

上海胶带股份有限公司 二〇〇一年年度报告正文

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本次四届六次董事会，董事赵新先、吴晓辉、王成然分别委托张欣戎、于炳瀚、蒋炜行使董事权利。

上海胶带股份有限公司董事会
二〇〇二年四月

目 录

一、公司简介.....	3
二、会计数据与业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员.....	8
五、公司治理结构.....	9
六、股东大会简介.....	10
七、董事会报告.....	11
八、监事会报告.....	14
九、重要事项.....	15
十、财务会计报告.....	18
十一、备查文件目录.....	46

一、公司简介

- 1、 公司法定中文名称：上海胶带股份有限公司
公司法定英文名称：SHANGHAI RUBBER BELT CO., LTD.
公司英文名称缩写：SRB
- 2、 公司法定代表人： 赵新先 先生
- 3、 公司董事会秘书： 于炳瀚 先生
联系地址：上海市浦东世纪大道 1600 号 浦项商务广场 19 楼
电话：021-50813939
传真：021-58313117
E-MAIL：ybh@600614.com
公司证券事务代表： 姜卫星 先生
电话：021-50813939*698
传真：021-58313117
E-MAIL：jiang_wx@600614.com
- 4、 公司注册地址：上海浦东东昌路 600 号 邮 编：200120
公司办公地址：上海市浦东世纪大道 1600 号
浦项商务广场 19 楼 邮 编：200122
- 5、 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《香港商报》。
登载年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、 公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：胶带股份 胶带 B 股
股票代码：600614 900907
- 7、 其他有关资料
公司首次注册日期、地点：1992 年 6 月 3 日于上海浦东东昌路 600 号
企业法人营业执照注册号：企股沪总字第 019008
税务登记号码：310046607227746
公司聘请的会计师事务所名称，办公地址：
A 股：上海立信长江会计师事务所，上海市南京东路 61 号 4 楼
B 股：浩华会计师事务所，香港湾仔港湾道 18 号中环广场二十楼 2001 室

二、会计数据与业务数据摘要

1、公司本年度财务数据如下：(单位：元)

利润总额：	35,131,013.98
净利润：	28,143,109.36
扣除非经常性损益后的净利润：	12,835,036.86
主营业务利润：	62,314,924.73
其他业务利润：	10,625,250.94
营业利润：	16,788,796.59
投资收益：	10,393,819.73
补贴收入：	1,760,000.00
营业外收支净额：	6,188,397.66
经营活动产生的现金流量净额：	18,676,175.19
现金及现金等价物净增加额：	107,226,142.54

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

资产重组中出售上海胶带江西中南橡胶有限公司和上海申联江西中南橡胶有限公司的股权及附属于该股权的权益所得	784 万元
出售在江西南昌的土地收益	571 万元
参股子公司河北三九爱德福药业有限公司财政补贴收入	176 万元

2、A、B 股净利润的差异说明

经浩华会计师事务所按国际会计准则审计，本年度实现净利润 39,392,487.02 元，净资产为 199,182,021.32 元。经上海长江会计师事务所有限公司按国内会计准则审计，本年度实现净利润 28,143,109.36 元，净资产为 203,812,243.72 元。两种会计准则、制度计算的净利润差异为-11,249,377.66 元，净资产差异为 4,630,222.40 元。

具体差异调整如下：(单位：万元)

	净利润	净资产
A 股审定数：	2814	20381
B 股审定数：	3939	19918
差异：	(1125)	463
其中		
固定资产减值准备	(106)	-
资本化费用冲销	144	-
开办费冲销	(83)	(253)
商誉确认及摊销	490	(235)
少数股东权益	8	25
其他	672	-

3、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标如下： 追溯调整后指标

项 目	2001 年	2000 年	1999 年
主营业务收入	226,115,352.00	150,969,732.58	236,011,445.96
净利润	28,143,109.36	20,578,038.20	1,071,236.62
每股收益 (摊薄)	0.244	0.179	0.009
每股收益 (加权)	0.244	0.179	0.009
扣除非经常性损益后的每股收益 (摊薄)	0.111	-0.297	-0.298
扣除非经常性损益后的每股收益 (加权)	0.111	-0.297	-0.298
每股经营活动产生的现金流量净额	0.162	0.372	0.119
	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日	1999 年 12 月 31 日
总资产	791,366,575.41	597,621,576.56	784,814,420.77
股东权益	203,812,243.72	178,055,285.66	159,836,212.70
每股净资产	1.770	1.547	1.388
调整后的每股净资产	1.698	0.551	0.740
净资产收益率 (摊薄)	13.81%	11.56%	-0.57%
净资产收益率 (加权)	14.65%	12.16%	-0.56%
扣除非经常性损益后净资产收益率 (摊薄)	6.29%	-19.17%	-22.41%
扣除非经常性损益后净资产收益率 (加权)	6.68%	-20.17%	-22.74%
追溯调整前指标			
项 目	2001 年	2000 年	1999 年
主营业务收入	226,115,352.00	150,969,732.58	236,011,445.96
净利润	28,143,109.36	20,578,038.20	1,071,236.62
每股收益 (摊薄)	0.244	0.179	0.009
每股收益 (加权)	0.244	0.179	0.009
扣除非经常性损益后的每股收益 (摊薄)	0.111	-0.297	-0.298
扣除非经常性损益后的每股收益 (加权)	0.111	-0.297	-0.298
每股经营活动产生的现金流量净额	0.162	0.372	0.119
	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日	1999 年 12 月 31 日
总资产	791,366,575.41	599,596,903.76	786,789,747.97
股东权益	203,812,243.72	180,030,612.86	161,811,539.90
每股净资产	1.770	1.564	1.405
调整后的每股净资产	1.698	0.568	0.757
净资产收益率 (摊薄)	13.81%	11.43%	0.66%
净资产收益率 (加权)	14.65%	12.02%	0.67%
扣除非经常性损益后净资产收益率 (摊薄)	6.29%	-18.96%	-21.18%
扣除非经常性损益后净资产收益率 (加权)	6.68%	-19.94%	-21.38%

4、利润附表

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.57%	32.43%	0.541	0.541
营业利润	8.24%	8.39%	0.146	0.146
净利润	13.81%	14.65%	0.244	0.244
扣除非经常性损益后的净利润	6.29%	6.68%	0.111	0.111

4、报告期内股东权益变动情况：(单位：元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	115,133,378	85,616,057.48	0	0	-17,699,519.92	178,055,285.66
本期增加	0	0	1,931,894.10	643,964.70	28,143,109.36	25,756,958.06
本期减少	0	1,349,186.58	0	0	1,931,894.10	0
期末数	115,133,378	84,266,870.90	1,931,894.10	643,964.70	8,511,695.34	203,812,243.72

变动原因：

资本公积金减少系子公司资本公积金减少；本年度因已弥补了上年度亏损，故提取了盈余公积和公益金；未分配利润和股东权益增加系本期净利润转入。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股本变动情况表(单位：股)：

	期初数	配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	期末数
一、尚未流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家拥有股份	56,690,378							22,726,031
国有法人股股份								33,964,347
社会法人股股份	8,349,000							8,349,000
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其它								
未上市流通股份合计	65,039,378							65,039,378
二、已流通股份								
1、人民币普通股	8,349,000							8,349,000
2、境内上市的外资股	41,745,000							41,745,000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	50,094,000							50,094,000
三、股份总数	115,133,378							115,133,378

(2) 股票发行与上市情况

截止到本报告期末的前三年，公司未曾发行股票及衍生证券。

本报告期内，公司股份总数没有发生变化，但由于上海华谊(集团)公司将33,964,347股国有股转让给三九企业集团，故股权结构有一定变化。

本公司没有内部职工股。

2、股东情况介绍：

(1) 截止报告期末，持有本公司股票的股东总人数为 18212 名，其中：A 股股东 9657 名，B 股股东 8555 名。

(2) 前十名股东持股情况（单位：股）

股东名称	期末持股数	占总股本（%）	备注
三九企业集团	33,964,347	29.50	国有法人股
上海华谊（集团）公司	22,726,031	19.74	国有股
上海宝钢（集团）公司	1,669,800	1.45	法人股
陈素辛	1,300,662	1.13	外资股
庆丰国际投资有限公司	871,458	0.76	外资股
上海纺织机械总厂	868,296	0.75	法人股
章吉	819,814	0.71	外资股
谌瑞奇	791,888	0.69	外资股
廖晓柳	674,331	0.59	外资股
上海加顺	592,773	0.51	法人股

说明：

截止到报告期末，公司前十名股东所持公司股份无冻结和质押情况，且股东之间也无关联关系。

3、持股 10%以上的法人股东情况：

三九企业集团

企业性质：全民（内联—独资）企业，直属中央大型企业工委管理

法人代表：赵新先

注册地址：深圳市银湖路口

经营范围：经营营养滋补品及食品、生物食品、医疗器械、日用化妆品、包装材料、纺织品、服装、塑料制品、玩具、家电购销业务、信息咨询服务。

上海华谊（集团）公司

企业性质：国有独资企业

法人代表：俞德雄

注册地址：徐家汇路 560 号

经营范围：授权范围内的国有资产经营与管理，实业投资，化工医药产品及设备的制造，销售和安装；

4、报告期内控股股东发生变更。

2000 年 11 月 28 日，上海华谊（集团）公司与三九企业集团签订了《股权转让协议》，三九企业集团受让上海华谊（集团）公司持有的公司 33964347 股股份，占胶带股份总股本的 29.5%，上述股权转让于 2001 年 4 月 27 日获得国家财政部的批准，双方并于 2001 年 7 月 23 日完成了股权转让手续，三九企业集团成为本公司第一大股东。详见 2001 年 5 月 10 日、7 月 24 日的《上海证券报》和《香港商报》。

5、本报告期内的股权转让。

2001 年 7 月 2 日，上海华谊（集团）公司与北京世纪尊博投资有限公司签订了股权转让协议。北京世纪尊博投资有限公司有偿受让上海华谊（集团）公司所持有的本公司国有股 22726031 股，该等股份占本公司总股本的 19.74%，上述股权转让已上报政府有关部门审批。详见 2001 年 7 月 4 日的《上海证券报》和《香港商报》。

四、董事、监事、高级管理人员

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
赵新先	男	56	董事长	2001.04-2004.04	0	0
张欣戎	男	31	副董事长、总经理	2001.04-2004.04	0	0
于炳瀚	男	33	董事、董秘、副总	2001.04-2004.04	0	0
黄国平	男	52	董事、党委副书记	2001.04-2004.04	0	0
钱恩惠	男	49	董事	2001.04-2004.04	506	506
吴晓辉	男	29	董事	2001.04-2004.04	0	0
陈寿彪	男	29	董事	2001.04-2004.04	0	0
董凡男	男	52	董事	2001.04-2004.04	0	0
唐澍明	男	29	董事	2001.04-2004.04	0	0
戴旭旺	男	39	董事	2001.04-2004.04	0	0
王成然	男	43	董事	2001.04-2004.04	0	0
黄德亨	男	44	监事长	2001.04-2004.04	0	0
杜公亮	男	60	监事	2001.04-2004.04	501	501
刘贻胜	男	28	监事	2001.04-2004.04	0	0
李辉	女	26	监事	2001.04-2004.04	0	0
蒋炜	男	26	财务经理	2001.04-2004.04	0	0

说明：

- (1) 董事长赵新先兼任本公司第一大股东三九企业集团总裁。
- (2) 董事吴晓辉、陈寿彪，监事李辉分别在三九企业集团的下属子公司中任职。
- (3) 监事长黄德亨在本公司第二大股东上海华谊集团任发展部经理。
- (4) 董事戴旭旺任上海华谊集团公司下属子公司的董事长。

2、年度报酬情况

- (1) 以上董、监事中赵新先、吴晓辉、陈寿彪、董凡男、唐澍明、戴旭旺、王成然、黄德亨、李辉均不在公司领取报酬。
- (2) 报告期内，在公司领取年度报酬的董事、监事及高级管理人员共 7 人，根据不同岗位标准按月发放报酬，年度报酬总额为：70 万元，其中 10-15 万元，2 人；6-10 万元，4 人；6 万元以下 1 人。金额最高的前三名董事报酬总额为 38 万元，金额最高的前三名高级管理人员报酬总额为 30 万元。

3、本报告期内公司董事会和监事会进行了换届选举：

第四届董事会成员：赵新先、张欣戎、于炳瀚、黄国平、钱恩惠、吴晓辉、陈寿彪

董凡男、唐澍明、戴旭旺、王成然

第四届监事会成员：黄德亨、杜公亮、刘贻胜、李辉

同时选举赵新先为董事长，张欣戎为副董事长，黄德亨为监事长。

4、高级管理人员的任命

本报告期内董事会聘任张欣戎为总经理，于炳瀚为副总经理兼董事会秘书，蒋炜为财务经理。

5、公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休员工人数情况

截止 2001 年度末,公司本部共有员工 719 人,构成情况如下:行政人员 122 人,技术人员 21 人,财务人员 20 人,销售人员 51 人,生产人员 505 人。公司员工中中专以上学历 431 人,占员工总数 60%。

五、公司治理结构

1、公司治理状况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求,不断完善公司法人治理结构,建立现代化企业制度,规范公司运作,公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等管理制度。公司当前的治理结构情况如下:

(1) 关于股东与股东大会:

公司能够确保所有股东,特别是中小股东享有平等地位,并按其所持股份在承担相应义务的同时,充分行使自己的权利;能够确保提供现代通讯渠道使股东可以与公司保持有效的沟通。

公司能够遵照《股东大会规范意见》及《公司章程》的有关要求,尽可能选择有利于股东与会的时间和地点召开股东大会,以使更多的股东在合法、有效的表决程序中,行使自己的表决权。

公司关联交易遵循公开、公平、公正的原则,交易价格公平合理,未损害中小股东的利益。

(2) 关于控股股东与上市公司

控股股东的行为未损害到公司和其它股东的合法权利,没有超越股东大会直接或间接干预公司决策及依法开展的经营活动。

控股股东与公司间实行人员、资产、财务分开,机构、业务独立,各自独立核算、独立承担责任和风险。

(3) 关于董事与董事会

公司严格遵照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事,公司董事能够遵守有关法律、法规和公司章程的规定,以实现股东的最大利益为本,忠实、诚信、勤勉地独立履行其相应的权利、义务和责任。

公司董事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求,董事会向股东大会负责;董事会会议严格遵照《公司章程》的规定程序执行。

(4) 关于监事与监事会

公司监事本着对全体股东负责的精神,对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,以维护公司及股东的合法权利。公司监事会遵照《公司章程》的规定定期召开会议,并能够独立有效地行使监督权和检查权。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制

公司一直以来积极探索建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序的可行方式,并已建立了董、监事的激励机制;公司经理人员的聘任制度符合有关法律法规的规定。

(6) 关于利益相关者

公司充分尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益,共同推进公司持续、健康的发展。

(7) 关于信息披露与透明度

董事会秘书作为公司与证券交易所共同指定的联络人，负责公司信息披露事项；公司确保披露的信息真实、准确、完整、及时，符合法律、法规及公司章程的规定，并保证所有股东有平等的机会获取信息。

对照《上市公司治理准则》还存在下列差距：

- (1) 尚未设立独立董事。
- (2) 尚未设立董事会专门委员会。
- (3) 报告期内公司董事长兼任大股东的法定代表人。

公司将继续加强对《上市公司治理准则》的学习、理解，不断完善各项制度，规范公司运作。

2、独立董事履行职责情况

本公司目前还未设立独立董事。董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，积极修订相关规则，物色人选，将在近期聘任独立董事。

3、业务、资产、人员、财务、机构独立完整的情况：

业务方面：本公司设有独立的供销部门，完成购货、产品销售等任务。

资产方面：本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有工业产权、商标等无形资产。

人员方面：本公司设有专门的机构负责和管理公司人事和劳资方面的工作。公司总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股公司领取报酬，并未在控股公司担任重要职务。

财务方面：本公司设有独立的财务部，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并具有独立的银行账户。

机构方面：本公司为依法设立、独立核算的上市公司，具有独立法人资格。

4、高管人员激励机制

本公司在 2001 年 12 月 19 日的董事会上讨论决定建立董、监事激励机制，此议案在 2002 年 2 月 25 日的股东大会上审议通过。

六、股东大会简介

本报告期内，公司召开了二次股东大会：

1、2001 年 3 月 10 日，《上海证券报》、《香港商报》刊登了公司第三届二十三次董事会关于召开 2001 年度第一次临时股东大会的公告。2001 年度第一次临时股东大会于 2001 年 4 月 10 日下午 2：00 在海门路 630 号公司本部如期召开，出席会议的股东代表共 49 人，代表股份 60513295 股，占公司股份总额的 52.56 %；其中 B 股股东代表 27 人，代表股份 2102597 股，符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会选举产生了本公司第四届董事会、监事会成员。

决议公告刊登在 4 月 11 日的《上海证券报》和《香港商报》上。

上述决议经上海金茂律师事务所见证。

2、2001 年 4 月 12 日，《上海证券报》、《香港商报》刊登了公司第四届二次董事会关于召开 2000 年度股东大会的公告。2001 年 5 月 14 日下午公司 2000 年度股东大会在海门路 630 号公司本部如期召开，出席会议的股东代表共 90 人，代表股份 58970681 股，占公司股份总额的 51.22 %；其中 B 股股东代表 29 人，代表股份 577003 股，符合《公司法》和《公司章程》的规定。大会审议通过了以下事项：

- (1) 公司 2000 年度董事会工作报告

- (2) 公司 2000 年度监事会工作报告
- (3) 公司 2000 年度财务决算报告
- (4) 公司 2000 年度利润分配方案、
- (5) 公司重大资产重组方案

决议公告刊登在 5 月 15 日的《上海证券报》和《香港商报》上。

以上决议经上海金茂律师事务所见证。

七、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 主营业务的范围

本公司原属橡胶管带行业,公司的主要产品为输送带、三角带及其他橡胶制品。2001 年 4 月进行重大资产重组后,开始逐步涉入医药、医疗、保健品行业。

(2) 经营状况

胶带股份在 2001 年的经营方针实行“两手抓,两手都要硬”的原则。一是保持胶带行业的领先地位,特别是保证 230 项目顺利完成,从而在国内和国际市场中占有一席之地。2001 年胶带产业销售 14767 万元,基本完成了任务目标。二是通过资产重组进入医药市场。统计表明,我国医药行业规模效益逐渐显现,市场潜力大,成长性好,处于稳定健康、快速发展阶段。尽管胶带股份自重组以来介入医药行业不足半年时间,但销售收入已达到 7845 万元,占销售总额的 35%。2001 年度,公司实现主营业务收入 2.26 亿元,较 2000 年增长了 7515 万元,增长率为 50%;2001 年公司实现净利润 2814 万元,较上年同期增长了 37%,其中主营业务利润为 6231 万元,投资收益 1039 万元,也比 2000 年有较大的提高。从经营业绩可以看出公司的重组转型给公司 2001 年的业绩奠定了扎实的基础。

(3) 主要控股公司及参股公司的经营情况

济南三九益民制药有限责任公司

该公司注册资本1071万元,经营范围为大输液制剂,制剂原料药,保健饮品制造及纸箱,瓶盖加工销售,公司主要产品为软包装大输液。本公司控股51%。截至2001年12月31日,该公司总资产5130万元,净资产1670万元,2001年净利润为239万元。

河北三九爱德福药业有限公司

该公司为中外合资企业,注册资本2700万元,经营范围是生产销售化学药制剂(国家限制的品种除外)及新产品研制开发,公司主要产品为纳诺卡补钙系列产品。本公司参股34%。截至2001年12月31日,该公司总资产7180万元,净资产3534万元,2001年净利润为47万元。

深圳九升生物制品有限公司

该公司注册资金 1000 万元。经营范围:生产经营赖氨基酸食品强化剂及过氧化物酶,高级滋补营养、果晶系列天然食品,主要产品三九童泰等。本公司 90%控股。截至 2001 年 12 月 31 日,该公司总资产 2702 万元,净资产 1016 万元,2001 年净利润为 16 万元。

(4) 主要供应商、客户情况

2001 年度公司从前五名供应商采购金额为 9945 万元,占采购总额的 56.65%。

2001 年度公司前五名销售客户的销售额为 11423 万元,占销售总额的 50.52%。

2、公司投资情况

- (1) 本公司 2001 年 12 月 28 日召开董事会,讨论决定将本公司对三九医院项目 7995

万元债权转为股权，本公司对三九医院的投资比例由 21.08% 上升为 33.74%。

(2) 报告期内无募集资金，也无本报告期之前募集资金的使用延续到本报告期内的情况。

截至 2001 年 12 月 31 日，公司长期投资为 20954 万元，较 2000 年末 7000 万元，增加 13954 万元，上升 199%。变动的主要原因是本年进行资产置换，换进资产经营状况良好的投资。

3、公司财务状况

公司财务状况(单位:元)

项目	2001 年末	2000 年末	增 减
总资产	791,366,575.41	599,596,903.76	193,744,998.85
长期负债	23,219,582.85	-5,592,560.05	28,812,142.90
股东权益	203,812,243.72	180,030,612.86	25,756,958.06
主营业务利润	62,314,924.73	26,699,792.18	35,615,132.55
净利润	28,143,109.36	20,578,038.20	7,565,071.16

变动原因:

总资产增加主要是公司进行资产置换，新进入的公司经营状况良好，年末形成积累。

长期负债增加主要是本公司进行资产置换以后，华谊集团回购了长期负债中的一部分不良资产，同时新置入子公司因为合并原因带入部分长期负债。

股东权益增加主要是本期净利润转入。

主营业务利润增加主要是本公司新置入的子公司属于毛利较高的医药行业，同时公司胶带行业也加大成本控制力度，提高了毛利率。

净利润增加原因同主营业务利润增加。

4、新年度的业务发展计划

2002 年，公司的经营目标为：销售收入 3 亿元，利润 3000 万元。公司将根据董事会下达的经营目标，继续实施由胶带产业为主的传统型企业向医药、医疗企业转型的发展战略，把工作重点落实在新项目的开发上，同时加强内部管理，团结全体员工，共同争创效益，具体工作计划如下：

(1) 开拓创新发展主业，提升主业盈利水平

公司在 2001 年的基础上大力拓展医药市场，积极推广生物制品、医药高科技产品的市场潜力，进入医疗市场，建立高效的盈利性专科医院；同时公司将保证胶带行业的原有优势，加大海外业务的拓展和国内胶带业的市场份额，坚持从发展主业中提升盈利，使企业有一个良好的业绩表现，实现股东利益的最大化。

(2) 以效益为中心，培育新的利润增长点

公司将大力培育高技术含量、高成长性、高回报率的优质资产，捕捉机遇，立足市场，通过各种渠道，积极寻找符合公司产业调整方向、具有较强盈利能力的投资项目，培育新的利润增长点，提高企业的盈利能力。

(3) 强化内部管理，完善公司治理结构

一是以专业化为目标，梳理现有职能机构，完善“责、权、利”相匹配的绩效考核机制；二是推进用人机制的市场化，创造不拘一格选拔人才的用人机制，进一步激发员工的工作积极性；三是加强财务管理和监控，完善财务监管体系，强化预算执行，考核资金利用率和回报率。四是严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁发的《上市公司治理准则》等有关规定完善公司的法人治理结构，切实维护公司全体股东

的利益。

5、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及重要决议内容

本公司三届二十三次董事会会议于 2001 年 3 月 9 日召开，会议商议了关于董事会换届改选事宜，并决定于 2001 年 4 月 10 日召开临时股东会。

本公司四届一次董事会会议于 2001 年 4 月 10 日召开，会议选举赵新先为董事长、张欣戎为副董事长，聘任张欣戎为总经理、于炳瀚为副总经理兼董秘、蒋炜为财务部经理。

本公司四届二次董事会会议于 2001 年 4 月 11 日召开，会议审议通过了“2000 年度董事会报告”、“2000 年度报告和报告摘要”、“2000 年度财务决算报告及利润分配预案”、“公司重大资产重组方案”等议案。

本公司四届三次董事会会议于 2001 年 8 月 17 日召开，会议审议通过了“2001 年中期报告和报告摘要”、“2001 年中期利润不分配方案”和部分内控管理制度。

本公司四届四次董事会会议于 2001 年 12 月 19 日召开，会议审议通过了关于建立董、监事激励机制的议案。

本公司四届五次董事会会议于 2000 年 12 月 29 日召开，会议审议通过了“变更 B 股审计事务所”、“持有三九医院债权转股权”、“变更重大资产重组方案”和变更部分董事的等议案。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内公司董事会根据股东大会决议及授权，不分配股利，也不实施资本公积金转增股本。

6、本次利润分配预案：经境内（A 股）会计师事务所审计，公司 2001 年度实现净利润 2814 万元。因 2001 年度初未分配利润为-1770 万元，根据《公司章程》规定，本年度的净利润首先用于弥补上年度亏损，再提取 10%法定盈余公积金 104 万元、5%法定公益金 52 万元和子公司提取 37 万元（包括法定盈余公积金、法定公益金、任意盈余公积金），2001 年度末可分配利润为 851 万元。

经境外（B 股）会计师事务所审计，公司 2001 年度实现净利润 3939 万元。因 2001 年初未分配利润为-3928 万元，本年度的净利润首先用于弥补上年度亏损，再提取法定盈余公积金、法定公益金、任意盈余公积金后，2001 年度末可分配利润为-182 万元。

鉴于公司 B 股未分配利润为负，董事会经过认真研究，根据孰低原则决定，2001 年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转赠股本。

7、报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更。

八、监事会报告

2001 年度监事会根据“公司法”、“公司章程”和“证券法”的有关规定，以及监事会工作条例所赋予的各项职权，认真履行了股东大会赋予的职责，召集召开了五次监事会会议。

1、2001 年 3 月 9 日三届六次监事会商议监事会换届改选工作，详见 4 月 10 日的《上海证券报》、《香港商报》。

2、2001 年 4 月 10 日四届一次监事会选举黄德亨为监事长，详见 4 月 11 日的《上海证券报》、《香港商报》。

3、2001 年 4 月 11 日四届二次监事会审议了监事会工作报告、财务决算报告、利润分配预案、年度报告和摘要、公司重大重组方案等议案，详见 4 月 12 日的《上海证券报》、《香港商报》。

4、2001 年 8 月 17 日四届三次监事会审议了 2001 年中期报告和摘要、有关资产减值准备和损失处理的内控制度等议案，详见 8 月 18 日的《上海证券报》、《香港商报》。

5、2001 年 12 月 28 日四届四次监事会审议了关于变更资产重组方案的议案，详见 12 月 29 日的《上海证券报》、《香港商报》。

公司全体监事列席董事会召开的全部会议及全部股东大会，参与公司制定的各项重大决策，定时检查公司财务报表，监事会尽心尽职，加强监督，积极参与，深入了解，及时提醒。

监事会认为，公司决策程序合法，公司董事及高级管理人员能认真落实股东大会决议，勤奋工作，锐意开拓，为公司发展作了不懈的努力，在执行公司职务时没有发现违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为发生。

监事会认为报告期内公司的关联交易符合公司和股东的长远利益，是公平、公正、合理的，无损害股东利益情况。

监事会审核了 2001 年度资产负债表、利润及利润分配表和现金流量表。监事会审核了上海立信长江会计师事务所和浩华会计师事务所为公司出具的标准无保留意见审计报告，认为该审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

九、重要事项

1、本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

由于公司同振威房产公司、煜王实业公司签订了房地产开发协议，该两公司截至2001年尚欠我司20,500,000元未予支付。为此，公司起诉至上海市第一中级人民法院，并经（2001）沪一中民初字第831号调解书调解结案，该两公司将于2002年度内分期归还上述款项，目前此案正在执行中。

2、报告期内重大资产出售事项情况。

公司董事会于2001年4月11日通过了与三九企业集团等企业进行资产置换及出售的决议，并就上述置换及出售事项与三九企业集团等企业分别签订了协议。协议约定资产置换及出售的主要内容为：（1）公司以拥有的上海天纯天然矿泉水有限公司、上海胶带江西中南橡胶有限公司、上海福华胶带有限公司、江苏太仓市申联防水卷材有限公司、上海申联江西中南橡胶有限公司、上海联一工贸有限公司、上海精胜劳防器具有限公司、总厂金驼经营部、上海申联建筑设计公司、上海申联重庆中南胶管制品有限公司、上海申联重庆中南胶管制品有限公司、上海申联重庆中南橡胶供应有限公司、上海申联武汉中南橡胶有限公司、上海申一胶带厂等14家企业的投资权益7,070万元、固定资产及存货1,860万元、债权30,585万元和相关的负债2,876万元，净资产万元36,639万元与三九集团以其拥有的深圳九升生物制品厂（2001年改制为公司深圳分公司）100%的股权、河北三九爱德福药业有限公司34%的股权、常州三九药业有限公司57.71%、江西瑞金三九药业有限公司30%的股权、深圳三九医院21.08%的股权、新产品开发中心100%的资产及对三九医院的7,995万元的债权等值置换，差异部分999.65万元由三九集团以现金补足；公司以拥有的部分债权1,121万元与深圳三九药业有限公司拥有的对常州三九药业有限公司32.29%的投资权益计1,121万元等值置换。公司以拥有的部分债权720万元与山东三九实业有限公司拥有的对济南三九益民制药有限责任公司51%的投资权益计720万元等值置换。（2）公司以拥有的部分资产3,534万元（其中长期应付款-1,256万元，其他应收273万元，存货913万元，应收账款1,092万元）出售给上海华谊（集团）公司。（3）公司以拥有的对上海胶带江西中南橡胶有限公司、上海申联江西中南橡胶有限公司的投资权益共计-921万元以2元的价格出售给南昌九华实业有限公司。（4）合计置换出和售出帐面资产为42,713万元、负债为1,620.00万元、净资产为41,093.00万元；置换入及出售收入为42,015万元。协议同时规定：置换及转让的作价按评估价值（待国资部门确认）进行；交割日为协议生效后的十日内完成，自交割日起相关的权利、收益、风险、责任和义务同时转移；对2001年1月1日起的置换及转让资产的盈亏均由受让的一方承担。上述置换出和售出的资产和负债已经上海东洲资产评估有限公司沪东洲评报字（2001）第106号评估报告评估，并于2001年4月19日经上海市资产评估中心沪评审（2001）238号文确认。上述置换入资产已经深圳市中勤信资产评估事务所中勤信资评报字（2001）B026号资产评估报告评估，并于2001年6月11日经财政部财企（2001）394号文确认。上述置换及出售事宜于2001年5月14日经公司股东大会审议通过。公司已于本年中中期报告中作相应的账务处理。

2001年12月28日，公司与本公司第一大股东三九企业集团签定了《资产置换变更协议》，拟解除本公司和三九集团于2001年4月11日签署的《资产置换协议》中部分资产的置换，此部分拟将解除资产总额为8,338万元，具体为：原置出资产中上海申一胶带厂100%的股权2,457万元、无锡龙山橡胶厂40%的股权685万元、应收振威房产公司债权1,500元、三角带分厂的部分资产（机器设备及应收帐款）3,696万元合计

8,338 万元继续保留在公司；同时原置换入公司的新产品开发中心大楼 8237 万元停止办理产权变更手续，继续保留在三九企业集团；差额 65 万元作往来处理。此次资产重组的调整方案已获 2001 年 12 月 28 日的董事会审议通过。此项交易的作价方式、交割及 2001 年 1 月 1 日起相应的盈亏同前次协议约定。上述资产置换变更已于 2002 年 2 月 25 日获股东大会审议通过。

上述事项已在 2001 年 4 月 12 日，2002 年 1 月 4 日的《上海证券报》、《香港商报》上做了详细披露。

3、本报告期内的重大关联交易事项。

资产、股权转让发生的关联交易本报告期内无、提供劳务发生的重大关联交易对于上述第 2 点重大资产出售中，三九企业集团和上海华谊（集团）公司分别为本公司第一、二大股東，故此资产转让事项属关联交易。

关联方债权、债务往来、购销商品等事项详见会计报表附注。

公司无其它重大关联交易。

4、公司应披露的重大合同及履行情况。

(1) 报告其内没有重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(2) 担保事项

被担保公司	担保金额(万元)	逾期金额(万元)	备注
上海申联重庆中南橡胶有限公司	200		关联公司
上海武汉胶带公司	584	584	关联公司
上海江西中南橡胶有限公司	3283	1463	关联公司
上海福华胶带有限公司	68.5	68.5	关联公司
崇明县鳌山帆布厂	168	168	关联公司
繁泰物资实业有限公司	217	217	非关联公司
鹏举金属制品公司	50(万美元)	50(万美元)	非关联公司
新光内衣厂	110	110	非关联公司
合计	4630.5	2610.5	
	50(万美元)	50(万美元)	

5、本公司第一大股东三九企业集团（29.5%）的承诺如下：

(1) 2001 年 5 月 15 日三九企业集团在股权转让公告(详见当日的《上海证券报》、《香港商报》)中承诺，自公告之日起一年内不转让此次受让的本公司股票。

(2) 三九企业集团在《资产置换协议》(在网站上披露：www.sse.com.cn)中承诺自《资产置换协议》生效之日起，不再从事与胶带股份产品或与本次置换给胶带股份的企业的产品相同的产品产品的研发、生产和销售业务。其或其全资子公司欲进行与胶带股份的产品直接产生竞争的新业务、投资和研究时，胶带股份将有优先发展权和项目的先收购权，但胶带股份放弃该权利或无能力发展该项产品的除外。

上述承诺目前均在履行之中。

6、聘任会计师事务所及其薪酬情况。

本公司的 A 股审计仍续聘上海立信长江会计师事务所。

本公司 2000 年度报 B 股审计是聘请(深圳)浩华国际会计师事务所即深圳中天勤会计事务所。深圳中天勤会计事务所为浩华国际会计师事务所的成员所在深圳挂牌为(深圳)浩华国际会计师事务所。2001 年 9 月，财政部发文通知拟取消深圳中天勤会

计事务所的执业资格，(深圳)浩华国际会计师事务所的执业资格也受到影响。因此本公司与(深圳)浩华国际会计师事务所解除了审计业务约定，改聘德豪国际会计师事务所，但因德豪国际会计师事务所没能安排充裕的时间为本公司作年度审计，故又改聘浩华会计师事务所为本公司 2001 年度 B 股审计。

以上相关内容已刊登于 2000 年 1 月 4 日和 3 月 12 日的《上海证券报》和《香港商报》。

报告期内，本公司分别支付上海立信长江会计师事务所和浩华会计师事务所 55 万元和 45 万元审计酬金，同时审计期间发生的合理的差旅费、食宿费也有本公司承担。

7、其它重大事项。

(1)2001 年 2 月 19 日，本公司、上海华谊(集团)公司、三九企业集团及北京世纪尊博投资有限公司联合公告：为保证股份转让及资产重组的顺利进行，上海华谊(集团)公司与三九企业集团和北京世纪尊博投资有限公司签订了《上海胶带股份有限公司部分国家股的股份委托管理协议》，协定上海华谊(集团)公司持有的 33964347 股股份(占公司总股本的 29.5%)托管给三九企业集团，上海华谊(集团)公司持有的 22726038 股(占公司总股本的 19.74%)托管给北京世纪尊博投资有限公司，托管期限从 2001 年 2 月 19 日起至托管协议规定的终止之日结束，其中：上海华谊(集团)公司与三九企业集团的托管协议中规定如股份转让未能在上海市国资办上报财政部后一年内获得最终批准，任何一方有权终止托管；上海华谊(集团)公司与北京世纪尊博投资有限公司的托管协议中规定，若在 2002 年 12 月 31 日之前股份转让未获批准，任何一方有权终止托管协议。上述托管期间上海华谊(集团)公司依然享有对公司国家股的股权。

(2) 本公司于 2002 年 1 月 11 日下午接到第一大股东三九企业集团的通知，三九企业集团因与河南伊利杜康酒厂产生借款纠纷，被河南省高级人民法院冻结了三九企业集团持有的本公司 3270 万股股票(三九企业集团共持有本公司股票 3396 万股)。详情请查阅 2002 年 1 月 12 日的《上海证券报》和《香港商报》。

十、财务会计报告

1、审计报告

审计报告

信长会师报字(2002)第 10695 号

上海胶带股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司二〇〇一年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表、二〇〇一年度母公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司二〇〇一年十二月三十一日的财务状况和二〇〇一年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

上海立信长江会计师事务所有限公司 中国注册会计师

地址：中国·上海

南京东路 61 号

新黄浦金融大厦四楼

电话：63606600

传真：(021)63501004

邮编：200002

二〇〇二年四月八日

上海胶带股份有限公司

二〇〇一年度会计报表附注

一、公司基本情况：

上海胶带股份有限公司（以下简称为“公司”）的前身系上海胶带总厂，一九九二年四月经批准改制为股份有限公司，同时发行 A 股及 B 股股票，一九九二年四月在上海证券交易所上市，公司为中外合资股份有限公司，所属行业为橡胶业。公司经营范围为开发生产销售胶带、橡胶制品、胶鞋及化工产品、化工原料及餐馆、百货零售、设备制造，主要产品为工矿用运输带、传动带、三角带、汽车 V 带等。公司法定代表人赵新先。

2001 年三九企业集团受让公司原控股股东上海华谊（集团）公司持有的公司 33,964,347 股股份，占胶带股份总股本的 29.5%，成为公司的第一大股东。上海华谊（集团）公司持有公司国有股 22,726,031 股，占总股本的 19.74%，为公司第二大股东。

截至 2001 年 12 月 31 日，公司股本总额为 115,133,378.00 元，其中国有股 56,690,378.00 元，境内法人持有股份 8,349,000.00 元，已上市流通股 50,094,000.00 元，其中：人民币普通股 8,349,000.00 元，境内上市的外资股 41,745,000.00 元。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

（一）会计制度：执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币：采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法：外币业务按发生时的市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

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

（七）短期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提：

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认：

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（八）坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，按应收款项期末余额账龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例。

坏帐准备按期末应收款项余额的帐龄计提，对实际发生的单笔应收款项坏帐足额计提坏帐准备。一般的计提比例如下：

帐 龄	计提比例
一年以下	2%
一至二年	5%
二至三年	10%
三年以上	25%

(九) 存货核算方法：

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

2、取得和发出的计价方法：

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

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

3、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法：

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十) 长期投资核算方法：

1、取得的计价方法：

长期股权投资取得时的成本：按发生的实际成本确定，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法：

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

按权益法核算长期股权投资所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

(十一) 委托贷款核算方法：

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。期末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十二) 固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋及建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

3、固定资产的取得计价：

遵循实际成本计价原则计价。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30%的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

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

各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计经济使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	10 年	10%	9%
运输设备	5 年	10%	18%
办公设备及其他	5 年	10%	18%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

(十三) 在建工程核算方法：

1、取得的计价方法：

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

2、在建工程减值准备的计提：

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

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十四) 无形资产核算方法：

1、取得的计价方法：按取得时的实际成本入帐；

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

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

3、无形资产减值准备的计提：

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

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十五) 长期待摊费用摊销方法：

1、开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销，其中：

固定资产大修理支出按大修理间隔期限平均摊销；

租入固定资产改良支出按租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限平均摊销。

(十六) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则：

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

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

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

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

2、借款费用资本化期间：

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

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

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十七) 收入确认原则：

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

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

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

(十八) 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(十九) 本年度主要会计政策、会计估计的变更及影响：

1、根据《企业会计制度》及有关规定，公司计提固定资产减值准备，且作为会计政策变更，根据实际情况进行追溯调整。

2、本次会计政策变更的影响数及累计影响数：

项目	固定资产 减值准备	合计
对 2000 年初留存收益影响	1,975,327.20	1,975,327.20
其中：对 2000 年初未分配利润影响	1,975,327.20	1,975,327.20
对上年净利润影响	---	---
对 2001 年初留存收益影响	1,975,327.20	1,975,327.20
其中：对 2001 年初未分配利润影响	1,975,327.20	1,975,327.20
对本年净利润影响	---	---

3、本年度公司对应收款项的坏账准备计提由原来的按应收款项期末余额一年以内 0.5%、一至二年 1%、二至三年 10%、三年以上 20%，变更为按扣除关联方应收账款后的应收款项期末余额一年以内 2%、一至二年 5%、二至三年 10%、三年以上 25%，该项会计估计的变更影响本期多计提坏账准备 4,591,327.30 元，均计入了当期损益。

(二十) 重大会计差错更正：

本期未发现需作调整的以前年度的重大会计差错。

(二十一) 合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项：

(一) 公司主要税种和税率为：

税种	税率	备注
增值税	17%	---
营业税	5%	---
所得税	15% - 33%	母公司及下属外商投资企业子公司适用 15% 所得税率，内资子公司适用 33% 所得税率

(二) 税负减免：

母公司根据沪税外分（1993）20号文批复同意，所得税减按 15% 计征，同时执行外商投资企业税收政策；

河北三九爱德福药业有限公司执行外商投资企业税收政策，所得税享受二免三减半，2001 年为第一个免税年；

上海福井胶带有限公司执行外商投资企业税收政策，所得税享受二免三减半，但因开业至今均为亏损，实际未享受。

四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资单位全称	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	本公司实际投资额(万元)	本公司所占权益比例	是否合并	备注
上海福井胶带有限公司	工业制造	USD95	PVC 胶带	USD70.4	74.10%	是	
济南三九益民制药有限责任公司	药品制造	1,071	输液制剂、制剂原料等	546.22	51%	是	
河北三九爱德福药业有限公司	药业制造	2,700	化学药制剂	918	34%	是	实际控制
常州三九药业有限公司	药业制造	2,010	外用药生产筹建	1,809	90%	是	
深圳市九升生物制品公司	药业制造	1,000	赖氨酸、三九童泰生产	900	90%	是	
上海申一胶带厂	工业制造	2,430	汽车用胶带	2,430	100%	是	
上海福田塑料制品有限公司	工业制造	USD300	塑料桶具	1,291	51%	否	

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：

1、未合并的原因：

子公司上海福田塑料制品有限公司未正常经营，公司董事会准备将其关闭，根据财政部财会字[95]11号文，公司未将其纳入合并会计报表范围。

2、对财务状况及经营成果的影响：

未纳入合并会计报表范围的子公司的资产总额为 17,606,135.64 元，占母、子公司资产总额的 2.63%；销售收入及净利润为零。

(三) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司：

公司持有子公司河北三九爱德福药业有限公司 34% 的股权，根据河北三九爱德福药业有限公司其他股东的授权，公司负责经营及享有对其 85% 的股权，即有权控制公司的财务和经营政策，故纳入合并范围。

(四) 本年度合并报表范围的变更情况：

与上年相比本年新增合并单位 5 家，原因为：

公司于 2001 年进行重大资产置换受让股权而增加三家控股子公司：济南三九益民制药有限责任公司、河北三九爱德福药业有限公司、常州三九药业有限公司；新投资设立一家控股子公司：深圳九升生物制品有限公司。

原拟换出的对上海申一胶带厂的股权，根据财政部财会字[95]11 号文，公司 2000 年度未将其纳入合并会计报表范围。因 2001 年 12 月变更置换协议后不再置换出，因此公司 2001 年将其纳入合并报表范围（变更置换事宜详见附件十一（1））。

五、合并会计报表主要项目注释：

(一) 货币资金：

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	175,604.64	43,067.63
银行存款	122,738,692.39	15,645,086.86
其他货币资金	16,871,539.79	---
合 计	139,785,836.82	15,688,154.49
其中美元：外币金额	156,099.33	142,516.04
折算汇率	8.2766	8.2781
折合人民币	1,291,971.71	1,179,762.03
港元：外币金额	15,910,214.00	---
折算汇率	1.0606	---
折合人民币	16,874,372.96	---

1、货币资金期末数比期初数增加 124,097,682.33 元，增加比例为 791.03%，增加的主要原因为：

(1) 公司因资产出售收到华谊集团的 1,735 万元，资产置换收到三九集团的补价 996 万元；

(2) 本年度合并范围增加。

2、其他货币资金 16,871,539.79 元系定期港币存单（港币 15,907,542.71），因借款已质押给中国银行石家庄平安支行，详见附注九。

(二) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例 (含个别认定)	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	76,536,003.70	59.21%	4.61%	3,529,143.88	20,449,371.96	10.85%	0.5%	102,246.86
1 - 2 年	22,897,227.48	17.72%	9.77%	2,237,968.97	80,698,319.29	42.82%	1%	806,983.20
2 - 3 年	18,801,090.15	14.55%	20.00%	3,760,218.03	39,222,518.80	20.81%	10%	3,922,251.88
3 年以上	11,008,399.03	8.52%	75.70%	8,333,641.40	48,093,986.76	25.52%	20%	9,618,797.35
合 计	129,242,720.36	100.00%	---	17,860,972.28	188,464,196.81	100.00%	---	14,450,279.29

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 59,448,893.71 元，占应收帐款总金额的 46.00%。

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳市三九医药贸易有限公司	17,930,296.92	1 年以内	货款
上海骆驼输送带厂	15,980,043.85	1 年以内	货款
深圳三九药业有限公司	11,501,237.80	2 - 3 年	货款
上海电气（集团）进出口公司	11,189,315.60	1 年以内	货款
深圳市西部电力有限公司	2,847,999.54	1 年以内	货款

3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理 由
上海胶带总厂甘泉经营部	6,856,648.76	100%	3 年以上，无法收回

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

(三) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	帐面余额	期 末 数			期 初 数			坏帐准备
		占总额比例	坏帐准备 计提比例 (含个别认定)	金 额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	金 额	
1 年以内	78,073,209.35	79.10%	26.64%	20,801,366.83	60,371,601.01	32.86%	0.0006%	353.46
1 - 2 年	18,153,406.90	18.39%	6.50%	1,180,795.70	31,300,077.75	17.04%	---	---
2 - 3 年	882,143.46	0.89%	20.00%	176,428.69	25,960,825.75	14.13%	---	---
3 年以上	1,594,875.60	1.62%	30.63%	488,487.26	66,092,237.62	35.97%	27.42%	18,119,806.79
合 计	98,703,635.31	100.00%	---	22,647,078.48	183,724,742.13	100.00%	---	18,120,160.25

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 67,973,235.65 元，占其他应收款总金额的比例为 68.87%。

3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提金额	计提比例	计提原因
振威房地产公司	16,000,000.00	5,500,000.00	28.95%	已判决尚未执行完毕
鹏举金属制品公司	8,600,000.00	8,600,000.00	100.00%	公司为其借款担保被执行

注：公司为鹏举金属制品公司提供担保，期内为其归还借款 860 万元，详见附件八。

4、期末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
振威房地产公司	16,000,000.00	土地置换费
上海华谊（集团）公司	17,673,235.64	出售资产款
北京北大资源集团	15,000,000.00	往 来 款
鹏举金属制品公司	8,600,000.00	往 来 款
深圳市三九医药贸易有限公司	7,700,000.00	广告宣传费
南昌市土地局	7,900,000.00	往 来 款

5、期末其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款为 17,673,235.64 元，详见本附注七。

6、其他应收款期末比期初减少 85,021,106.82 元，减少比例为 46.28%，减少原因为：期内资产置换置出。

(四) 预付帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	645,022.66	54.90%	13,888.31	100.00%
1 - 2 年	443,560.57	37.75%	---	---
2 - 3 年	79,499.88	6.77%	---	---
3 年以上	6,754.72	0.58%	---	---
合 计	1,174,837.83	100.00%	13,888.31	100.00%

2、期末预付帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货及存货跌价准备：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
在途物资	4,681,267.75	---	---	---
原材料	10,567,441.07	---	8,171,481.11	390,147.95
包装物	424,384.93	---	---	---
低值易耗品	2,306,410.15	---	---	---
在产品	6,127,297.52	---	10,077,375.64	---
库存商品	17,252,313.26	3,434,778.88	42,900,320.21	12,174,773.77
委托加工物资	421,108.05	---	---	---
合 计	41,780,222.73	3,434,778.88	61,149,176.96	12,564,921.72

存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：市场售价。
 存货跌价准备本期减少 9,130,142.84 元，为公司将公司成立时华谊集团投入的不实存货售与上海华谊（集团）公司，这些存货所计提的跌价准备转回。

(六) 待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	期末结存原因
财产保险费	---	89,590.08	25,489.90	64,100.18	受益期跨年度
广告费	---	113,000.00	9,416.67	103,583.33	受益期跨年度
养路费	---	75,447.50	---	75,447.50	受益期跨年度
模具费	10,000.00	---	10,000.00	---	---
租金	---	9,116.25	9,116.25	---	---
其他	3,816.50	457,364.50	460,874.00	307.00	受益期跨年度
合计	13,816.50	744,518.33	514,896.82	243,438.01	---

(七) 一年内到期的长期债权投资：

期末数	期初数	备注			
66,920.00	---	系一年内到期的长期债权投资			
项目	面值	年利率	初始投资成本	到期日	期末余额
电力债券	66,920.00	---	66,920.00	2001.7 - 2002.7	66,920.00

(八) 长期投资：

项目	期末数		期初数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	219,868,763.78	10,330,000.00	80,259,002.23	10,330,000.00
长期债权投资	---	---	66,920.00	---
合计	219,868,763.78	10,330,000.00	80,325,922.23	10,330,000.00

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期末数	期初数	期末市价
嘉宝实业	法人股	93600	5%以下	225,200.00	225,200.00	225,200.00	829,296.00
永生制笔	法人股	182505	5%以下	720,000.00	720,000.00	720,000.00	3,407,368.35
申达股份	法人股	145200	5%以下	300,000.00	300,000.00	300,000.00	1,560,900.00
氯碱股份	法人股	169400	5%以下	620,000.00	620,000.00	620,000.00	2,359,742.00
东海股份	法人股	153600	5%以下	224,000.00	224,000.00	224,000.00	1,629,696.00
永宁制药	法人股	25000	5%以下	50,000.00	50,000.00	---	未上市
合计	---	---	---	2,139,200.00	2,139,200.00	2,089,200.00	---

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
上海福田塑料制品有限公司	1995.1 - 2025	51%	12,910,494.00	---	12,910,494.00
深圳市富文投资有限公司	2001.1.1 - 2010.12.18	10%	---	3,000,000.00	3,000,000.00
小计	---	---	12,910,494.00	3,000,000.00	15,910,494.00

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额			期末余额		
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	初始投资	累计增减	合计
上海联一工贸有限公司	1995.5 - 2014.5	100.00%	2,949,565.59	-2,949,565.59	-2,949,565.59	---	---	---	---
上海纯天然矿泉水公司	1996 - 2015	100.00%	1,189,826.36	-1,189,826.36	-1,189,826.36	---	---	---	---
上海申一胶带厂	1993.3 - 2040.3	100.00%	24,581,070.51	-24,581,070.51	-24,581,070.51	---	---	---	---
上海胶带江西中南橡胶有限公司	无约定	100.00%	-7,258,661.57	7,258,661.57	7,258,661.57	---	---	---	---
上海福华胶带有限公司	1996.9 - 2025.9	51.00%	1,945,705.19	-1,945,705.19	-1,945,705.19	---	---	---	---
江苏太仓市申联防水卷材有限公司	1996.11 - 2025.11	65.00%	4,063,799.17	-4,063,799.17	-4,063,799.17	---	---	---	---
上海申联重庆中南橡胶有限公司	无约定	100.00%	10,861,760.66	-10,861,760.66	-10,861,760.66	---	---	---	---

总厂金驼经营部	无约定	100.00%	527,222.37	-527,222.37	-527,222.37	---	---	---	---
上海精胜劳防器具公司	1997.3 - 2006.3	51.00%	450,000.37	-450,000.37	-450,000.37	---	---	---	---
上海申联建筑设计公司	无约定	69.31%	34,448.03	-34,448.03	-34,448.03	---	---	---	---
杰汉森装饰工程有限公司	无约定	40.00%	2,136,984.90	-2,136,984.90	-2,136,984.90	---	---	---	---
上海申联江西中南橡胶有限公司	无约定	100.00%	-1,957,047.25	1,957,047.25	1,957,047.25	---	---	---	---
上海申联重庆中南橡胶供应有限公司	无约定	100.00%	11,066,091.70	-11,066,091.70	-11,066,091.70	---	---	---	---
上海申联重庆中南胶管制品有限公司	无约定	100.00%	2,665,333.09	-2,665,333.09	-2,665,333.09	---	---	---	---
上海申联武汉中南橡胶有限公司	无约定	100.00%	5,137,606.79	-5,137,606.79	-5,137,606.79	---	---	---	---
石家庄三九讯利药业有限公司	2001.1.18 - 2030.1.18	51%	---	1,265,040.36	1,351,500.00	-86,459.64	1,351,500.00	-86,459.64	1,265,040.36
陕西骆驼胶厂	无约定	38.75%	19,657.36	---	---	---	---	19,657.36	19,657.36
小计	---	---	58,413,363.27	-57,128,665.55	-57,042,205.91	-86,459.64	1,351,500.00	-66,802.28	1,284,697.72

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
上海申联芳伦炭胶带有限公司	2000.3.10 - 不约定	49%	---	27,588,750.28	26,674,965.38	913,784.90	---	---	24,369,788.87	3,218,961.41	27,588,750.28
江西瑞金三九药业有限公司	2001.1.1 - 2029.8.5	30%	---	9,957,661.13	8,754,818.19	1,675,344.86	472,501.92	---	8,282,316.27	1,675,344.86	9,957,661.13
无锡龙山橡胶厂	1985.5 - 2004.5	40%	6,845,944.96	-292,662.95	14,757.35	53,534.70	---	360,955.00	6,276,371.62	276,910.39	6,553,282.01
三九医院	---	33.74%	---	154,898,585.02	154,485,637.36	---	-412,947.66	---	154,898,585.02	---	154,898,585.02
小计	---	---	6,845,944.96	192,152,333.48	189,930,178.28	2,642,664.46	59,554.26	360,955.00	193,827,061.78	5,171,216.66	198,998,278.44

注 1：公司本期增减长期投资单位的有关情况详见附注十一。

注 2：子公司三九医院尚未开始营业，根据行业规定须待开业后经卫生局验收合格后办理工商登记。

3、长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
上海福田塑料制品公司	10,330,000.00	---	---	10,330,000.00	该公司长期未能正常运作

4、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
常州三九药业有限公司	1,694,238.61	置换	10年	169,423.86	1,524,814.75
河北三九爱德福药业有限公司	4,429,230.52	置换	10年	442,923.05	3,986,307.47
济南三九益民制药有限责任公司	-856,463.45	置换	10年	-85,646.35	-770,817.10
上海申一胶带厂	-3,560,235.00	置换	10年	-356,023.50	-3,204,211.50
小计	1,706,770.68	---	---	170,677.06	1,536,093.62

5、长期投资期末数比期初数增加 139,542,841.55 元，增加比例为 173.72%，增加原因为：本期资产置换进入长期股权投资以及本期新增对外股权投资。

(九) 固定资产原值及累计折旧：

1、固定资产原值：

类别	期初原值	本年增加	本年减少	期末原值
房屋及建筑物	63,434,658.92	32,246,817.47	2,184,954.81	93,496,521.58
机器设备	80,772,683.84	31,081,179.55	6,143,733.44	105,710,129.95
运输设备	7,407,150.63	3,256,425.11	767,265.64	9,896,310.10
办公设备及其他	4,787,578.14	3,804,600.66	457,263.35	8,134,915.45
合计	156,402,071.53	70,389,022.79	9,553,217.24	217,237,877.08

其中：在建工程转入固定资产原值为 5,087,131.99 元。

出售及置换固定资产原值为 9,553,217.24 元。

抵押和担保的固定资产详见附注八、九。

2、累计折旧：

类别	期初数	本年提取	本年减少	期末数
房屋及建筑物	11,436,916.98	5,672,870.74	218,870.63	16,890,917.09
机器设备	40,205,006.66	12,273,085.75	301,481.00	52,176,611.41
运输设备	5,544,927.67	1,002,608.25	339,988.93	6,207,546.99
办公设备及其他	3,541,119.55	591,225.30	126,070.95	4,006,273.90
合计	60,727,970.86	19,539,790.04	986,411.51	79,281,349.39

3、固定资产减值准备：

类别	期末数	期初数	计提原因
机器设备	1,842,053.12	1,842,053.12	闲置及毁损
运输设备	72,826.38	72,826.38	闲置及毁损
办公设备及其他	60,447.70	60,447.70	闲置及毁损
合计	1,975,327.20	1,975,327.20	---

4、固定资产期末数比期初数增加 60,835,805.55 元，增加比例为 38.90%，增加原因为：合并范围增加。

5、固定资产的抵押情况详见附注九。

6、子公司河北爱德福药业有限公司的原价为 11,347,873.68 元的房屋建筑物的权证所有权人为河北爱德福制药厂，权证尚未过户。

(十) 在建工程：

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源	工程进度
炼胶中心设备工程	1,890,258.37	---	1,890,258.37	---	---	自筹	---
招待所迁建	2,658,893.11	---	---	2,658,893.11	---	自筹	---
三角带厂搬迁	1,894,059.89	---	---	1,894,059.89	---	自筹	---
线绳三角带项目	1,862,059.45	---	---	1,862,059.45	---	自筹	---
炼胶中心土建	3,196,873.62	---	3,196,873.62	---	---	自筹	---
申益大酒店	3,179,551.11	3,668,619.18	---	---	6,848,170.29	自筹	59.74%
制二军品	---	2,533,365.50	---	---	2,533,365.50	自筹	22.10%
六层大楼	---	1,261,000.00	---	---	1,261,000.00	自筹	100%
2000新宿舍楼	---	2,367,225.00	---	---	2,367,225.00	自筹	100%
常州新厂区建设	---	17,439,266.06	---	---	17,439,266.06	自筹	65%
其他	931,241.84	1,953,612.66	---	212,193.56	2,672,660.94	自筹	5%
合计	15,612,937.39	29,223,088.40	5,087,131.99	6,627,206.01	33,121,687.79	---	---

(十一) 无形资产：

类别	原值	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
职工住房使用权	10,451,186.50	2,586,217.66	---	---	475,302.36	8,340,271.20	2,110,915.30	4年
土地使用权	65,068,930.60	11,144,872.11	15,472,081.06	---	1,437,263.16	39,889,240.59	25,179,690.01	17年
三九商标使用权	3,640,000.00	---	2,274,996.00	---	363,996.00	1,729,000.00	1,911,000.00	5年
新药证书及生产许可证	1,560,000.00	---	606,667.00	---	260,000.00	1,213,333.00	346,667.00	2年
技术转让费	775,000.00	---	771,250.00	---	127,749.96	131,499.96	643,500.04	1年
实验室技术	325,000.00	---	291,668.00	---	216,668.00	250,000.00	75,000.00	1年
深圳分公司商誉	10,330,781.88	---	10,330,781.88	---	---	---	10,330,781.88	9年
财务软件	12,600.00	---	12,600.00	---	---	---	12,600.00	5年
合计	92,163,498.98	13,731,089.77	29,760,043.94	---	2,880,979.48	51,553,344.75	40,610,154.23	---

无形资产期末数比期初数增加 26,879,064.46 元，增加比例为 195.75%，增加原因为：公司本年度增加了土地使用权 15,472,081.06 元，置换增加了深圳分公司的商誉 10,330,781.88 元（详见附注十一）。

注 1：无形资产抵押情况见附注九。

注 2：子公司常州三九药业有限公司的原价为 9,996,169.50 元的土地使用权权证过户手续尚未办妥。

（十二）长期待摊费用：

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地租赁费	468,000.00	449,280.00	---	9,360.00	28,080.00	439,920.00	47 年
开办费	2,527,955.44	---	2,527,955.44	---	---	2,527,955.44	---
浦项办公楼装修	2,127,571.79	---	2,127,571.79	35,459.53	35,459.53	2,092,112.26	5 年
合计	5,123,527.23	449,280.00	4,655,527.23	44,819.53	63,539.53	5,059,987.70	---

长期待摊费用期末数比期初数增加 4,610,707.70 元，增加比例为 1,026.24%，增加原因为：

- 1、合并子公司常州三九药业有限公司本期增加开办费 2,527,955.44 元，该子公司尚未营业；
- 2、浦项办公楼装修费用增加 2,127,571.23 元。

（十三）短期借款：

1、短期借款：

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	9,050,000.00	---
担保借款	326,050,000.00	219,775,910.21
质押借款	14,320,000.00	---
合计	349,420,000.00	219,775,910.21

2、已到期未偿还的借款：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因
上海国际投资公司	6,500,000.00	0.6300%	流动资金	按法院裁定按期支付
中国银行石家庄平安支行	960,000.00	0.558%	流动资金	未及时办理展期手续

（十四）应付票据：

种类	期末数
商业承兑汇票	2,346,512.00

（十五）应付帐款：

期末数	期初数
36,923,424.90	36,787,538.36

期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（十六）预收帐款：

期末数	期初数
2,893,817.51	1,040,076.22

1、期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

2、预收帐款期末数比期初数增加 1,853,741.29 元，增加比例为 178.23%，增加原因为：合并范围增加。

（十七）其他应付款：

期末数	期初数
71,041,274.61	58,243,259.77

1、期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款为 3,918,584.00 元，详见附注七。

2、金额较大的其他应付款：

债权单位名称	金 额	性质或内容
马绍尔群岛生物技术有限公司	13,386,021.54	股权转让款
常州国土局	8,278,940.80	土地款
申联武汉公司	5,701,596.86	往来款
山东三九实业公司	4,032,500.00	往来款
三九企业集团	3,918,584.00	往来款

3、其他应付款期末数比期初数增加 24,798,014.84 元，增加比例为 42.58%，增加原因为：合并范围的增加。

(十八) 应付股利：

投资者名称或类别	期末欠付股利金额	备 注
国家股	1,730,726.40	1995 年现金股利
法人股	39,996.00	1995 年现金股利
合 计	1,770,722.40	---

(十九) 应交税金：

税 种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	1,486,909.66	-495,145.08	17%
营业税	724,959.74	4,051,283.08	5%
城建税	-189,240.60	---	7%
企业所得税	2,545,576.35	6,443,139.14	15 - 33%
个人所得税	5,629.16	---	---
合 计	4,573,834.31	9,999,277.14	---

1、应交税金期末数比期初数减少 5,425,442.83 元，减少比例为 54.26%，减少原因为：公司期内实际缴纳税款增加。

2、各分公司、分厂异地独立缴纳所得税执行的所得税税率：深圳分公司 15%。

(二十) 预提费用：

类 别	期末数	期初数	期末结存原因
借款利息	344,615.48	12,005,754.01	按借款合同预提利息
养路费	---	52,058.33	尚未支付
保险费	---	120,951.00	尚未支付
合 计	344,615.48	12,178,763.34	---

预提费用期末数比期初数减少 11,834,147.86 元，减少比例为 97.17%，减少原因为：期内支付了期初预提的借款利息。

(二十一) 预计负债：

项 目	期末数	期初数
诉讼涉赔	701,890.00	---

(二十二) 一年内到期的长期负债：

借款条件	期末数	期初数
担保借款	56,590,000.00	78,970,000.00

(二十三) 长期借款：

借款条件	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	---

长期借款期末数比期初数增加 20,000,000.00 元，增加比例为 100%，增加原因为：合并的范围发生了变化。

(二十四) 长期应付款：

种 类	期末数	期初数
华谊集团	---	-12,568,312.90
住房周转金	---	4,427,222.70
橡胶公司	1,500,000.00	1,500,000.00
96.8 财政解困拨款	---	1,048,530.15
橡胶制品二厂	1,048,530.85	---
长清县财政历年拨款	671,052.00	---
合 计	3,219,582.85	-5,592,560.05

长期应付款期末数比期初数增加 8,812,142.90 元，增加原因为：期初应付上海华谊（集团）公司-12,568,312.90 元本期转让出及合并范围的增加。

(二十五) 股本：

	期初数	比例%	本次变动增减（+、-）	期末数	比例%
1、未上市流通股份					
(1) 发起人股份	65,039,378.00	56.49	---	65,039,378.00	56.49
其中：					
国家持有股份	56,690,378.00	49.24	---	56,690,378.00	49.24
其中：国有股	56,690,378.00	49.24	-33,964,347.00	22,726,031.00	19.74
国有法人股	---	---	33,964,347.00	33,964,347.00	29.50
境内法人持有股份	8,349,000.00	7.25	---	8,349,000.00	7.25
(2) 募集法人股	---	---	---	---	---
(3) 内部职工股	---	---	---	---	---
(4) 优先股或其他	---	---	---	---	---
其中：转配股	---	---	---	---	---
未上市流通股份合计	65,039,378.00	56.49	---	65,039,378.00	56.49
2、已上市流通股份					
人民币普通股	8,349,000.00	7.25	---	8,349,000.00	7.25
境内上市的外资股	41,745,000.00	36.26	---	41,745,000.00	36.26
已上市流通股份合计	50,094,000.00	43.51	---	50,094,000.00	43.51
3、股份总数	115,133,378.00	100.00	---	115,133,378.00	100.00

本期增减变动系经财政部批准，上海华谊（集团）公司将所持国家股转让给三九企业（集团）公司，转让后该股权定性为国有法人股。

(二十六) 资本公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	54,770,734.42	---	---	54,770,734.42
资产评估增值准备	19,447,260.52	---	---	19,447,260.52
股权投资准备	1,659,118.69	8,533.66	1,466,340.13	211,312.22
其他资本公积转入	9,738,943.85	98,619.89	---	9,837,563.74
合 计	85,616,057.48	117,153.55	1,466,340.13	84,266,870.90

本期资本公积变动的原因为：期内置换进入长期投资单位合并所致。

(二十七) 盈余公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	---	1,166,144.17	---	1,166,144.17
公益金	---	643,964.70	---	643,964.70
任意盈余公积	---	121,785.23	---	121,785.23
合 计	---	1,931,894.10	---	1,931,894.10

本期计提盈余公积 1,931,894.10 元系根据公司 2002 年 4 月 8 日董事会决议按本期净利润弥补历年亏损后的未分配利润的 10% 计提法定盈余公积、按 5% 法定公益金，及子公司济南三九益民药业有限公司按净利润的 10% 计提法定盈余公积、法定公益金、任意盈余公积。

(二十八) 未分配利润：

	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	-15,724,192.72	---
调整期初未分配利润 (调增为 + , 调减为 -)	-1,975,327.20	---
调整后期初未分配利润	-17,699,519.92	---
加：本期净利润	28,143,109.36	---
减：提取法定盈余公积	1,166,144.17	10%
提取法定公益金	643,964.70	5% - 10%
提取任意盈余公积	121,785.23	10%
应付普通股股利	---	---
转作股本的普通股股利	---	---
年末未分配利润	8,511,695.34	---

调整期初未分配利润 -1,975,327.20 元，系会计政策变更追溯计提的固定资产减值准备。详见附注二/(十九)。

(二十九) 主营业务收入、主营业务成本：

	项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
		本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
业 务 分 部	1.工业	226,115,352.00	150,969,732.58	163,178,187.25	123,198,230.32	62,937,164.75	27,771,502.26
	2.商业	---	---	---	---	---	---
	3.房地产业	---	---	---	---	---	---
	4.旅游饮食服务业	---	---	---	---	---	---
	小计	226,115,352.00	150,969,732.58	163,178,187.25	123,198,230.32	62,937,164.75	27,771,502.26
	公司内各业务分部相互抵销	---	---	---	---	---	---
	合计	226,115,352.00	150,969,732.58	163,178,187.25	123,198,230.32	62,937,164.75	27,771,502.26
地 区 分 部	上海市	161,327,542.96	150,969,732.58	128,982,871.77	123,198,230.32	32,344,671.19	27,771,502.26
	广东省	4,219,577.37	---	2,600,795.18	---	1,618,782.19	---
	山东省	49,662,248.78	---	25,148,520.30	---	24,513,728.48	---
	河北省	10,905,982.89	---	6,446,000.00	---	4,459,982.89	---
	小计	226,115,352.00	150,969,732.58	163,178,187.25	123,198,230.32	62,937,164.75	27,771,502.26
	公司内各地区分部相互抵销	---	---	---	---	---	---
	合计	226,115,352.00	150,969,732.58	163,178,187.25	123,198,230.32	62,937,164.75	27,771,502.26

公司向前五名客户销售总额为 114,230,281.20 元，占公司全部主营业务收入的 50.52%。

(三十) 主营业务税金及附加：

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	327.35	1,071,710.08
城建税	379,831.65	---
教育费附加	242,081.02	---
合 计	622,240.02	1,071,710.08

(三十一) 其他业务利润：

类 别	本年发生数			上年发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	9,685,878.08	8,262,874.88	1,423,003.20	14,649,956.94	13,006,539.25	1,643,417.69
土地转让收入等	7,364,451.18	1,887,881.10	5,476,570.08	9,797,136.76	983,475.85	8,813,660.91
劳务、加工等	6,893,959.07	3,168,281.41	3,725,677.66	115,190.56	---	115,190.56
合 计	23,944,288.33	13,319,037.39	10,625,250.94	24,562,284.26	13,990,015.10	10,572,269.16

(三十二) 财务费用：

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	18,563,117.37	23,210,876.27
减：利息收入	1,174,123.94	90,906.40
汇兑损失	---	8,660.48
减：汇兑收益	14,557.45	---
其 他	-50,717.27	-32,952.31
合 计	17,323,718.71	23,095,678.04

财务费用期末数比期初数减少 5,771,959.33 元，减少比例为 24.99%，减少原因为：本期减少逾期借款减少罚息等支出及借款利率的降低。

(三十三) 投资收益：

1、本年发生数：

类 别	权益法下确认的		股权投资 差额摊销	股权转 让收益	合 计
	股权投资收益				
长期股权投资	2,556,204.82	-1,378,095.97		9,215,710.88	10,393,819.73
合 计	2,556,204.82	-1,378,095.97		9,215,710.88	10,393,819.73

2、上年发生数：

类 别	股票投资收益	权益法下确认的		股权投资 差额摊销	合 计
		股权投资收益			
长期股权投资	-378,270.00	-28,276,738.05		7,213,012.33	-21,441,995.72
合 计	-378,270.00	-28,276,738.05		7,213,012.33	-21,441,995.72

3、投资收益本年发生数比上年发生数增加 31,835,815.45 元，增加的主要原因为：期内重大资产置换及出售中转让对南昌二子公司的股权投资实现的投资收益，以及上年权益法确认的亏损因素随本年资产置换而消除。

(三十四) 补贴收入：

内 容	本年发生数
挖潜改造拨款	1,760,000.00

系子公司河北爱德福药业有限公司期内收到河北灵寿县财政局拨付的挖潜改造资金，按河北灵寿县财政局的规定入补贴收入。

(三十五) 营业外收入：

类 别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	792,549.85	54,719,290.12
土地使用权转让	6,723,200.00	921,042.45
其 他	---	338.34
合 计	7,515,749.85	55,640,670.91

(三十六) 营业外支出：

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理净损失	102,173.85	33,100.00
罚款支出	529,493.51	184,577.79
其 他	695,684.83	50.00
合 计	1,327,352.19	217,727.79

(三十七) 支付的其他与经营活动有关的现金 51,792,661.61 元。

其中：	项 目	金 额
	质押给中国银行石家庄平安支行三个月以上的定期存单	16,871,539.79
	应收北京北大资源集团	15,000,000.00

六、母公司会计报表主要项目注释：

(一) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例 (含个别认定)	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐计提 比例准备	坏帐准备
1 年以内	71,583,091.01	72.54%	4.48%	3,209,954.69	20,249,780.52	10.79%	0.5%	101,248.90
1 - 2 年	10,638,777.49	10.78%	9.51%	1,012,123.97	80,695,455.29	42.96%	1%	806,974.56
2 - 3 年	5,805,802.26	5.89%	21.95%	1,274,198.89	39,128,578.80	20.83%	1%	3,912,837.88
3 年以上	10,649,939.66	10.79%	97.94%	10,431,067.54	47,755,249.76	25.42%	20%	9,551,049.95
合 计	98,677,610.42	100.00%	---	15,927,345.09	187,829,064.37	100.00%	---	14,372,111.29

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 42,212,635.18 元，占应收帐款总金额的 42.78%。

3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款单位名称	欠款金额	计提比例	理 由
上海胶带总厂甘泉经营部	6,856,648.76	100%	3 年以上，收款困难

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

（二）其他应收款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期末数				期初数			
	金 额	占总额比 例	坏帐准备 计提比例 (含个别认定)	坏帐准备	帐面余额	占总额 比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	60,239,747.59	82.89%	34.04%	20,506,716.39	60,365,101.01	31.34%	0.00056%	340.46
1 - 2 年	11,087,181.96	15.26%	10%	1,108,718.20	31,300,077.75	16.25%	---	---
2 - 3 年	476,143.46	0.65%	20%	95,228.69	25,960,825.75	13.47%	---	---
3 年以上	875,026.03	1.20%	25%	218,756.50	75,011,059.96	38.94%	24.16%	18,119,806.79
合 计	72,678,099.04	100.00%	---	21,929,419.78	192,637,064.47	100.00%	---	18,120,147.25

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 58,635,885.24 元，占其他应收款总金额的 80.68%。

3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款单位名称	欠款金额	计提金额	计提比例	理 由
振威房地产公司	16,000,000.00	5,500,000.00	29.95%	已判决尚未执行完毕
鹏举金属制品公司	8,600,000.00	8,600,000.00	100.00%	公司为其借款担保被执行

注：公司为鹏举金属制品公司提供担保，期内为其归还借款 860 万元，详见附件八。

4、期末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
振威房地产公司	16,000,000.00	土地置换款
上海华谊（集团）公司	17,673,235.64	出售资产款
鹏举金属制品公司	8,600,000.00	往 来 款
南昌县土地局	7,900,000.00	往 来 款
南翔经济发展公司	5,462,649.60	往 来 款

5、期末其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款为 17,673,235.64 元，详见本附注七。

（三）长期投资：

项 目	期末数		期初数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	276,251,759.38	10,330,000.00	80,259,002.23	10,330,000.00
长期债权投资	---	---	66,920.00	---
合 计	276,251,759.38	10,330,000.00	80,325,922.23	10,330,000.00

1、长期股权投资：

（1）股票投资：

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
嘉宝实业	法人股	93,600	5%以下	225,200.00	225,200.00	829,296.00
永生制笔	法人股	182,505	5%以下	720,000.00	720,000.00	3,407,368.35
申达股份	法人股	145,200	5%以下	300,000.00	300,000.00	1,560,900.00
氯碱股份	法人股	169,400	5%以下	620,000.00	620,000.00	2,359,742.00
东海股份	法人股	153,600	5%以下	224,000.00	224,000.00	1,629,696.00
合 计	---	---	---	2,089,200.00	2,089,200.00	---

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末余额
上海福田塑料制品有限公司	1995.1-2025	51%	12,910,494.00	---	12,910,494.00
深圳市富文投资有限公司	2001.1.1-2010.12.18	10%	---	3,000,000.00	3,000,000.00
小 计	---	---	12,910,494.00	3,000,000.00	15,910,494.00

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额			
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计	
上海联一工贸有限公司	1995.5 - 2014.5	90.00 %	2,949,565.59	-2,949,565.59	-2,949,565.59	---	---	---	---	---	---	---
上海天纯天然矿泉水公司	1996 - 2015	89.90 %	1,189,826.36	-1,189,826.36	-1,189,826.36	---	---	---	---	---	---	---
上海胶带江西中南橡胶有限公司	无约定	99.00 %	-7,258,661.57	7,258,661.57	7,258,661.57	---	---	---	---	---	---	---
上海福华胶带有限公司	1996.9 - 2025.9	51.00 %	1,945,705.19	-1,945,705.19	-1,945,705.19	---	---	---	---	---	---	---
江苏太仓市申联防水卷材有限公司	1996.11 - 2025.11	65.00 %	4,063,799.17	-4,063,799.17	-4,063,799.17	---	---	---	---	---	---	---
上海申联重庆中南橡胶有限公司	无约定	90.00 %	10,861,760.66	-10,861,760.66	-10,861,760.66	---	---	---	---	---	---	---
总厂金驼经营部	无约定	100.00 %	527,222.37	-527,222.37	-527,222.37	---	---	---	---	---	---	---
上海精胜劳保器具公司	1997.3 - 2006.3	51.00 %	450,000.37	-450,000.37	-450,000.37	---	---	---	---	---	---	---
上海申联建筑设计公司	无约定	69.31 %	34,448.03	-34,448.03	-34,448.03	---	---	---	---	---	---	---
杰汉森装饰工程有限公司	无约定	40.00 %	2,136,984.90	-2,136,984.90	-2,136,984.90	---	---	---	---	---	---	---
上海申联江西中南橡胶有限公司	无约定	100.00 %	-1,957,047.25	1,957,047.25	1,957,047.25	---	---	---	---	---	---	---
上海申联重庆中南橡胶供应有限公司	无约定	90.00 %	11,066,091.70	-11,066,091.70	-11,066,091.70	---	---	---	---	---	---	---
上海申联重庆中南胶管制品有限公司	无约定	90.00 %	2,665,333.09	-2,665,333.09	-2,665,333.09	---	---	---	---	---	---	---
上海福井胶带有限公司	无约定	74.10 %	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
上海申联武汉中南橡胶有限公司	无约定	90.00 %	5,137,606.79	-5,137,606.79	-5,137,606.79	---	---	---	---	---	---	---
济南三九益民制药有限责任公司	2001.1.1 - 无约定	51%	---	7,746,766.61	6,840,282.59	820,837.67	-85,646.35	---	6,925,928.94	820,837.67	7,746,766.61	
河北三九爱德福药业有限公司	2001.1.1 - 2028.5.17	34%	---	16,000,537.96	16,283,079.03	160,381.98	442,923.05	---	15,840,155.98	160,381.98	16,000,537.96	
常州三九药业有限公司	2000.6.19 - 2030.6.18	90%	---	29,543,900.05	29,713,323.91	---	169,423.86	---	29,543,900.05	---	29,543,900.05	
深圳市九升生物制品有限公司	2001.10.31 - 2021.10.31	90%	---	9,147,136.46	9,000,000.00	147,136.46	---	---	9,000,000.00	147,136.46	9,147,136.46	
申一胶带厂	1993.3 - 2040.3	100 %	24,581,070.51	-196,531.73	-1,466,340.13	913,784.90	-356,023.50	---	21,165,577.37	3,218,961.41	24,384,538.78	
陕西骆驼胶厂	无约定	38.75 %	19,657.36	---	---	---	---	---	---	19,657.36	19,657.36	
小计	---	---	58,413,363.27	28,429,173.95	26,557,710.00	2,042,141.01	170,677.06	---	82,475,562.34	4,366,974.88	86,842,537.22	

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册资本比例	期初余额	本期权益增减额					期末余额		
				本期合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
江西瑞金三九药业有限公司	2001.1.1 - 2029.8.5	30%	--	9,957,661.13	8,754,818.19	1,675,344.86	472,501.92	--	8,282,316.27	1,675,344.86	9,957,661.13
无锡龙山橡胶厂	1985.5 - 2004.5	40%	6,845,944.96	-292,662.95	14,757.35	53,534.70	--	360,955.00	6,276,371.62	276,910.39	6,553,282.01
三九医院	--	33.74%	--	154,898,585.02	154,485,637.36	--	-412,947.66	--	154,898,585.02	--	154,898,585.02
小计	--	--	6,845,944.96	164,563,583.20	163,255,212.90	1,728,879.56	59,554.26	360,955.00	169,457,272.91	1,952,255.25	171,409,528.16

D、其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限 (年)	本期摊销额	摊余金额
常州三九药业有限公司	1,694,238.61	置换	10	169,423.86	1,524,814.75
河北爱德福	4,429,230.52	置换	10	442,923.05	3,986,307.47
济南益民	-856,463.45	置换	10	-85,646.35	-770,817.10
江西瑞金	4,725,019.18	置换	10	472,501.92	4,252,517.26
三九医院	-4,129,476.64	置换	10	-412,947.66	-3,716,528.98
申一胶带厂	-3,560,235.00	置换	10	-356,023.50	-3,204,211.50
合计	2,302,313.22	---	---	230,231.32	2,072,081.90

2、长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
上海福田塑料制品公司	10,330,000.00	---	---	10,330,000.00	该公司长期未能正常运作
小计	10,330,000.00	---	---	10,330,000.00	---

3、长期投资期末数比期初数增加 195,925,837.15 元，增加原因为：本期资产置换入长期股权投资及新增对外股权投资。

注 1：公司本期增减长期投资单位的有关情况见附注十一。

注 2：子公司常州三九药业有限公司及三九医院尚未开始营业，三九医院正在进行工商登记。

(四) 主营业务收入、成本：

主营业务种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
工业	151,890,224.85	149,993,515.84	117,460,448.10	121,600,643.67	34,429,776.75	28,392,872.17
合计	151,890,224.85	149,993,515.84	117,460,448.10	121,600,643.67	34,429,776.75	28,392,872.17

(五) 投资收益：

1、本年发生数：

类别	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转 让收益	合计
长期股权投资	3,771,020.57	-1,378,095.97	9,215,710.88	11,608,635.48
合计	3,771,020.57	-1,378,095.97	9,215,710.88	11,608,635.48

2、上年发生数：

类别	股票投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	合计
长期股权投资	-378,270.00	-28,276,738.05	7,213,012.33	-21,441,995.72
合计	-378,270.00	-28,276,738.05	7,213,012.33	-21,441,995.72

3、投资收益本年发生数比上年发生数增加 33,050,631.20 元，原因为：本期转让南昌二子公司获得投资收益 9,215,710.88 元，及因置换出股权投资单位减少投资损失。

七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
三九企业集团	深圳市银湖路口	营养滋补品及食品、生物制品、医疗器械、日用化妆品、包装材料纺织品	母公司	全民(内联、独资)	赵新先
上海华谊(集团)公司	上海市南码头200号	授权范围内国有资产经营和管理, 事业投资等	母公司	国有企业	俞德雄

(2) 受本公司控制的关联方：

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
上海华谊(集团)公司	406,624	---	---	406,624
三九企业集团	5,375	---	---	5,375
上海申联武汉中南橡胶有限公司	1,000	---	1,000	---
上海精胜芳防器具有限公司	120	---	120	---
总厂金驼经营部	5	---	5	---
上海天纯天然矿泉水有限公司	88	---	88	---
上海申联建筑设计公司	20.2	---	20.2	---
上海胶带江西中南橡胶有限公司	1,800	---	1,800	---
上海福华胶带有限公司	816	---	816	---
江苏太仓市申联防水卷材有限公司	576	---	576	---
上海申联江西中南橡胶有限公司	1,000	---	1,000	---
联一工贸有限公司	1,000	---	1,000	---
上海申联重庆中南橡胶有限公司	2,000	---	2,000	---
上海申联重庆中南胶管制品有限公司	1,000	---	1,000	---
上海申联重庆中南橡胶供应有限公司	1,000	---	1,000	---
上海福田塑料制品有限公司	USD300	---	---	USD300
上海福井胶带有限公司	USD95	---	---	USD95
上海申一胶带厂	2,430.00	---	---	2,430.00
深圳市九升生物制品有限公司	---	1,000	---	1,000
常州三九药业有限公司	2,010	---	---	2,010
济南三九益民制药有限责任公司	1,071.01	---	---	1,071.01
河北三九爱德福药业有限公司	2,700	---	---	2,700

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化:(单位：万元)

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海华谊(集团)公司	5,669	49.2	---	---	3,396	19.7	2,273	29.5
三九企业集团	---	---	3,396	19.7	---	---	3,396	19.7
上海申联武汉中南橡胶有限公司	1,000	100	---	---	1,000	100	---	---
上海精胜芳防器具有限公司	61.2	51	---	---	61.2	51	---	---
总厂金驼经营部	5	100	---	---	5	100	---	---
上海天纯天然矿泉水有限公司	88	100	---	---	88	100	---	---
上海申联建筑设计公司	14	69.31	---	---	14	69.31	---	---
上海胶带江西中南橡胶有限公司	1,800	100	---	---	1,800	100	---	---
上海福华胶带有限公司	416.16	51	---	---	416.16	51	---	---
江苏太仓市申联防水卷材有限公司	374.40	65	---	---	374.40	65	---	---
上海申联江西中南橡胶有限公司	1,000	100	---	---	1,000	100	---	---
联一工贸有限公司	386.86	100	---	---	386.86	100	---	---
上海申联重庆中南橡胶有限公司	2,000	100	---	---	2,000	100	---	---
上海申联重庆中南胶管制品有限公司	1,000	100	---	---	1,000	100	---	---
上海申联重庆中南橡胶供应有限公司	1,000	100	---	---	1,000	100	---	---
福田塑料制品有限公司	1,291	51	---	---	---	---	1,291	51
上海福井胶带有限公司	293.62	74.1	---	---	---	---	293.62	74.1
上海申一胶带厂	2,073.97	100	356.03	---	---	---	2,430	100

深圳市九升生物制品有限公司	---	---	900	90	---	---	900	90
常州三九药业有限公司	---	---	1,809	90	---	---	1,809	90
济南三九益民制药有限责任公司	---	---	546.22	51	---	---	546.22	51
河北三九爱德福药业有限公司	---	---	918	34	---	---	918	34

4、存在控制关系的关联方交易：

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

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
上海胶带实业有限公司	受同一最终母公司控制
上海胶带投资有限公司	受同一最终母公司控制
深圳三九医药贸易有限公司	受同一最终母公司控制
北京北大资源集团	受同一最终母公司控制
上海江西中南橡胶有限公司	受同一最终母公司控制
常州三九克莱斯瑞药业有限公司	受同一最终母公司控制
上海联一工贸有限公司	受同一最终母公司控制
深圳三九药业有限公司	受同一最终母公司控制
上海福华胶带有限公司	受同一最终母公司控制
上海福欣建筑装饰有限公司	受同一最终母公司控制
江西三九药业有限公司	受同一最终母公司控制
上海申联劳伦茨有限公司	非控股孙公司
三九太行公司	受同一最终母公司控制
江苏太仓市申联防水卷材有限公司	受同一最终母公司控制
上海申联武汉中南橡胶有限公司	受同一最终母公司控制
北京三九克莱斯瑞控释药业有限公司	受同一最终母公司控制
上海申联重庆中南橡胶有限公司	受同一最终母公司控制

(三) 关联方交易：

1、向关联方采购货物：

企业名称	本年发生数		上年发生数	
	金额	或：占年度购 货百分比(%)	金额	或：占年度购 货百分比(%)
上海胶带实业有限公司	1,923,201.08	---	---	---
合计	1,923,201.08	---	---	---

2、向关联方销售货物：

企业名称	本年发生数		上年发生数	
	金额	或：占年度销 货百分比(%)	金额	或：占年度购 货百分比(%)
三九医药贸易有限公司	15,125,560.26	---	---	---
上海胶带投资有限公司	253,722.00	---	---	---
上海胶带实业有限公司	3,021,250.63	---	---	---
合计	18,400,532.89	---	---	---

注：子公司深圳市九升生物制品有限公司、河北三九爱德福药业有限公司及深圳分公司的医药产品的均利用深圳三九医药贸易有限公司的销售网络，由深圳三九医药贸易有限公司总经销，其售价参照与其他公司售与深圳三九医药贸易有限公司的定价执行。

3、关联方应收应付款项余额：

项目	期末数(元)	期初数(万元)
应收帐款：		
上海联一工贸有限公司	1,184,652.78	---
深圳三九药业有限公司	11,500,397.10	---
三九医药贸易有限公司	17,930,296.92	---

其他应收款：		
北京北大资源集团	15,000,000.00	---
上海福华胶带有限公司	3,836,566.21	381
上海福欣建筑装饰有限公司	143,222.01	---
上海华谊(集团)公司	17,673,235.64	---
江西三九药业有限公司	500,000.00	---
上海胶带实业有限公司	2,653,417.54	---
上海胶带投资有限公司	690,252.00	---
上海联一工贸有限公司	1,226,214.25	1,943
三九企业集团	18,586.00	---
三九太行公司	181,572.68	---
石家庄三九讯利药业有限公司	2,710,692.39	---
三九医药贸易有限公司	7,841,964.90	---
上海申联劳伦茨有限公司	139,103.83	---
江苏太仓市申联防水卷材有限公司	12,315.80	448
上海申联武汉中南橡胶有限公司	1,500,000.00	68
应付账款：		
上海胶带实业有限公司	7,041.37	---
其他应付款：		
北京三九克莱斯瑞控释药业有限公司	3,700,000.00	---
福田塑料制品有限公司	130,379.51	14.7
三九企业集团	3,918,584.00	---
石家庄三九讯利药业有限公司	344,465.00	---
长期应付款：		
上海华谊(集团)公司	---	-1,256
应付股利：		
上海华谊(集团)公司	1,730,726.40	173

4、其他关联方交易事项：

(1) 公司期内与关联方发生了重大资产置换及转让行为，详见附注十一。

(2) 子公司济南三九益民制药有限公司及河北爱德福药业有限公司期内分别向关联方三九企业集团支付费用 313,501.65 元及 500,000.00 元。

(3) 为关联方提供担保情况：详见附注八。

八、或有事项：

(一) 未决诉讼、仲裁情况：

1、公司为原告的诉讼：

(1) 由于公司同振威房产公司、煜王实业公司签订了房地产开发协议，该两公司截至 2001 年尚欠公司 16,000,000.00 元未予支付。为此，公司起诉至上海市第一中级人民法院，并经 (2001) 沪一中民初字第 831 号调解书调解结案，该两公司将于 2002 年度内分期归还上述款项，目前此案正在执行中。

(2) 依据上海市第一中级人民法院作出的 (2001) 沪一中经初字第 148 号民事判决书，公司对上海鹏举金属制品有限公司与其债权人中国建设银行上海市浦东分行张江支行之间有关贷款合同项下的借款本金及利息共计人民币 860 万元承担连带清偿责任。本期为其归还借款 860 万元。公司在履行了还款义务之后向上海市第二中级人民法院提出起诉，该院的 (2001) 沪二中经初字第 530 号民事判决书对我司作出了有利判决，该案目前正在上诉期内。

2、公司作为被告的诉讼：

2000年10月14日公司作为被告被陕西富泰商务物业有限责任公司向西安市莲湖区人民法院提起诉讼，原因为陕西富泰商务物业有限责任公司认为公司1998年受让陕西骆驼胶带厂的股份为38.75%，而不是51%。此案已经判决，公司败诉。

(二) 截止2001年12月31日公司为关联方及其他单位提供债务担保情况：

1、为关联方提供担保的情况：

被担保单位名称	担保金额	逾期金额
上海申联重庆中南橡胶有限公司	200.00万元	---
上海申联武汉胶带有限公司	584.00万元	584.00万元
上海江西中南橡胶有限公司	3,283.00万元	1,463.00万元
上海福华胶带有限公司	68.50万元	68.50万元
合计	4,135.50万元	2,115.50万元

2、为非关联方提供担保的情况：

被担保单位名称	担保金额	逾期金额
崇明县鳌山帆布厂	168万元	---
繁泰物资实业有限公司	217万元	---
鹏举金属制品公司	50万美元	50万美元
新光内衣厂	110万元	110万元
合计	495万元	110万元
	50万美元	50万美元

(三) 逾期借款：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因
上海国际投资公司	6,500,000.00	0.6300%	流动资金	根据法院裁定按期付款
中国银行石家庄平安支行	960,000.00	0.558%	流动资金	未及时办理展期手续

九、承诺事项：

资产抵押情况：

(一) 子公司河北爱德福药业有限公司其他货币资金中定期港币存单港币15,907,542.71元，折合人民币16,871,539.79元，已质押给中国银行石家庄平安支行并取得借款1,432万元，借款期限为2001年6月4日至2002年6月29日。

(二) 子公司济南三九益民制药有限公司以评估价值4,220,207.85元的288件机器设备及评估价值8,804,345.00元的房产及土地使用权作抵押，向建设银行常清支行借入款项905万元，借款期限为2001年8月22日至2002年8月22日。

十、资产负债表日后事项：

公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项：

(一) 公司董事会于2001年4月11日通过了与三九企业集团等企业进行资产置换及出售的决议，并就上述置换及出售事项与三九企业集团等企业分别签订了协议。协议约定资产置换及出售的主要内容为：1、公司以拥有的上海天纯天然矿泉水有限公司、上海胶带江西中南橡胶有限公司、上海福华胶带有限公司、江苏太仓市申联防水卷材有限公司、上海申联江西中南橡胶有限公司、上海联一工贸有限公司、上海精胜劳防器具有限公司、总厂金驼经营部、上海申联建筑设计公司、上海申联重庆中南胶管制品有限公司、上海申联重庆中南胶管制品有限公司、上海申联重庆中南橡胶供应有限公司、上海申联武汉中南橡胶有限公司、上海申一胶带厂等14家企业的投资权益7,070万元、固定资产及存货1,860万元、债权30,585万元和相关的负债2,876万元，合净资产36,639万元与三九集团以其拥有的深圳九升生物制品厂100%的股权、河北三九爱德福药业有限公司34%的股权、常州三九药业有限公司57.71%的股权、江西瑞金三九药业有限公司30%的股权、深圳三九医院21.08%的股权、新产品开发中心100%的资产及对三九医院的7,995万元的债权等值置换，差异部分999.65万元由三九集团以现金补足；公司以拥有的部分债权1,121万元与深圳三九药业有限公司拥有的对常州三九药业有限公司32.29%的投资权益计1,121万元等值置换；公司以拥有的部分债权720万元与山东三九实业有限公司拥有的对济南三九益民制药有限责任公司51%的投资权益计720万元等值置换。2、公司以拥有的部分资产3,534万元（其中长期应付款1,256万元，其他应收273万元，存货913万元，应收账款1,092万元）以货币交易方式给上海华谊（集团）公司。3、公司以拥有的对上海胶带江西中南橡胶有限公司、上海申联江西中南橡胶有限公司的投资权益

共计-921 万元以 2 元的价格出售给南昌九华实业有限公司。4、合计置换出和售出帐面资产为 42,713 万元、负债为 1,620 万元、净资产为 41,093 万元；置换入及出售收入为 42,015 万元。协议同时规定：置换及转让的作价按评估价值（待国资部门确认）进行；交割日为协议生效后的十日内完成，自交割日起相关的权利、收益、风险、责任和义务同时转移；对 2001 年 1 月 1 日起的置换及转让资产的盈亏均由受让的一方承担。上述置换出和售出的资产和负债已经上海东洲资产评估有限公司沪东洲评报字（2001）第 106 号评估报告评估，并于 2001 年 4 月 19 日经上海市资产评审中心沪评审（2001）238 号文确认。上述置换入资产已经深圳市中勤信资产评估事务所中勤信资评报字（2001）B026 号资产评估报告评估，财政部 2001 年 6 月 11 日以财企（2001）394 号文通过了合理性审核。上述置换及出售事宜于 2001 年 5 月 14 日经公司股东大会审议通过。公司已于本年年中期报告中作相应的账务处理。

2001 年 12 月 28 日，公司与本公司第一大股东三九企业集团签定了《资产置换变更协议》，拟解除本公司和三九集团于 2001 年 4 月 11 日签署的《资产置换协议》中部分资产的置换，此部分拟将解除资产总额为 8,338 万元，具体为：原置出资产中上海申一胶带厂 100%的股权 2,457 万元、无锡龙山橡胶厂 40%的股权 685 万元、应收振威房产公司债权 1,500 万元、三角带分厂的部分资产（机器设备及应收帐款）3,696 万元合计 8,338 万元继续保留在公司；同时原置换入公司的新产品开发中心大楼 8,273 万元停止办理产权变更手续，继续保留在三九企业集团；差额 65 万元记入双方往来账处理。此次资产重组的调整方案已获 2001 年 12 月 28 日的董事会审议通过。此项交易的作价方式、交割及 2001 年 1 月 1 日起相应的盈亏承担均同前次协议约定。上述资产置换变更已于 2002 年 2 月 25 日公司临时股东大会审议批准。

本期期末公司就上述置换及出售事项合并进行了账务处理：根据协议约定公司以 2001 年 1 月 1 日作为置换日，以置换出资产的账面价值作为置换入资产的入账价值，合计确认了股权投资借方差额 17,341,194.75 元，按 10 年予以摊销，每年应摊销减少利润 1,734,119.48 元。置换出的资产由三九企业集团以（2001）集团字第 058 号《关于对在上海胶带股份有限公司进行资产重组时置入资产的处理决定》，将公司置换出的固定资产及存货 1,860 万元、债权 24,927 万元及债务 2,876 万元拨入由三九企业集团及三九高科技有限公司投资设立的上海胶带实业有限公司，由其进行管理并享有与上述资产、负债相关的一切权利与义务；将公司置换出的债权 5,658 万元划拨入由三九企业集团及三九高科技有限公司投资设立的上海胶带投资管理有限公司，由其进行管理并享有与上述资产、负债相关的一切权利与义务；将置换出的股权投资 2,212 万元委托上海胶带投资管理有限公司收购，由其进行管理并享有与上述资产、负债相关的一切权利与义务；将置换出的股权投资 4,858 万元委托上海胶带实业有限公司收购，由其进行管理并享有与上述资产、负债相关的一切权利与义务。根据资产置换协议，对置换出固定资产、存货、债权及相关负债、人员所对应的从 2001 年 1 月 1 日至 2001 年 4 月 30 日期间的损益-9,024,010.37 元由受让方承担。公司在落实资产重组过程中为其代垫各类费用 16,945,501.17 元。截至 2001 年 12 月 31 日上海胶带实业有限公司尚欠公司 2,653,417.54 元。

上述置换进出的股权投资中，对新产品开发中心、上海申一橡胶厂及无锡龙山橡胶厂的股权转让产权交割尚未完成；上海胶带江西中南橡胶有限公司、上海申联江西中南橡胶有限公司二公司的股权转让产权交割已完成，但工商变更尚未完成；深圳三九医院的股权转让产权交割已完成，但医院尚未注册登记。

（二）公司本期期末进行置换账务处理时根据协议约定以置换出资产的账面价值作为置换入资产的账面价值，确认了对深圳九升生物制品厂股权投资借方差额 11,478,646.53 元，按 10 年予以摊销，期末摊余 10,330,781.88 元。2001 年底公司将深圳九升生物制品厂注销，同时转制为深圳分公司（分公司营业执照的经营期为 1 年，自 2001 年 11 月 9 日至 2002 年 11 月 9 日），故公司将原深圳九升生物制品厂的股权投资借方差额期末摊余值 10,330,781.88 元转作无形资产商誉。

(三)公司于2000年11月28日公告三九企业集团与上海华谊(集团)公司于签订了《股权转让协议》,三九企业集团受让上海华谊(集团)公司持有的公司33,964,347股股份,占胶带股份总股本的29.5%。2001年2月19日,上海华谊(集团)公司与三九企业集团和北京世纪尊博投资有限公司签订了《上海胶带股份有限公司部分国家股的股份委托管理协议》,协定上海华谊(集团)公司持有的3,3964,347股股份(占公司总股本的29.5%)托管给三九企业集团,上海华谊(集团)公司持有的22,726,038股(占公司总股本的19.74%)托管给北京世纪尊博投资有限公司,托管期限从2001年2月19日起至托管协议规定的终止之日结束。同时,上海华谊(集团)公司与三九企业集团的托管协议中规定如前述股份转让未能在上海市国资办上报财政部后一年内获得最终批准,任何一方有权终止托管;上海华谊(集团)公司与北京世纪尊博投资有限公司的托管协议中规定,若在2002年12月31日之前股份转让未获批准,任何一方有权终止托管协议;协议同时规定上述托管期间上海华谊(集团)公司依然享有对公司国家股的股权。2001年4月23日,财政部财企(2001)314号文批复同意上海华谊(集团)公司与三九企业集团的股权转让事宜,并于2001年7月23日办理完成了该股权转让过户手续。由此三九企业集团持有本公司33,964,347股股份,占总股本的29.50%,为本公司第一大股东,上海华谊(集团)公司仍持有本公司国有股22,726,031股,占本公司总股本的19.74%,为第二大股东。

2001年7月2日,上海华谊(集团)公司与北京世纪尊博投资有限公司签定了转让公司国有股22,726,031股(占本公司总股本19.74%)的协议。双方同意股份转让价款以本公司2000年度的每股净资产1.564元乘以转让股份总股数计算,总计35,543,512.00元,但如果财政部确认的转让价格与上述约定不同,则以财政部最终确定的价格为准,本次股权转让价款由北京世纪尊博投资有限公司以现金支付。根据上述协议的约定,该项股权转让实施后北京世纪尊博投资有限公司将持有本公司22,726,031股股份,占总股本的19.74%,成为第二大股东。至报告日,该股权转让尚未完成。根据2001年2月19日上海华谊(集团)公司与三九企业集团和北京世纪尊博投资有限公司签订的《上海胶带股份有限公司部分国家股的股份委托管理协议》,在2002年12月31日之前或股份转让之前,北京世纪尊博投资有限公司受托管理上海华谊(集团)公司持有本公司国有股22,726,031股(占本公司总股本的19.74%)的股权。

(四)2001年12月28日公司以置换入的深圳三九医院的债权7,995万元受让三九企业集团持有的深圳三九医院12.66%的股权,与前次置换入合并拥有对深圳三九医院的股权为33.74%。同日,三九企业集团、三九医药股份有限公司和上海胶带股份有限公司就上述债权换股权事项签订了《有关三九医院项目债权转权益的协议书》,同时三九医药股份有限公司向三九集团和胶带股份有限公司出具同意函,确认上述转让内容。但至报告日对上述股权变更尚未体现在深圳三九医院2001年12月31日的会计报表中。

(五)子公司河北爱德福药业有限公司的原价为11,347,873.68元的房屋建筑物的权证所有权人为河北爱德福制药厂,权证尚未过户;子公司常州三九药业有限公司的原价为9,996,169.50元的土地使用权产权过户手续尚未办妥,及子公司常州三九药业有限公司及深圳三九医院尚未开始营业,深圳三九医院尚未进行工商注册登记。

(六)2001年8月10日公司公告与上海胶带实业有限公司(由三九企业集团及三九高科技有限公司共同投资设立),共同设立上海胶带橡胶有限公司,上海胶带橡胶有限公司的注册资本2000万元,其中公司投资1800万元,上海胶带实业有限公司投资200万元。目前该公司已在工商局办理了名称预留。

(七)由于本年度进行重大资产置换,置换入资产均系对外长期投资的股权,故截至2001年12月31日止,公司合并报表体现长期股权投资20,953.88万元,占合并净资产额的87.51%;母公司报表体现的长期股权投资26,592.17万元,占母公司净资产额的126.72%。

资产减值准备明细表

单位:元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	32,570,439.54	7,937,611.22	0.00	40,508,050.76
其中:应收账款	14,450,279.29	3,410,692.99		17,860,972.28
其他应收款	18,120,160.25	4,526,918.23		22,647,078.48
二、短期投资跌价准备合计				0.00
其中:股票投资				0.00
债券投资				0.00

三、存货跌价准备合计	12,564,921.72		9,130,142.84	3,434,778.88
其中：库存商品	12,174,773.77		8,739,994.89	3,434,778.88
原材料	390,147.95		390,147.95	0.00
在产品				0.00
四、长期投资减值准备合计	10,330,000.00	0.00	0.00	10,330,000.00
其中：长期股权投资	10,330,000.00			10,330,000.00
长期债权投资				0.00
五、固定资产减值准备合计	1,975,327.20			1,975,327.20
其中：房屋、建筑物				0.00
机器设备	1,842,053.12			1,842,053.12
运输设备	72,826.38			72,826.38
办公设备及其他	60,447.70			60,447.70
六、无形资产减值准备合计				0.00
其中：专利权				0.00
商标权				0.00
七、在建工程减值准备				0.00
八、委托贷款减值准备				0.00
小计	57,440,688.46	7,937,611.22	9,130,142.84	56,248,156.84

主要财务指标变动说明

(1) 货币资金期末数比期初数增加 124,097,682.33 元，增加比例为 791.03%，增加的主要原因为：

公司因资产出售收到华谊集团的 1,735 万元，资产置换收到三九集团的补价 999 万元；本年度合并范围增加。

(2) 预付帐款期末数比期初数增加 1,160,949.52 元，增加比例为 8,359.18%，增加原因为：合并子公司河北三九爱德福药业有限公司和深圳市九升生物制品有限公司预付材料款增加。

(3) 存货跌价准备本期减少 9,130,142.84 元，为公司将公司成立时华谊集团投入的不实存货售与上海华谊（集团）公司，存货所计提的跌价准备转回。

(4) 待摊费用期末数比期初数增加 229,621.51 元，增加比例为 1,661.94%，增加原因为：公司本年度增加了财产保险及广告费支出。

(5) 长期投资期末数比期初数增加 139,542,841.55 元，增加比例为 199.36%，增加原因为：本期资产置换进出长期股权投资。

(6) 固定资产期末数比期初数增加 42,282,427.02 元，增加比例为 45.13%增加原因为：合并范围增加。

(7) 无形资产期末数比期初数增加 26,879,064.46 元，增加比例为 195.75%，增加原因为：公司本年度增加了土地使用权 15,472,081.06 元，置换增加了深圳分公司的商誉 10,330,781.88 元（详见附注）

(8) 长期待摊费用期末数比期初数增加 4,610,707.70 元，增加比例为 1,026.24%，增加原因为：合并子公司常州三九药业有限公司本期增加开办费 2,527,955.44 元，该子公司尚未营业；浦项办公楼装修费用增加 2,127,571.23 元。

(9) 预收帐款期末数比期初数增加 1,853,741.29 元，增加比例为 178.23%，增加原因为：合并范围增加。

(10) 其他应付款期末数比期初数增加 12,798,014.84 元，增加比例为 21.97%，增加原因为：合并范围的增加。

(11) 应交税金期末数比期初数减少 5,425,442.83 元，减少比例为 54.26%，减少原因为：公司期内实际缴纳税款的增加。

(12) 预提费用期末数比期初数减少 11,834,147.86 元，减少比例为 97.17%，减少原因为：期内支付了期初预提的借款利息。

(13) 款期末数比期初数增加 20,000,000.00 元，增加比例为 100%，增加原因为：合并的范围发生了变化。

(14) 付款期末数比期初数增加 8,812,142.90 元，增加原因为：期初应付上海华谊（集团）公司-12,568,312.90 本期转让出及合并范围的增加。

(15) 利息费用期末数比期初数减少 5,771,959.33 元，减少比例为 25%，减少原因为：本期减少逾期借款减少罚息等支出及借款利率的降低。

(16) 年发生数比上年发生数增加 31,835,815.45 元，增加的主要原因为：期内重大资产置换及转让中转让对南昌二子公司的股权投资实现的投资收益。

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《香港商报》上刊登过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、上海胶带股份有限公司章程。

上海胶带股份有限公司董事会

法定代表人：赵新先

二 00 二年四月十日

上海市股份有限公司二〇〇一年度会计报表
资 产 负 债 表

2001年12月31日

会股地年01表
金额单位：元

编制单位：上海胶带股份有限公司

资 产	行次	附注六	年初数	年末数	负债和股东权益	行次	附注六	年初数	年末数
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1		15,648,472.46	97,481,253.69	短期借款	61		219,775,910.21	326,050,000.00
短期投资	2				应付票据	62		5,425,207.34	2,046,512.00
应收票据	3				应付账款	63		36,646,550.70	16,995,383.34
应收股利	4				预收账款	64		939,413.22	2,593,066.65
应收利息	5				应付工资	65			
应收账款	6	(一)	173,456,953.08	82,750,265.33	应付福利费	66			732,261.33
其他应收款	7	(二)	174,516,917.22	50,748,679.26	应付股利	67		1,770,722.40	1,770,722.40
预付账款	8				应交税金	68		9,857,464.98	4,090,101.69
应收补贴款	9				其他应交款	69			
存货	10		48,535,695.73	19,692,749.17	其他应付款	70		57,657,314.99	25,749,305.10
待摊费用	11		13,816.50	87,581.68	预提费用	71		12,178,763.34	344,615.48
					预计负债	72			701,890.00
一年内到期的长期债权投资	21			66,920.00					
其他流动资产	24				一年内到期的长期负债	78		78,970,000.00	56,590,000.00
流动资产合计	30		412,171,854.99	250,827,449.13	其他流动负债	79			
					流动负债合计	80		423,221,347.18	437,663,857.99
长期投资：					长期负债：				
长期股权投资	31	(三)	69,929,002.23	265,921,759.38	长期借款	81			
长期债权投资	32	(三)	66,920.00		应付债券	82			
长期投资合计	33	(三)	69,995,922.23	265,921,759.38	长期应付款	83		-5,592,560.05	2,548,530.85
其中：合并价差(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	34				专项应付款	84			
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	35				其他长期负债	85			
固定资产：					长期负债合计	87		-5,592,560.05	2,548,530.85
固定资产原价	39		149,718,910.45	161,977,766.50	递延税款：	88			
减：累计折旧	40		58,272,828.53	65,509,751.16	递延税款贷项	89		968,096.17	
固定资产净值	41		91,446,081.92	96,468,015.34	负 债 合 计	90		418,596,883.30	440,212,388.84
减：固定资产减值准备	42		1,975,327.20	1,975,327.20					
固定资产净额	43		89,470,754.72	94,492,688.14	少数股东权益(合并报表填列)	91			
工程物资	44								
在建工程	45		15,612,937.39	11,463,371.50	股东权益：				
固定资产清理	46		214,959.76		股本	92		115,133,378.00	115,133,378.00
固定资产合计	50		105,298,651.87	105,956,059.64	资本公积	93		85,616,057.48	84,266,870.90
无形资产及其他资产：					盈余公积	94			1,566,538.41
无形资产	51		13,731,089.77	24,818,926.77	其中：法定公益金	95			522,179.47
长期待摊费用	52		449,280.00	2,532,032.26	减：未确认的投资损失(合并报表填列)	96			
其他长期资产	53				未分配利润	97		-17,699,519.92	8,877,051.03
无形资产及其他资产合计	54		14,180,369.77	27,350,959.03					
递延税项：					外币报表折算差额(合并报表填列)	98			
递延税款借项	55				股 东 权 益 合 计	99		183,049,915.56	209,843,838.34
资产总计	60		601,646,798.86	650,056,227.18	负 债 和 股 东 权 益 总 计	100		601,646,798.86	650,056,227.18

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

财务总监(总会计师)：

会计机构负责人：

上海市财政局会计报表监印章

上海市股份有限公司二〇〇一年度会计报表
利润及利润分配表

2001年度

会股地年02表

金额单位：元

编制单位：上海胶带股份有限公司

项 目	行次	附注六	上年数	本年数	项 目	行次	附注六	上年数	本年数
一、主营业务收入	1	(四)	149,993,515.84	151,890,224.85	六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	25		-17,699,519.92	10,443,589.44
减：主营业务成本	2	(四)	121,600,643.67	117,460,448.10	减：提取法定盈余公积	26			1,044,358.94
主营业务税金及附加	3		1,071,580.04		提取法定公益金	27			522,179.47
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4		27,321,292.13	34,429,776.75	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列，子公司为外商投资企业的项目)	28			
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5		10,572,269.16	10,472,040.23					
减：营业费用	6		6,803,526.38	5,346,437.05					
管理费用	7		16,228,123.53	9,474,254.79					
财务费用	8		23,219,682.56	16,381,432.97	七、可供股东分配的利润(亏损以“-”号填列)	35		-17,699,519.92	8,877,051.03
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10		-8,357,771.18	13,699,692.17	减：应付优先股股利	36			
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	11	(五)	-21,441,995.72	11,608,635.48	提取任意盈余公积	37			
补贴收入	12				应付普通股股利	38			
营业外收入	13		55,640,670.91	7,515,749.85	转作股本的普通股股利	39			
减：营业外支出	14		214,727.79	957,548.37	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	40		-17,699,519.92	8,877,051.03
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	15		25,626,176.22	31,866,529.13					
减：所得税	16		5,048,138.02	3,723,419.77	补充资料：				
少数股东损益(合并报表填列)	17				1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	41			9,215,708.82
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18				2.自然灾害发生的损失	42			
					3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	43			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	20		20,578,038.20	28,143,109.36	4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	44			-4,591,327.30
加：年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	21		-38,277,558.12	-17,699,519.92	5.债务重组损失	45			
加：其他转入	22				6.其他	46			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

财务总监(总会计师)：

会计机构负责人：

上海市财政局会计报表监制章

上海市股份有限公司二〇〇一年度会计报表
现 金 流 量 表

2001年度

会股地年03表
金额单位：元

编制单位：上海胶带股份有限公司

项 目	行次	附注六	金 额	项 目	行次	附注六	金 额	补 充 资 料	行次	附注六	金 额
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：				1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1		182,884,191.25	吸收投资所收到的现金	26		0.00	净利润（亏损以“-”号表示）	43		28,143,109.36
收到的税费返还	2		0.00	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27		0.00	加：少数股东损益（亏损以“-”号表示）	44		0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	3		35,163,942.62	借款所收到的现金	28		472,190,000.00	减：未确定的投资损失	45		0.00
经营活动现金流入小计	5		218,048,133.87	收到的其他与筹资活动有关的现金	29		0.00	加：计提的资产减值准备	46		-9,130,142.84
			0.00	筹资活动现金流入小计	30		472,190,000.00	固定资产折旧	47		8,021,235.12
购买商品、接受劳务支付的现金	6		152,525,524.27				0.00	无形资产摊销	48		717,644.88
支付给职工以及为职工支付的现金	7		8,083,492.35	偿还债务所支付的现金	31		388,295,910.21	长期待摊费用摊销	49		44,819.53
支付的各项税费	8		21,775,171.54	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		16,490,160.11	待摊费用的减少（减：增加）	50		-87,581.68
支付的其他与经营活动有关的现金	9		2,295,751.16	其中：支付少数股东的股利	33		0.00	预提费用的增加（减：减少）	51		-6,926,856.00
经营活动现金流出小计	10		184,679,939.32	支付的其他与筹资活动有关的现金	34		0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52		-7,453,875.78
			0.00	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		0.00	固定资产报废损失	53		0.00
经营活动产生的现金流量净额	11		33,368,194.55	筹资活动现金流出小计	36		404,786,070.32	财务费用	54		16,834,775.59
				筹资活动产生的现金流量净额	40		67,403,929.68	投资损失（减：收益）	55		-11,608,635.48
								递延税款贷项（减：借项）	56		0.00
								存货的减少（减：增加）	57		10,795,764.62
				四、汇率变动对现金的影响	41		0.00	经营性应收项目的减少（减：增加）	58		-38,464,169.91
二、投资活动产生的现金流量：								经营性应付项目的增加（减：减少）	59		37,117,620.58
收回投资所收到的现金	12		0.00	五、现金及现金等价物净增加额	42		81,832,781.23	其 他	60		5,364,486.56
取得投资收益所收到的现金	13		0.00					经营活动产生的现金流量净额	65		33,368,194.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	14		8,720,100.00					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	15		0.00					债务转为资本	66		0.00
投资活动现金流入小计	16		8,720,100.00					一年内到期的可转换公司债券	67		0.00
			0.00					融资租入固定资产	68		0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18		15,659,443.00					3、现金及现金等价物净增加情况：			0.00
投资所支付的现金	19		12,000,000.00					现金的期末余额	69		97,481,253.69
支付的其他与投资活动有关的现金	20		0.00					减：现金的期初余额	70		15,648,472.46
投资活动现金流出小计	22		27,659,443.00					加：现金等价物的期末余额	71		0.00
			0.00					减：现金等价物的期初余额	72		0.00
投资活动产生的现金流量净额	25		-18,939,343.00					现金及现金等价物净增加额	73		81,832,781.23

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

财务总监(总会计师)：

会计机构负责人：

上海市股份有限公司二〇〇一年度会计报表

合并资产负债表

2001年12月31日

会地年01表
金额单位：元

编制单位：上海胶带股份有限公司

资 产	行次	附注五	年初数	年末数	负债和股东权益	行次	附注五	年初数	年末数
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1	(一)	15,688,154.49	139,785,836.82	短期借款	61	(十三)	219,775,910.21	349,420,000.00
短期投资	2				应付票据	62	(十四)	5,425,207.34	2,346,512.00
应收票据	3				应付账款	63	(十五)	36,787,538.36	36,923,424.90
应收股利	4				预收账款	64	(十六)	1,040,076.22	2,893,817.51
应收利息	5				应付工资	65			711,197.10
应收账款	6	(二)	174,013,917.52	111,381,748.08	应付福利费	66			1,382,577.96
其他应收款	7	(三)	165,604,581.88	76,056,556.83	应付股利	67	(十八)	1,770,722.40	1,770,722.40
预付账款	8	(四)	13,888.31	1,174,837.83	应交税金	68	(十九)	9,999,277.14	4,573,834.31
应收补贴款	9				其他应付款	69			
存货	10	(五)	48,584,255.24	38,345,443.85	其他应付款	70	(十七)	58,243,259.77	71,041,274.61
待摊费用	11	(六)	13,816.50	243,438.01	预提费用	71	(二十)	12,178,763.34	344,615.48
				0.00	预计负债	72	(二十一)		701,890.00
一年内到期的长期债权投资	21	(七)		66,920.00					
其他流动资产	24			0.00	一年内到期的长期负债	78	(二十二)	78,970,000.00	56,590,000.00
流动资产合计	30		403,918,613.94	367,054,781.42	其他流动负债	79			
					流动负债合计	80		424,190,754.78	528,699,866.27
长期投资：					长期负债：				
长期股权投资	31	(八)	69,929,002.23	209,538,763.78	长期借款	81	(二十三)		20,000,000.00
长期债权投资	32	(八)	66,920.00		应付债券	82			
长期投资合计	33	(八)	69,995,922.23	209,538,763.78	长期应付款	83	(二十四)	-5,592,560.05	3,219,582.85
其中：合并价差(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	34	(八)	-11,813,668.87	1,536,093.62	专项应付款	84			
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示 合并报表填列)	35	(八)	-11,813,668.87	1,536,093.62	其他长期负债	85			
固定资产：					长期负债合计	87		-5,592,560.05	23,219,582.85
固定资产原价	39	(九)	156,402,071.53	217,237,877.08	递延税款：	88			
减：累计折旧	40	(九)	60,727,970.86	79,281,349.39	递延税款贷项	89		968,096.17	
固定资产净值	41	(九)	95,674,100.67	137,956,527.69	负 债 合 计	90		419,566,290.90	551,919,449.12
减：固定资产减值准备	42	(九)	1,975,327.20	1,975,327.20					
固定资产净额	43	(九)	93,698,773.47	135,981,200.49	少数股东权益(合并报表填列)	91			35,634,882.57
工程物资	44								
在建工程	45	(十)	15,612,937.39	33,121,687.79	股东权益：				
固定资产清理	46		214,959.76		股本	92	(二十五)	115,133,378.00	115,133,378.00
固定资产合计	50		109,526,670.62	169,102,888.28	资本公积	93	(二十六)	85,616,057.48	84,266,870.90
无形资产及其他资产：					盈余公积	94	(二十七)		1,931,894.10
无形资产	51	(十一)	13,731,089.77	40,610,154.23	其中：法定公益金	95	(二十七)		643,964.70
长期待摊费用	52	(十二)	449,280.00	5,059,987.70	减：未确认的投资损失(合并报表填列)	96		4,994,629.90	6,031,594.62
其他长期资产	53			0.00	未分配利润	97	(二十八)	-17,699,519.92	8,511,695.34
无形资产及其他资产合计	54		14,180,369.77	45,670,141.93					0.00
递延税项：				0.00	外币报表折算差额(合并报表填列)	98			0.00
递延税款借项	55		0.00		股 东 权 益 合 计	99		178,055,285.66	203,812,243.72
资 产 总 计	60		597,621,576.56	791,366,575.41	负 债 和 股 东 权 益 总 计	100		597,621,576.56	791,366,575.41

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

财务总监(总会计师)：

会计机构负责人：

上海市财政局会计报表监制章

上海市股份有限公司二〇〇一年度会计报表
合并利润及利润分配表
 2001年度

会股地年02表
 金额单位：元

编制单位：上海胶带股份有限公司

项 目	行次	附注五	上年数	本年数	项 目	行次	附注五	上年数	本年数
一、主营业务收入	1	(二十九)	150,969,732.58	226,115,352.00	六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	25		-17,699,519.92	10,443,589.44
减：主营业务成本	2	(二十九)	123,198,230.32	163,178,187.25	减：提取法定盈余公积	26			1,166,144.17
主营业务税金及附加	3	(三十)	1,071,710.08	622,240.02	提取法定公益金	27			643,964.70
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4		26,699,792.18	62,314,924.73	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列，子公司为外商投资企业的项目)	28			0.00
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5	(三十一)	10,572,269.16	10,625,250.94					0.00
减：营业费用	6		6,876,881.89	14,142,522.76					0.00
管理费用	7		17,092,000.12	24,685,137.61					0.00
财务费用	8	(三十二)	23,095,678.04	17,323,718.71	七、可供股东分配的利润(亏损以“-”号填列)	35		-17,699,519.92	8,633,480.57
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10		-9,792,498.71	16,788,796.59	减：应付优先股股利	36			0.00
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	11	(三十三)	-21,441,995.72	10,393,819.73	提取任意盈余公积	37			121,785.23
补贴收入	12	(三十四)		1,760,000.00	应付普通股股利	38			0.00
营业外收入	13	(三十五)	55,640,670.91	7,515,749.85	转作股本的普通股股利	39			0.00
				0.00					0.00
减：营业外支出	14	(三十六)	217,727.79	1,327,352.19	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	40		-17,699,519.92	8,511,695.34
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	15		24,188,448.69	35,131,013.98					
减：所得税	16		5,048,138.02	6,130,083.16	补充资料：				
减：少数股东损益(合并报表填列)	17			1,894,786.18	1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	41			9,215,708.82
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18		1,437,727.53	1,036,964.72	2.自然灾害发生的损失	42			
					3.会计政策变更增加(或减少)利润总额	43			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	20		20,578,038.20	28,143,109.36	4.会计估计变更增加(或减少)利润总额	44			-4,591,327.30
加：年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	21		-38,277,558.12	-17,699,519.92	5.债务重组损失	45			
加：其他转入	22				6.其他	46			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

财务总监(总会计师)：

会计机构负责人：

上海市财政局会计报表监制章

上海市股份有限公司二〇〇一年度会计报表
合并现金流量表
2001年度

会股地年03表
金额单位：元

编制单位：上海胶带股份有限公司

项 目	行次	附注五	金 额	项 目	行次	附注五	金 额	补 充 资 料	行次	附注五	金 额
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：				1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1		288,836,785.30	吸收投资所收到的现金	26		1,000,000.00	净利润（亏损以“-”号表示）	43		28,143,109.36
收到的税费返还	2		0.00	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27		0.00	加：少数股东损益（亏损以“-”号表示）	44		1,894,786.18
收到的其他与经营活动有关的现金	3		40,927,195.78	借款所收到的现金	28		515,400,000.00	减：未确定的投资损失	45		1,036,964.72
经营活动现金流入小计	5		329,763,981.08	收到的其他与筹资活动有关的现金	29		0.00	加：计提的资产减值准备	46		-9,130,142.84
			0.00	筹资活动现金流入小计	30		516,400,000.00	固定资产折旧	47		10,629,766.98
购买商品、接受劳务支付的现金	6		205,491,609.31					无形资产摊销	48		3,321,729.48
支付给职工以及为职工支付的现金	7		14,081,124.25	偿还债务所支付的现金	31		403,655,910.21	长期待摊费用摊销	49		44,819.53
支付的各项税费	8		39,722,410.72	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32		17,072,162.64	待摊费用的减少（减：增加）	50		124,930.52
支付的其他与经营活动有关的现金	9	(三十七)	51,792,661.61	其中：支付少数股东的股利	33		0.00	预提费用的增加（减：减少）	51		-7,832,027.57
经营活动现金流出小计	10		311,087,805.89	支付的其他与筹资活动有关的现金	34		0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52		-7,383,625.92
			0.00	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		0.00	固定资产报废损失	53		26,809.06
经营活动产生的现金流量净额	11		18,676,175.19	筹资活动现金流出小计	36		420,728,072.85	财务费用	54		18,218,501.89
				筹资活动产生的现金流量净额	40		95,671,927.15	投资损失（减：收益）	55		-10,393,819.73
								递延税款贷项（减：借项）	56		0.00
								存货的减少（减：增加）	57		3,238,158.58
				四、汇率变动对现金的影响	41		-35,149.57	经营性应收项目的减少（减：增加）	58		-38,880,517.33
二、投资活动产生的现金流量：								经营性应付项目的增加（减：减少）	59		39,197,714.95
收回投资所收到的现金	12		0.00	五、现金及现金等价物净增加额	42		107,226,142.54	其 他	60		-11,507,053.23
取得投资收益所收到的现金	13		0.00					经营活动产生的现金流量净额	65		18,676,175.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	14		8,986,350.88					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	15		29,149,023.90					债务转为资本	66		0.00
投资活动现金流入小计	16		38,135,374.78					一年内到期的可转换公司债券	67		0.00
								融资租入固定资产	68		0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18		40,870,685.01					3、现金及现金等价物净增加情况：			0.00
投资所支付的现金	19		4,351,500.00					现金的期末余额	69		122,914,297.03
支付的其他与投资活动有关的现金	20		0.00					减：现金的期初余额	70		15,688,154.49
投资活动现金流出小计	22		45,222,185.01					加：现金等价物的期末余额	71		0.00
			0.00					减：现金等价物的期初余额	72		0.00
投资活动产生的现金流量净额	25		-7,086,810.23					现金及现金等价物净增加额	73		107,226,142.54

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

财务总监(总会计师)：

会计机构负责人：

上海胶带股份有限公司

(于中华人民共和国注册成立之股份有限公司)

报告书及财务报表

截至二 一年十二月三十一日止年度

核数师报告书

致上海胶带股份有限公司股东

(于中华人民共和国注册成立之股份有限公司)

本核数师已审计了后附的第 3 页至 30 页会计报表。这些会计报表是按照国际会计准则编制的。

董事与核数师之各自责任

贵公司之董事须对该等财务报表之真实、公允负责。并在编制报表过程中采纳适当之会计政策及遵循一贯性之原则。

吾等核数师之职责为依据吾等之审计，对贵公司的财务报表发表独立之意见。

意见之基础

本核数师已依据国际审计准则进行审计工作，该等准则要求吾等计划及进行审核工作时，就该等财务报表是否存有重大错误的陈述，作出合理的确定。审核工作范围包括抽查方式查核与财务报表所载数额及披露事项有关的依据，亦包括评估管理阶层于编制该等财务报表时所使用的会计原则和所作的重大估计及财务报表的整体列报。

为了获得本核数师认为必需的所有资料与信息，吾等策划和进行审计工作以获得充分的证据，就该等财务报表是否存有重要错误陈述，作出合理的确认。在形成审计意见的过程中，吾等还对会计报表中的全部提供的资料进行了评估。吾等相信，本核数师的审计工作已为下列意见建立了合理的基础。

核数师之意见

我们认为，上述的财务报表均真实与公平地反映 贵公司于二零零一年十二月三十一日的财务状况及 贵公司截至该日止年度的营运结果和现金流量。

香港浩华会计师事务所

香港执业会计师

香港，二零零二年四月八日

合并收益表
截止二零零一年十二月三十一日年度
(以人民币千元为单位)

	附注	2001 人民币千元	2000 人民币千元 (重新表述)
营业额	3	226,115	250,074
成本		<u>(163,800)</u>	<u>(207,126)</u>
毛利		62,315	42,948
其他经营收益		35,163	12,605
营业费用		(14,143)	(14,637)
管理费用		<u>(23,849)</u>	<u>(45,051)</u>
经营溢利/(亏损)		59,486	(4,135)
财务费用		(17,324)	(27,111)
对联营企业投资收益		4,859	127
对不合并附属公司投资亏损		<u>-</u>	<u>(2,305)</u>
税前溢利/(亏损)	4	47,021	(33,424)
税项	5	<u>(6,595)</u>	<u>(5,057)</u>
税后溢利/(亏损)		40,426	(38,481)
少数股东损益		<u>(1,033)</u>	<u>1,308</u>
源自正常经营活动之净利润/(亏损)		39,393	(37,173)
非常项目	6	<u>-</u>	<u>55,423</u>
本年净利润		<u><u>39,393</u></u>	<u><u>18,250</u></u>
基本每股溢利/(亏损)	7		
非常项目前		<u><u>RMB0.34</u></u>	<u><u>RMB(0.32)</u></u>
非常项目后		<u><u>RMB0.34</u></u>	<u><u>RMB0.16</u></u>

7 至 29 页附注为财务报表的组成部分。

合并资产负债表
二零零一年十二月三十一日
(以人民币千元为单位)

	附注	2001 人民币千元	2000 人民币千元
非流动资产			
物业、机器和设备	9	138,083	93,532
在建工程	10	33,122	15,613
无形资产	11	40,317	13,731
联营公司权益	12	198,462	31,480
其他投资	13	9,072	37,888
其他长期资产		<u>440</u>	<u>449</u>
		<u>419,496</u>	<u>192,693</u>
流动资产			
存货	14	38,345	48,584
应收账款		111,382	167,869
其他应收款及预付款		77,475	178,802
现金及银行存款		<u>139,786</u>	<u>15,688</u>
		<u>366,988</u>	<u>410,943</u>
流动负债			
银行借款	15	406,010	298,746
应付票据		2,347	5,425
应付账款		36,923	36,673
其他应付款及预提费用		77,075	83,179
应付控股公司			-
应付股利		1,771	1,771
应交税金		<u>4,574</u>	<u>6,443</u>
		<u>528,700</u>	<u>432,237</u>
流动负债净值		<u>(161,712)</u>	<u>(21,294)</u>
总资产减流动负债		<u>257,784</u>	<u>171,399</u>

7 至 29 页附注为财务报表的组成部分。

合并资产负债表
二零零一年十二月三十一日
(以人民币千元为单位)

	附注	2001 人民币千元	2000 人民币千元
总资产减流动负债		<u>257,784</u>	<u>171,399</u>
非流动负债			
长期银行借款	15	(20,000)	-
递延税项	16	-	(968)
递延收益	17	-	(8,094)
其他长期应付款		<u>(3,220)</u>	<u>(2,548)</u>
		<u>(23,220)</u>	<u>(11,610)</u>
少数股东权益		<u>(35,382)</u>	<u>-</u>
净资产总计		<u>199,182</u>	<u>159,789</u>
股东权益			
股本	18	115,133	115,133
储备	19	85,869	83,937
累计亏损		<u>(1,820)</u>	<u>(39,281)</u>
股东权益合计		<u>199,182</u>	<u>159,789</u>

该会计报表已于 2002 年 4 月 8 日获董事会批准与授权公开:

.....
董事

.....
董事

合并股东权益增减变动表
截止二零零一年十二月三十一日止年度
 (以人民币千元为单位)

	<u>股本</u>	<u>资本公积</u>	<u>法定 盈余公积</u>	<u>法定 公益金</u>	<u>任意 盈余公积</u>	<u>累计亏损</u>	<u>总计</u>
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
于 2000 年 1 月 1 日余额	115,133	79,959	-	-	-	(57,531)	137,561
本年净利润	-	-	-	-	-	18,250	18,250
资产评估增值	<u>-</u>	<u>3,978</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,978</u>
于 2000 年 12 月 31 日余额	115,133	83,937	-	-	-	(39,281)	159,789
本年净利润	-	-	-	-	-	39,393	39,393
利润分配	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,166</u>	<u>644</u>	<u>122</u>	<u>(1,932)</u>	<u>-</u>
于 2001 年 12 月 31 日余额	<u>115,133</u>	<u>83,937</u>	<u>1,166</u>	<u>644</u>	<u>122</u>	<u>(1,820)</u>	<u>199,182</u>

合并现金流量表
截至二零零一年十二月三十一日止年度
(以人民币千元为单位)

	附注	2001 人民币千元	2000 人民币千元 (重新表述)
经营活动流出之现金净额	20(a)	<u>(15,079)</u>	<u>(13,963)</u>
投资活动现金流量			
购置物业、机器和设备及 在建工程支出		(39,405)	(2,445)
增加其他投资		(4,352)	-
迁移业务而收取补偿费		-	4,820
实际收到利息		1,174	107
实际收到投资收益		-	33
购置无形资产支出		(2,858)	-
应收联营公司款之减少		53	1,350
资产重组之收入		62,835	-
处置物业、机器和设备及 在建工程之收入		<u>8,986</u>	<u>34,982</u>
投资活动流入之现金净额	20(b)	<u>26,433</u>	<u>38,847</u>
融资活动现金流量			
获得新银行借款		521,350	195,420
偿还银行借款		(409,606)	(206,031)
少数股东投入之资本		<u>1,000</u>	<u>-</u>
融资活动流入/(流出)之现金净额		<u>112,744</u>	<u>(10,611)</u>
现金及银行存款净增加		124,098	14,273
年初之现金及银行存款余额		<u>15,688</u>	<u>1,415</u>
年终之现金及银行存款余额		<u>139,786</u>	<u>15,688</u>

合并财务报表附注说明 (以人民币千元为单位)

1. 集团资料

上海胶带股份有限公司(以下简称“本公司”)为一家于中华人民共和国(以下简称“中国”)注册成立的上市股份有限公司。本公司于一九九二年四月发行了 A 股与 B 股,并在中国上海证券交易所挂牌交易。

根据二〇〇一年十一月二十八日上海华谊(集团)公司(以下简称“华谊集团”)与三九企业集团(以下简称“三九集团”)签订的股权转让协议,华谊集团出让所持有的本公司国有股 33,964,347 股予三九集团。该等股份占本公司总股本的 29.50%。股权转让事宜于二〇〇一年七月二十三日办理完成,三九集团成为本公司的第一大股东。

于二〇〇一年七月二日,华谊集团与北京世纪尊博投资有限公司(以下简称“世纪尊博”)签订另外的股权转让协议,华谊集团出让所持有的本公司国有股 22,726,031 股予世纪尊博,该等股占本公司总股本的 19.74%。至报告日,该股权转让尚未完成。根据二〇〇一年二月十九日,华谊集团与北京世纪尊博签订托管协议,北京世纪尊博投资有限公司托管华谊集团原持有的以上国有股,托管期至二〇〇二年十二月三十一日止。

本公司及其附属公司(“本集团”)之主要业务为生产销售工业用橡胶、中药及西药。

2. 主要会计政策

本集团的财务报表按照国际会计准则编制而成。本集团亦按法定要求编制了一套符合中国会计制度的会计报表。本集团分别按照国际会计准则和中国会计制度得出的集团业绩及股东权益之间的差别列示于附注 26。按国际会计准则编制报表的主要会计政策如下:

(a) 合并财务报表的编制基础

合并财务报表包括本公司及其附属公司截至二〇〇一年十二月三十一日止年度的财务报表。收购或出售附属公司在收购生效日之后或出售生效日之前的经营成果计入合并收益表中。

截至二〇〇一年十二月三十一日止的合并收益表已重新表述,以包括于二〇〇一年出售的附属公司自二〇〇〇年一月一日至集团丧失其控制权利当日的业绩,该业绩采用并购会计方法核算。

所有本集团内公司间之重大交易及往来余额均于合并时抵消。

2. 主要会计政策(续)

(b) 附属公司

附属公司是指被本公司所控制的公司,本公司有权统驭其财务和经营政策并籍此从该公司的经营活动中获得利益.

截止二〇一一年十二月三十一日止,本集团之附属公司的明细列示于附注 21.

(c) 联营公司

联营公司是指本集团持有长期投资权益及对其财务及经营政策有重大影响之非附属公司.本集团使用权益法计算联营公司之业绩.在结算日,本集团于联营公司之权益乃按本集团占联营公司之净资产计算.

(d) 商誉

在编制合并财务报表时所产生之商誉,即付出的收购报酬高于收购当日其可区分资产之公允价值之差额,以直线法按十年时间摊销.

反之,若产生负商誉,即收购当日可区分资产之公允价值高于付出的收购报酬之差额,视为递延收益以直线法按十年时间确认为收入.

出售所收购企业时,未摊销的商誉将计入出售企业之盈亏.

从二〇一一年一月一日始,由于对商誉摊销方法的重新评估,其估计使用年限从五年延长至十年,导致当年摊销额减少人民币 1,116,000 元.

2. 主要会计政策(续)

(e) 物业、机器和设备及折旧

物业、机器和设备按成本减累计折旧列示。资产的原始成本包括购买价格及将该项资产达到可供使用的状态和地点所需要支付的直接可归属成本。物业、机器和设备达到可供使用的状态和地点后的相关后续支出,如维修保养费用等,如果由此可能流入本公司的未来经济利益超出了原先估计的绩效标准,则应增加这些资产的帐面价值。此外的任何其他后续支出都应在发生的当期确认为费用。

折旧乃以直线法,扣除其估计剩余价值,按每项资产之估计可使用年限计算。各类固定资产之估计可使用年限如下:

房屋及建筑物	20 - 30 年
机器设备	10 年
家具及办公室设备	5 年
车辆	5 年

当资产出售或报废时,其成本及累计折旧从会计报表中转销,而出售该等资产时所产生之盈利或亏损将列入当年度收益表。

(f) 在建工程

在建工程指兴建中之厂房、办公楼和在安装之机械设备及相关的家具和办公室设备,并均以成本列示。在建工程于达到预计可使用状态时结转为固定资产。

在建工程于完工并投入使用前,不会计提折旧。

2. 主要会计政策(续)

(g) 无形资产

无形资产按原值减累计摊销列示.无形资产按原值和资产之估计可使用年限以直线法摊销.各类无形资产之估计可使用年限如下:

土地使用权	50 年
职工住房使用权	10 年
商誉	10 年
商标	10 年
购入专有技术	1 至 6 年
其他	10 至 30 年

(h) 其他投资

其他投资按成本减去任何本公司董事会认为必要之永久减值准备列示.投资收益按已收取及应收取之股息或收益入帐.

(i) 存货

存货乃采用加权平均法计算其成本值,按成本与可变现净值孰低法入帐.在产品和产成品的成本包括直接原材料、直接人工和适当比例之生产间接费用.可变现净值乃按估计售价净额,扣除直至生产完成和售出为止期间预计所需的进一步成本而计订.

(j) 递延税项

递延税项乃以负债法就所有在资产及负债上因会计及税务之不同处理方法而引起暂时性差异所产生之税务负债而作出准备.

若干收入及支出项目因在税务上及财务报表上计入不同会计影响有可能在可见将来定为负债或资产,则在财务报表中采用负债法作准备,确认为递延税项.

2. 主要会计政策(续)

(k) 外币折算

本公司及其附属公司之会计帐目及记录以人民币为记帐本位币。

外币交易乃按交易当日中国人民银行所公报之汇率记录入帐。以外币为结算之货币性资产和负债均按结算日中国人民银行所报之汇率再折算为人民币。因汇兑而产生的差异,皆列入合并收益表中。

(l) 现金等价物

现金等价物乃指短期高流动性之投资,此等投资能随时兑换为已知数额之现金并不会就其价值之变动上存在重大风险。现金等价物为扣除随时准备偿还之银行透支后的净额。

(m) 经营租赁

经营租赁是指与一项资产的所有权有关的风险及报酬仍归属出租人所有的租赁。

此等经营租赁之租金于有关租赁期内以直线法确认为收益表中的一项费用。在经营租赁中取得的收益应在租赁期内按直线法予以确认,并冲减当期之租赁费用。

(n) 关联方

在财务和经营决策中,如果一方有能力直接或间接控制另一方或是对另一方施加重大影响,则视其为关联方。如果两方或多方同受一方控制,或被施以重大影响,也视其为关联方。关联方包括其控股公司、同系附属公司、合营企业、联营公司、或可对该等公司行使重大影响力之公司及人仕或有关的直系亲属。

2. 主要会计政策(续)

(o) 退休福利

根据国家之规定,所有企业均应向其退休职工按每月基本工资和服务年限发放退休金.若所发放之退休金少于公司现有职工工资之 25.5%,本集团需向市政府管理的社会保险中心交纳退休金,直至其支出总额达 25.5%.

退休福利是根据员工退休时的基本工资及服务年限计算并从该基金直接支取.在合并收益表中所扣除的金额主要是本集团须对该养老金计划承担的供款金额.

(p) 收入确认

收入是在本集团能获经济收益及有关收入可能靠地计量时确认,并按下列基准衡量:

- (i) 在商品交易中,当与货物所有权有关之风险与报酬已大致上转移给买方,且本集团不再以行使所有权的方式继续管理及不再实际控制已经出售的商品时,即确认销售收入;
- (ii) 利息收入按时间比例分摊确认;
- (iii) 股息及投资收入在确立收取权利时确认;及
- (iv) 租金收入乃根据合约之条款而确认.

3. 营业收入

营业收入是指已供应予客户之产品之发票总值,减除退货及折扣后的净值.

4. 税前溢利/(亏损)

	2001 人民币千元	2000 人民币千元 (重新表述)
税前溢利已扣除下列项目:		
利息支出	18,563	27,246
折旧	11,855	10,856
商誉摊销	44	451
退休保障金供款	2,327	3,252
坏账准备	6,460	-
汇兑损失	<u>-</u>	<u>9</u>

并已计入下列项目:

坏账准备转回	-	28,224
汇兑收益	15	-
利息收入	1,174	107
迁移业务而收取补偿费	-	10,320
资产重组利润	4,090	-
出售物业、机器和设备之利润	6,741	-
租金收入	101	5,000
递延收益	<u>-</u>	<u>5,306</u>

5. 税项

	2001 人民币千元	2000 人民币千元 (重新表述)
本公司及其附属公司	6,130	5,057
应占联营公司之税项	<u>465</u>	<u>-</u>
	<u>6,595</u>	<u>5,057</u>

本公司于一九九二年发行“B”股,同时更改成为一家中外合资股份有限公司.根据上海税务局及上海财政局的一项特别批文,本公司所得税的适用税率为15%.本集团之主要附属公司及联营公司,均依照中外合营或一般之中国企业体制计缴所得税.

6. 非常项目

	2001 人民币千元	2000 人民币千元
清理固定资产净收益*	-	54,719
其他	<u>-</u>	<u>704</u>
	<u>-</u>	<u>55,423</u>

* 二〇〇一年,本公司转让位于高阳路 551-559 号及海门路 630 号之房产及土地使用权予三九企业集团. 本公司已收到全部转让款计人民币 69,847,000 元,支付的相关费用及税金计人民币 15,128,00 元已列入本年度合并收益表.

7. 每股溢利

截至二〇〇一年十二月三十一日止年度的非常项目前每股溢利,是根据该年度之源自正常经营活动之净利润人民币 39,393,000 元(二〇〇〇年: 亏损人民币 37,173,000 元)除以已发行股份的总股数 115,133,378 股(二〇〇〇年:115,133,378 股)计算.

截至二〇〇一年十二月三十一日止年度的非常项目后每股溢利,是根据该年度净利润人民币 39,393,000 元(二〇〇〇年:人民币 18,250,000 元)除以已发行股份的总股数 115,133,378 股(二〇〇〇年:115,133,378 股)计算.

8. 分部报告

(a) 主要报告格式 – 业务分部报告

二 一年度,本集团重组为两个主要经营分部:生产、销售橡胶带及销售药品。集团根据以上分部列示其基本的分部报告。

	胶带		药品		合并数	
	2001 人民币千元	2000 人民币千元 (重新表述)	2001 人民币千元	2000 人民币千元 (重新表述)	2001 人民币千元	2000 人民币千元 (重新表述)
收入						
对外销售	153,174	250,074	85,314	-	238,488	250,074
内部分部销售	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
收入合计	<u>153,174</u>	<u>250,074</u>	<u>85,314</u>	<u>-</u>	<u>238,488</u>	<u>250,074</u>
经营盈亏						
分部盈亏	<u>53,200</u>	<u>(4,135)</u>	<u>6,373</u>	<u>-</u>	59,573	(4,135)
财务费用					(17,324)	(27,111)
分享联营公司及 未合并附属公司 业绩	2,884	(2,178)	1,888	-	4,772	(2,178)
所得税支出					<u>(6,595)</u>	<u>(5,057)</u>
少数股东权益前 溢利/(亏损)					40,426	(38,481)
少数股东权益 净(亏损)/溢利					<u>(1,033)</u>	<u>1,308</u>
正常经营活动 之溢利/(亏损)					39,393	(37,173)
非常项目					<u>-</u>	<u>55,423</u>
净溢利					<u>39,393</u>	<u>18,250</u>
资产						
分部资产	385,927	538,343	200,830	-	586,757	538,343
联营公司权益	34,142	65,293	165,585	-	<u>199,727</u>	<u>65,293</u>
合并总资产					<u>786,484</u>	<u>603,636</u>
负债						
分部负债	443,158		108,762	-	<u>551,920</u>	<u>443,847</u>
		443,847				
其他资料						
折旧	9,091	10,856	2,765	-		
摊销	1,544	1,307	2,440	-		
减值损失	<u>1,057</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		

8. 分部报告(续)

(b) 次要报告格式 – 地区分部报告

二 一年度内,本集团的全部销售皆在中国境内产生.

9. 物业、机器和设备

	房屋及建筑物 人民币千元	机器设备 人民币千元	家具及 办公室设备 人民币千元	车辆 人民币千元	总额 人民币千元
原值:					
于2000年12月31日	61,520	80,773	4,787	7,443	154,523
并入附属公司增加	22,452	18,483	1,512	1,956	44,403
添置	4,277	4,675	2,250	1,301	12,503
在建工程转入	4,778	3,774	2,637	-	11,189
出售	<u>(497)</u>	<u>(1,027)</u>	<u>(912)</u>	<u>(804)</u>	<u>(3,240)</u>
于2001年12月31日	<u>92,530</u>	<u>106,678</u>	<u>10,274</u>	<u>9,896</u>	<u>219,378</u>
累计折旧:					
于2000年12月31日	11,700	40,205	3,541	5,545	60,991
并入附属公司增加	2,515	5,115	1,005	277	8,912
本年度折旧	2,685	7,931	514	725	11,855
减值损失	-	924	60	73	1,057
出售时撤销	<u>(9)</u>	<u>(292)</u>	<u>(879)</u>	<u>(340)</u>	<u>(1,520)</u>
于2001年12月31日	<u>16,891</u>	<u>53,883</u>	<u>4,241</u>	<u>6,280</u>	<u>81,295</u>
账面净值:					
于2001年12月31日	<u>75,639</u>	<u>52,795</u>	<u>6,033</u>	<u>3,616</u>	<u>138,083</u>
于2000年12月31日	<u>49,820</u>	<u>40,568</u>	<u>1,246</u>	<u>1,898</u>	<u>93,532</u>

10. 在建工程

	2001 人民币千元
成本:	
于2000年12月31日	15,613
并入附属公司增加	2,321
添置	26,902
转入固定资产	(11,189)
撤销	<u>(525)</u>
于2001年12月31日	<u>33,122</u>

11. 无形资产

	土地使用权 人民币千元	职工住房 使用权 人民币千元	商誉 人民币千元	商标 人民币千元	购入 专有技术 人民币千元	其他 人民币千元	总额 人民币千元
成本:							
于2000年12月31日	12,061	5,268	2,263	-	-	7,044	26,636
并入附属公司增加	12,989	-	-	3,640	2,285	853	19,767
添置	2,483	-	10,092	-	375	-	12,950
出售	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2,263)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(7,193)</u>	<u>(9,456)</u>
于2001年12月31日	<u>27,533</u>	<u>5,268</u>	<u>10,092</u>	<u>3,640</u>	<u>2,660</u>	<u>704</u>	<u>49,897</u>
累计摊销:							
于2000年12月31日	916	2,682	2,263	-	-	7,044	12,905
并入附属公司增加	-	-	-	1,365	990	-	2,355
本年度摊销	1,435	475	44	364	605	704	3,627
出售时撤销	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2,263)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(7,044)</u>	<u>(9,307)</u>
于2001年12月31日	<u>2,351</u>	<u>3,157</u>	<u>44</u>	<u>1,729</u>	<u>1,595</u>	<u>704</u>	<u>9,580</u>
账面净值:							
于2001年12月31日	<u>25,182</u>	<u>2,111</u>	<u>10,048</u>	<u>1,911</u>	<u>1,065</u>	<u>-</u>	<u>40,317</u>
于2000年12月31日	<u>11,145</u>	<u>2,586</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,731</u>

12. 联营公司权益

	2001 人民币千元	2000 人民币千元
应占联营公司资产净值	198,462	31,427
应收联营公司	-	167
应付联营公司	<u>-</u>	<u>(114)</u>
	<u>198,462</u>	<u>31,480</u>

本集团主要之联营公司均于中国成立及经营,其详情如下:

名称	集团所占权益	主营业务
上海申联劳伦茨胶带有限公司	49.00%	生产与销售橡胶带
无锡龙山橡胶厂	40.00%	生产与销售橡胶带
三九医院	33.74%	尚未经营
江西瑞金三九药业有限公司	30.00%	生产、加工、销售中成药、西药

13. 其他投资

	2001 人民币千元	2000 人民币千元
非上市投资之原值:		
股权证券投资	2,089	2,089
中国政府债券	67	67
其他长期投资	<u>6,916</u>	<u>35,732</u>
	<u>9,072</u>	<u>37,888</u>

14. 存货

	2001 人民币千元	2000 人民币千元
原材料	13,298	8,172
在产品	6,127	10,077
产成品	<u>22,355</u>	<u>42,900</u>
	41,780	61,149
减:存货跌价准备	<u>(3,435)</u>	<u>(12,565)</u>
	<u>38,345</u>	<u>48,584</u>

15. 银行借款

	2001 人民币千元	2000 人民币千元
银行借款		
- 抵押	23,370	9,000
- 无抵押	<u>402,640</u>	<u>289,746</u>
	<u>426,010</u>	<u>298,746</u>
上述借款偿还期限:		
一年以内	406,010	298,746
两年以上不超过五年	<u>20,000</u>	<u>-</u>
	426,010	298,746
减:一年内到期借款,列于流动负债	<u>(406,010)</u>	<u>(298,746)</u>
	<u>20,000</u>	<u>-</u>

以上均为人民币借款.利息是依据商业利率计算.

本集团的银行定期存款约人民币 16,872,000 元及房产及土地使用权和机器设备评估值约人民币 13,025,000 元于结算日已为以上借款作抵押.

16. 递延税项

递延税项为根据中国财政部复函计提的未来应交所得税。

17. 递延收益

	2001 人民币千元	2000 人民币千元
确认金额		
于2000年12月31日	26,531	26,531
转出	<u>(26,531)</u>	<u>-</u>
于2001年12月31日	<u>-</u>	<u>26,531</u>
累计摊销:		
于2000年12月31日	18,437	13,131
本年结转收益	-	5,306
转出时撤销	<u>(18,437)</u>	<u>-</u>
于2001年12月31日	<u>-</u>	<u>18,437</u>
账面净值	<u><u>-</u></u>	<u><u>8,094</u></u>

18. 股本

	股份数目		股本	
	2001	2000	2001 人民币千元	2000 人民币千元
注册、已发行且缴足股本:				
“A”股(每股面值人民币1元)				
- 国家股	56,690,378	56,690,378	56,690	56,690
- 法人股	8,349,000	8,349,000	8,349	8,349
- 社会公众股	8,349,000	8,349,000	8,349	8,349
“B”股(每股面值人民币1元)	<u>41,745,000</u>	<u>41,745,000</u>	<u>41,745</u>	<u>41,745</u>
	<u><u>115,133,378</u></u>	<u><u>115,133,378</u></u>	<u><u>115,133</u></u>	<u><u>115,133</u></u>

“ A ” 股及 “ B ” 股在各方面均享有同等之权利和义务。

“ A ” 股只能被中国投资者持有及交易。而 “ B ” 股可被中国以外其它国家及中国投资者持有及交易。

19. 储备

(a) 股本溢价

根据中国相关法规规定,股本溢价和盈余公积可用于增加股本.

(b) 法定盈余公积/任意盈余公积

根据有关的中国公司法和本公司章程规定,本公司需按照就中国会计准则呈报之税后利润的 10% 提取法定盈余公积,当该公积金之余额已达到公司注册资本的 50% 时,可不再提取. 当符合国家有关法规及公司章程的某些规定之后,法定盈余公积可用于向股东分派股票为股利.任意盈余公积的提取应依照股东大会决议通过.

本集团董事会同意按二〇一一年度本集团法定税后利润提取的法定盈余公积及任意盈余公积金额分别为人民币 1,166,000 元 (二〇一一年:未分配) 及人民币 122,000 元 (二〇一一年:未分配).该分配方案有待股东大会决议通过.

(c) 法定公益金

本公司按照股东批准的比例由税后利润中提取法定公益金,必须用于员工集体福利设施的资本性支出.该等设施由员工使用,但产权归本公司所有.

本集团董事会同意按二〇一一年度本集团法定税后利润提取的法定公益金金额为人民币 644,000 元 (二〇一一年:未分配).该分配方案有待股东大会决议通过.

(d) 利润分配基准

根据公司章程,应依据中国会计准则和依据国际会计准则算出的利润中较少的一个为基础,扣除当年法定准备后的余额即为可供股东分配的利润.

20. 合并现金流量表注释

(a) 税前溢利/(亏损)和经营活动流出之现金净额调节表:

	2001 人民币千元	2000 人民币千元 (重新表述)
税前溢利/(亏损)	47,021	(33,424)
调整项目:		
折旧	11,855	10,856
物业、机器和设备减值准备	1,057	-
出售物业、机器和设备及 在建工程之利润	(6,741)	-
迁移业务而收取补偿费	-	(9,500)
无形资产撤销	149	-
无形资产摊销	3,627	1,307
其他长期资产摊销	9	9
递延收益确认	-	(5,306)
资产重组利润	(4,090)	-
应占联营公司业绩	(4,859)	(127)
投资损失	86	27,655
利息支出	18,563	27,245
利息收入	<u>(1,174)</u>	<u>(107)</u>
营运资金变动前之经营利润	65,503	18,608
应收账款减少	35,515	51,567
其他应收款及预付款(增加)/减少	(11,308)	59,302
存货减少/(增加)	4,093	(34,334)
应付票据减少	(3,978)	(5,921)
应付账款减少	(2,713)	(50,385)
其他应付款及预提费用(减少)/增加	(72,135)	20,719
应付控股公司减少	-	(45,296)
其他长期应付款减少	<u>(498)</u>	<u>-</u>
经营所增加之现金	14,479	14,260
支付利息	(18,563)	(27,246)
支付所得税	<u>(10,995)</u>	<u>(977)</u>
经营活动现金流出净额	<u><u>(15,079)</u></u>	<u><u>(13,963)</u></u>

20. 合并现金流量表注释(续)

(b) 不涉及现金事项的融资及投资活动

(i) 于本年度内,本集团在资产重组中(见附注 22(ii))以部分资产为代价换入若干附属公司及联营企业.换出及换入资产的详情列示如下:

	2001 人民币千元
换入净资产:	
物业、机器和设备	35,491
在建工程	2,321
无形资产	17,412
联营公司权益	162,641
其他投资	50
存货	22,071
应收账款	110,010
其他应收款及预付款	29,622
现金及银行存款	34,634
银行借款	(15,520)
应付票据	(900)
应付账款	(15,506)
其他应付款及预提费用	(89,080)
其他长期负债	<u>(1,170)</u>
净资产	292,076
少数股东权益	<u>(33,349)</u>
	258,727
商誉	<u>10,092</u>
换入资产总额	268,819
已收之现金代价	28,201
应收之递延代价	<u>28,330</u>
	<u><u>325,350</u></u>

20. 合并现金流量表注释(续)

(b) 不涉及现金事项的融资及投资活动(续)

	2001 人民币千元
换出净资产：	
不合并附属公司之投资	34,511
存货	28,217
应收账款	130,982
其他应收款及预付款	161,114
应付账款	(12,543)
其他应付款及预提费用	<u>(21,021)</u>
	321,260
资产重组利润	<u>4,090</u>
	<u><u>325,350</u></u>

资产重组之现金及现金等价物净流入分析如下：

现金补价	28,201
收购附属公司之现金及银行存款	<u>34,634</u>
	<u><u>62,835</u></u>

(ii) 本年度融资活动之增减变动分析

	2001 人民币千元
年初之银行借款	298,746
并入附属公司	15,520
新增银行借款	521,350
偿还银行借款	<u>(409,606)</u>
年终之银行借款	<u><u>426,010</u></u>

21. 主要附属公司

截止二〇一一年十二月三十一日,本公司拥有下列附属公司,所有附属公司皆为在中国注册之非上市公司:

附属公司名称	所占权益		主营业务
	直接	间接	
上海福井胶带有限公司	74.10%	-	生产销售 PVC 胶带
济南三九益民制药有限责任公司	51.00%	-	生产销售输液制剂、制剂原料等
河北三九爱德福药业有限公司	34.00%	-	生产销售化学药制剂
深圳市九升生物制品有限公司	90.00%	-	生产销售赖氨酸、三九童泰
常州三九药业有限公司	90.00%	-	尚未营运
上海福田塑料制品有限公司*	51.00%	-	停止营运
石家庄三九讯利药业有限公司*	-	51.00%	生产销售药品
陕西骆驼胶带厂*	-	51.00%	生产销售胶带

- 由于该等附属公司之经营占整个集团比重较小,因此其财务报表不纳入合并范围。对该等附属公司之投资用权益法核算,包括在其他投资中。

22. 关联交易

- (i) 本年度本集团与其关联方发生了如下关联交易, 本公司董事会认为该交易均以实际成本价及在正常商业条件下进行.

	2001 人民币千元	2000 人民币千元
售予关联方	18,401	48,761
向关联方购买	1,923	78,021
售予控股公司资产	<u>-</u>	<u>54,719</u>

- (ii) 根据与三九集团、山东三九企业公司(“山东三九”)、南昌九华企业公司(“南昌九华”)及三九制药有限公司(“三九制药”)于二〇〇一年四月十一日签订并于二〇〇一年五月十四日经公司股东大会批准通过的资产重组协议, 以及于二〇〇一年十二月二十八日通过的该资产重组协议修正案, 本集团将部分对附属公司的投资、存货及应收款项共人民币 321,260,000 元与上述公司对其附属公司及联营公司的投资共人民币 268,819,000 元进行置换, 同时收取现金补价人民币 56,531,000 元.

23. 金融工具

本集团主要金融工具的公允价值采用如下方法及假设进行估计:

- (a) 公允价值

- (i) 现金、现金等价物及短期银行借款

由于此等资产或负债依现时利率计算, 或自存款或借款发生至其预期存款或借款期满的期限较短, 因此其账面价值与其公允价值大致相同.

- (ii) 应付票据及应收/应付账款

上述款项之帐面价值与其公允价值大致相同.

23. 金融工具(续)

(b) 风险集中的情况

(i) 信贷风险

现金及现金等价物、短期投资、应收票据、应收账款、向非关联公司贷款以及应收关联公司之帐面值已反映了本集团有关财务资产的最高信贷风险。本集团并无其他财务资产有重大的信贷风险。

(ii) 利率风险

短期银行借款的利率及还款期限详见附注 15。

24. 资本承诺

于结算日,本集团承诺出资人民币 18,000,000 元于一间公司作资本,占其 90%权益。

25. 或有负债

	2001 人民币千元	2000 人民币千元
为以下公司之银行借款提供担保		
同系附属公司	41,355	67,486
第三者	<u>20,381</u>	<u>27,927</u>
	<u>61,736</u>	<u>95,413</u>

26. 按国际会计准则调整对净利润及股东权益的影响：

本集团的法定账户是根据中华人民共和国会计准则编制的适用于股份制公司的账户。这些会计准则在某些重大方面不同于国际会计准则。所产生的差异对截至二〇〇一年十二月三十一日止年度净利润及股东权益的影响概括如下：

	净利润		股东权益	
	2001 人民币千元	2000 人民币千元	2001 人民币千元	2000 人民币千元
根据中国会计准则				
- 先前列报	28,143	20,578	203,812	180,031
- 追溯调整	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,976)</u>
- 重新列报	28,143	20,578	203,812	178,055
二〇〇一年度确认之物业、 机器和设备减值准备	(1,057)	-	-	1,976
补提折旧	-	(612)	-	(919)
资本化费用撤销	1,439	(1,172)	-	(1,439)
开办费撤销	(833)	-	(2,527)	-
坏账准备转回	-	3,266	-	-
存货跌价准备转回	-	950	-	-
商誉及其摊销	4,895	(2,357)	(2,355)	3,720
权益法投资应占盈亏	-	(3,093)	-	(12,495)
少数股东损益	83	-	253	-
其他	<u>6,723</u>	<u>730</u>	<u>(1)</u>	<u>(9,109)</u>
根据国际会计准则	<u>39,393</u>	<u>18,250</u>	<u>199,182</u>	<u>159,789</u>

27. 比较数字

合并收益表之比较数字乃按包括于二〇〇一年出售的附属公司由二〇〇〇年一月一日截至集团丧失其控制权利当日止的业绩而重新编制。

附属公司名称	集团 所占权益	主要业务
上海胶带股份有限公司广西凭祥分公司	100%	销售胶带
上海天纯天然矿泉水有限公司	100%	租赁机器设备业务
上海联一工贸有限公司	100%	销售五金交电、服装、鞋帽、金属及建筑材料等
上海信一化工实业有限公司	100%	销售化工原料、精细化工产品及化工机械等
总厂金驼经营部	100%	销售胶带
上海申一胶带厂	100%	投资控股
上海福华胶带有限公司	51%	制造销售橡胶带
江苏太仓市申联防水卷材有限公司	65%	制造销售防水卷材
上海胶带江西中南橡胶有限公司	100%	制造销售胶带、胶鞋及其他橡胶制品
上海申联江西中南橡胶有限公司	100%	制造销售橡胶制品
上海申联重庆中南橡胶有限公司	100%	制造销售橡胶制品
上海申联重庆中南胶管制品有限公司	100%	制造销售橡胶制品
上海申联重庆中南橡胶供应有限公司	100%	制造销售橡胶制品
上海申联武汉中南橡胶有限公司	100%	制造销售橡胶制品