

上海白猫股份有限公司

600633

2011 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	13
七、财务会计报告.....	17
八、备查文件目录.....	51

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) 公司独立董事杨建文先生因工作原因授权委托独立董事章曦先生出席会议并表决。

公司董事苗华先生因工作原因授权委托董事马立行先生出席会议并表决。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	马立行
主管会计工作负责人姓名	袁利生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	秦树钧

公司负责人马立行、主管会计工作负责人袁利生及会计机构负责人（会计主管人员）秦树钧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海白猫股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	白猫股份
公司的法定英文名称	Shanghai Whitecat Shareholding Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	SWSC
公司法定代表人	马立行

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	徐晔
联系地址	上海市金沙江路1829号
电话	021-32023251
传真	021-52701369
电子信箱	xu_ye@stof.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市金沙江路1829号
注册地址的邮政编码	200333
办公地址	上海市金沙江路1829号
办公地址的邮政编码	200333
公司国际互联网网址	www.stof.com.cn
电子信箱	xu_ye@stof.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

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	*ST 白猫	600633	

(六) 公司其他基本情况

2001年8月23日，公司名称由上海双鹿电器股份有限公司变更为上海白猫股份有限公司，经营范围增加了：百洁布、纸制品、文体用品、服装、国内贸易（除专项规定）、实业投资、家用擦洗用具、网袋、纺织品专用巾、净化剂、日用化学品。删除了整容、保健器具、文化娱乐和其他服务业；

2003年8月28日，公司调整经营范围：在百洁布、纸制品、文体用品、服装、家用擦洗用具、网内贸易（上述经营范围除专项规定），包装装潢印刷基础上，增加了经营本企业生产、科研所需原辅料、

机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工及“三来一补”的业务，领取新的营业执照；

2005年8月11日，公司地址从常德路774号变更为金沙江路1829号，领取新的营业执照。

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	250,042,721.59	223,386,993.16	11.93
所有者权益(或股东权益)	104,352,986.46	116,488,674.77	-10.42
每股净资产(元)	0.686	0.766	-10.44
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-12,172,750.64	-10,577,925.28	-15.08
利润总额	-12,068,685.25	-9,859,062.12	-22.41
净利润	-12,075,492.31	-9,878,030.66	-22.25
扣除非经常性损益后的净利润	-12,175,523.52	-10,596,893.82	-14.90
基本每股收益(元)	-0.079	-0.065	-21.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.080	-0.070	-14.29
稀释每股收益(元)	-0.079	-0.065	-21.54
净资产收益率(%)	-11.57	-9.50	减少了2.07个百分点
加权净资产收益率(%)	-10.94	-9.05	减少了1.89个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-23,530,750.47	444,816.76	-5,389.99
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.155	0.003	-5,256.67

2、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	48,850.18	处置旧设备
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	41,540.00	40,000.00元为自主出口品牌建设补贴 1,540.00元为专利补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,675.21	废品处置收入
所得税影响额	-3,418.80	
少数股东权益影响额(税后)	-615.38	
合计	100,031.21	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数：16848 户

2、前十名股东持股情况

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新洲集团有限公司	0	41,943,851	27.59	41,943,851	无		其他
上海白猫（集团）有限公司	0	20,265,751	13.33		无		国有法人
上海轻工集体经济管理中心	0	8,030,000	5.28		无		其他
上海机电股份有限公司	0	2,191,200	1.44		无		其他
曹岳	0	1,452,071	0.95		无		境内自然人
中国纺织机械股份有限公司	0	1,139,100	0.75		无		其他
百联集团有限公司	0	902,000	0.59		无		其他
上海龙华肉类联合加工厂工会	0	792,000	0.52		无		其他
雷龙荣	0	663,700	0.44		无		境内自然人
上海煤气第二管线工程有限公司	0	528,000	0.35		无		其他

3、前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
上海白猫（集团）有限公司	20,265,751	人民币普通股
上海轻工集体经济管理中心	8,030,000	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
曹岳	1,452,071	人民币普通股
中国纺织机械股份有限公司	1,139,100	人民币普通股
百联集团有限公司	902,000	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
雷龙荣	663,700	人民币普通股
上海煤气第二管线工程有限公司	528,000	人民币普通股
中润经济发展有限责任公司	528,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	
1	新洲集团有限公司	41,943,851	2011 年 6 月 13 日	41,943,851	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。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			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。		

4、本报告期内公司 控股股东及实际控制人变更情况:

2010 年 12 月 29 日,傅建中将其持有新洲集团有限公司 45%的股权转让给林海文。林海文现持有新洲集团有限公司 60%的股份,成为新洲集团有限公司新控股股东。由于新洲集团有限公司是公司第一大股东,新洲集团有限公司实际控制人发生变化,林海文亦成为本公司实际控制人。详细情况已刊登在 2011 年 1 月 4 日的《上海证券报》14 版和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	持有本公司的 股票期权	被授予的限制 性股票数量
马立行	董事长	0	0	0	0	0	0
陈柏森	董事	0	0	0	0	0	0
苗华	董事	0	0	0	0	0	0
毛家宝	董事	0	0	0	0	0	0
张赛萍	董事	0	0	0	0	0	0
杨建文	独立董事	0	0	0	0	0	0
章曦	独立董事	0	0	0	0	0	0
吴弘	独立董事	0	0	0	0	0	0
王根林	监事长	0	0	0	0	0	0
郑大德	监事	0	0	0	0	0	0
孙华	监事	0	0	0	0	0	0
袁利生	总经理	5,300	0	0	5,300	0	0
徐晔	董事会秘书	0	0	0	0	0	0
秦树钧	财务负责人	0	0	0	0	0	0
傅建中	原董事	0	0	0	0	0	0

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011年3月22日，公司董事会收到傅建中先生的书面辞职报告，请求辞去其所担任的公司董事职务。根据公司章程的有关规定，傅建中先生的辞呈自提出辞职之日起生效。详细情况已刊登在2011年3月23日的《上海证券报》B10版。

五、 董事会报告

(一) 公司主营业务及其经营状况

报告期内，公司主营业务收入17,953.84万元，与上年同期相比增加11.82%；实现主营业务利润2,270.02万元，与上年同期相比下降了5.91%，净利润为-1,207.55万元，与上年同期相比增加亏损22.25%。

报告期内公司主营业务收入增加主要来源于外贸牙膏出口收入和化工原料产品收入。外贸牙膏收入增长一方面是公司减少人民币汇率升值影响，通过与客户沟通后，加快了上半年外贸牙膏的出口速度，另一方面是报告期公司拓展了新的外贸牙膏 OEM 业务。报告期外贸牙膏出口收入折合人民币为7,907.58万元，比上年同期增加2,535.20万元。公司化工原料产品价格随进口原料涨价而调整，使报告期化工原料产品收入比上年同期增加701.22万元。

公司内贸业务未见起色，其中内贸牙膏收入2,064.19万元，比上年同期减少564.61万元。内贸牙膏 OEM 业务收入3,220.91万元，比上年同期减少999.86万元。

报告期内公司主营业务收入同比上年增长 11.82%，但由于原辅材料价格上涨及人民币升值的影响，致使主营业务成本增加幅度高于主营业务收入的增长幅度，减少利润 142.71 万元，与上年同期相比增加亏损 219.75 万元，公司持续经营仍处于困境。

1、公司主营业务及经营状况

公司主营业务主要由牙膏产品销售、精细化工原料销售、复合管销售、配制香精销售、口腔护理。牙膏产品中包括内外贸牙膏销售，定牌加工牙膏销售等构成。

(1) 公司主营业务产品主要为牙膏、十二醇硫酸钠、复合管加工等。牙膏产品归属牙膏行业，十二醇硫酸钠归属化工行业，复合管加工等归属其它行业。报告期公司产品或服务未发生变化。

主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
牙膏	132,611,254.13	114,650,212.20	13.54	8.39	9.60	-0.95
化工	45,010,461.15	40,267,731.64	10.54	18.45	27.81	-6.54
合计	177,621,715.28	154,917,943.84	12.78	10.78	13.81	-2.33

主营业务分产品情况表

单位：元 币种：人民币

产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
牙膏	132,611,254.13	114,650,212.20	13.54	8.39	9.60	-0.95
化工	45,010,461.15	40,267,731.64	10.54	18.45	27.81	-6.54
合计	177,621,715.28	154,917,943.84	12.78	10.78	13.81	-2.33

(2) 主营业务按地区可分为国内市场 and 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。

主营业务分地区情况表

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	100,462,568.11	-5.97
国外市场	79,075,847.01	47.19
合计	179,538,415.12	11.82

3、报告期内公司其他业务情况

单位：元 币种：人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
商标使用费收入	11,640,294.42	96.40

“中华”牙膏商标许可给联合利华（中国）有限公司有偿使用，按照中华牙膏净销售收入的固定比例收取商标许可费。

4、报告期内公司财务状况分析

主营业务收入、主营业务利润、净利润增减变化

单位：元 币种：人民币 未经审计

项 目	金额		增 (+) 减 (-) 净额
	报告期	上年同期	
营业总收入	239,531,070.26	198,118,672.79	41,412,397.47
其中：主营业务收入	179,538,415.12	160,559,223.80	18,979,191.32
主营业务成本	156,838,250.99	136,431,961.23	20,406,289.76
主营业务利润	22,700,164.13	24,127,262.57	-1,427,098.44
主营业务利润率 (%)	12.64	15.03	-2.39
其它业务收入	59,992,655.14	37,559,448.99	22,433,206.15
其他业务成本	48,031,726.34	28,293,830.82	19,737,895.52
其他业务利润	11,960,928.80	9,265,618.17	2,695,310.63
财务费用	1,530,662.13	884,610.00	646,052.13
营业利润	-12,172,750.64	-10,577,925.28	-1,594,825.36
营业外收入	105,450.31	729,105.61	-623,655.30
营业外支出	1,384.92	10,242.45	-8,857.53
利润总额	-12,068,685.25	-9,859,062.12	-2,209,623.13
所得税费用	9,607.99	23,208.14	-13,600.15
净利润	-12,078,293.24	-9,882,270.26	-2,196,022.98
归属于母公司的净利润	-12,075,492.31	-9,878,030.66	-2,197,461.65

变动原因分析：

(1) 营业总收入与上年同期相比变动的主要原因：

a 外贸业务销售收入与上年同比增加了人民币 2,535.20 万元，其中新增外贸牙膏加工业务，增加收入 379.44 万元；

b 原料销售收入增加使其他业务收入与上年同比增加了人民币 2,008.03 万元；

c 内贸加工牙膏业务收入减少，与上年同比减少了 999.86 万元。

(2) 营业利润与上年同期相比变动的主要原因：

减少营业利润的主要因素：

a 由于受到人民币升值和原辅材料价格上涨等因素的影响，减少利润 142.71 万元；

b. 报告期内期间费用同比增加，减少利润 286.17 万元。

增加营业利润的因素：“中华”牙膏商标许可费收入增加，同比增加利润 263.76 万元。

(3) 净利润与上年同期相比变动的主要原因：

净利润与上年同期相比除了以上营业利润变动诸原因外，营业外收入与上年同期相比减少了 62.37 万元，主要原因为上年同期有拆迁补偿 55.08 万元。

(4) 财务费用与上年同期相比变动的主要原因：

财务费用增加的主要原因为人民币升值，外汇结算汇兑损失比上年同期增加 58.28 万元。

截至报告期末，公司资产负债表中主要项目变动的原因分析：

单位：元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 %
货币资金	40,922,291.98	51,423,211.51	-10,500,919.53	-20.42
应收票据	610,000.00	0.00	610,000.00	100.00
应收账款	89,677,780.05	61,083,628.80	28,594,151.25	46.81
预付账款	471,549.99	791,355.72	-319,805.73	-40.41
应收股利	6,000.00	0.00	6,000.00	100.00
存货	48,752,502.20	36,929,735.96	11,822,766.24	32.01
短期借款	29,000,000.00	14,000,000.00	15,000,000.00	107.14
应付账款	103,776,580.50	76,058,317.39	27,718,263.11	36.44
预收款项	5,997,119.76	12,231,891.50	-6,234,771.74	-50.97
应交税费	-1,328,579.05	-2,325,934.58	997,355.53	42.88
应付利息	24,836.89	20,650.00	4,186.89	20.28
其它应付款	4,308,997.03	2,822,660.43	1,486,336.60	52.66

(1) 报告期末货币资金减少主要是支付采购原辅材料的资金增加。

(2) 报告期末应收票据额增加主要是收到客户银行承兑汇票。

(3) 报告期末应收账款增加主要是外贸出口增长，应收账款亦相应增加。

(4) 报告期末预付账款减少主要是报告期货物交付后预付账款同时结清。

(5) 报告期末应收股利为公司所持申能股份分配的红利尚未收到。

(6) 报告期末存货增加的主要是生产需求原辅材料库存增加 849 万元。

(7) 报告期末短期借款增加原因是因经营需要向银行借入流动资金借款 1500 万元。

(8) 报告期末应付账款增加的主要是生产需要增加了原辅材料购入。

(9) 报告期末预收款项减少的主要是报告期内预收的原料货款减少。

(10) 报告期末应交税费负数减少的原因是确认不能抵扣的进项税 91.35 万元，报告期已转入本公司损

益。

(11) 报告期末应付利息增加的主要是流动资金借款增加。

(12) 报告期末其它应付款增加的主要是广告宣传费用期末尚未支付，暂入其它应付款账户。

报告期，公司现金流量表项目变动的原因分析：

单位：元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日	增减额	增减比例 %
经营活动产生的现金流量净额	-23,530,750.47	444,816.76	-23,975,567.23	-5,389.99
投资活动产生的现金流量净额	-389,120.98	-501,402.76	112,281.78	22.39
筹资活动产生的现金流量净额	14,185,593.75	14,261,153.75	-75,560.00	-0.53
现金及现金等价物净增加额	-10,500,919.53	14,020,725.67	-24,521,645.20	-174.90

(1) 报告期经营活动产生现金净流量净额变动的主要原因：报告期资金回笼正常，但因涨价等因素采购原辅材料的资金支出增加较多。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因：固定资产添置支出减少。

(3) 现金及现金等价物减少的主要原因是由于报告期经营活动现金流入同比上年增加了 1925 万元，但采购原辅材料及接受劳务的现金支出却同比增加了 4096 万元。

总资产、股东权益增减变化

单位：元 币种：人民币 未经审计

项 目	金 额		增 (+) 减 (-) 净额
	报告期期末	年初数	
总资产	250,042,721.59	223,386,993.16	26,655,728.43
归属于母公司的股东权益	104,352,986.46	116,488,674.77	-12,135,688.31

变动原因分析：

a. 总资产与年初相比增加的主要原因是短期借款从年初的 1,400 万元增加到 2,900 万元。

b. 股东权益减少的主要原因是公司亏损 12,075,492.31 元，以及可供出售的金融资产按 6 月底市场公允价值调减资本公积 60,196.00 元。

5、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

报告期内无投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司。

6、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内主营业务及其结构没有发生重大变化。

7、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因

报告期内公司主营业务毛利率与上年同期相比未发生重大变化。

8、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

利润构成与上年度相比没有发生重大变化。

9、公司在经营中出现的问题与困难

公司生产规模较小，抗风险能力较弱，仅依靠公司自身能力无法实现盈利。因 2007、2008、2009 年连续三年亏损，2010 年 5 月 25 日公司股票被上海证券交易所实施暂停上市。

(二) 公司投资情况

报告期内投资额	305.20
投资额增减变动数	0.00
上年同期投资额	305.20
投资额增减幅度(%)	0.00

被投资的公司情况

被投资的公司名称	业务性质	主要经营活动	注册资本(元)	资产规模(元)	净利润(元)	占被投资公司权益的比例(%)	备注
上海申康清洁用品有限公司	制造加工	牙膏、漱口水等清洁用品	800,000.00	4,108,894.14	38,689.39	94	
上海美加净口腔护理有限公司	服务	洗牙、口矫、口腔美容服务等	2,500,000.00	396,337.50	-162,554.59	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) 公司财务状况、经营成果分析：公司未制定经营计划。

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划:公司董事会下半年无经营计划修改计划。

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司重大资产重组事项已于 2011 年 7 月 25 日获得中国证监会的核准。目前公司正在根据股东大会授权办理本次重大资产重组事项的相关事宜，预计下一报告期末的累积净利润可实现盈利。中国证监会的核准公司重大重组事项的相关内容公布于 2011 年 7 月 28 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

六、重要事项

(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》等相关法律法规规定的要求，不断健全规范公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。

公司依据上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 半年年度报告工作的通知》的要求，结合公司自身情况，规范公司半年度报告的编制审核及信息披露等工作的管理。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司无需要实施的利润分配方案。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配方案》，2010 年度公司虽扭亏为盈，但年末未分配利润仍为负数，2010 年度公司不进行利润分配，也不实行公积金转增资本。

公司 2010 年度未实施现金分红。

(五) 重大诉讼仲裁事项:无

(六) 破产重整相关事项: 无

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资 金额（元）	持有数量 （股）	期末账面值 （元）	占期末证券投资 比例（%）	报告期所有 者权益变动
1	流通股	600642	申能股份	112,000.00	90,000	456,300.00	56.99	-1,500.00
2	流通股	600818	中路股份	110,000.00	25,300	344,333.00	43.01	-58,696.00
合计				222,000.00	/	800,633.00	100.00	-60,196.00

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。

(八) 资产交易事项

1、收购资产情况: 无

2、出售资产情况: 无

3、资产置换情况: 无

4、吸收合并情况: 无

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易：无

销售商品、提供劳务的关联交易：无

2、资产、股权转让的重大关联交易：无

3、其他重大关联交易：

2010年12月13日，公司与浙报传媒控股集团有限公司签订协议，拟对公司进行重大资产重组，本次重大资产重组构成关联交易。本次重大资产重组事项经公司五届第四十一次董事会会议审议通过，并经2010年12月30日公司2010年第二次临时股东大会审议通过。审议过程中，关联股东均回避表决。

公司董事会对本次重大资产重组中聘请的评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性发表了意见。公司独立董事对本次重大资产置换事项发表了独立意见。2011年7月25日，公司本次重大资产重组事项获得中国证监会的核准。相关内容公布于2010年12月15日和2011年7月28日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况：无

(2) 承包情况：无

(3) 租赁情况：无

2、担保情况：无

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况：无

(2) 委托贷款情况：无

4、其他重大合同

2010年12月13日，公司与浙报传媒控股集团有限公司签订的《关于资产置换及发行股份购买资产协议》、《利润补偿协议》，已经公司2010年度第二次临时股东大会审议通过，2011年7月25日获得中国证券监督管理委员会的核准。上述协议正在履行过程中。相关内容公布于2010年12月15日和2011年7月28日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(十一) 承诺事项履行情况

公司、持股5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	新洲集团有限公司所持股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不上市交易或者转让。	报告期内新洲集团有限公司严格遵守股改承诺

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所审计年限	7 年

(十三) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十四) 其他重大事项的说明

2011 年 1 月 27 日, 公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知》(102300 号), 中国证监会正式受理了本次重大资产重组行政许可申请。相关内容公布于 2011 年 1 月 29 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

2011 年 5 月 31 日, 本次重大资产重组经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 16 次会议审核通过。相关内容公布于 2011 年 6 月 2 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站。

2011 年 7 月 26 日, 公司和浙报传媒控股集团有限公司分别取得了中国证监会出具的《关于核准上海白猫股份有限公司重大重组及向浙报传媒控股集团有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]1158 号)和《关于核准浙报传媒控股集团有限公司公告上海白猫股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2011]1159 号)。相关内容公布于 2011 年 7 月 28 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第一大股东股权变更提示性公告	上海证券报 B36版	2011-1-4	http://www.sse.com.cn
新洲集团股权变动报告书	上海证券报14版	2011-1-7	http://www.sse.com.cn
2010年度预盈公告	上海证券报 B27版	2011-1-25	http://www.sse.com.cn
证监会受理重组公告	上海证券报46版	2011-1-29	http://www.sse.com.cn
董事辞职公告	上海证券报 B10版	2011-3-23	http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度业绩预亏公告	上海证券报 B56版	2011-4-13	http://www.sse.com.cn
五届四十二次董事会决议公告	上海证券报41版	2011-4-30	http://www.sse.com.cn
五届二十八次监事会决议公告	上海证券报41版	2011-4-30	http://www.sse.com.cn
追认公司2010年关联交易公告	上海证券报41版	2011-4-30	http://www.sse.com.cn
2010年年度报告及摘要	上海证券报41版	2011-4-30	http://www.sse.com.cn
2011年第一季度报告及摘要	上海证券报41版	2011-4-30	http://www.sse.com.cn
恢复上市申请公告	上海证券报31版	2011-5-7	http://www.sse.com.cn
年报更正公告	上海证券报31版	2011-5-7	http://www.sse.com.cn
受理公司股票恢复上市申请的公告	上海证券报 B40版	2011-5-12	http://www.sse.com.cn
申请恢复上市进展公告	上海证券报 B40版	2011-5-12	http://www.sse.com.cn
并购重组委员会审核重大资产置换事项公告	上海证券报29版	2011-5-28	http://www.sse.com.cn
资产重组有条件通过公告	上海证券报20版	2011-6-2	http://www.sse.com.cn
召开2010年度股东大会公告	上海证券报 B29版	2011-6-8	http://www.sse.com.cn
2010年度股东大会决议公告	上海证券报 B36版	2011-6-29	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

一、 公司基本情况

上海白猫股份有限公司（以下简称“公司”或“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。

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 2011 年 6 月 30 日止，股本总数为 152,050,812，其中：有限售条件股份为 41,943,851 股，占股份总数的 27.59%，无限售条件股份为 110,106,961 股，占股份总数的 72.41%。

本公司注册资本为壹亿伍仟贰佰零伍万零捌佰壹拾贰元。本公司经营范围为：百洁布、纸制品、文体用品、服装、家用擦洗用具、网袋、纺织品专用巾、净化剂、日用化学品、实业投资、国内贸易（上述经营范围除专项规定），包装装潢印刷，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工及“三来一补”业务。公司的主要产品为美加净、上海防酸、白玉以及留兰香系列牙膏。子公司上海美加净口腔护理有限公司主要从事口腔门诊服务。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司外币业务在初始确认时，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。

本公司在资产负债表日，对于外币货币性项目，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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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：应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）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；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

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。期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。

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、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、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。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期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。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的具体标准为:应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

资产负债表日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。单独测试未发生减值的应收款项,包括在组合中按账龄分析法再进行减值测试,并计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项:

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,结合现时情况确定报告期各项组合如下:

确定组合的依据	
组合 1	单项金额重大未单项计提坏账准备的应收款项按账龄分析法确定组合
组合 2	单项金额非重大未单项计提坏账准备的应收款项按账龄分析法确定组合

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 年至 2 年(含 2 年)	20	20
2 年至 3 年(含 3 年)	50	50
3 年以上	80	80

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项,单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项,包括在组合中按账龄分析法再进行减值测试,并计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为:原材料、周转材料、库存商品和在产品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及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。

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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本确定

(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。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、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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。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。

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）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

3、确定对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。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）固定资产

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：

- 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	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。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十四） 在建工程

1、在建工程的类别

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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时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，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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形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无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	土地使用年限

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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十六）长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

母公司房屋装修费从 2000 年起按 10 年平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（十七）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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、确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(十八) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值税应纳税额	17
营业税	应税营业额	5
所得税	应纳税所得额	25
城建税	应纳营业税额、增值税额	7

(二) 税收优惠及批文：无。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)
上海申康清	控股子公司	上海	牙膏加工	80.00	牙膏牙刷、假牙	775.20	94.00	94.00	是	133,492.74

洁用品有限公司					清洁剂、口腔卫生用品等					
上海美加净口腔护理有限公司	控股子公司	上海	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	23,366.46
合计				310.00						156,859.20

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期内未发生变更。

(三) 本报告期新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体：无。

(四) 本报告期发生的同一控制下企业合并：无。

(五) 本报告期发生的非同一控制下企业合并：无。

(六) 本报告期因出售丧失控制权的股权而减少子公司：无。

(七) 本报告期发生的反向购买：无。

(八) 本报告期发生的吸收合并：无。

(九) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率：无。

五、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)

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			49,553.56			46,491.62
小 计			49,553.56			46,491.62
银行存款						
人民币			31,545,892.45			47,357,057.77
美元	1,346,304.57	6.4716	8,712,745.00	514,225.49	6.6227	3,405,561.15
欧元	0.11	8.8065	0.97	0.11	8.8065	0.97
小 计			40,258,638.42			50,762,619.89
其他货币资金						
人民币			614,100.00			614,100.00
小 计			614,100.00			614,100.00
合 计			40,922,291.98			51,423,211.51

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

种 类	期末余额
银行承兑汇票	610,000.00

(2) 本报告期无质押的应收票据。

(3) 本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 本报告期无已背书未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	3,510,327.75	2.85	3,510,327.75	10.49	3,510,327.75	3.71	3,510,327.75	10.49
单项金额不重大并已单独计提坏账准备的应收账款	25,666,284.84	20.84	25,666,284.84	76.71	25,666,284.84	27.15	25,666,284.84	76.71
其他不重大应收账款	93,958,675.87	76.31	4,280,895.82	12.80	65,364,524.62	69.14	4,280,895.82	12.80
合 计	123,135,288.46	100.00	33,457,508.41		94,541,137.21	100.00	33,457,508.41	

(2) 本报告期单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
淮阴市利民家化厂	3,510,327.75	3,510,327.75	100.00	申请执行已多年尚未收到, 估计难以收回
其他	25,666,284.84	25,666,284.84	100.00	
合 计	29,176,612.59	29,176,612.59		

- (3) 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。
- (4) 报告期内通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：无。
- (5) 报告期内实际核销的应收账款情况：无。
- (6) 报告期内应收账款中应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：无。
- (7) 应收账款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	36,914,621.92	1 年以内	29.98
第二名	客户	10,294,865.27	1 年以内	8.36
第三名	客户	6,144,897.46	1 年以内	4.99
第四名	客户	5,520,938.86	1 年以内	4.48
第五名	客户	4,285,248.09	1 年以内	3.48
合计		63,160,571.60		

- (8) 应收关联方账款情况：无

4、预付款项

- (1)、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	188,150.00	39.90	377,868.54	47.75
1—2 年（含 2 年）	3,499.99	0.74	124,408.91	15.72
2—3 年（含 3 年）	0.00	0.00	106,500.00	13.46
3 年以上	279,900.00	59.36	182,578.27	23.07
合 计	471,549.99	100.00	791,355.72	100.00

- (2)、预付款项金额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海市供电局	客户	273,900.00	3 年以上	预付款
上海万政数码科技有限公司	客户	70,000.00	1 年以内	采购预付款
上海盟格装潢有限公司	客户	50,000.00	1 年以内	采购预付款
上海诺登机械有限公司	客户	30,000.00	1 年以内	采购预付款
上海立复冷气工程有限公司	客户	20,000.00	1 年以内	采购预付款
合 计		443,900.00		

- (3)、期末预付款项中无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、应收股利

应收申能股份红利 6,000.00 元。

6、其他应收款

- (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,173,315.80	60.32	959,657.90	63.58	1,173,315.80	57.67	959,657.90	63.58
单项金额不重大并已单独计提坏账准备的其他应收账款	101,917.92	5.24	101,917.92	6.75	101,917.92	5.01	101,917.92	6.75
其他不重大其他应收款	669,761.33	34.44	447,843.03	29.67	759,278.88	37.32	447,843.03	29.67

合 计	1,944,995.05	100.0	1,509,418.85	2,034,512.60	100.0	1,509,418.85
-----	--------------	-------	--------------	--------------	-------	--------------

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
住房补贴	504,000.00	504,000.00	100.00	无法收回
上海日利精细化工厂	427,315.80	213,657.90	50.00	账龄较长
轻工资金调度中心	142,000.00	142,000.00	100.00	无法收回
工会	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长
江苏省化工设备制造安装公司	42,000.00	42,000.00	100.00	无法收回
其他	60,214.22	60,214.22	100.00	无法收回
合计	1,275,530.02	1,061,872.12		

(3) 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。

(4) 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款：无。

(6) 期末其他应收款中应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：无。

(7) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
住房补贴	非关联企业	504,000.00	3 年以上	25.91	补贴款
上海日利精细化工厂	非关联企业	427,315.80	3 年以上	21.97	往来款
华侨大厦押金	非关联企业	161,956.00	3 年以上	8.33	押金
轻工资金调度中心	非关联企业	142,000.00	3 年以上	7.30	借款
工会	非关联企业	100,000.00	3 年以上	5.14	借款
合计		1,335,271.80			

(8) 期末其他应收款中无应收关联方的款项。

7、存货及存货跌价准备

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,132,534.16	0.00	20,132,534.16	11,638,172.89	0.00	11,638,172.89
库存商品	33,290,745.06	6,700,450.62	26,590,294.44	30,350,681.46	6,700,450.62	23,650,230.84
周转材料	6,308.91	0.00	6,308.91	6,676.66	0.00	6,676.66
生产成本	2,023,364.69	0.00	2,023,364.69	1,634,655.57	0.00	1,634,655.57
合 计	55,452,952.82	6,700,450.62	48,752,502.20	43,630,186.58	6,700,450.62	36,929,735.96

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	6,700,450.62	0.00	0.00	0.00	6,700,450.62

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	800,633.00	860,829.00
合 计	800,633.00	860,829.00

(2) 期末余额均为无限售条件的可供出售股票。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	公司持股比例 (%)	公司在被投资单位表决权比例 (%)
上海威特牙膏有限公司	权益法	4,790,151.92	0.00	-	0.00	40.00	40.00
上海美加净宾馆用品有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	5.00	5.00
合 计		4,840,151.92	50,000.00	-	50,000.00		

(2) 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 (万元)	公司持股比例 (%)	公司在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额 (元)	期末负债总额 (元)
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	赵瑛	牙膏加工	1,197	40.00	40.00	453,690.06	7,969,578.05
上海美加净宾馆用品有限公司	有限责任公司	上海陕西北路 123 弄 9 号 2203 室 (玉城大厦)	刘希光	牙膏、日用化学品等生产加工	100	5.00	5.00	4,514,409.72	2,055,731.98

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业			
上海威特牙膏有限公司	-7,515,887.99	0.00	-13,224.75
上海美加净宾馆用品有限公司	2,458,677.74	7,413,091.73	-21,553.20

10、固定资产原价及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	184,749,351.74	186,042.38	385,654.87	184,549,739.25
其中：房屋及建筑物	48,585,436.71	0.00	0.00	48,585,436.71

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器仪器设备	122,548,964.20	144,427.00	385,654.87	122,307,736.33
运输设备	6,061,013.89	0.00	0.00	6,061,013.89
办公设备	6,469,607.25	41,615.38	0.00	6,511,222.63
其他设备	1,084,329.69	0.00	0.00	1,084,329.69
二、累计折旧合计	125,626,285.66	3,590,946.35	346,470.86	128,870,761.15
其中：房屋及建筑物	14,088,790.52	591,876.90	0.00	14,680,667.42
机器仪器设备	100,126,429.97	2,753,675.67	346,470.86	102,533,634.78
运输设备	4,910,344.00	120,876.47	0.00	5,031,220.47
办公设备	5,819,936.82	73,819.47	0.00	5,893,756.29
其他设备	680,784.35	50,697.84	0.00	731,482.19
三、固定资产账面净值合计	59,123,066.08	186,042.38	3,630,130.36	55,678,978.10
其中：房屋及建筑物	34,496,646.19	0.00	591,876.90	33,904,769.29
机器仪器设备	22,422,534.23	144,427.00	2,792,859.68	19,774,101.55
运输设备	1,150,669.89	0.00	120,876.47	1,029,793.42
办公设备	649,670.43	41,615.38	73,819.47	617,466.34
其他设备	403,545.34	0.00	50,697.84	352,847.50
四、减值准备合计	622,406.03	0.00	0.00	622,406.03
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器仪器设备	370,270.89	0.00	0.00	370,270.89
运输设备	11,706.15	0.00	0.00	11,706.15
办公设备	184,269.29	0.00	0.00	184,269.29
其他设备	56,159.70	0.00	0.00	56,159.70
五、固定资产账面价值合计	58,500,660.05	186,042.38	3,630,130.36	55,056,572.07
其中：房屋及建筑物	34,496,646.19	0.00	591,876.90	33,904,769.29
机器仪器设备	22,052,263.34	144,427.00	2,792,859.68	19,403,830.66
运输设备	1,138,963.74	0.00	120,876.47	1,018,087.27
办公设备	465,401.14	41,615.38	73,819.47	433,197.05
其他设备	347,385.64	0.00	50,697.84	296,687.80

① 本年折旧额 3,501,741.05 元。

② 本年由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

③ 期末余额中无抵押或担保的固定资产。

(2) 期末无未办妥产权证书的固定资产

(3) 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备
机器仪器设备	784,556.68	414,285.79	370,270.89
运输设备	108,323.60	96,617.45	11,706.15
办公设备	275,866.96	91,597.67	184,269.29
其他设备	94,281.94	38,122.24	56,159.70
合 计	1,263,029.18	640,623.15	622,406.03

11、在建工程

(1) 在建工程项目

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备、系统安装及改造项目	1,963,169.10	0.00	1,963,169.10	1,666,056.31	0.00	1,666,056.31
车间、仓库改造项目	86,773.33	0.00	86,773.33	193,524.33	0.00	193,524.33
其他	39,115.36	0.00	39,115.36	39,115.36	0.00	39,115.36
合 计	2,089,057.79	0.00	2,089,057.79	1,898,696.00	0.00	1,898,696.00

(2) 在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末余额
设备、系统安装及改造项目	1,666,056.31	297,112.79	0.00	0.00	其他来源	1,963,169.10
车间、仓库改造项目	193,524.33	0.00	0.00	106,751.00	其他来源	86,773.33
其他	39,115.36	0.00	0.00	0.00		39,115.36
合 计	1,898,696.00	297,112.79	0.00	106,751.00		2,089,057.79

本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

12、无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	15,302,407.93	0.00	0.00	15,302,407.93
土地使用权	15,302,407.93	0.00	0.00	15,302,407.93
2、累计摊销合计	3,978,625.56	153,024.06	0.00	4,131,649.62
土地使用权	3,978,625.56	153,024.06	0.00	4,131,649.62
3、无形资产账面净值合计	11,323,782.37	0.00	153,024.06	11,170,758.31
土地使用权	11,323,782.37	0.00	153,024.06	11,170,758.31
4、无形资产账面价值合计	11,323,782.37	0.00	153,024.06	11,170,758.31
土地使用权	11,323,782.37	0.00	153,024.06	11,170,758.31

本期摊销额 153,024.06 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

13、资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	34,966,927.26	0.00	0.00	0.00	34,966,927.26
存货跌价准备	6,700,450.62	0.00	0.00	0.00	6,700,450.62
固定资产减值准备	622,406.03	0.00	0.00	0.00	622,406.03
合 计	42,289,783.91	0.00	0.00	0.00	42,289,783.91

14、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	14,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	0.00
合 计	29,000,000.00	14,000,000.00

短期借款 14,000,000.00 系由上海白猫（集团）有限公司提供的委托贷款。

短期借款 15,000,000.00 系由上海白猫（集团）有限公司提供的委托贷款。

已到期未偿还的短期借款：无。

15、应付账款

期末余额	期初余额
103,776,580.50	76,058,317.39

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

① 期末余额中应付关联方款项为 141,000.00 元，明细如下：

单位名称	期末余额	期初余额
上海纸箱厂	0.00	63,847.02
上海和黄白猫有限公司	141,000.00	141,000.00

② 账龄超过一年的大额应付账款

客户名称	金 额
富阳市龙羊矿粉厂	408,764.72
上海制皂集团产品销售有限公司	228,000.00

16、预收款项

期末余额	期初余额
5,997,119.76	12,231,891.50

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

(2)、期末余额中无预收关联方款项。

(3)、期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

17、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	12,761,747.51	12,761,747.51	0.00
职工福利费	0.00	661,082.28	661,082.28	0.00
社会保险费	65,706.43	5,076,437.80	5,071,982.80	70,161.43
其中：1. 医疗保险费	63,696.93	1,471,525.20	1,469,223.30	65,998.83
2. 基本养老保险费	944.20	3,152,479.20	3,151,520.80	1,902.60
3. 失业保险费	867.50	313,510.80	312,322.10	2,056.20
4. 工伤保险费	98.90	86,358.10	86,355.10	101.90
5. 生育保险费	98.90	52,564.50	52,561.50	101.90
住房公积金	-4,246.00	1,392,741.00	1,391,716.00	-3,221.00
工会经费和职工教育经费	1,834,277.76	272,629.46	455,262.18	1,651,645.04
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	10,626.00	10,626.00	0.00
合 计	1,895,738.19	20,175,264.05	20,352,416.77	1,718,585.47

18、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,538,106.17	-2,503,086.67
营业税	129,851.00	30,000.00
城建税	14,097.08	-14,971.16
企业所得税	-5,014.15	94,996.10
个人所得税	59,110.26	75,682.29

教育费附加	8,323.49	-6,416.35
其 他	3,159.44	-2,138.79
合 计	-1,328,579.05	-2,325,934.58

19、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	24,836.89	20,650.00

20、应付股利

期末余额	期初余额
1,935,335.33	1,935,335.33

21、其他应付款

期末余额	期初余额
4,308,997.03	2,822,660.43

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

(2)、期末余额中无应付关联方款项。

(3)、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
国家扶持基金	368,907.77	系子公司以前年度根据税后净利润计提

(4)、金额较大的其他应付款

项目或单位名称	金 额	性质或内容
国家扶持基金	368,907.77	系子公司以前年度根据税后净利润计提

22、专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
国家拨入的具有专门用途的拨款	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	精细化工产品中心实验室

23、股本

公司已注册发行及实收股本如下：

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
（1）国家持股							
（2）国有法人持股							
（3）其他内资持股	41,943,851.00						41,943,851.00
其中：							
境内法人持股	41,943,851.00						41,943,851.00
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	41,943,851.00					41,943,851.00
2. 无限售条件流通股份						
(1) 人民币普通股	110,106,961.00					110,106,961.00
(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	110,106,961.00					110,106,961.00
合 计	152,050,812.00					152,050,812.00

24、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	638,829.00	0.00	60,196.00	578,633.00
(2) 其 他	26,533,321.87	0.00	0.00	26,533,321.87
合 计	27,172,150.87	0.00	60,196.00	27,111,954.87

25、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,721,879.18	0.00	0.00	10,721,879.18
任意盈余公积	5,048,014.32	0.00	0.00	5,048,014.32
合 计	15,769,893.50	0.00	0.00	15,769,893.50

26、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年末未分配利润	-78,504,181.60
调整后年初未分配利润	-78,504,181.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,075,492.31
减：提取法定盈余公积	0.00
提取职工奖福基金	0.00
应付普通股股利	0.00
期末未分配利润	-90,579,673.91

27、营业收入及营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	179,538,415.12	156,838,250.99	160,559,223.80	136,431,961.23
其他业务	59,992,655.14	48,031,726.34	37,559,448.99	28,293,830.82
合计	239,531,070.26	204,869,977.33	198,118,672.79	164,725,792.05

(1)、按业务类别列示主营业务收入和主营业务成本

项 目	本期金额		上期金额	
	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	132,611,254.13	114,650,212.20	122,343,881.95	104,612,546.90

化工原料类	45,010,461.15	40,267,731.64	37,998,233.43	31,506,950.04
口腔护理	233,180.00	295,540.88	175,446.00	269,263.47
其 他	1,683,519.84	1,624,766.27	41,662.42	43,200.82
合 计	179,538,415.12	156,838,250.99	160,559,223.80	136,431,961.23

(2)、按地区类别列示主营业务收入和主营业务成本

地 区	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境 内	100,462,568.11	86,659,187.96	106,835,337.79	91,784,123.50
境 外	79,075,847.01	70,179,063.03	53,723,886.01	44,647,837.73
合 计	179,538,415.12	156,838,250.99	160,559,223.80	136,431,961.23

(3)、公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	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	54,907,238.05	30.58
第二名	37,684,630.22	20.99
第三名	17,800,883.65	9.91
第四名	4,221,430.00	2.35
第五名	3,795,991.00	2.11

28、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	631,350.87	539,941.40
城建税	49,810.85	112,256.18
教育费附加	35,579.18	48,022.16
其 他	6,313.53	15,490.67
合 计	723,054.43	715,710.41

29、营业费用、管理费用、财务费用

(1)、营业费用

营业费用本期发生额为 26,568,883.45 元，其中主要为：

项 目	本期发生额	上期发生额
通路行销费	7,191,155.65	5,535,783.34
运费	5,560,368.69	3,935,335.83
工资	3,825,018.18	3,584,560.82
劳务费	2,665,589.40	2,988,564.42
仓储力资费	2,028,638.07	1,177,671.39
宣传费	1,045,080.00	11,050.00

(2)、管理费用

管理费用本年发生额为 18,017,243.56 元，其中主要为：

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	5,435,344.97	5,698,516.91
劳务费	1,785,780.83	1,691,877.08
六金	1,642,366.60	1,589,182.40
物业费用	1,053,099.40	1,171,140.99
办公费	880,827.11	793,893.91
福利费	680,889.08	797,792.39
折旧	569,037.91	638,582.46

(3)、财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	818,593.14	721,318.75
减：利息收入	167,903.28	112,352.85
汇兑损益	766,641.83	183,842.08
其他	113,330.44	91,802.02
合 计	1,530,662.13	884,610.00

30、投资收益

(1)、投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	6,000.00	0.00

(2)、按权益法核算的长期股权投资收益：无。

(3)、投资收益的说明：公司投资收益汇回无重大限制。

31、营业外收入

(1)、类别

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	50,235.10	34,142.46
其中：固定资产处置利得	50,235.10	34,142.46
政府补助	41,540.00	632,570.00
其 他	13,675.21	62,393.15
合 计	105,450.31	729,105.61

(2)、政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
拆迁补偿款	0.00	550,800.00	静安区土地开发管理中心：上海市城市 居住房屋拆迁补偿安置协议，沪静（838） 拆协字第 064 号
标准化专项资金	0.00	770.00	上海市国库收付中心零余额专户
专利资助费	1,540.00	0.00	上海市国库收付中心零余额专户
自主出口品牌建设	40,000.00	66,000.00	普陀区财政局科技发展专项资金
2009 年中小企业补贴		15,000.00	财政局

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
合 计	41,540.00	632,570.00	

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,384.92	0.00
其中：固定资产处置损失	1,384.92	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00
罚款支出	0.00	10,242.45
合 计	1,384.92	10,242.45

33、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,607.99	23,208.14

34、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	本期金额
专项补贴、补助款	41,540.00
利息收入	167,903.28
其他	1,414,723.83
合 计	1,624,167.11

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
通路行销费	7,191,155.65
劳务费	2,665,589.40
仓储力资费	2,028,638.07
差旅费	1,216,190.91
宣传费	1,045,080.00
其他	1,735,161.45
合 计	15,881,815.48

(3)、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-12,075,492.31	-9,878,030.66
加：少数股东本年损益	-2,800.93	-4,239.60
资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,590,946.35	4,518,982.66
无形资产摊销	153,024.06	153,024.06
长期待摊费用摊销	0.00	0.00

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)	48,850.18	-34,142.46
财务费用(收益以“—”号填列)	1,530,662.13	883,276.82
投资损失(收益以“—”号填列)	-6,000.00	0.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	-11,822,766.24	-6,953,158.07
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-27,360,397.75	-4,588,753.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	22,413,224.04	16,347,857.12
其 他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-23,530,750.47	444,816.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	40,308,191.98	46,776,706.52
减: 现金的年初余额	50,809,111.51	32,755,980.85
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-10,500,919.53	14,020,725.67

(4)、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	40,308,191.98	50,809,111.51
其中: 库存现金	49,553.56	46,491.62
可随时用于支付的银行存款	40,258,638.42	50,762,619.89
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	40,308,191.98	50,809,111.51

*现金和现金等价物不含存出保证金 614,100.00 元。

(六)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的应收账款	3,510,327.75	2.85	3,510,327.75	10.57	3,510,327.75	3.68	3,510,327.75	10.57
单项金额不重大并已单独计提坏账准备的应收账款	25,666,284.84	20.85	25,666,284.84	77.31	25,666,284.84	26.89	25,666,284.84	77.31

其他不重大应收账款	93,904,574.49	76.30	4,024,774.09	12.12	66,282,152.30	69.43	4,024,774.09	12.12
合 计	123,081,187.08	100.00	33,201,386.68		95,458,764.89	100.00	33,201,386.68	

(2)、本期单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
淮阴市利民家化厂	3,510,327.75	3,510,327.75	100.00	申请执行已多年尚未收到,估计难以收回
其他	25,666,284.84	25,666,284.84	100.00	
合 计	29,176,612.59	29,176,612.59		

(3)、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。

(4)、本报告期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：无。

(5)、本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(6)、本报告期应收账款中应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：无。

(7)、应收账款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	36,914,621.92	1 年以内	29.99
第二名	客户	10,294,865.27	1 年以内	8.36
第三名	客户	6,144,897.46	1 年以内	4.99
第四名	客户	5,520,938.86	1 年以内	4.49
第五名	客户	4,285,248.09	1 年以内	3.48
合计		63,160,571.60		

2、其他应收款

(1)、其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,173,315.80	66.49	959,657.90	70.29	1,173,315.80	63.28	959,657.90	70.29
单项金额不重大并已单独计提坏账准备的其他应收账款	101,917.92	5.77	101,917.92	7.47	101,917.92	5.49	101,917.92	7.47
其他不重大其他应收款	489,535.33	27.74	303,662.23	22.24	579,052.88	31.23	303,662.23	22.24
合 计	1,764,769.05	100	1,365,238.05		1,854,286.60	100	1,365,238.05	

(2)、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
住房补贴	504,000.00	504,000.00	100.00	无法收回
上海日利精细化工厂	427,315.80	213,657.90	50.00	账龄较长
轻工资金调度中心	142,000.00	142,000.00	100.00	无法收回
工会	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长
江苏省化工设备制造安装公司	42,000.00	42,000.00	100.00	无法收回
其他	60,214.22	60,214.22	100.00	无法收回
合计	1,275,530.02	1,061,872.12		

(3)、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。

(4)、前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况：无。

(5)、本报告期实际核销的其他应收款：无。

(6)、期末其他应收款中应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：无。

(7)、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
住房补贴	非关联企业	504,000.00	3 年以上	28.56	补贴款
上海日利精细化工厂	非关联企业	427,315.80	3 年以上	24.21	往来款
华侨大厦押金	非关联企业	161,956.00	3 年以上	9.18	押金
轻工资金调度中心	非关联企业	142,000.00	3 年以上	8.05	借款
工会	非关联企业	100,000.00	3 年以上	5.67	借款
合计		1,335,271.80			

(8)、期末其他应收款中无应收关联方的款项。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	本期现金红利
上海威特牙膏有限公司	权益法	4,790,151.92	0.00	0.00	0.00	40.00	40.00	0.00
权益法小计		4,790,151.92	0.00	0.00	0.00			0.00
上海申康清洁用品有限公司	成本法	720,000.00	800,978.90	0.00	800,978.90	94.00	94.00	0.00
上海美加净口腔护理有限公司	成本法	2,250,000.00	2,250,000.00	0.00	2,250,000.00	90.00	90.00	0.00
美加净宾馆用品有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	5.00	5.00	0.00
成本法小计		3,020,000.00	3,100,978.90	0.00	3,100,978.90			0.00
合 计		7,810,151.92	3,100,978.90	0.00	3,100,978.90			0.00

4、营业收入及营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	179,340,292.61	156,717,947.69	160,802,375.36	136,640,240.03
其他业务	59,975,561.12	48,031,726.34	37,510,205.00	28,254,121.70
合计	239,315,853.73	204,749,674.03	198,312,580.36	164,894,361.73

按业务类别列示主营业务收入和主营业务成本

项 目	本期金额		上期金额	
	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	132,646,311.62	114,825,449.78	122,762,479.51	105,092,054.98
化工原料类	45,010,461.15	40,267,731.64	37,998,233.43	31,506,950.04
其他	1,683,519.84	1,624,766.27	41,662.42	41,235.01
合计	179,340,292.61	156,717,947.69	160,802,375.36	136,640,240.03

按地区类别列示主营业务收入和主营业务成本

地 区	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境 内	100,264,445.60	86,538,884.66	107,078,489.35	91,992,402.30
境 外	79,075,847.01	70,179,063.03	53,723,886.01	44,647,837.73
合 计	179,340,292.61	156,717,947.69	160,802,375.36	136,640,240.03

公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	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	54,907,238.05	30.62
第二名	37,684,630.22	21.01
第三名	17,800,883.65	9.93
第四名	4,221,430.00	2.35
第五名	3,795,991.00	2.12

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	6,000.00	0.00

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-12,102,954.08	-9,876,649.50
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,501,741.05	4,429,342.54
无形资产摊销	153,024.06	153,024.06
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	48,850.18	-34,142.46
财务费用（收益以“-”号填列）	1,529,552.94	881,019.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,000.00	0.00

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,003,659.69	-6,727,160.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,032,522.16	-4,142,032.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,255,301.33	15,738,760.75
经营活动产生的现金流量净额	-23,656,666.37	422,161.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	39,614,358.06	46,293,380.75
减：现金的年初余额	50,219,353.49	32,295,310.55
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	-10,604,995.43	13,998,070.20

(七)、关联方及关联交易

1、关联方情况

(金额单位：万元)

母公司及个人名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
新洲集团有限公司	第一大股东	有限责任公司	杭州市西湖区公元大厦南楼 303 室	陈坚	实业投资开发、建筑材料、化工原料及产品的销售等	33,000.00	27.58	27.58	林海文*3	74774808-4
上海白猫（集团）有限公司	第二大股东*1（有独资）	有限责任公司	上海市龙吴路 1900 号	马立行	洗涤剂、日用化学品、百洁布、牙刷等	28,491.76	13.33	13.33	上海市徐汇区人民政府	13224277-3
上海市徐汇区人民政府*2			上海市漕溪北路 336 号							

*1：截至 2011 年 6 月 30 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 8 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。

*2：2007 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。

*3：2010 年 12 月 31 日，本公司收到第一大股东新洲集团有限公司（以下简称“新洲集团”）的通知函，函告：新洲集团股东傅建中于 2010 年 12 月 29 日将其持有的新洲集团 45%股权转让给林海文，并已在浙江省工商行政管理局完成股权变更登记。傅建中不再持有新洲集团任何股份，林海文持有新洲集团 60%的股份，是新洲集团的新控股股东，同时也成为公司的实际控制人。

2、公司的子公司情况：

子公司全称	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海申康清洁用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市静安区常德路 774 号	黄峥	牙膏、牙刷、假牙清洁剂等口腔卫生用品	80 万	94	94	13467473-X

子公司全称	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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海美加净口腔护理有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市静安区延安西路 129 号华侨大厦二楼 08 室	袁利生	口腔科、医学影像科 (以上限分支经营), 口腔健康咨询	250 万	90	90	72938897-8

3、公司的合营和联营企业情况

详见本附注(五)、合并财务报表主要项目注释 8。

4、公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系	组织机构代码
上海纸箱厂	上海白猫 (集团) 有限公司的子公司	13335552-6
上海和黄白猫有限公司	上海白猫 (集团) 有限公司的参股企业	60725309-8

5、关联方交易

(1)、存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司,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

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额 (万元)	占同类交易比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易比例 (%)
上海纸箱厂	购买商品	采购包装物	市场价	0.00	0.00	40.02	0.22

(3)、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额 (万元)	占同类交易比例 (%)	金额 (万元)	占同类交易比例 (%)
上海和黄白猫有限公司	销售商品	销售牙膏等	市场价	0.27	0.002	0.00	0.00

(4)、关联担保情况: 无。

(5)、关联方资产转让情况: 无。

(6)、关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	期初余额
应收账款			
	上海和黄白猫有限公司	3,168.00	0.00
应付账款			
	上海纸箱厂	0.00	63,847.02
	上海和黄白猫有限公司	141,000.00	141,000.00

(7)、其他事项

2010 年 9 月, 公司通过招商银行股份有限公司上海分行与上海白猫 (集团) 有限公司签订委托贷款借款合同, 金额为人民币 14,000,000.00 元, 2011 年上半年度委托贷款利息支出为 371,700.00 元。

股份支付: 无。

(八)、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截至 2011 年 6 月 30 日止,公司应收账款涉及诉讼金额合计为人民币 6,725,463.16 元,已计提坏账准备人民币 6,725,463.16 元。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:无。

3、其他或有事项:无。

(九)、承诺事项

1、重大承诺事项

(1)、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。

(2)、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响:无。

(3)、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响:

1999 年 6 月 7 日公司作为许可人与联合利华(中国)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。

(4)、已签订的正在或准备履行的并购协议:无。

(5)、已签订的正在或准备履行的重组计划:

2010 年 12 月 13 日,本公司召开五届第四十一董事会会议审议通过了本公司与浙报传媒控股集团有限公司进行重大资产置换事项。该事项经本公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。股东大会主要审议通过以下决议:

(1)通过关于公司资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案的议案。具体如下:

① 资产置换:公司将截止 2010 年 9 月 30 日经审计评估的全部资产和负债(除应付股利及对应的货币资金以外,以下简称“置出资产”),与潜在关联人浙报传媒控股集团有限公司(以下简称“浙报控股”)持有的报刊传媒类经营性资产(共计 16 家子公司的股权,以下简称“置入资产”)进行置换,浙报控股指定其全资子公司上海美加净日化有限公司(以下简称“美加净日化”)承接全部置出资产;根据有关资产评估报告,以本次置出资产、置入资产的评估价值 303,076,623.20 元、2,463,449,710.10 元作为交易价格。

② 发行股份购买资产:资产置换过程中形成的置换差额由公司向浙报控股非公开发行境内上市人民币普通股(A 股)予以购买;按本次发行价格人民币 7.78 元/股计算,公司本次发行股份数量应为 277,682,916.05 股,根据《资产置换及发行股份购买资产协议》的约定,实际应发行股份数为 277,682,917 股(其中 0.95 股尾数差额,由浙报控股向公司另行支付现金 7.4 元作为补偿;最终发行数量将以中国证监会核准的数量为准)。

③ 作为整体方案的一部分,本次交易完成后,浙报控股持有的美加净日化 100%的股权将转让给上海白猫(集团)有限公司。

④ 本次交易完成后,浙报控股将持有公司 277,682,917 股股份,占公司总股本的 64.62%,处于绝对控股地位。本次交易构成重大资产重组及关联交易。

(2)通过关于《公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》的议案。

(3)通过关于与浙报传媒控股集团有限公司(以下简称“浙报传媒”)签订附生效条件的《关于资产置换及发行股份购买资产协议》、《利润补偿协议》的议案。

(4)批准浙报传媒免于以要约方式收购公司股份。

2010 年 12 月 22 日,浙江省财政厅发出有关复函,同意本公司与浙报传媒控股集团有限公司重大资产重组方案。

2011 年 7 月 26 日,公司本次重大资产重组事项获得中国证监会的核准。

(6)、其他重大财务承诺事项：无。

前期承诺履行情况：

2009 年 9 月 15 日，公司五届董事会第三十次会议审议通过了《上海白猫股份有限公司董事会关于重大资产置换暨关联交易议案》。白猫股份拟与控股股东新洲集团有限公司（新洲集团）进行重大资产置换，实施对公司的重大资产重组。2009 年 10 月 12 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了上述重大资产重组事项。2009 年 10 月，公司向中国证监会提交重大资产重组的申请。

由于 2009 年 10 月公司向中国证监会提交的重大资产重组事项中相关的评估报告、审计报告及股东大会决议已过有效期。2010 年 10 月 21 日，公司召开五届三十八次董事会会议审议通过了申请撤回重大资产重组行政审批申报材料的议案。2010 年 10 月，公司向中国证监会提交了撤回公司重大资产置换的申请文件。2010 年 11 月 25 日，公司收到中国证监会决定终止对公司 2009 年 10 月提交的重大资产重组事项申请审查的通知。

(十)、资产负债表日后事项说明：无。

(十一)、其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换：无。
- 2、债务重组：无。
- 3、企业合并：无。
- 4、租赁：无。
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。
- 6、以公允价值计量的资产和负债：

项 目	期初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	860,829.00	0.00	-60,196.00	0.00	800,633.00
金融资产小计	860,829.00	0.00	-60,196.00	0.00	800,633.00

- 7、外币金融资产和外币金融负债：无。
- 8、年金计划主要内容及重大变化：无。
- 9、其他需要披露的重要事项：

(1)、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 27.58%，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例为 13.33%。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)、因公司 2007 年、2008 年、2009 年连续三年亏损，根据上海证券交易所《股票上市规则》14.1.1 条、14.1.5 条、14.1.9 条的规定，上海证券交易所决定自 2010 年 5 月 25 日起暂停公司股票上市。

(十二)、补充资料

1、本期归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

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	48,850.18	处置旧设备
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	41,540.00	40,000.00 元为自主出口品牌建设补贴 1,540.00 元为专利补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,675.21	废品处置收入
所得税影响额	-3,418.80	
少数股东权益影响额（税后）	-615.38	
合计	100,031.21	

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.57	-10.94	-0.079	-0.079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.67	-11.03	-0.080	-0.080

(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 = $P \div E$

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 = $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

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；E_i 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；E_j 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；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 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 = $P \div S$ S = $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；

S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 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 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

(十三)、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2011 年 8 月 29 日批准报出。

上海白猫股份有限公司
二〇一一年八月二十九日

八、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

2011 年 8 月 29 日

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

表一：

单位：元

资 产	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	40,922,291.98	51,423,211.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	610,000.00	
应收账款	(三)	89,677,780.05	61,083,628.80
预付款项	(四)	471,549.99	791,355.72
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		6,000.00	
其他应收款	(五)	435,576.20	525,093.75
买入返售金融资产			
存货	(六)	48,752,502.20	36,929,735.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		180,875,700.42	150,753,025.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)	800,633.00	860,829.00
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)	55,056,572.07	58,500,660.05
在建工程	(十)	2,089,057.79	1,898,696.00
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)	11,170,758.31	11,323,782.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)		
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		69,167,021.17	72,633,967.42
资产总计		250,042,721.59	223,386,993.16

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

表二：

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	（十四）	29,000,000.00	14,000,000.00
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）	103,776,580.50	76,058,317.39
预收款项	（十六）	5,997,119.76	12,231,891.50
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）	1,718,585.47	1,895,738.19
应交税费	（十八）	-1,328,579.05	-2,325,934.58
应付利息	（十九）	24,836.89	20,650.00
应付股利	（二十）	1,935,335.33	1,935,335.33
其他应付款	（二十一）	4,308,997.03	2,822,660.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
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		145,432,875.93	106,638,658.26
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		145,532,875.93	106,738,658.26
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）	27,111,954.87	27,172,150.87
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）	-90,579,673.91	-78,504,181.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		104,352,986.46	116,488,674.77
少数股东权益		156,859.20	159,660.13
所有者权益合计		104,509,845.66	116,648,334.90
负债和所有者权益总计		250,042,721.59	223,386,993.16

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

母公司资产负债表
2011 年 6 月 30 日

表一：

单位：元

资 产	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		40,228,458.06	50,833,453.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		610,000.00	
应收账款	(一)	89,879,800.40	62,257,378.21
预付款项		471,549.99	791,355.72
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		6,000.00	
其他应收款	(二)	399,531.00	489,048.55
买入返售金融资产			
存货		48,943,302.27	36,939,642.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		180,538,641.72	151,310,878.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		800,633.00	860,829.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,100,978.90	3,100,978.90
投资性房地产			
固定资产		54,739,474.04	58,116,196.72
在建工程		2,089,057.79	1,898,696.00
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		11,170,758.31	11,323,782.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		71,900,902.04	75,300,482.99
资产总计		252,439,543.76	226,611,361.54

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

母公司资产负债表
2011 年 6 月 30 日

表二：

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		29,000,000.00	14,000,000.00
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		106,580,379.62	79,359,078.34
预收款项		5,672,975.73	11,958,515.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,719,134.87	1,888,418.99
应交税费		-1,438,488.68	-2,336,196.27
应付利息		24,836.89	20,650.00
应付股利		1,935,335.33	1,935,335.33
其他应付款		3,743,089.25	2,420,128.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		147,237,263.01	109,245,930.71
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		147,337,263.01	109,345,930.71
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		27,111,954.87	27,172,150.87
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		-89,830,379.62	-77,727,425.54
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		105,102,280.75	117,265,430.83
少数股东权益			
所有者权益合计		105,102,280.75	117,265,430.83
负债和所有者权益总计		252,439,543.76	226,611,361.54

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

合并利润表

2011 年 6 月 30 日

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		239,531,070.26	198,118,672.79
其中：营业收入	(二十七)	239,531,070.26	198,118,672.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		251,709,820.90	208,696,598.07
其中：营业成本	(二十七)	204,869,977.33	164,725,792.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十八)	723,054.43	715,710.41
销售费用	(二十九)	26,568,883.45	24,791,959.37
管理费用	(二十九)	18,017,243.56	17,578,526.24
财务费用	(二十九)	1,530,662.13	884,610.00
资产减值损失	(三十)		
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)	6,000.00	
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）		-12,172,750.64	-10,577,925.28
加：营业外收入	(三十二)	105,450.31	729,105.61
减：营业外支出	(三十三)	1,384.92	10,242.45
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,068,685.25	-9,859,062.12
减：所得税费用	(三十四)	9,607.99	23,208.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,078,293.24	-9,882,270.26
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		-12,075,492.31	-9,878,030.66
少数股东损益		-2,800.93	-4,239.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	-0.06
（二）稀释每股收益		-0.08	-0.06
七、其他综合收益		-60,196.00	-418,370.00
八、综合收益总额		-12,078,293.24	-9,882,270.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,075,492.31	-9,878,030.66
归属于少数股东的综合收益总额		-2,800.93	-4,239.60

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

母公司利润表

2011 年 6 月 30 日

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)	239,315,853.73	198,312,580.36
其中：营业收入	(四)	239,315,853.73	198,312,580.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		251,515,197.99	208,837,829.12
其中：营业成本	(四)	204,749,674.03	164,894,361.73
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		680,091.52	666,308.37
销售费用		26,005,504.08	24,248,814.10
管理费用		18,550,375.42	18,146,364.87
财务费用		1,529,552.94	881,980.05
资产减值损失			
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)	6,000.00	
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）		-12,193,344.26	-10,525,248.76
加：营业外收入		91,775.10	666,712.46
减：营业外支出		1,384.92	10,242.45
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,102,954.08	-9,868,778.75
减：所得税费用			7,870.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,102,954.08	-9,876,649.50
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		-12,102,954.08	-9,876,649.50
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	-0.06
（二）稀释每股收益		-0.08	-0.06
七、其他综合收益		-60,196.00	-418,370.00
八、综合收益总额		-12,102,954.08	-9,876,649.50

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

合并现金流量表
2011 年 6 月 30 日

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		231,337,131.35	214,211,211.29
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		5,522,470.81	3,084,092.57
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)	1,624,167.11	1,935,755.09
经营活动现金流入小计		238,483,769.27	219,231,058.95
购买商品、接受劳务支付的现金		227,378,095.44	186,424,187.73
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		16,965,132.50	19,603,855.28
支付的各项税费		1,789,476.32	3,729,287.34
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)	15,881,815.48	9,028,911.84
经营活动现金流出小计		262,014,519.74	218,786,242.19
经营活动产生的现金流量净额		-23,530,750.47	444,816.76
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		6,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,034.19	
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		94,034.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		483,155.17	501,402.76
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		483,155.17	501,402.76
投资活动产生的现金流量净额		-389,120.98	-501,402.76

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

合并现金流量表

2011 年 6 月 30 日

表二

单位：元

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		15,000,000.00	33,500,000.00
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		15,000,000.00	33,500,000.00
偿还债务支付的现金			18,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		814,406.25	738,846.25
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		814,406.25	19,238,846.25
筹资活动产生的现金流量净额		14,185,593.75	14,261,153.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-766,641.83	-183,842.08
五、现金及现金等价物净增加额		-10,500,919.53	14,020,725.67
加：期初现金及现金等价物余额		50,809,111.51	32,755,980.85
六、期末现金及现金等价物余额		40,308,191.98	46,776,706.52

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-12,075,492.31	-9,878,030.66
加：少数股东损益	-2,800.93	-4,239.60
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	3,590,946.35	4,518,982.66
无形资产摊销	153,024.06	153,024.06
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）	48,850.18	-34,142.46
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）	1,530,662.13	883,276.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,000.00	
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）	-11,822,766.24	-6,953,158.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,360,397.75	-4,588,753.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,413,224.04	16,347,857.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,530,750.47	444,816.76
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	40,308,191.98	46,776,706.52
减：现金的期初余额	50,809,111.51	32,755,980.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,500,919.53	14,020,725.67

母公司现金流量表

2011 年 6 月 30 日

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		230,318,969.08	213,198,632.78
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		5,522,470.81	3,084,092.57
收到其他与经营活动有关的现金		1,532,971.67	1,935,362.11
经营活动现金流入小计		237,374,411.56	218,218,087.46
购买商品、接受劳务支付的现金		226,645,226.65	185,764,209.60
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		16,781,568.91	19,397,539.67
支付的各项税费		1,749,216.94	3,610,357.06
支付其他与经营活动有关的现金		15,855,065.43	9,023,819.84
经营活动现金流出小计		261,031,077.93	217,795,926.17
经营活动产生的现金流量净额		-23,656,666.37	422,161.29
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		6,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,034.19	
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		94,034.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		461,315.17	501,402.76
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		461,315.17	501,402.76
投资活动产生的现金流量净额		-367,280.98	-501,402.76

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

母公司现金流量表

2011 年 6 月 30 日

表二

单位：元

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		15,000,000.00	33,500,000.00
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		15,000,000.00	33,500,000.00
偿还债务支付的现金			18,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		814,406.25	738,846.25
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		814,406.25	19,238,846.25
筹资活动产生的现金流量净额		14,185,593.75	14,261,153.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-766,641.83	-183,842.08
五、现金及现金等价物净增加额		-10,604,995.43	13,998,070.20
加：期初现金及现金等价物余额		50,219,353.49	32,295,310.55
六、期末现金及现金等价物余额		39,614,358.06	46,293,380.75

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-12,102,954.08	-9,876,649.50
加：少数股东损益		
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	3,501,741.05	4,429,342.54
无形资产摊销	153,024.06	153,024.06
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）	48,850.18	-34,142.46
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）	1,529,552.94	881,019.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,000.00	
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）	-12,003,659.69	-6,727,160.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,032,522.16	-4,142,032.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,255,301.33	15,738,760.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,656,666.37	422,161.29
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	39,614,358.06	46,293,380.75
减：现金的期初余额	50,219,353.49	32,295,310.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,604,995.43	13,998,070.20

合并所有者权益（股东权益）变动表
2011 年 6 月 30 日

表一

单位：元

项 目	本年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股	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	27,172,150.87		15,769,893.50		-78,504,181.60		159,660.13	116,648,334.90	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年年初余额	152,050,812.00	27,172,150.87		15,769,893.50		-78,504,181.60		159,660.13	116,648,334.90	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-60,196.00		0.00		-12,075,492.31		-2,800.93	-12,138,489.24	
（一）净利润						-12,075,492.31		-2,800.93	-12,078,293.24	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-60,196.00						0.00	-60,196.00	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-60,196.00							-60,196.00	
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		-60,196.00				-12,075,492.31		-2,800.93	-12,138,489.24	
（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	27,111,954.87		15,769,893.50		-90,579,673.91		156,859.20	104,509,845.66	

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧

合并所有者权益（股东权益）变动表
2011 年 6 月 30 日

表二

单位：元

项 目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	27,455,961.87		15,769,893.50		-80,988,540.70		173,594.23	114,461,720.90	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	152,050,812.00	27,455,961.87		15,769,893.50		-80,988,540.70		173,594.23	114,461,720.90	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-418,370.00		0.00		-9,878,030.66		-4,239.60	-10,300,640.26	
（一）净利润						-9,878,030.66		-4,239.60	-9,882,270.26	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-418,370.00						0.00	-418,370.00	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-418,370.00							-418,370.00	
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		-418,370.00				-9,878,030.66		-4,239.60	-10,300,640.26	
（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	27,037,591.87		15,769,893.50		-90,866,571.36		169,354.63	104,161,080.64	

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

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
2011 年 6 月 30 日

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	27,172,150.87		15,769,893.50		-77,727,425.54			117,265,430.83
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	152,050,812.00	27,172,150.87		15,769,893.50		-77,727,425.54			117,265,430.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-60,196.00		0.00		-12,102,954.08		0.00	-12,163,150.08
（一）净利润						-12,102,954.08		0.00	-12,102,954.08
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-60,196.00						0.00	-60,196.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-60,196.00							-60,196.00
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		-60,196.00				-12,102,954.08		0.00	-12,163,150.08
（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	27,111,954.87		15,769,893.50		-89,830,379.62		0.00	105,102,280.75

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

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

2011 年 6 月 30 日

表二

单位：元

项 目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	152,050,812.00	27,455,961.87		15,769,893.50		-80,317,598.33			114,959,069.04	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	152,050,812.00	27,455,961.87		15,769,893.50		-80,317,598.33			114,959,069.04	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-418,370.00		0.00		-9,876,649.50		0.00	-10,295,019.50	
（一）净利润						-9,876,649.50		0.00	-9,876,649.50	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-418,370.00						0.00	-418,370.00	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-418,370.00							-418,370.00	
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		-418,370.00				-9,876,649.50		0.00	-10,295,019.50	
（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	27,037,591.87		15,769,893.50		-90,194,247.83		0.00	104,664,049.54	

公司法定代表人：马立行

主管会计工作负责人：袁利生

会计机构负责人：秦树钧