 |
| 2．政府补助 | 2,282,451.00 | 132,424.73 |
| 3．违约金、罚款收入 | 600.00 | 100.00 |
| 4．其他 | 31,314.92 | 13,440.00 |
| 合 计 | 2,317,709.04 | 209,724.26 |

营业外收入本年金额比上年金额增加 2,107,984.78 元，增加比例为 1005.12％，增加原因为本年

收到品牌奖励款 2,140,000.00 元。

（三十三）营业外支出

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 1、非流动资产处置损失合计 | 本年金额 | 上年金额  203,916.83 |
| 其中：固定资产处置损失 |  | 203,916.83 |
| 2、罚款支出 | 22,200.00 | 20,119.85 |
| 3、债务重组损失  4、对外捐赠支出 | 1,848,959.10 | 40,740.48 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 1,848,959.10 |  |
| 5、其 他 | 8,002.55 | 8,000.00 |
| 合 计 | 1,879,161.65 | 272,777.16 |

营业外支出本年金额比上年金额增加 1,606,384.49 元，增加比例为 588.90％，增加原因为：本 年公司向四川灾区捐赠牙膏约 184.89 万元。

（三十四）所得税费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 当期所得税费用 | 本年金额  -3,882.13 | 上年金额  21,076.99 |
| 合 计 | -3,882.13 | 21,076.99 |

所得税费用与会计利润的关系说明:

项 目 本年金额 上年金额

利润总额

|  |  |
| --- | --- |
| -35,583,552.57 | -9,230,895.17 |
| 8,849.93 | 21,076.99 |
| -12,732.06 |  |
| -3,882.13 | 21,076.99 |

按法定税率计算的税额 上年度企业所得税清算的税额影响 所得税费用

（三十五）政府补助

政府补助的种类及项目 本年金额 上年金额 备 注 收到的与收益相关的政府补助

（1）开拓海外市场补贴 142,451.00 财政局

（2）品牌奖励 2,140,000.00 普陀区财政局科技发展 专项资金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （3）增值税退税 |  |  | 132,424.73 |
| 合 | 计 | 2,282,451.00 | 132,424.73 |

（三十六）现金流量表附注 1、收到的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目  政府补助 | 本年金额 | 2,314,365.92 |
| 利息收入 |  | 390,588.54 |
| 其他 |  | 3,687.71 |
| 合 计 |  | 2,708,642.17 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 运费 | 项 目 | 本年金额  7,434,424.76 |
| 劳务费 |  | 5,563,189.03 |
| 仓储力资费 |  | 4,848,637.86 |
| 差旅费 |  | 3,214,559.81 |
| 物业费用 |  | 2,676,104.47 |
| 通路行销费 |  | 2,597,602.21 |
| 办公费 |  | 2,318,629.96 |
| 福利费 |  | 1,856,721.97 |
| 修理费用 |  | 1,626,331.22 |

其他 6,301,656.07

合计 38,437,857.36

1、 现金流量表补充资料

项目 本年金额 上年金额 一、将净利润调节为经营活动现金流量

|  |  |
| --- | --- |
| -35,579,670.44 | -9,251,972.16 |
| -760,880.20 | 3,294,666.05 |
| 11,475,483.41 | 12,732,342.10 |
| 306,048.12 | 306,048.12 |
| 578,187.84 | 663,555.41 |
| -3,343.12 | 140,157.30 |

净利润 加：资产减值准备

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 无形资产摊销

长期待摊费用摊销 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 益以“－”号填列）

固定资产报废损失（收益以“－”号填列） 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）

财务费用（收益以“－”号填列） 2,716,817.40 1,667,182.83

投资损失（收益以“－”号填列） -19,800.00 -59,200.00

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） 存货的减少（增加以“－”号填列） 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） 其 他

|  |  |
| --- | --- |
| 16,679,156.28 | -13,512,040.63 |
| 19,693,958.54 | -2,532,001.11 |
| -8,844,194.94 | 5,621,844.06 |
| 6,241,762.89 | -929,418.03 |

经营活动产生的现金流量净额 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 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 三、现金及现金等价物净变动情况

现金的年末余额 33,361,802.86 33,566,307.49

减：现金的年初余额 33,566,307.49 46,819,576.77

加：现金等价物的年末余额 减：现金等价物的年初余额

现金及现金等价物净增加额 -204,504.63 -13,253,269.28

2、 现金和现金等价物的构成：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目  一、现金 | 年末余额  33,361,802.86 | 年初余额 33,566,307.49 |
| 其中：库存现金 | 74,622.17 | 136,595.08 |
| 可随时用于支付的银行存款  可随时用于支付的其他货币资金 可用于支付的存放中央银行款项 | 33,287,180.69 | 33,429,712.41 |
| 存放同业款项  拆放同业款项 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资  三、年末现金及现金等价物余额 | 33,361,802.86 | 33,566,307.49 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金  和现金等价物 |  |  |

七、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款 1、应收账款构成

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 账面余额 | 年末余额  占总额比 | 坏账准备 | 坏账准备 | 账面余额 | 年初余额  占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备 |
|  |  | 例（%） |  | 比例（%） |  | （%） |  | 比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 77,811,841.87 | 66.58 | 10,950,219.35 | 5 | 95,685,331.67 | 69.75 | 15,572,214.52 | 5 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 6,885,073.12 | 5.89 | 3,061,556.81 | 20 | 8,794,942.71 | 6.41 | 3,860,115.71 | 20 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 4,929,303.95 | 4.22 | 3,236,627.74 | 50 | 4,382,121.93 | 3.19 | 3,119,978.26 | 50 |
| 3 年以上 | 27,248,145.57 | 23.31 | 25,091,918.57 | 80 | 28,325,475.26 | 20.65 | 24,535,216.71 | 80 |
| 合 计 | 116,874,364.51 | 100.00 | 42,340,322.47 |  | 137,187,871.57 | 100.00 | 47,087,525.20 |  |

年末余额 年初余额

种 类

账面余额

占总额比例

（%） 坏账准备 账面余额

占总额比例

（%） 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．单项金额重大且单独计提减 | 7,649,511.66 | 6.55 | 4,975,470.78 | 12,054,409.43 | 8.79 | 9,425,660.86 |
| 值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 2．单项金额非重大且单独计提 | 47,871,872.65 | 40.96 | 32,330,210.89 | 43,583,394.91 | 31.77 | 31,038,493.50 |
| 减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他划分为类似信用风险特 | 61,352,980.20 | 52.49 | 5,034,640.80 | 81,550,067.23 | 59.44 | 6,623,370.84 |
| 征的组合： |  |  |  |  |  |  |
|  | 31,413,393.64 | 26.87 | 1,570,669.69 | 39,572,286.12 | 28.85 | 1,978,614.31 |
| 其中：单项金额重大 |  |  |  |  |  |  |
|  | 29,939,586.56 | 25.62 | 3,463,971.11 | 41,977,781.11 | 30.59 | 4,644,756.53 |
| 单项金额非重大 |  |  |  |  |  |  |
| 其中：单项金额非重大但 |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合后该组合 |  |  |  |  |  |  |
| 的风险较大 |  |  |  |  |  |  |
|  | 116,874,364.51 | 100.00 | 42,340,322.47 | 137,187,871.57 | 100.00 | 47,087,525.20 |

合 计

2、应收账款坏账准备的变动如下：

年初账面余额 本年计提额

本年减少额

转回 转销

年末账面余额

2007 年 43,702,708.30 3,384,816.90 47,087,525.20

2008 年 47,087,525.20 4,747,202.73 42,340,322.47

3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收款项内容 欧尚(中国)投资有限公司 | 账面余额 3,101,035.44 | 坏账准备金额 1,093,848.33 | 计提比例与理由 函证差异 按照 70%计提 |
| 华联超市股份有限公司 | 3,616,104.21 | 3,249,728.90 | 函证差异 按照 100%计提 |
| 联华超市股份有限公司 | 4,033,407.45 | 1,725,741.88 | 函证差异 按照 70%计提 |

淮阴市利民家化厂 3,510,327.75 3,510,327.75 按照 100％计提。申请执行已 三年，没有结果，（2002）淮

经初字第 87 号

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 上海乐购物流有限公司 | 3,079,467.69 | 1,540,027.70 | 函证差异 按照 70%计提 |
| 其他 | 38,181,041.77 | 26,186,007.11 |  |
| 合计 | 55,521,384.31 | 37,305,681.67 |  |

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：无。

5、本年实际核销的应收账款：无。

6、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。

7、年末应收关联方账款为 8,391.33 元，占应收账款期末余额的 0.007％。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 占应收账款总额的比 |
|  |  |  | 例 |
| 上海和黄白猫有限公司 | 其他关联方 | 8,391.33 | 0.007％ |

8、年末应收账款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人排名  上海日利精细化 | 与本公司关系  客户 | 欠款金额  15,047,807.19 | 账龄  1 年以内 | 占应收账款总额的比 例（％）  12.88 |
| 工厂 |  |  |  |  |
| 广州宝洁有限公  司 联合利华（中国） | 客户  客户 | 10,278,469.15  6,087,117.30 | 1 年以内  1 年以内 | 8.79  5.21 |
| 有限公司  联华超市股份有 | 客户 | 4,033,407.45 | 1-3 年 | 3.45 |
| 限公司  华联超市股份有 | 客户 | 3,616,104.21 | 1－3 年以上 | 3.09 |
| 限公司 |  |  |  |  |

9、应收账款年末余额比年初余额减少 20,313,507.06 元，减少比例为 14.81％，减少原因为：本年公 司收回货款的金额较大。

（二）其他应收款 1、其他应收款构成

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 账面余额 | 年末余额  占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备比 | 账面余额 | 年初余额  占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备 |
| 1 年以内（含 1 年） | 129,456.59 | （%）  6.55 | 6,472.83 | 例（%）  5 | 138,765.94 | （%）  6.90 | 6,938.30 | 比例（%）  5 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 83,312.78 | 4.22 | 16,662.55 | 20 | 130,964.99 | 6.51 | 26,193.00 | 20 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 67,515.19 | 3.42 | 33,757.60 | 50 | 115,799.00 | 5.76 | 57,899.50 | 50 |
| 3 年以上 | 1,695,775.98 | 85.81 | 1,394,353.41 | 80 | 1,625,000.92 | 80.83 | 1,337,733.37 | 80 |
| 合 计 | 1,976,060.54 | 100.00 | 1,451,246.39 |  | 2,010,530.85 | 100.00 | 1,428,764.17 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 账面余额 | 年末余额  占总额比例（％） | 坏账准备 | 账面余额 | 年初余额  占总额比例（％） | 坏账准备 |
| 1、单项金额重大且单独计提减 | 1,215,315.80 | 61.50 | 1,001,657.90 | 1,173,315.80 | 58.36 | 959,657.90 |
| 值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 2、单项金额非重大且单独计提 | 41,636.84 | 2.11 | 41,636.84 | 83,636.84 | 4.16 | 83,636.84 |
| 减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他划分为类似信用风险特 | 719,107.90 | 36.39 | 407,951.65 | 753,578.21 | 37.48 | 385,469.43 |
| 征的组合： |  |  |  |  |  |  |
|  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00 | 2.49 | 10,000.00 |
| 其中：单项金额重大 |  |  |  |  |  |  |
|  | 719,107.90 | 36.39 | 407,951.65 | 703,578.21 | 34.99 | 375,469.43 |
| 单项金额非重大 |  |  |  |  |  |  |

其中：单项金额非重大但 按信用风险特征组合后该组合 的风险较大

合 计

1,976,060.54 100.00 1,451,246.39 2,010,530.85 100.00 1,428,764.17

2、其他应收款坏账准备的变动如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额  转回 转销 | 年末账面余额 |
| 2007 年 | 1,358,251.79 | 70,512.38 |  | 1,428,764.17 |
| 2008 年 | 1,428,764.17 | 22,482.22 |  | 1,451,246.39 |

3、年末单项金额重大或虽不重大但单独计提值准备的其他应收款：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容  住房补贴 | 账面余额  504,000.00 | 计提比例（%）  100.00 | 坏账准备金额  504,000.00 | 理 由  无法收回 |
| 上海日利精细化工厂 | 427,315.80 | 50.00 | 213,657.90 | 账龄较长 |
| 轻工资金调度中心 | 142,000.00 | 100.00 | 142,000.00 | 无法收回 |
| 工会 | 100,000.00 | 100.00 | 100,000.00 | 无法收回 |
| 江苏省化工设备制造安装公司 | 42,000.00 | 100.00 | 42,000.00 | 无法收回 |
| 其他 | 41,636.84 | 100.00 | 41,636.84 |  |
| 合计 | 1,256,952.64 |  | 1,043,294.74 |  |

4、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：无。

5、本年实际核销的其他应收款：无。

6、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。

7、年末其他应收款中无应收关联方款项。

8、年末其他应收款中欠款金额前五名

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 性质或内容  住房补贴 | 欠款金额  504,000.00 | 账龄  3 年以上 | 占其他应收款总额的比 例（％）  25.51 |
| 上海日利精细化工厂 | 427,315.80 | 3 年以上 | 21.62 |
| 轻工资金调度中心 | 142,000.00 | 3 年以上 | 7.19 |
| 工会 | 100,000.00 | 3 年以上 | 5.06 |
| 江苏省化工设备制造安装公司 | 42,000.00 | 3 年以上 | 2.13 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （三）长期股权投资 |  | 年末余额 |  |  |  |  | 年初余额 |  |
|  |  | 账面余额 | 减值准备 |  |  |  | 账面余额 减值准备 |  |
| 对子公司的长期股权投资 |  | 2,970,000.00 |  |  |  |  | 2,970,000.00 |  |
| 其他按成本法核算的长期股权投资 |  | 50,000.00 |  |  |  |  | 50,000.00 |  |
| 合 计 |  | 3,020,000.00 |  |  |  |  | 3,020,000.00 |  |

1、 对子公司投资

子公司名称 初始金额 年初余额 本年增加 本年减少 年末余额

上海申康清洁用品有限公

司 720,000.00 720,000.00 720,000.00

上海美加净口腔护理有限

公司 2,250,000.00 2,250,000.00 2,250,000.00

合计 2,970,000.00 2,970,000.00 2,970,000.00

2、 合营企业及联营企业主要信息

被投资单位名称 企业类型 注册地 法定代表人 业务性质 注册资本（万 本公司持股 本公司在被投资

联营企业

上海威特牙膏有限公司 有限责任公司 上海市普陀区金沙江路

1829 号 B 楼 301

元） 比例（％） 单位表决权比例

（％）

丁一新 牙膏加工 1,197 40 40

上海美加净宾馆用品有限公 司

有限责任公司 上海市静安区常德路 774

号

刘希光 牙膏、日用化学品

等生产加工

100 5 5

被投资单位名称 年末资产总额 年末负债总额 本年营业收入总额 本年净利润 关联关系 组织机构代码

上海威特牙膏有限公司 3,493,899.86 8,296,314.64 -2,586,026.73 联营企业 13292923-3

上海美加净宾馆用品有限公 司

10,700,865.75 7,529,957.15 17,920,353.57 314,369.62 联营企业 13466383-8

3、 按权益法核算的长期股权投资

本年权益增减额

被投资单位 初始投资成本 年初余额 联营企业

上海威特牙膏有限公司

4,790,151.92 0

其中：

合计

分回现金红利 年末余额

0

4、按成本法核算的其他长期股权投资

本年权益增减额

被投资单位 初始投资成本 年初余额 上海美加净宾馆用

其中：

合计

分回现金红利 年末余额

50,000.00 50,000.00 50,000.00

品有限公司

（四）营业收入及营业成本

本年金额 上年金额

项 目

收入 成本 收入 成本

主营业务 350,221,417.62 323,498,039.09 348,936,353.13 310,270,075.94

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他业务 | 103,186,255.39 | 76,617,522.27 | 89,128,792.65 | 59,730,225.40 |
| 合计 | 453,407,673.01 | 400,115,561.36 | 438,065,145.78 | 370,000,301.34 |

1、按业务类别列示主营业务收入和主营业务成本

本年金额 上年金额

项 目 主营业务收入 主营业务成本 主营业务收入 主营业务成本

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 |  | 274,618,768.29 | 254,704,536.41 | 273,380,491.12 | 242,137,448.69 |
| 原料类 |  | 72,877,785.05 | 66,130,057.31 | 61,810,559.21 | 55,453,061.45 |
|  | | | | | |

牙膏 化工

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其 他 |  | 2,724,864.28 |  | 2,663,445.37 |  | 13,745,302.80 |  | 12,679,565.80 |
| 合 | 计 | 350,221,417.62 |  | 323,498,039.09 |  | 348,936,353.13 |  | 310,270,075.94 |

2、公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名 主营业务收入 总额

占公司全部主营业务 收入的比例（％）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 第一名 | 83,321,667.33 | 23.79 |
| 第二名 | 67,694,649.19 | 19.33 |
| 第三名 | 39,830,387.98 | 11.37 |
| 第四名 | 31,309,675.15 | 8.94 |
| 第五名 | 25,437,311.57 | 7.26 |

3．营业收入本年金额比上年金额增加 15,342,527.23 元，增加比例为 3.50％，增加原因主要系本年 化工原料销售增加。

（五）投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目或被投资单位名称  1、金融资产投资收益 | 本年金额 | 上年金额 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的 投资收益  2、长期股权投资收益 | 19,800.00 | 34,200.00 |
| 按成本法核算确认的长期股权投资 收益 |  | 25,000.00 |
| 合 计 | 19,800.00 | 59,200.00 |

其中： 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位 本年金额 上年金额 上海美加净宾馆用品有限公司 25,000.00

本公司投资收益汇回无重大限制。

（六）现金流量表补充资料

项目 本年金额 上年金额

一、将净利润调节为经营活动现金流量

净利润 -35,402,492.44 -9,516,875.76

加：资产减值准备 -766,774.72 3,289,482.68

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资 产折旧

11,284,974.82 12,550,059.39

无形资产摊销 306,048.12 306,048.12

长期待摊费用摊销 578,187.84 663,555.41

140,159.70

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损 失（收益以“－”号填列）

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）

-3,343.12

公允价值变动损失（收益以“－”号填列） 财务费用（收益以“－”号填列） 投资损失（收益以“－”号填列）

2,716,817.40 1,667,182.83

-19,800.00 -59,200.00

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） 存货的减少（增加以“－”号填列） 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） 其 他

16,921,738.50 -13,458,541.46

19,674,171.20 -1,180,137.66

-8,821,690.65 5,936,419.31

经营活动产生的现金流量净额 6,467,836.95 338,152.56

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 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

三、现金及现金等价物净变动情况

现金的期末余额 32,826,451.04 32,785,673.61

减：现金的年初余额 32,785,673.61 44,719,013.30

加：现金等价物的期末余额 减：现金等价物的年初余额

现金及现金等价物净增加额 40,777.43 -11,933,339.69

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

１、本公司的母公司情况 （金额单位：万元）

（1）控制本公司的关联方

关联关系 企业类型

法定代表

企业名称 注册地址 业务性质 注册资本

母公司对本

公司的持股 比例（％）

母公司对本公

司的表决权比 例（％）

本公司最

终控制方

组织机构代码

人

实业投资开发、建筑

杭州市西湖区公元

新洲集团有限公司 第一大股东 有限责任公司

傅建中 材料、化工原料及产 33,000

27.58

27.58

/

74774808-4

大厦南楼 303 室

品的销售等

上海白猫（集团） 第二大股东 有限责任公司（国 上海市龙吴路 1900 洗涤剂、日用化学

马立行 28,491.76 13.33 13.33 / 13224277-3

有限公司 \* 有独资） 号 品、百洁布、牙刷等

上海市徐汇区人民

上海市漕溪北

政府\*\*

路 336 号

\*：截至 2008 年 12 月 31 日止，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，但公司的 9 名董事中除 3 名独立董事外，其余 6 名董事中有 2 名董事由上海白猫

（集团）有限公司推荐。

\*\*：2007 年 7 月 27 日，根据沪国资委产（2007）469 号《关于无偿划转上海白猫（集团）有限公 司国有权益的复函》，上海市国有资产监督管理委员会同意上海电气（集团）总公司将下属的上海白 猫（集团）有限公司及所属的 15 家企业无偿划转至上海市徐汇区人民政府。

2、本公司的子公司情况：

（金额单位：万元）

子公司名称 子公司类型 企业类型 注册地 法定代表人 业务性质 注册资本（万持股比例 表决权比例 组织机构代码

元）

上海申康清洁用品 有限公司

上海美加净口腔护

控股子公司 有限责任公司

控股子公司 有限责任公司

上海市静安区常德路 774 号

上海市静安区延安西路

129 号

牙膏、牙刷、假牙清洁剂等口

黄海

腔卫生用品

口腔科、医学影像科（以上限

黄海

80 90％ 90％ 13467473-X

250 90％ 90％ 72938897-8

理有限公司

华侨大厦二楼 08 室

分支经营），口腔健康咨询。

3、本公司的合营和联营企业情况 详见本附注七（三）。 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称 其他关联方与本公司的关系 组织机构代码

上海纸箱厂 股东的子公司 13335552-6

上海和黄白猫有限公司 其他关联方 60725309-8

（二）关联方交易 1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联交易类 型

关联交易内容 关联交易

定价原则

本年金额 上年金额

关联方

金额 占年度同类交

金额 占年度同类交

（万元）

易比例（％） （万元）

易比例（％）

上海纸箱厂 购买商品 采购包装物 市场价 74.47 0.22 239.29 0.70

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联交易类 型

关联交易内容 关联交易

定价原则

本年金额 上年金额

关联方

金额 占年度同类交

金额 占年度同类交

（万元）

易比例（％） （万元）

易比例（％）

上海和黄白猫有 限公司

销售商品 销售牙膏等 市场价 119.26 0.26 480.51 1.10

4、关联方应收应付款项

项 目 关联方 年末金额 年初金额

账面余额

占所属科目全

坏账准备

账面余额（万

占所属科目全 坏账准备（万

应收账款

上海和黄白猫

（万元）

部余额的比重

（%）

（万元）

元） 部余额的比重 元）

（%）

有限公司 0.84

0.01

0.04 274.11 1.99 13.71

应付账款

上海纸箱厂 上海和黄白猫

19.45 0.32 54.81 0.82

有限公司 14.10 0.23 13.50 0.20

九、或有事项

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截至 2008 年 12 月 31 日止，公司应收账款涉及诉讼金额合计为人民币 7,135,248.34 元，已计提坏

账准备人民币 6,519,184.21 元。

（二）截至 2008 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。

十、承诺事项

（一）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。

（二）已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

（三）已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

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。

（四）已签订的正在或准备履行的并购协议：无。

（五）已签订的正在或准备履行的重组计划：无。

（六）其他重大财务承诺事项：无。

十一、资产负债表日后事项

（一） 资产负债表日后公司利润分配方案：

公司于 2009 年 3 月 19 日召开第五届董事会第二十六次会议，公司本年度亏损，且年末未分配利 润为负数，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。

（二）资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺：无。

（三）资产负债表日后资产价格、税收政策、外汇汇率的重大变化：无。

（四）资产负债表日后因自然灾害导致资产发生重大损失：无。

（五）资产负债表日后发行股票和债券以及其他巨额举债：无。

（六）资产负债表日后资本公积转增资本：无。

（七）资产负债表日后发生巨额亏损：无。

（八）资产负债表日后发生企业合并或处置子公司：无。

（九）资产负债表日后一年内实施的重大经营战略调整：无。

（十）资产负债表日后一年内实施的金额重大的债务重组：无。

十二、其他事项说明

2005 年 8 月 18 日，公司第一大股东上海白猫（集团）有限公司与新敽集团有限公司签署柚《股

份斧让协议》。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 元的价格斧让给新敽集团有限公司。上述股份斧让事宜已分别于 2005 年

12 月 22 日和 2006 年 1 月 12 日经国务院国有旇产监督管枞委员会和上海市国有旇产监督管枞委员会

批方，并于 2006 年 4 月 20 日经敯国敃券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认。截敠 2007

年 12 月 31 日敘，新敽集团有限公司持有公司的股权比枮为 27.58%，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枮为 13.33%。2007 年 7 月 27 日，根据沪国旇委产（2007）469 号《关于无偿划斧上海白猫（集团）有限公司国有权益的复函》，上海市国有旇产监督管枞委员会同 意上海电气（集团）旙公司将下属的上海白猫（集团）有限公司及所属的 15 家企业无偿划斧敠上海市 徐汇区人民政府。

十三、补充资料

|  |  |
| --- | --- |
| （一）本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益＋、损失－）：  明细项目 | 金 额 |
| （一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； |  |
|  | 3,343.12 |
| （二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免； |  |
| （三）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政 |  |
| 策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外； | 2,282,451.00 |
| （四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费； |  |
| （五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有 |  |
| 被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益； |  |
| （六）非货币性资产交换损益； |  |
| （七）委托他人投资或管理资产的损益； |  |
| （八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备； |  |
| （九）债务重组损益； |  |
| （十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等； |  |
| （十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益； |  |
| （十二）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益； |  |
| （十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益； |  |
| （十四）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资 |  |
| 产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易 |  |
| 性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益； |  |
| （十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回； | 871,558.65 |
| （十六）对外委托贷款取得的损益； |  |
| （十七）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损 |  |
| 益； |  |
| （十八）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期 |  |
| 损益的影响； |  |
| （十九）受托经营取得的托管费收入； |  |
| （二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | -1,847,246.73 |
| （二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目； |  |

（二十二）少数股东损益的影响数； 215.00

（二十三）所得税的影响数； 50.00

合 计

1,310,371.04

（二）净资产收益率及每股收益：

净资产收益率（%） 每股收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润  归属于公司普通股股东的净利润 | 全面摊薄  -26.730 | 加权平均  -23.395 | 基本每股收益  -0.234 | 稀释每股收益  -0.234 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 | -27.715 | -24.257 | -0.242 |  |

1．计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得： 全面摊薄净资产收益率 全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利 润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东 损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净 利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影 响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金 额。

加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率=P/（E0 ＋ NP÷2 ＋ Ei×Mi÷M0 － Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0） 其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股

东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红 等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告 期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的 净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益 基本每股收益=P÷S

S= S0 ＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0－Sk

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配 等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股 份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用）×（1-所得税率）]/（S0

＋ S1 ＋ Si×Mi÷M0 － Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平 均数）

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利 润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2．本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股：无。

3．资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变 化：无。

十四、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 2009 年 3 月 19 日批准报出。

上海白猫股份有限公司

（加盖公章） 二〇〇九年三月十九日

# 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

2009 年 3 月 19 日

# 2008 年 12 月 31 日

表一： 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注五 | 年末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | （一） | 33,361,802.86 | 33,566,307.49 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | （二） | 2,933,875.96 | 2,471,695.52 |
| 应收账款 | （三） | 74,577,704.06 | 90,170,916.32 |
| 预付款项 | （四） | 2,084,701.91 | 1,873,076.18 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （五） | 567,142.41 | 622,868.87 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | （六） | 33,828,796.77 | 54,465,898.84 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 147,354,023.97 | 183,170,763.22 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 | （七） | 591,010.00 | 1,379,750.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | （八） | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | （九） | 74,614,386.49 | 81,881,991.45 |
| 在建工程 | （十） | 3,169,324.43 | 5,690,215.91 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 | （十一） | 11,935,878.61 | 12,241,926.73 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | （十二） | 578,188.26 | 1,156,376.10 |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 90,938,787.79 | 102,400,260.19 |
| 资产总计 |  | 238,292,811.76 | 285,571,023.41 |

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

2008 年 12 月 31 日

表二： 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 年末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | （十四） | 30,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | （十五） | 58,954,267.38 | 66,835,519.79 |
| 预收款项 | （十六） | 6,220,533.48 | 7,612,883.26 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | （十七） | 1,569,549.33 | 1,378,968.80 |
| 应交税费 | （十八） | 1,464,466.92 | 1,267,152.53 |
| 应付利息 | （十九） | 50,250.00 | 66,400.00 |
| 应付股利 | （二十） | 1,981,495.73 | 2,073,885.17 |
| 其他应付款 | （二十一） | 4,647,131.65 | 4,562,686.15 |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 104,887,694.49 | 115,797,495.70 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 | （二十二） | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 负债合计 |  | 104,987,694.49 | 115,897,495.70 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | （二十三） | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 |
| 资本公积 | （二十四） | 26,902,331.87 | 27,691,071.87 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 盈余公积 | （二十五） | 15,769,893.50 | 15,769,893.50 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | （二十六） | -61,682,763.60 | -26,121,512.62 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 133,040,273.77 | 169,390,264.75 |
| 少数股东权益 |  | 264,843.50 | 283,262.96 |
| 所有者权益合计 |  | 133,305,117.27 | 169,673,527.71 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 238,292,811.76 | 285,571,023.41 |

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

2008 年度

表一： 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注六 | 年末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 |  | 32,826,451.04 | 32,785,673.61 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  | 2,933,875.96 | 2,471,695.52 |
| 应收账款 | （一） | 74,534,042.04 | 90,100,346.37 |
| 预付款项 |  | 2,084,701.91 | 1,873,076.18 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | （二） | 524,814.15 | 581,766.68 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 |  | 33,474,725.53 | 54,354,409.82 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 146,378,610.63 | 182,166,968.18 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 591,010.00 | 1,379,750.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | （三） | 3,020,000.00 | 3,020,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 73,887,439.32 | 80,983,743.69 |
| 在建工程 |  | 3,169,324.43 | 5,690,215.91 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 无形资产 |  | 11,935,878.61 | 12,241,926.73 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 578,188.26 | 1,156,376.10 |
| 递延所得税资产 |  |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 93,181,840.62 | 104,472,012.43 |
| 资产总计 |  | 239,560,451.25 | 286,638,980.61 |

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

2008 年 12 月 31 日

表一： 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注六 | 年末余额 | 年初余额 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 |  | 30,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 |  | 60,404,158.83 | 68,278,210.05 |
| 预收款项 |  | 6,185,697.48 | 7,594,316.26 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应付职工薪酬 |  | 1,569,549.33 | 1,359,255.64 |
| 应交税费 |  | 1,417,342.79 | 1,219,853.19 |
| 应付利息 |  | 50,250.00 | 66,400.00 |
| 应付股利 |  | 1,981,495.73 | 2,073,885.17 |
| 其他应付款 |  | 4,221,135.98 | 4,125,006.75 |
| 应付分保账款 |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 105,829,630.14 | 116,716,927.06 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 专项应付款 |  | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 负债合计 |  | 105,929,630.14 | 116,816,927.06 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |
| 实收资本（或股本） |  | 152,050,812.00 | 152,050,812.00 |
| 资本公积 |  | 26,902,331.87 | 27,691,071.87 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 15,769,893.50 | 15,769,893.50 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 |  | -61,092,216.26 | -25,689,723.82 |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 133,630,821.11 | 169,822,053.55 |
| 少数股东权益 |  |  |  |
| 所有者权益合计 |  | 133,630,821.11 | 169,822,053.55 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 239,560,451.25 | 286,638,980.61 |

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

合并利润表

2008 年度

编制单位：上海白猫股份有限公司 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、营业总收入 |  | 451,869,322.19 | 434,931,904.58 |
| 其中： 营业收入 | （二十七） | 451,869,322.19 | 434,931,904.58 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 487,911,222.15 | 444,158,946.85 |
| 其中： 营业成本 | （二十七） | 398,540,594.96 | 366,822,419.57 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 营业税金及附加 | （二十八） | 2,553,265.67 | 2,059,933.52 |
| 销售费用 | （二十九） | 49,962,696.19 | 37,970,121.89 |
| 管理费用 | （二十九） | 34,274,583.47 | 31,506,887.48 |
| 财务费用 | （二十九） | 3,340,962.06 | 2,504,918.34 |
| 资产减值损失 | （三十） | -760,880.20 | 3,294,666.05 |
| 加： 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （三十一） | 19,800.00 | 59,200.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | -36,022,099.96 | -9,167,842.27 |
| 加： 营业外收入 | （三十二） | 2,317,709.04 | 209,724.26 |
| 减： 营业外支出 | （三十三） | 1,879,161.65 | 272,777.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | -35,583,552.57 | -9,230,895.17 |
| 减： 所得税费用 | （三十四） | -3,882.13 | 21,076.99 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | -35,579,670.44 | -9,251,972.16 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | -35,561,250.98 | -9,279,578.06 |
| 少数股东损益 |  | -18,419.46 | 27,605.90 |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | -0.234 | -0.061 |
| （二）稀释每股收益 |  | -0.234 | -0.061 |

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

母公司利润表 2008 度

编制单位：上海白猫股份有限公司 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注六 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、营业总收入 | （四） | 453,407,673.01 | 438,065,145.78 |
| 其中： 营业收入 | （四） | 453,407,673.01 | 438,065,145.78 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 489,270,158.83 | 447,477,089.36 |
| 其中： 营业成本 | （四） | 400,115,561.36 | 370,000,301.34 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 营业税金及附加 |  | 2,440,455.76 | 1,936,690.73 |
| 销售费用 |  | 48,883,142.69 | 36,963,967.31 |
| 管理费用 |  | 35,265,692.20 | 32,780,711.76 |
| 财务费用 |  | 3,332,081.54 | 2,505,935.54 |
| 资产减值损失 |  | -766,774.72 | 3,289,482.68 |
| 加： 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | （五） | 19,800.00 | 59,200.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） |  | -35,842,685.82 | -9,352,743.58 |
| 加： 营业外收入 |  | 2,317,709.04 | 108,625.13 |
| 减： 营业外支出 |  | 1,876,961.65 | 272,757.31 |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | -35,401,938.43 | -9,516,875.76 |
| 减： 所得税费用 |  | 554.01 |  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | -35,402,492.44 | -9,516,875.76 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 |  |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | -35,402,492.44 | -9,516,875.76 |
| 少数股东损益 |  |  |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益 |  | -0.23 | -0.06 |
| （二）稀释每股收益 |  | -0.23 | -0.06 |

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

合并现金流量表 2008 年度

表一 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本年金额 | 上年金额 |
| 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 |  | 506,384,823.17 | 474,398,611.52 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | 1,172,558.76 | 4,166,496.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | （三十六） | 2,708,642.17 | 497,154.14 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 510,266,024.10 | 479,062,262.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 408,816,720.12 | 397,765,215.63 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 44,612,228.56 | 41,924,719.90 |
| 支付的各项税费 |  | 12,157,455.17 | 2,173,622.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | （三十六） | 38,437,857.36 | 38,128,122.12 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 504,024,261.21 | 479,991,680.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 6,241,762.89 | -929,418.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 19,800.00 | 59,200.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 4,490.00 | 161,800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  | 24,290.00 | 221,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 1,645,200.68 | 7,524,185.84 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 1,645,200.68 | 7,524,185.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -1,620,910.68 | -7,303,185.84 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本年金额 | 上年金额 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 40,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 40,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 42,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 1,980,641.94 | 2,014,283.70 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 43,980,641.94 | 47,014,283.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -3,980,641.94 | -5,014,283.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -844,714.90 | -6,381.71 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -204,504.63 | -13,253,269.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 33,566,307.49 | 46,819,576.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 33,361,802.86 | 33,566,307.49 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本年金额 | 上年金额 |
| 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 |  | 508,091,852.51 | 476,731,394.54 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | 1,172,558.76 | 4,065,399.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |  | 2,705,401.39 | 483,816.03 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 511,969,812.66 | 481,280,610.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 411,262,640.26 | 399,974,908.46 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 43,860,371.07 | 40,972,379.28 |
| 支付的各项税费 |  | 11,981,416.81 | 1,911,054.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 38,397,547.57 | 38,084,115.81 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 505,501,975.71 | 480,942,457.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 6,467,836.95 | 338,152.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 19,800.00 | 59,200.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 4,490.00 | 160,300.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  | 24,290.00 | 219,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 1,625,992.68 | 7,470,326.84 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 1,625,992.68 | 7,470,326.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -1,601,702.68 | -7,250,826.84 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注五 | 本年金额 | 上年金额 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 40,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 40,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 42,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 1,980,641.94 | 2,014,283.70 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 43,980,641.94 | 47,014,283.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -3,980,641.94 | -5,014,283.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -844,714.90 | -6,381.71 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 40,777.43 | -11,933,339.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 32,785,673.61 | 44,719,013.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 32,826,451.04 | 32,785,673.61 |

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

合并所有者权益（股东权益）变动表 2008 年度

表一 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 152,050,812.00 | 27,691,071.87 |  | 15,769,893.50 |  | -26,121,512.62 |  | 283,262.96 | 169,673,527.71 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 152,050,812.00 | 27,691,071.87 |  | 15,769,893.50 |  | -26,121,512.62 |  | 283,262.96 | 169,673,527.71 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | -788,740.00 |  | 0.00 |  | -35,561,250.98 |  | -18,419.46 | -36,368,410.44 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | -35,561,250.98 |  | -18,419.46 | -35,579,670.44 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  | -788,740.00 |  |  |  |  |  | 0.00 | -788,740.00 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  | -788,740.00 |  |  |  |  |  |  | -788,740.00 |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -788,740.00 |  |  |  | -35,561,250.98 |  | -18,419.46 | -36,368,410.44 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 |  |  |  |  |  | 0.00 | 0.00 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| （四）利润分配 |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  | 0.00 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 152,050,812.00 | 26,902,331.87 |  | 15,769,893.50 |  | -61,682,763.60 |  | 264,843.50 | 133,305,117.27 |

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

合并所有者权益（股东权益）变动表 2008 年度

表二 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或股本 | ） 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 152,050,812.00 | 26,533,321.87 |  | 15,769,893.50 |  | -16,841,934.56 |  | 0.00 | 177,512,092.81 |
| 加：会计政策变更 |  | 367,710.00 |  |  |  |  |  | 255,657.06 | 623,367.06 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 152,050,812.00 | 26,901,031.87 |  | 15,769,893.50 |  | -16,841,934.56 |  | 255,657.06 | 178,135,459.87 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | 790,040.00 |  | 0.00 |  | -9,279,578.06 |  | 27,605.90 | -8,461,932.16 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | -9,279,578.06 |  | 27,605.90 | -9,251,972.16 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  | 790,040.00 |  |  |  |  |  | 0.00 | 790,040.00 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  | 790,040.00 |  |  |  |  |  |  | 790,040.00 |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 790,040.00 |  |  |  | -9,279,578.06 |  | 27,605.90 | -8,461,932.16 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 |  |  |  |  |  | 0.00 | 0.00 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| （四）利润分配 |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  | 0.00 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 152,050,812.00 | 27,691,071.87 |  | 15,769,893.50 |  | -26,121,512.62 |  | 283,262.96 | 169,673,527.71 |

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

母公司所有者权益（股东权益）变动表 2008 年度

表一 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或股本 | ） 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 152,050,812.00 | 27,691,071.87 |  | 15,769,893.50 |  | -25,689,723.82 |  |  | 169,822,053.55 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 152,050,812.00 | 27,691,071.87 |  | 15,769,893.50 |  | -25,689,723.82 |  | 0.00 | 169,822,053.55 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | -788,740.00 |  | 0.00 |  | -35,402,492.44 |  | 0.00 | -36,191,232.44 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | -35,402,492.44 |  | 0.00 | -35,402,492.44 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  | -788,740.00 |  |  |  |  |  | 0.00 | -788,740.00 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  | -788,740.00 |  |  |  |  |  |  | -788,740.00 |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -788,740.00 |  |  |  | -35,402,492.44 |  | 0.00 | -36,191,232.44 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 |  |  |  |  |  | 0.00 | 0.00 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| （四）利润分配 |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  | 0.00 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 152,050,812.00 | 26,902,331.87 |  | 15,769,893.50 |  | -61,092,216.26 |  | 0.00 | 133,630,821.11 |

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

母公司所有者权益（股东权益）变动表 2008 年度

表二 单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权 益 | 所有者权益合计 |
| 实收资本（或股本 | ） 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 152,050,812.00 | 26,533,321.87 |  | 15,769,893.50 |  | -16,841,934.56 |  |  | 177,512,092.81 |
| 加：会计政策变更 |  | 367,710.00 |  |  |  | 669,086.50 |  |  | 1,036,796.50 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 152,050,812.00 | 26,901,031.87 |  | 15,769,893.50 |  | -16,172,848.06 |  | 0.00 | 178,548,889.31 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0.00 | 790,040.00 |  | 0.00 |  | -9,516,875.76 |  | 0.00 | -8,726,835.76 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | -9,516,875.76 |  | 0.00 | -9,516,875.76 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  | 790,040.00 |  |  |  |  |  | 0.00 | 790,040.00 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  | 790,040.00 |  |  |  |  |  |  | 790,040.00 |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 790,040.00 |  |  |  | -9,516,875.76 |  | 0.00 | -8,726,835.76 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 |  |  |  |  |  | 0.00 | 0.00 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| （四）利润分配 |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  | 0.00 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  | 0.00 |  | 0.00 |  | 0.00 |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 | 152,050,812.00 | 27,691,071.87 |  | 15,769,893.50 |  | -25,689,723.82 |  | 0.00 | 169,822,053.55 |

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