

上海光明乳业股份有限公司

SHANGHAI BRIGHT DAIRY & FOOD CO.,LTD



2003 年半年度报告

上海光明乳业股份有限公司董事会

二零零三年七月二十八日

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司 2003 年半年度报告中的财务报告未经审计。

公司董事长兼总经理王佳芬女士、主管财务工作副总经理吕公良先生、财务总监章国政先生及财务经理周应年先生保证本报告中财务报告所载资料真实、完整。

目 录

| | |
|------------------------|----|
| 一、公司基本情况..... | 4 |
| 二、股本变动和主要股东持股情况..... | 6 |
| 三、董事、监事、高级管理人员情况 | 7 |
| 四、管理层讨论与分析..... | 7 |
| 五、重要事项..... | 10 |
| 六、财务报告..... | 12 |
| 七、备查文件..... | 52 |

一、公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：上海光明乳业股份有限公司（以下简称“公司”）
公司英文名称：SHANGHAI BRIGHT DAIRY & FOOD CO., LTD

- 2、公司注册地址和办公地址：上海市吴中路 578 号
邮政编码：201103
电话：021 - 54584520
传真：021 - 64655033
E-mail：600597@brightdairy.com
互联网网址：www.brightdairy.com

- 3、公司法定代表人：王佳芬

- 4、公司董事会秘书：朱建毅
联系地址：上海市吴中路 578 号
电话：021 - 54584520
传真：021 - 64013337
E-mail：600597@brightdairy.com

- 5、公司半年度报告备置地点：上海市吴中路 578 号
备置网址：<http://www.sse.com.cn>

- 6、公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：光明乳业
股票代码：600597

- 7、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

8、主要财务数据和指标：

单位：元

| 项目 | 报告期末 | 上年度期末 | 报告期末比年初数增减(%) |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动资产 | 1,730,646,307 | 1,709,187,602 | 1.26% |
| 流动负债 | 1,253,882,543 | 1,166,690,205 | 7.47% |
| 总资产 | 3,276,190,998 | 2,937,365,249 | 11.54% |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 1,709,263,669 | 1,578,679,864 | 8.27% |
| 每股净资产 | 2.62 | 2.42 | 8.26% |
| 调整后每股净资产 | 2.47 | 2.30 | 7.39% |
| | 报告期 | 上年同期 | 报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | 125,556,070 | 95,545,306 | 31.41% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 120,280,550 | 91,356,591 | 31.66% |
| 每股收益 | 0.19 | 0.19 | |
| 净资产收益率 | 7.35% | 16.89% | -56.48% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 99,021,014 | 197,394,174 | -49.84% |

注：报告期非经常性损益包括：

| 项目 | 涉及金额（元） |
|-------|-------------|
| 营业外收入 | 791,508 |
| 营业外支出 | (4,164,691) |
| 补贴收入 | 6,959,895 |
| 投资收益 | 1,688,808 |
| 合计 | 5,275,520 |

二、股本变动及股东持股情况

1、股本变动情况

报告期内公司股本没有发生变动。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末（截止 2003 年 6 月 30 日）公司股东总户数为 30,187 户。

(2) 主要股东持股情况

| 股东名称或姓名 | 持股数量（股） | 股份类别 | 持股变动情况 | 持股比例 |
|------------------------------------|-------------|-------|--------|--------|
| 上海牛奶（集团）有限公司 | 200,473,141 | 国有法人股 | 无变动 | 30.78% |
| S.I.Food Products Holdings Limited | 200,473,141 | 外资股 | 无变动 | 30.78% |
| 上海国有资产经营有限公司 | 25,059,142 | 国家股 | 无变动 | 3.85% |
| 大众交通（集团）股份有限公司 | 25,059,142 | 社会法人股 | 无变动 | 3.85% |
| 东方希望集团有限公司 | 25,059,142 | 社会法人股 | 无变动 | 3.85% |
| Danone Asia Pte. Ltd. | 25,059,142 | 外资股 | 无变动 | 3.85% |
| 同盛证券投资基金 | 8,096,025 | 流通股 | | 1.24% |
| 丰和价值证券投资基金 | 5,000,000 | 流通股 | | 0.77% |
| 兴华证券投资基金 | 3,717,900 | 流通股 | | 0.57% |
| 通乾证券投资基金 | 2,839,676 | 流通股 | | 0.44% |

注1、 经查证，上海牛奶（集团）有限公司与 S.I.Food Products Holdings Limited 持有的本公司股份均没有质押或被冻结的情形。

2、 经查实，本公司前十名股东之间不存在关联关系。

(3) 公司控股股东或实际控制人在报告期内没有发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员未持有公司任何股份，亦没有持股变动情形。

2、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司于 2003 年 4 月 30 日召开了 2003 年度股东大会年会，选举徐向华女士、谢荣先生为公司独立董事。

公司于 2003 年 7 月 28 日召开了一届十次董事会，增聘杨海欣先生、周振翔先生、陆耀华先生为公司副总经理。

四、管理层讨论和分析

1、管理层分析

报告期内公司围绕年初制定的工作目标，在克服“非典”突发事件带来影响的同时，努力创造“健康”主题，打造“新鲜”工程，以客户为导向、以质量为保障、以效益为己任，通过精细管理建设、完善市场销售网络、建立质量保证体系，有效降低运营成本，以赢利支持增长，实现了酸奶和 UHT 奶的产销两旺，更好地提升了公司在市场竞争中的竞争性，主营业务收入和净利润稳中有升，报告期内公司实现主营业务销售收入 285,314 万元，同比增长 24.04%，完成利润总额 19,573 万元，净利润 12,556 万元，同比增长 31.41%。

2、报告期内经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

| | 主营业务收入 (万元) | 主营业务成本 (万元) | 毛利率 (%) | 主 营 业 务 收 入 比 上 年 同 期 增 减 (%) | 主 营 业 务 成 本 比 上 年 同 期 增 减 (%) | 毛 利 率 比 上 年 同 期 增 减 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|------------|---|--|------------------------------------|
| 乳制品等 | 241,502 | 152,894 | 36.69% | 27.81% | 36.94% | -4.22% |
| 其中： 关联交易 | 3,916 | 3,576 | 8.69% | 2.70% | 2.70% | |
| 商业 | 43,812 | 34,766 | 20.65% | 6.65% | 4.45% | 1.67% |
| 合计 | 285,314 | 187,660 | 34.23% | 24.04% | 29.48% | -2.77% |
| 关联交易的 定价原则 | 定价采用市场价、成本加成方法。 | | | | | |

(2) 主营业务分地区情况

| 项目 | 地区 | 主营业务收入 (万元) | 占比 (%) | 比 上 年 增 减 (%) |
|----------|----|-------------|--------|--------------------|
| 乳制 品等 | 上海 | 85,269 | 35.31% | 14.82% |
| | 外地 | 156,233 | 64.69% | 36.23% |
| | 合计 | 241,502 | 100% | 27.81% |

3、经营中的问题和困难

公司今年面临的主要问题和困难是随着乳制品行业竞争的不断加剧，产品价格竞争更加激烈，为此对降低产品成本，提高产品毛利率提出更高要求。此外，由于受“非典”事件的影响，应市政府的要求，我司学生奶的生产和供应处于停顿状态，这在一定程度上影响了今年我司主营收入的增长。针对现状，

我司将加大经营体制改革力度，完善产品市场销售网络，强化技术、质量和采购系统，发挥系统的保质降本能力，并通过增强研发力量，提升公司在市场竞争中高科技光明的系统发展能力和赢利能力。

4、报告期内投资情况

公司于 2002 年 8 月发行新股 15000 万股（以下简称“本次发行”），本次发行承诺投资项目金额总计 81,124 万元，报告期末实际投入金额 54,687 万元，报告期公司使用募集资金实际投资项目与承诺项目没有发生变化，该等项目的投资情况如下：

（1）建设保健发酵乳品生产基地项目，承诺投资金额 7,445 万元，项目预计在 2003 年完工。报告期末实际使用募集资金投入 6,833 万元，与承诺金额和进度相符。该项目建成后预计增加年生产能力 30,000 吨，年新增销售收入 32,487 万元，税后利润 5,040 万元。

（2）扩大液态保鲜奶和超高温灭菌奶生产能力项目，承诺投资金额 18,376 万元，项目建设期至 2004 年末。报告期末实际使用募集资金投入 10,174 万元，与承诺金额和进度相符，该项目建成以后预计可增加年生产保鲜奶 45,000 吨，UHT 奶 33,000 吨的能力，预计新增销售收入 39,108 万元，税后利润 3,879 万元。

（3）营养保健食品科技开发项目，承诺投资金额 13,500 万元，项目建设期至 2004 年 12 月。报告期末实际使用募集资金投入 4,555 万元，与承诺金额和进度相符。该项目建成以后预计新增高科技含量的新产品 20 余项，年新增销售收入 65,132 万元，税后利润 5,794 万元。

（4）建设大型现代物流基地项目，承诺投资金额 16,970 万元，项目建设期至 2003 年 12 月。报告期末实际使用募集资金投入 12,695 万元，与承诺金额和进度相符，该项目达产后每年将直接增加营业收入 270,000 万元人民币，增加利润 5,250 万元。

（5）增资黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司项目，承诺投资金额 12,944 万元，项目建设期至 2003 年 12 月。报告期末实际使用募集资金投入 13,000 万元，与承诺金额和进度相符。该项目建成以后预计增加年生产 13,000 吨奶粉和 18,000 吨超高温灭菌奶的生产能力，年新增销售收入 30,400 万元，税后利润 2,413 万元。

（6）增资北京光明健康乳业有限公司项目，承诺投资金额 11,889 万元，项目建

设期至 2003 年 12 月。报告期末实际使用募集资金投入 7,430 万元，与承诺金额和进度相符。该项目建成以后预计增加年生产 24,000 吨风味酸奶和 36,000 吨保鲜奶的生产能力，年新增销售收入 33,235 万元，税后利润 3,280 万元。

报告期公司使用自有资金投资的项目如下：

(1) 2003 年 5 月，公司与陆耀华等 47 位自然人共同投资组建上海光明荷兰斯坦牧业有限公司，该公司注册资本 10,000 万元，公司出资 8,000 万元，持有 80% 股权。预计项目 5 年后至 2007 年可实现年销售收入 131,822 万元 税后利润 6,530 万元，项目净值报酬率 26%。

(2) 2003 年 6 月，公司对武汉光明乳品有限公司增资 216 万元，用于购买座落于武汉光明乳品有限公司所在地的土地使用权。增资完成后，该公司注册资本为 2,160 万元，公司持有 60% 股权。

五、重要事项

1、公司治理实际状况与中国证监会有关文件要求存在的差异

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断进行自检自查，确保公司治理状况符合中国证监会相关文件要求。其中公司现有独立董事比例为 20%，公司近期将通过董事会换届，达到中国证监会要求的独立董事占全部董事会成员三分之一的比例。

2、利润分配方案执行情况

公司 2002 年度实现税后利润为 226,313,752 元，其中上半年实现税后利润为 95,545,306 元，下半年实现税后利润为 130,768,446 元。公司 2002 年度股东大会年会审议通过以下利润分配方案：

(1) 根据公司第一届董事会第八次会议决议，上半年利润分配予上海牛奶（集团）有限公司、S.I.Food Products Holdings Limited、上海国有资产经营有限公司、大众交通（集团）股份有限公司、东方希望集团有限公司和 Danone Asia Pte. Ltd.，具体为：提取法定公积金(10%)计 9,554,531 元，提取法定公益金(10%)计 9,554,531 元，扣除当年各盈利子公司应留存的法定公积金(10%)计 1,706,113 元和法定公益金

(5%) 计 853,057 元，加上年度未分配利润 190,568 元，2002 年上半年度可供公司六位老股东分配的利润为 74,067,642 元；建议按每 10 股派现金红利 1.47 元(含税)，共计 73,673,879 元，其余 393,763 元结转下半年度。

(2) 根据公司于 2002 年 7 月 29 日公布的招股说明书中所作出的承诺，自 2002 年 7 月 1 日起公司滚存利润由新老股东共享。公司下半年实现税后利润 130,768,446 元，提取法定公积金(10%)计 13,076,844 元，提取法定公益金(10%)计 13,076,844 元，扣除当年各盈利子公司应留存的法定公积金(10%)计 3,131,317 元和法定公益金(5%)计 1,565,658 元，加上半年度未分配利润 393,763 元，2002 年下半年度可供公司全体新老股东分配的利润为 100,311,546 元，建议下半年度利润分配预案为每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计 65,118,285 元，其余 35,193,261 元结转以后年度。

上述利润分配方案已经执行完毕。

3、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

4、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

5、重大关联交易事项

销售和采购

公司在报告期内与大股东上海牛奶集团有限公司及其下属牧场发生销售(出售饲料)和采购(购入公牛冻精、收购生奶)业务分别为 3,916 万元和 6,324 万元，分别占公司报告期主营业务收入和主营业务成本的 1.4%和 3%。

6、重大合同情况

报告期内公司无根据上市规则应当予以披露的重大合同。

7、公司没有持有公司股份 5%以上股东的承诺事项。

8、报告期内，公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查及其他行政处罚等情况，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

9、报告期内重要事项披露信息索引

1) 2003 年 3 月 27 日《上海光明乳业股份有限公司第一届董事会第九次会议决议及召开 2002 年度股东大会公告》(临 2003-001 号)

附件：《上海光明乳业股份有限公司独立董事提名人声明》

《上海光明乳业股份有限公司独立董事候选人声明（谢荣先生）》

《上海光明乳业股份有限公司独立董事候选人声明（徐向华女士）》

2) 2003 年 3 月 27 日《上海光明乳业股份有限公司第一届监事会第五次会议决议公告》(临 2003-002 号)

3) 2003 年 4 月 10 日《上海光明乳业股份有限公司关于对上海可的便利店有限公司等子公司增资的决议公告》(临 2003-003 号)

4) 2003 年 4 月 11 日《上海光明乳业股份有限公司关于增加 2002 年度股东大会提案的公告》(临 2003-004 号)

5) 2003 年 4 月 12 日《上海光明乳业股份有限公司关于增加 2002 年度股东大会提案的补充公告》(临 2003-005 号)

6) 2003 年 4 月 25 日《上海光明乳业股份有限公司关于变更 2002 年度股东大会会议地点的公告》(临 2003-006 号)

7) 2003 年 5 月 12 日《上海光明乳业股份有限公司 2002 年度股东大会决议公告》(临 2003-007 号)

8) 2003 年 6 月 5 日《上海光明乳业股份有限公司关于 2002 年度分红派息实施公告》(临 2003-008 号)

上述公告均刊登于中国证监会指定报刊《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

六、财务报告（未经审计）

（一）会计报表

资产负债表
2003年6月30日

编制单位：上海光明乳业股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 行 | 合并 | | 公司 | |
|------------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2003年6月30日 | 2002年12月31日 | 2003年6月30日 | 2002年12月31日 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 745,299,887 | 1,113,284,923 | 490,084,993 | 914,420,622 |
| 短期投资 | 2 | 27,872,214 | 4,731,934 | 13,921,753 | 4,691,434 |
| 应收帐款 | 3 | 395,656,381 | 270,116,426 | 381,355,063 | 266,441,988 |
| 其他应收款 | 4 | 79,790,644 | 33,548,212 | 356,061,457 | 399,437,439 |
| 预付帐款 | 5 | 102,218,439 | 15,550,756 | 45,194,467 | 6,637,370 |
| 存货 | 6 | 350,488,790 | 251,954,883 | 96,331,239 | 100,531,860 |
| 待摊费用 | 7 | 29,319,953 | 20,000,468 | 5,138,900 | 2,867,623 |
| 流动资产合计 | 8 | <u>1,730,646,307</u> | <u>1,709,187,602</u> | <u>1,388,087,872</u> | <u>1,695,028,336</u> |
| 长期投资 | | | | | |
| 长期股权投资 | 9 | 63,755,724 | 17,479,225 | 631,430,876 | 296,662,582 |
| 长期债权投资 | | - | - | 117,400,000 | - |
| 长期投资合计 | | <u>63,755,724</u> | <u>17,479,225</u> | <u>748,830,876</u> | <u>296,662,582</u> |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | 10 | 1,666,395,570 | 1,426,149,237 | 638,705,747 | 683,011,946 |
| 减：累计折旧 | 11 | 574,332,337 | 454,062,669 | 290,195,875 | 287,846,743 |
| 固定资产净值 | 12 | 1,092,063,233 | 972,086,568 | 348,509,872 | 395,165,203 |
| 减：固定资产减值准备 | 13 | 28,042,035 | 28,280,544 | 18,179,178 | 20,241,749 |
| 固定资产净额 | 14 | 1,064,021,197 | 943,806,024 | 330,330,695 | 374,923,454 |
| 在建工程 | 15 | 270,391,715 | 127,617,081 | 55,673,966 | 40,802,195 |
| 固定资产合计 | 16 | <u>1,334,412,912</u> | <u>1,071,423,105</u> | <u>386,004,661</u> | <u>415,725,649</u> |
| 无形资产及其他资产 | | | | | |
| 无形资产 | 17 | 74,075,271 | 78,083,479 | 69,328,429 | 73,170,530 |
| 长期待摊费用 | 18 | 73,300,783 | 61,191,838 | 4,712,223 | 2,869,286 |
| 无形资产及其他资产合计 | 19 | <u>147,376,054</u> | <u>139,275,317</u> | <u>74,040,652</u> | <u>76,039,816</u> |
| 资产总计 | 20 | <u>3,276,190,998</u> | <u>2,937,365,249</u> | <u>2,596,964,061</u> | <u>2,483,456,383</u> |

附注为本会计报表的组成部分

企业负责人：王佳芬

主管会计工作负责人：章国政

会计机构负责人：周应年

资产负债表(续)
2003年6月30日

单位:人民币元

| 负债及股东权益 | 行 | 合并 | | 公司 | |
|------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2003年6月30日 | 2002年12月31日 | 2003年6月30日 | 2002年12月31日 |
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 21 | 87,280,000 | 134,700,000 | - | - |
| 应付帐款 | 22 | 449,042,885 | 321,588,028 | 380,826,772 | 268,416,007 |
| 预收帐款 | 23 | 119,073,468 | 122,594,665 | 65,705,390 | 79,111,210 |
| 应付工资 | 24 | 47,839,439 | 49,073,718 | 26,552,402 | 34,403,051 |
| 应付福利费 | 25 | 12,539,665 | 22,539,665 | 12,539,665 | 22,539,665 |
| 应付股利 | 26 | - | 138,792,164 | - | 138,792,164 |
| 应交税金 | 27 | 65,446,506 | 71,422,649 | 57,589,740 | 62,329,411 |
| 其他应交款 | 28 | 1,311,474 | 1,446,591 | - | - |
| 其他应付款 | 29 | 439,283,133 | 289,828,956 | 269,060,714 | 230,458,599 |
| 预提费用 | 30 | 3,236,453 | 1,501,809 | - | - |
| 其他流动负债 | 31 | - | - | - | - |
| 一年内到期的长期负债 | 32 | 28,829,520 | 13,201,960 | 13,029,520 | 13,201,960 |
| 流动负债合计 | 33 | <u>1,253,882,543</u> | <u>1,166,690,205</u> | <u>825,304,203</u> | <u>849,252,067</u> |
| 长期负债: | | | | | |
| 长期借款 | 34 | 84,372,320 | 43,132,340 | 24,472,320 | 23,132,340 |
| 长期应付款 | 35 | 25,076,248 | 23,918,725 | 20,437,618 | 22,992,112 |
| 专项应付款 | 36 | 12,202,215 | 3,400,000 | 3,400,000 | 3,400,000 |
| 长期激励基金 | 37 | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 | 6,000,000 |
| 长期负债合计 | 38 | <u>127,650,783</u> | <u>76,451,065</u> | <u>54,309,938</u> | <u>55,524,452</u> |
| 负债合计 | 39 | <u>1,381,533,326</u> | <u>1,243,141,270</u> | <u>879,614,141</u> | <u>904,776,519</u> |
| 少数股东权益 | 40 | <u>185,394,003</u> | <u>115,544,115</u> | - | - |
| 股东权益: | | | | | |
| 股本 | 41 | 651,182,850 | 651,182,850 | 651,182,850 | 651,182,850 |
| 资本公积 | 42 | 802,332,111 | 797,304,377 | 810,418,362 | 797,304,377 |
| 盈余公积 | 43 | 94,999,376 | 94,999,376 | 81,359,940 | 81,359,940 |
| 其中:公益金 | 44 | 44,425,854 | 44,425,854 | 39,879,375 | 39,879,375 |
| 未分配利润 | 45 | <u>160,749,331</u> | <u>35,193,261</u> | <u>174,388,768</u> | <u>48,832,697</u> |
| 股东权益合计 | 46 | <u>1,709,263,669</u> | <u>1,578,679,864</u> | <u>1,717,349,920</u> | <u>1,578,679,864</u> |
| 负债及股东权益总计 | 47 | <u>3,276,190,998</u> | <u>2,937,365,249</u> | <u>2,596,964,061</u> | <u>2,483,456,383</u> |

附注为本会计报表的组成部分

企业负责人:王佳芬 主管会计工作负责人:章国政 会计机构负责人:周应年

利润及利润分配表

2003年1 - 6月

编制单位：上海光明乳业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 行 | 合并 | | 公司 | |
|-------------|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2003年1 - 6月 | 2002年1 - 6月 | 2003年1 - 6月 | 2002年1 - 6月 |
| 一、主营业务收入 | 1 | 2,853,141,385 | 2,300,266,615 | 1,871,354,323 | 1,568,911,058 |
| 减 主营业务成本 | 2 | 1,876,596,983 | 1,449,323,295 | 1,360,694,815 | 1,031,034,623 |
| 主营业务税金及附加 | 3 | 5,869,454 | 4,004,902 | - | |
| 二、主营业务利润 | 4 | 970,674,948 | 846,938,418 | 510,659,508 | 537,876,435 |
| 加 其他业务利润 | 5 | 5,073,290 | 4,431,655 | (452,882) | 1,665,478 |
| 减 营业费用 | 6 | 631,670,758 | 557,080,369 | 269,236,186 | 292,821,811 |
| 管理费用 | 7 | 148,112,832 | 123,585,874 | 80,486,154 | 71,116,323 |
| 财务费用 | 8 | 5,508,147 | 13,978,748 | (2,267,272) | 9,740,570 |
| 三、营业利润 | 9 | 190,456,501 | 156,725,082 | 162,751,558 | 165,863,209 |
| 加 投资收益 | 10 | 1,688,808 | (100,411) | 9,259,145 | (20,695,983) |
| 补贴收入 | 11 | 6,959,895 | 5,658,404 | 6,909,895 | 5,597,448 |
| 营业外收入 | 12 | 791,508 | 1,246,326 | 184,372 | 451,268 |
| 减 营业外支出 | 13 | 4,164,691 | 2,614,604 | 1,957,605 | 2,570,190 |
| 四、利润总额 | 14 | 195,732,021 | 160,914,797 | 177,147,365 | 148,645,752 |
| 减 所得税 | 15 | 64,200,102 | 59,823,722 | 51,591,294 | 53,100,446 |
| 少数股东损益 | 16 | 5,975,848 | 5,545,769 | | |
| 五、净利润 | 17 | 125,556,070 | 95,545,306 | 125,556,070 | 95,545,306 |
| 加 年初未分配利润 | 18 | 35,193,261 | | 48,832,697 | 6,383,291 |
| 六、可供分配的利润 | 19 | 160,749,331 | 95,545,306 | 174,388,767 | 101,928,597 |
| 减 提取法定盈余公积金 | 20 | | 11,260,644 | | 9,554,531 |
| 提取法定公益金 | 21 | | 10,407,588 | | 9,554,531 |
| 七、可供股东分配的利润 | 22 | 160,749,331 | 73,877,074 | 174,388,767 | 82,819,535 |
| 减 提取任意盈余公积 | 23 | - | - | - | - |
| 应付普通股股利 | 24 | | 73,483,310 | | 73,483,310 |
| 八、未分配利润 | 25 | 160,749,331 | 393,764 | 174,388,767 | 9,336,225 |

附注为本会计报表的组成部分

企业负责人：王佳芬

主管会计工作负责人：章国政

会计机构负责人：周应年

现金流量表
2003年1 - 6月

编制单位：上海光明乳业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 行 | 合并 | | 公司 | |
|----------------------------|----|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2003年1 - 6月 | 2002年1 - 6月 | 2003年1 - 6月 | 2002年1 - 6月 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1 | 3,342,555,107 | 2,733,399,829 | 2,023,738,577 | 1,747,172,039 |
| 收到的税费返还 | 2 | 641,817 | 48,638 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 3 | 5,572,836 | 7,873,849 | 4,243,893 | 2,172,467 |
| 现金流入小计 | 4 | <u>3,348,769,760</u> | <u>2,741,322,316</u> | <u>2,027,982,470</u> | <u>1,749,344,506</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5 | 2,363,374,283 | 1,763,298,091 | 1,486,114,655 | 1,118,890,485 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6 | 196,106,187 | 143,423,703 | 98,369,568 | 75,790,753 |
| 支付的各项税费 | 7 | 264,602,275 | 116,239,251 | 161,500,512 | 90,685,489 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 8 | 425,666,002 | 520,967,097 | 305,255,503 | 335,279,727 |
| 现金流出小计 | 9 | <u>3,249,748,746</u> | <u>2,543,928,142</u> | <u>2,051,240,238</u> | <u>1,620,646,454</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10 | <u>99,021,014</u> | <u>197,394,174</u> | <u>(23,257,768)</u> | <u>128,698,052</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 11 | | | | |
| 购买子公司货币资金净增加额 | 12 | | 7,822,594 | | |
| 收回投资收到的现金 | 13 | | 793,660 | | 793,660 |
| 取得投资收益收到的现金 | 14 | 1,688,808 | 609,503 | 1,510,274 | 9,265,811 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | 15 | | | | |
| | 16 | 178,720 | 7,567,033 | 110,870 | 2,907,672 |
| 现金流入小计 | 17 | <u>1,867,528</u> | <u>16,792,790</u> | <u>1,621,144</u> | <u>12,967,143</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 18 | 194,183,275 | 169,308,707 | 51,414,000 | 45,241,547 |
| 投资所支付的现金 | 19 | 22,909,285 | 1,150,002 | 209,030,641 | 56,450,002 |
| 收购子公司货币资金净减少额 | 20 | 53,729,616 | - | - | - |
| 现金流出小计 | 21 | <u>270,822,176</u> | <u>170,458,709</u> | <u>260,444,641</u> | <u>101,691,549</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 22 | <u>(268,954,649)</u> | <u>(153,665,919)</u> | <u>(258,823,497)</u> | <u>(88,724,406)</u> |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | 23 | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | 24 | | | | |
| 借款所收到的现金 | 25 | 15,260,529 | 476,000,000 | | 366,000,000 |
| 收到少数股东投资 | 26 | 23,440,000 | 510,000 | - | - |
| 现金流入小计 | 27 | <u>38,700,529</u> | <u>476,510,000</u> | <u>-</u> | <u>366,000,000</u> |
| 偿还债务所支付的现金 | 28 | 86,970,000 | 358,157,844 | 3,462,200 | 276,657,844 |
| 分配股利、利润或偿还利息所支付的现金 | 29 | 147,516,674 | 130,773,333 | 138,792,164 | 126,060,486 |
| 少数股东收回投资 | 30 | | | | |
| 支付给少数股东的利润 | 31 | 2,265,256 | 3,205,860 | - | - |
| 现金流出小计 | 32 | <u>236,751,930</u> | <u>492,137,037</u> | <u>142,254,364</u> | <u>402,718,330</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 33 | <u>(198,051,401)</u> | <u>(15,627,037)</u> | <u>(142,254,364)</u> | <u>(36,718,330)</u> |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 34 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 35 | <u>(367,985,036)</u> | <u>28,101,218</u> | <u>(424,335,629)</u> | <u>3,255,316</u> |

企业负责人：王佳芬

主管会计工作负责人：章国政

会计机构负责人：周应年

现金流量表(续)

2003年1 - 6月

编制单位：上海光明乳业股份有限公司

单位：人民币元

| 补充资料 | 行 | 合并 | | 公司 | |
|-----------------------|----|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | | 2003年1 - 6月 | 2002年1 - 6月 | 2003年1 - 6月 | 2002年1 - 6月 |
| 1 将净利润调节为经营活动的现金流量： | | | | | |
| 净利润 | 1 | 125,556,070 | 95,545,306 | 125,556,070 | 95,545,306 |
| 加：少数股东损益 | 2 | 5,975,848 | 5,545,769 | | |
| 计提的资产减值准备 | 3 | (3,604,610) | (1,233,418) | - | (3,421,657) |
| 固定资产折旧 | 4 | 74,484,063 | 50,205,627 | 29,417,507 | 26,419,031 |
| 无形资产及其他资产摊销 | 5 | 26,585,584 | 25,871,078 | 3,842,101 | 4,352,364 |
| 待摊费用减少(减：增加) | 6 | (6,445,024) | (3,277,202) | (2,271,277) | 767,360 |
| 预提费用增加 | 7 | (2,221,833) | 7,485,533 | - | 3,940,390 |
| 长期激励基金的增加 | 8 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 9 | 602,070 | 7,701,680 | 318,454 | 2,905,107 |
| 财务费用 | 10 | 8,724,510 | 16,174,616 | | 8,457,930 |
| 投资损失(减：收益) | 11 | (1,688,808) | 100,411 | (9,259,145) | 20,695,983 |
| 存货的减少(减：增加) | 12 | (58,962,723) | (4,357,572) | 4,200,621 | (16,233,111) |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | 13 | (191,905,911) | (25,038,779) | (284,908,333) | (89,420,501) |
| 经营性应付项目的增加 | 14 | 121,921,778 | 22,671,125 | 109,846,234 | 74,689,850 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15 | 99,021,014 | 197,394,174 | (23,257,768) | 128,698,052 |
| 2 现金及现金等价物净增加情况： | 16 | | | | |
| 现金的期末余额 | 17 | 745,299,887 | 441,757,588 | 490,084,993 | 284,509,170 |
| 减：现金的期初余额 | 18 | <u>1,113,284,923</u> | <u>413,656,370</u> | <u>914,420,622</u> | <u>281,253,854</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | 19 | <u>(367,985,036)</u> | <u>28,101,218</u> | <u>(424,335,629)</u> | <u>3,255,316</u> |

附注为本会计报表的组成部分

公司负责人：王佳芬

主管会计工作负责人：章国政

会计机构负责人：周应年

(二) 会计报表附注

1、主要会计政策和会计估计

会计制度

执行《企业会计准则》及《企业会计制度》及其补充规定。

记账基础和计价原则

公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

会计年度

会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

外币业务核算

发生外币业务时，外币金额按业务发生当时市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账，外币账户的年末外币金额按年末市场汇价折算为人民币金额。外币汇兑损益计入当期的财务费用。

现金等价物

现金等价物为从购买日起三个月内到期，流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

短期投资

取得时按初始投资成本计价。初始投资成本，是指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时，冲减投资的账面价值，但收到的已记入应收项目的现金股利和利息除外。

短期投资期末以成本与市价孰低计价，采用按投资总体计算并确定计提的跌价损失准备。

处置短期投资时，按账面价值与实际取得价款的差额确认当期投资损益。

1、主要会计政策和会计估计(续)

坏账准备

1) 坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；
 因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；
 因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法，按年末应收款项余额的可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，先对大额应收款项进行个别分析计提坏账准备，然后再对剩余应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下：

应收账款的一般坏账准备计提比例如下：

| | |
|-------|------|
| 半年以内 | 5% |
| 半年至一年 | 50% |
| 一年以上 | 100% |

其他应收款的一般坏账准备计提比例如下：

| | |
|------|-----|
| 一年以内 | 0% |
| 一至两年 | 10% |
| 两至三年 | 25% |
| 三年以上 | 50% |

存货

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料、乳制品、幼畜、库存商品等。

其中，幼畜是指未分娩的母牛。幼畜成本为小牛出生后耗用的直接材料、直接人工以及饲养费用，均为出生后投入的饲养费用。直接材料为幼畜实际耗用饲料及初奶；直接人工为直接饲养幼畜的生产工人，包括饲养工、清洁工等的薪酬福利；饲养费用核算牧场为饲养牛只发生的各项间接费用，期间费用按牧业生产中幼、产畜存栏比例 1：2，另按 2 头幼畜所耗费用折算为 1 头产畜的估计，确定按 80%和 20%的比例分别计入生奶生产成本和幼畜饲养成本。

1、主要会计政策和会计估计(续)

存货(续)

存货发出时：

- 1) 库存商品按照商品售价结转，期末按商品进销差价率计算分摊已销商品应分摊的进销差价。
- 2) 其他存货按照计划成本进行核算，期末按成本差异率将计划成本调整为实际成本。

低值易耗品在领用时一次摊销。

存货跌价准备

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值为在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

长期投资

- 1) 长期股权投资核算方法：

取得时按初始投资成本计价。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值；

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，根据具体情况调整投资的账面价值。

1、主要会计政策和会计估计(续)

长期投资(续)

1) 长期股权投资核算方法：(续)

长期股权投资采用权益法核算时，初始成本与应享有被投资单位所有者权益之间的差额作为长期股权投资差额，按一定期限平均摊销，计入损益。合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

2) 长期投资减值准备

期末，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。幼畜喂养至 25 月龄时产下第一胎，并开始产奶，成为产畜，列入固定资产核算，所产小母牛，出生时成本为零，作为幼畜列入存货核算，所产小公牛则出售，出售收入计入营业外收入。根据公司在奶牛饲养方面的经验，产畜的经济产奶期一般为 6 年，淘汰收入的金额一般为产畜原值的 20%。公司其他固定资产的估计残值为原值的 3%至 10%。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 估计残值率 | 折旧年限 | 年折旧率 |
|------------|--------|------|------------|
| 房屋建筑物 | 3%-10% | 20 | 4.5%-4.85% |
| 机器设备 | 3%-10% | 10 | 9%-9.7% |
| 电子设备、器具及家具 | 3%-10% | 5 | 18%-19.4% |
| 运输设备 | 3%-10% | 5 | 18%-19.4% |
| 产畜 | 20% | 6 | 13.33% |

1、主要会计政策和会计估计(续)

固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

在建工程

在建工程按实际工程支出确定。

实际工程成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程不计提折旧。

对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

无形资产

无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资各方确认的价值确定；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，其实际成本按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用均直接计入当期损益；购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。

2002 年 1 月 1 日以前，购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算，并按下述的期限分期摊销。

2002 年 1 月 1 日以后，购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按下述期限分摊，因利用土地建造自用某项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

1、主要会计政策和会计估计(续)

无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

长期待摊费用

长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：(一)该义务是企业承担的现时义务；(二)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(三)该义务的金额能够可靠地计量。

如果确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只有在基本确定能收到时，才作为资产单独确认，而确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。

借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用于发生当期确认为财务费用。

收入确认

1) 销售商品收入

在公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并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，相关收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2) 提供劳务收入

如提供的劳务合同均在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时，确认营业收入的实现。

3) 利息收入

按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

1、主要会计政策和会计估计(续)

收入确认(续)

4) 使用费收入

按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

5) 补贴收入

以实际已收的金额记入本年度损益。

经营租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用；

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

所得税

所得税按应付税款法核算。

计算所得税支出所依据的纳税所得额系根据有关税法规定对本年度会计所得额作相应调整后得出。

2、合并会计报表的编制方法

合并范围确定原则

合并会计报表合并了每年 12 月 31 日止公司及其所有子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接或直接加间接拥有其 50%以上权益性资本的被投资企业；或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

如果子公司所采用的会计政策与公司不一致，在编制合并报表时均已按照公司本身规定的会计政策对子公司会计报表进行必要的调整。

子公司在购买日后的经营成果已适当地包括在合并利润表中。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易已于合并时冲销。

少数股东所占的权益和损益，作为单独项目列示于合并会计报表内。

3、本年度合并会计报表范围及控股子公司情况

截至 2003 年 6 月 30 日止，公司拥有子公司的基本情况如下：

| 子公司名称 | 币种 | 注册资本 人民币万元 | 公司直接 所持股份 (%) | 通过 子公司 所持股份 (%) | 占 有效权益 (%) | 主营业务范围 |
|---------------------------|-----|---------------|---------------------|--------------------------|------------------|------------------------|
| 呼伦贝尔光明乳品有限责任公司 | 人民币 | 1,160 | 51 | - | 51 | 奶粉加工、销售 |
| 上海邀请电子商务有限公司 | 人民币 | 3,000 | 70 | - | 70 | 网站开发、经营和服务 |
| 无锡光明乳品有限公司 | 人民币 | 1,000 | 51 | - | 51 | 乳品加工、销售 |
| 上海乳品四厂有限公司 | 人民币 | 4,452 | 82 | - | 82 | 乳品加工、销售 |
| 南京光明乳品有限公司 | 人民币 | 1,500 | 95 | - | 95 | 乳品加工、销售 |
| 黑龙江省光明松鹤乳品 有限责任公司(注 2) | 人民币 | 21,810 | 90 | - | 90 | 奶粉加工、销售 |
| 北京光明健康乳业有限公司 | 人民币 | 2,540 | 80 | - | 80 | 乳品加工、销售 |
| 武汉光明乳品有限公司(注 3) | 人民币 | 2,160 | 60 | - | 60 | 乳品加工、销售 |
| 西安光明乳品有限公司 | 人民币 | 880 | 51 | - | 51 | 乳品加工、销售 |
| 上海永安乳品有限公司(注 1) | 美元 | 250 | 50 | - | 50 | 乳品加工、销售 |
| 广州光明乳品有限公司 | 人民币 | 2,000 | 90 | 10 | 99 | 乳品加工、销售 |
| 富裕县金鹤储运有限公司 | 人民币 | 100 | - | 51 | 40 | 货物仓储、运输 |
| 上海达能保鲜乳制品有限公司 | 美元 | 900 | 75 | - | 75 | 乳品加工、销售 |
| 上海达能酸乳酪有限公司 | 美元 | 435 | 75 | - | 75 | 乳品加工、销售 |
| 光明乳业(泾阳)有限公司 | 人民币 | 2000 | 90 | 10 | 99 | 乳品加工、销售 |
| 北京光明健能乳业有限公司 | 人民币 | 2000 | 40 | 60 | 88 | 乳品批发零售 |
| 光明乳业(德州)有限公司 | 人民币 | 3,061 | 51 | - | 51 | 乳品加工、销售 |
| 湖南光明派派乳品有限公司 | 人民币 | 2,500 | 60 | - | 60 | 乳品加工、销售 |
| 上海奶牛育种中心有限公司 | 人民币 | 2,857 | 51 | - | 51 | 生产销售公牛、冻精、 胚胎 |
| 上海光明乳业销售有限公司 | 人民币 | 2,000 | 90 | - | 90 | 食品批发、实业投资 |
| 北京光明健康乳业销售有限公司 | 人民币 | 50 | 20 | 80 | 92 | 乳品批发、零售 |
| 杭州光明乳业销售有限公司 | 人民币 | 50 | 20 | 80 | 92 | 乳品批发、零售 |
| 合肥光明乳业销售有限公司 | 人民币 | 50 | 20 | 80 | 92 | 乳品批发、零售 |
| 武汉光明乳业销售有限公司 | 人民币 | 50 | 20 | 80 | 92 | 乳品批发、零售 |
| 西安光明乳业销售有限公司 | 人民币 | 50 | 20 | 80 | 92 | 乳品批发、零售 |
| 南京光明乳业销售有限公司 | 人民币 | 50 | 20 | 80 | 92 | 乳品批发、零售 |
| 广州光明乳业销售有限公司 | 人民币 | 101 | 20 | 80 | 92 | 乳品批发零售 |
| 济南光明乳业销售有限公司 | 人民币 | 50 | 20 | 80 | 92 | 乳品批发零售 |
| 黑龙江富裕县光明乳业销售 有限公司 | 人民币 | 50 | 20 | 80 | 92 | 乳品批发零售 |
| 上海可的便利店有限公司 | 人民币 | 2,000 | 81 | - | 81 | 商品零售 |
| 杭州可的便利店有限公司 | 人民币 | 50 | - | 100 | 85 | 商品零售 |
| 苏州可的便利店有限公司 | 人民币 | 50 | - | 100 | 84 | 商品零售 |
| 上海可的森森便利店有限 公司 | 人民币 | 50 | - | 90 | 73 | 商品零售 |
| 昆山可的便利店有限公司 | 人民币 | 50 | - | 100 | 84 | 商品零售 |
| 无锡可的便利店有限公司 | 人民币 | 50 | - | 100 | 82 | 商品零售 |
| 上海可的宜川便利店有限 公司(注 1) | 人民币 | 100 | - | 49 | 40 | 乳品批发零售 |
| 张家港可的便利店有限公司 | 人民币 | 50 | - | 100 | 84 | 商品零售 |
| 常州可的便利店有限公司 | 人民币 | 50 | - | 100 | 81 | 商品零售 |
| 江阴可的便利店有限公司 | 人民币 | 50 | - | 100 | 82 | 商品零售 |
| 嘉兴可的便利店有限公司 | 人民币 | 50 | - | 100 | 81 | 商品零售 |
| 萧山可的便利店有限公司(注 8) | 人民币 | 50 | - | 100 | 81 | 商品零售 |
| 太仓可的便利店有限公司(注 8) | 人民币 | 50 | - | 100 | 81 | 商品零售 |
| 广州可的便利店有限公司(注 8) | 人民币 | 500 | - | 60 | 49 | 商品零售 |
| 天津光明梦得乳品有限公司(注 4) | 人民币 | 2,690 | 60 | - | 60 | 乳品加工、销售 |
| 广州达能酸乳酪有限公司(注 5) | 人民币 | 4,855 | 95 | 5 | 100 | 乳品加工、销售 |
| 江西光明英雄乳业股份 有限公司(注 6) | 人民币 | 6,000 | 51 | - | 51 | 乳品加工、销售 |
| 上海光明荷斯坦牧业 有限公司(注 7) | 人民币 | 10,000 | 80 | - | 80 | 生鲜奶加工, 冻精 混合饲料开发、加工 |

3、 本年度合并会计报表范围及控股子公司情况(续)

上述子公司均已纳入合并报表合并范围。

注 1：公司对其财务和经营有控制权。

注 2：报告期间公司以现金 11810 万元对该公司进行增资，增资后，该公司的注册资本变更为 21810 万元，公司所持股权比例由 78%增至 90%。增资后的经营成果已适当的包括在合并报表中。

注 3：报告期公司以现金 216 万元对该公司进行增资，增资后，该公司的注册资本变更为 2160 万元，公司所持股权比例仍为 60%。

注 4：报告期新收购子公司。以现金 1800 万元对该公司进行收购，公司所持股权比例 60%。

注 5：报告期公司及通过子公司收购广州达能酸乳酪有限公司 100%的股权。

注 6：报告期新收购子公司。以现金 5480 万元对该公司进行收购，公司所持股权比例 51%。

注 7：报告期新设立子公司，注册资本 1 亿元，公司出资 8000 万元，所持股权比例 80%。

注 8：报告期上海可的便利店有限公司新设立子公司。

4、 税项

增值税

除饲料及自产牛奶所生产的鲜奶产品免征增值税外，其他均按销售收入的 17%或 13%计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。

营业税

营业税按营业额的 3%至 5%缴纳。

城市维护建设税

城建税按应交流转税的 5%至 7%缴纳。

4、 税项(续)

教育费附加

教育费附加按应交流转税的 3% 缴纳。

所得税

公司系于上海老市区设立的生产型外商投资企业，所得税按 27% 征收。各子公司所得税税率情况如下；

上海永安乳品有限公司所得税按 27% 征收；

上海乳品四厂有限公司消毒牛奶产品经营所得暂获免征所得税，其他业务按 33% 征收；

其他各子公司所得税税率均为 33%。

以下附注 5 至 40，均为合并报表附注。

5、 货币资金

| | <u>2003 年 6 月 30 日</u> | <u>2002 年 12 月 31 日</u> |
|---------|------------------------|-------------------------|
| | 人民币元 | 人民币元 |
| 现金 | | |
| 人民币 | 1,096,155 | 716,508 |
| 银行存款 | | |
| 人民币 | 469,203,732 | 1,018,674,630 |
| 人民币定期存款 | <u>275,000,000</u> | <u>91,000,000</u> |
| 小计 | <u>745,299,887</u> | <u>1,109,674,630</u> |
| 在途资金 | | |
| 人民币 | <u>-</u> | <u>2,893,785</u> |
| | <u>745,299,887</u> | <u>1,113,284,923</u> |

6、短期投资

| | 2003 年 6 月 30 日 人民币元 | 2002 年 12 月 31 日 人民币元 |
|------|-------------------------|--------------------------|
| 股票投资 | 19,580,194 | 4,731,934 |
| 债券投资 | 8,192,000 | - |
| 其他投资 | 100,020 | - |
| | <u>27,872,214</u> | <u>4,731,934</u> |

短期投资中有市价的投资于 2003 年 6 月 30 日的市价约为人民币 28,063,032 元(市价根据 2003 年 6 月 30 日上海证券交易所收盘价格), 无需计提跌价准备。

7、应收账款

应收账款账龄分析如下：

| | 2003 年 6 月 30 日 | | | | 2002 年 12 月 31 日 | | | |
|---------|--------------------|------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------|-------------------|--------------------|
| | 金额 人民币元 | 比例(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 | 金额 人民币元 | 比例(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 |
| 半年以内 | 406,681,765 | 92 | 20,334,088 | 386,347,677 | 270,955,480 | 88 | 13,529,914 | 257,425,566 |
| 半年至 1 年 | 18,617,407 | 4 | 9,308,703 | 9,308,704 | 25,728,863 | 8 | 13,038,003 | 12,690,860 |
| 1 至 2 年 | 12,490,416 | 3 | 12,490,416 | - | 9,699,268 | 3 | 9,699,268 | - |
| 2 至 3 年 | 6,264,041 | 1 | 6,264,041 | - | 3,542,487 | 1 | 3,542,487 | - |
| | <u>444,053,629</u> | <u>100</u> | <u>48,397,248</u> | <u>395,656,381</u> | <u>309,926,098</u> | <u>100</u> | <u>39,809,672</u> | <u>270,116,426</u> |

| | | | | |
|------|-------------------------|------------------|--------------|------------------------|
| 坏账准备 | <u>2002 年 12 月 31 日</u> | <u>本期增加数</u> | <u>本期转销数</u> | <u>2003 年 6 月 30 日</u> |
| 应收账款 | <u>39,809,672</u> | <u>8,587,576</u> | <u>-</u> | <u>48,397,248</u> |

| <u>报告期末欠款金额前五名情况如下</u> | <u>所欠金额</u> 人民币元 | <u>占应收账款</u> <u>比例(%)</u> |
|------------------------|---------------------|------------------------------|
| 前五名欠款总额 | <u>72,876,418</u> | <u>16%</u> |

公司应收账款报告期末余额中无持有公司 5%以上股份的股东欠款。

8、其他应收款

其他应收款账龄分析如下：

| | 2003 年 6 月 30 日 | | | | 2002 年 12 月 31 日 | | | |
|---------|-------------------|------------|------------------|-------------------|-------------------|------------|------------------|-------------------|
| | 金额 人民币元 | 比例(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 | 金额 人民币元 | 比例(%) | 坏帐准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 |
| 1 年以内 | 73,857,723 | 85 | - | 73,857,723 | 28,554,604 | 72 | - | 28,554,604 |
| 1 至 2 年 | 3,860,607 | 5 | - | 3,860,607 | 6,628,991 | 17 | 1,667,423 | 4,961,568 |
| 2 至 3 年 | 5,297,656 | 6 | 3,225,343 | 2,072,313 | 726,888 | 2 | 694,848 | 32,040 |
| 3 年以上 | <u>3,328,065</u> | <u>4</u> | <u>3,328,065</u> | <u>-</u> | <u>3,586,627</u> | <u>9</u> | <u>3,586,627</u> | <u>-</u> |
| | <u>86,344,051</u> | <u>100</u> | <u>6,553,408</u> | <u>79,790,643</u> | <u>39,497,110</u> | <u>100</u> | <u>5,948,898</u> | <u>33,548,212</u> |

| 坏账准备 | 2002 年 12 月 31 日 | 本期增加数 | 本期转销数 | 2003 年 6 月 30 日 |
|-------|------------------|----------------|----------|------------------|
| 其他应收款 | <u>5,948,898</u> | <u>604,510</u> | <u>-</u> | <u>6,553,408</u> |

| 欠款金额前五名情况如下 | 所欠金额 人民币元 | 占其他应收款 比例(%) |
|-------------|-------------------|-----------------|
| 前五名欠款总额 | <u>20,812,672</u> | <u>24%</u> |

公司其他应收款报告期末余额中无持有公司 5%以上股份的股东欠款。

9、预付账款

预付账款账龄分析如下：

| | 2003 年 6 月 30 日 | | 2002 年 12 月 31 日 | |
|---------|--------------------|------------|-------------------|------------|
| | 人民币元 | % | 人民币元 | % |
| 1 年以内 | 100,289,333 | 98 | 14,700,662 | 95 |
| 1 至 2 年 | 1,419,050 | 1 | 327,296 | 2 |
| 2 至 3 年 | <u>510,056</u> | <u>1</u> | <u>522,798</u> | <u>3</u> |
| | <u>102,218,439</u> | <u>100</u> | <u>15,550,756</u> | <u>100</u> |

预付账款年末余额中无持有股份公司 5%以上股份的股东欠款。

10、 存货及存货跌价准备

| | 2003 年 6 月 30 日 | | | 2003 年 12 月 31 日 | | |
|------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | 金额 人民币元 | 跌价准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 | 金额 人民币元 | 跌价准备 人民币元 | 账面价值 人民币元 |
| 原材料 | 150,062,854 | 14,311,080 | 135,751,774 | 134,313,198 | 6,706,718 | 127,606,480 |
| 幼畜 | 17,115,709 | - | 17,115,709 | 8,413,930 | - | 8,413,930 |
| 产成品 | 154,741,018 | 4,125,815 | 150,615,203 | 63,697,005 | - | 63,697,005 |
| 库存商品 | 47,006,104 | - | 47,006,104 | 52,237,468 | - | 52,237,468 |
| | <u>368,925,685</u> | <u>18,436,895</u> | <u>350,488,790</u> | <u>258,661,601</u> | <u>6,706,718</u> | <u>251,954,883</u> |

| 存货跌价准备 | 2002 年 12 月 31 日 | 本期增加数 | 本期转销数 | 2003 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|-------------------|----------|-------------------|
| 原材料 | <u>6,706,718</u> | <u>11,730,177</u> | <u>-</u> | <u>18,436,895</u> |

注：存货跌价准备增加的主要原因是本期内新收购子公司江西光明英雄乳业股份有限公司计提的原材料跌价准备。

11、 待摊费用

| | 2003 年 6 月 30 日 人民币元 | 2002 年 12 月 31 日 人民币元 |
|------|-------------------------|--------------------------|
| 门店租金 | 20,148,956 | 16,685,247 |
| 其他 | 9,170,997 | 3,315,221 |
| 合计 | <u>29,319,953</u> | <u>20,000,468</u> |

12、 长期股权投资

对联营公司投资

| 联营公司名称 | 2002 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2003 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------|----------|----------|------------------|
| 江苏荷斯坦投资有限公司 | | | | |
| --投资成本 | 9,000,000 | - | - | 9,000,000 |
| --损益调整 | - | - | - | - |
| --小计 | <u>9,000,000</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>9,000,000</u> |
| 持股比例 | <u>20%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>20%</u> |
| 投资成本占注册资本比例 | <u>18%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>18%</u> |
| 上海源盛运输合作公司 | | | | |
| --投资成本 | 340,000 | - | - | 340,000 |
| --损益调整 | - | - | - | - |
| --小计 | <u>340,000</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>340,000</u> |
| 持股比例 | <u>34%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>34%</u> |
| 投资成本占注册资本比例 | <u>34%</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>34%</u> |

12、长期股权投资(续)

对联营公司投资

| 联营公司名称 | 2002 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2003 年 6 月 30 日 |
|----------------------|------------------|------------|------|-----------------|
| 上海光明食品有限公司 | | | | |
| --投资成本 | - | 17,428,000 | - | 17,428,000 |
| --损益调整 | - | - | - | - |
| --小计 | - | 17,428,000 | - | 17,428,000 |
| 持股比例 | - | 30% | - | 30% |
| 投资成本占注册资本比例 | - | 30% | - | 30% |
| 对联营公司投资合计 | | | | |
| --投资成本 | 9,340,000 | 17,428,000 | - | 26,768,000 |
| --损益调整 | - | - | - | - |
| --小计 | 9,340,000 | 17,428,000 | - | 26,768,000 |
| 其他股权投资 | | | | |
| 上海新乳奶牛有限公司 | | | | |
| --投资成本 | 1,150,000 | - | - | 1,150,000 |
| --持股比例 | 10% | - | - | 10% |
| --投资成本占注册资本比例 | 10% | - | - | 10% |
| 上海牛奶五四奶牛场有限公司 | | | | |
| --投资成本 | 600,000 | - | - | 600,000 |
| --持股比例 | 10% | - | - | 10% |
| --投资成本占注册资本比例 | 10% | - | - | 10% |
| 梅州英雄乳业有限公司 | | | | |
| --投资成本 | - | 2,475,000 | - | 2,475,000 |
| --损益调整 | - | - | - | - |
| --小计 | - | 2,475,000 | - | 2,475,000 |
| --持股比例 | - | 55% | - | 55% |
| --投资成本占注册资本比例 | - | 55% | - | 55% |
| 其他股权投资合计 | | | | |
| --投资成本 | 1,750,000 | 2,475,000 | - | 4,225,000 |
| --损益调整 | - | - | - | - |
| --小计 | 1,750,000 | 2,475,000 | - | 4,225,000 |
| 股权投资差额 | | | | |
| 上海达能保鲜乳制品有限公司 | (29,712,251) | - | - | (29,712,251) |
| 上海达能酸乳酪有限公司 | 36,101,476 | - | - | 36,101,476 |
| 黑龙江省光明松鹤乳品 有限责任公司 | - | 1,211,197 | - | 1,211,197 |
| 天津光明梦得乳品有限公司 | - | 3,443,053 | - | 3,443,053 |
| 江西光明英雄股份有限公司 | - | 21,719,249 | - | 21,719,249 |
| --小计 | 6,389,225 | 26,373,499 | - | 32,762,724 |
| 投资合计 | 17,479,225 | 46,276,499 | - | 63,755,724 |

投资变现及投资收益汇回并未受重大限制。

13、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

| | 房屋建筑物 人民币元 | 机器设备 人民币元 | 电子设备、 器具及家具 人民币元 | 运输设备 人民币元 | 产畜 人民币元 | 合计 人民币元 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 合并数 | | | | | | |
| 原值 | | | | | | |
| 2002 年 12 月 31 日余额 | 330,140,792 | 846,815,073 | 138,795,633 | 77,897,032 | 32,500,707 | 1,426,149,237 |
| 本期购置 | 649,870 | 43,635,691 | 11,505,627 | 2,546,860 | 3,237,270 | 61,575,317 |
| 本期购买子公司转入 | 43,445,983 | 94,100,218 | 27,516,839 | 13,499,216 | 5,205,949 | 183,768,205 |
| 本期在建工程转入 | 1,543,302 | 29,290,060 | 7,674,188 | 2,439,890 | 1,353,144 | 42,300,584 |
| 本期报废及出售减少额 | (830,659) | (37,846,471) | (3,897,362) | (1,555,371) | (3,267,910) | (47,397,773) |
| 2003 年 6 月 30 日余额 | <u>374,949,288</u> | <u>975,994,571</u> | <u>181,594,924</u> | <u>94,827,627</u> | <u>39,029,160</u> | <u>1,666,395,570</u> |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 2002 年 12 月 31 日余额 | 55,744,966 | 289,946,060 | 60,351,621 | 39,431,995 | 8,588,027 | 454,062,669 |
| 本期计提额 | 5,540,062 | 50,891,356 | 9,473,722 | 5,530,671 | 3,048,252 | 74,484,063 |
| 本期购买子公司转入 | 7,504,678 | 33,079,223 | 13,197,011 | 5,294,616 | 5,576,792 | 64,652,320 |
| 本期转出额 | (533,237) | (12,552,564) | (1,767,514) | (1,051,865) | (2,961,535) | (18,866,715) |
| 2003 年 6 月 30 日余额 | <u>68,256,469</u> | <u>361,364,075</u> | <u>81,254,840</u> | <u>49,205,417</u> | <u>14,251,536</u> | <u>574,332,337</u> |
| 减值准备 | | | | | | |
| 2002 年 12 月 31 日余额 | 577,000 | 24,420,793 | 3,230,582 | 52,169 | - | 28,280,544 |
| 本期购买子公司转入 | 145,030 | 3,211,971 | 5,600 | 3,500 | - | 3,366,101 |
| 本期转回 | (577,000) | - | (2,975,441) | (52,169) | - | (3,604,610) |
| 2003 年 6 月 30 日余额 | <u>145,030</u> | <u>27,774,933</u> | <u>260,741</u> | <u>3,500</u> | <u>-</u> | <u>28,042,035</u> |
| 净额 | | | | | | |
| 2002 年 12 月 31 日余额 | <u>273,818,826</u> | <u>532,448,220</u> | <u>75,213,430</u> | <u>38,412,868</u> | <u>23,912,680</u> | <u>943,806,024</u> |
| 2003 年 6 月 30 日余额 | <u>306,547,789</u> | <u>586,855,563</u> | <u>100,221,512</u> | <u>45,618,710</u> | <u>24,777,624</u> | <u>1,064,021,197</u> |
| 2003 年 6 月 30 日已抵押 之资产净值 | <u>22,755,042</u> | <u>96,363,918</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>119,118,960</u> |

14、在建工程

| 项目名称 | 预算数 人民币万元 | 2002 年 12 月 31 日 人民币元 | 本期 增加数 人民币元 | 本期 购买子公司转入 人民币元 | 本期 完工转出数 人民币元 | 本期 其他转出 人民币元 | 2003 年 6 月 30 日 人民币元 | 工程投入 占预算比例 % | 资金来源 | 减值准备 人民币元 |
|--------------|--------------|--------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|------|--------------|
| 扩大液态保鲜奶及 UHT | | | | | | | | | | |
| 生产能力工程 | 4,500 | 20,202,903 | 2,909,435 | - | - | - | 23,112,338 | 75% | 募集资金 | - |
| 八厂六连杯灌装机 | 1,300 | 2,811,198 | 1,499,926 | - | - | - | 4,311,124 | 100% | 自筹 | - |
| 运营管理中心工程 | - | 7,492,278 | 703,000 | - | - | - | 8,195,278 | 100% | 自筹 | - |
| ERP 系统容灾中心 | - | 2,434,000 | 3,651,000 | - | (6,085,000) | - | - | - | 募集资金 | - |
| 武汉厂一期改造工程 | 2,611 | 3,475,598 | 19,240,680 | - | (9,500) | - | 22,706,778 | 100% | 自筹 | - |
| 泾阳光明厂建设 | 5,000 | 8,701,586 | 5,056,120 | - | - | - | 13,757,706 | 100% | 自筹 | - |
| 北京健能厂建设 | 7,000 | 46,517,126 | 19,697,237 | - | - | - | 66,214,363 | 100% | 募集资金 | - |
| 广州光明厂建设 | 8,417 | 10,873,469 | 4,864,045 | - | - | - | 15,737,514 | 100% | 自筹 | - |
| 可的 POS 系统 | - | 2,008,655 | 6,453,537 | - | (3,858,490) | (3,220,603) | 1,383,099 | - | 自筹 | - |
| 育种中心公牛站工程 | 1,000 | - | 11,578,734 | - | - | - | 11,578,734 | 95% | 自筹 | - |
| 天津扩大液态生产能力工程 | - | - | 6,832,448 | 12,299,885 | - | - | 19,132,333 | 100% | 自筹 | - |
| 其他工程 | - | 23,100,268 | 79,822,605 | 17,773,859 | (32,347,594) | (4,086,690) | 84,262,448 | - | 自筹 | - |
| | | <u>127,617,081</u> | <u>162,308,767</u> | <u>30,073,744</u> | <u>(42,300,584)</u> | <u>(7,307,293)</u> | <u>270,391,715</u> | | | |

报告期在建工程中利息资本化金额为零。

15、无形资产

| 项目 | 取得方式 | 原值 人民币元 | 2002 年 12 月 31 日 人民币元 | 本期 增加数 人民币元 | 本期购买 子公司转入 人民币元 | 本期 摊销数 人民币元 | 累计 摊销数 人民币元 | 2003 年 6 月 30 日 人民币元 | 剩余 摊销年限 |
|---------|---------|------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|---------------|
| 二厂、八厂土地 | | | | | | | | | |
| 使用权 | 股东投入及购买 | 55,317,463 | 46,170,530 | - | - | (842,101) | (9,989,034) | 45,328,429 | 23.5 至 47.5 年 |
| 上海达能土地 | | | | | | | | | |
| 使用权 | 购买股权转入 | 2,243,502 | 1,751,178 | - | - | (37,392) | (529,716) | 1,713,786 | 23 年 |
| 光明系列商标权 | 购买 | 60,000,000 | 27,000,000 | - | - | (3,000,000) | (36,000,000) | 24,000,000 | 4 年 |
| 达能专有技术 | 购买股权转入 | 1,707,620 | 583,437 | - | - | (85,381) | (1,209,564) | 498,056 | 3 年 |
| 湖南派派商标权 | 购买 | 2,600,000 | <u>2,578,334</u> | - | - | <u>(43,334)</u> | <u>(65,000)</u> | <u>2,535,000</u> | 29 年 |
| | | | <u>78,083,479</u> | - | - | <u>(4,008,208)</u> | <u>(47,793,314)</u> | <u>74,075,271</u> | |

16、长期待摊费用

| 项目 | 原始发生额 | 2002 年 12 月 31 日 | 本期 增加数 | 本期 购买子公司转入 | 本期 摊销数 | 累计 摊销数 | 2003 年 6 月 30 日 | 剩余 摊销年限 |
|-----------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------|
| | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 | |
| 可的门店装修费 | 81,168,056 | 35,408,051 | 19,376,774 | - | (10,350,977) | (36,734,208) | 44,433,848 | 1 至 5 年 |
| 房屋厂区改建(注) | 26,070,425 | 19,673,307 | 3,277,739 | - | (1,633,632) | (4,753,012) | 21,317,414 | 12.5 年 |
| 其他 | <u>22,792,648</u> | <u>6,110,480</u> | <u>1,672,223</u> | <u>1,832,691</u> | <u>(2,065,872)</u> | <u>(15,243,127)</u> | <u>7,549,521</u> | |
| | <u>130,031,129</u> | <u>61,191,838</u> | <u>24,326,736</u> | <u>1,832,691</u> | <u>(14,050,481)</u> | <u>56,730,347</u> | <u>73,300,783</u> | |

注：该部分支出是在租赁的土地上进行道路房屋建造。

17、短期借款

| 借款类别 | 2003 年 6 月 30 日 | | 2002 年 12 月 31 日 | |
|-----------|-------------------|--|--------------------|--|
| | 人民币元 | | 人民币元 | |
| 信用借款(注 1) | 22,000,000 | | 114,000,000 | |
| 抵押借款 | 61,280,000 | | 15,000,000 | |
| 其他借款 | - | | 5,700,000 | |
| 担保借款(注 2) | 4,000,000 | | - | |
| | <u>87,280,000</u> | | <u>134,700,000</u> | |

注 1：年末信用借款系公司为各下属子公司担保而借入的贷款。

注 2：担保借款系由江西金牛企业集团公司为江西光明英雄乳业股份有限公司提供。

截止 2003 年 6 月 30 日没有未按期偿还的短期借款。

18、应付账款

| | 2003 年 6 月 30 日 | | 2002 年 12 月 31 日 | |
|---------|--------------------|------------|--------------------|------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| | 人民币元 | | 人民币元 | |
| 1 年以内 | 437,185,713 | 97 | 318,321,862 | 99 |
| 1 至 2 年 | 11,857,172 | 3 | 3,266,166 | 1 |
| | <u>449,042,885</u> | <u>100</u> | <u>321,588,028</u> | <u>100</u> |

应付账款主要系应付奶粉、生奶、包装物及零售商品采购款。

应付账款余额中无欠持有公司 5%以上股份的股东款项。

19、预收账款

预收账款余额中无持有股份公司 5%以上股份的股东欠款。

20、应付工资

应付工资年末余额中主要系公司和各子公司根据权责发生制原则计提应付年终双薪和年终考核资金。

21、应付福利费

| | <u>2003 年 6 月 30 日</u> | <u>2002 年 12 月 31 日</u> |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| | 人民币元 | 人民币元 |
| 补充养老保险 | - | 10,000,000 |
| 职工奖励及福利基金 | <u>12,539,665</u> | <u>12,539,665</u> |
| | <u><u>12,539,665</u></u> | <u><u>22,539,665</u></u> |

22、应付股利

| | <u>2003 年 6 月 30 日</u> | <u>2002 年 12 月 31 日</u> |
|-----------------------------|------------------------|---------------------------|
| | 人民币元 | 人民币元 |
| 上海市牛奶(集团)有限公司 | - | 49,516,866 |
| 上实食品控股有限公司 | - | 49,516,866 |
| 社会公众股 | | |
| 上海国有资产经营有限公司 | - | 6,189,608 |
| 大众交通(集团)股份有限公司 | - | 6,189,608 |
| 东方希望集团有限公司 | - | 6,189,608 |
| DanoneAsiaPteLtd.(达能亚洲有限公司) | - | 6,189,608 |
| 社会公众股股东 | - | 15,000,000 |
| | <u>-</u> | <u>138,792,164</u> |
| | <u><u>-</u></u> | <u><u>138,792,164</u></u> |

注：02 年度股利已全部支付。

23、应交税金

| | <u>2003 年 6 月 30 日</u> | <u>2002 年 12 月 31 日</u> |
|-----|--------------------------|--------------------------|
| | 人民币元 | 人民币元 |
| 所得税 | 57,226,919 | 71,179,023 |
| 增值税 | 7,498,107 | (1,680,555) |
| 其他 | <u>721,480</u> | <u>1,924,181</u> |
| | <u><u>65,446,506</u></u> | <u><u>71,422,649</u></u> |

24、其他应付款

| | <u>2003 年 6 月 30 日</u> | | <u>2002 年 12 月 31 日</u> | |
|---------|---------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|
| | 人民币元 | 比例(%) | 人民币元 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 368,197,713 | 84% | 245,530,018 | 85% |
| 1 至 2 年 | 58,185,932 | 13% | 27,440,880 | 9% |
| 2 至 3 年 | 6,700,506 | 2% | 10,288,911 | 4% |
| 3 年以上 | <u>6,198,982</u> | 1% | <u>6,569,147</u> | 2% |
| | <u><u>439,283,133</u></u> | <u><u>100%</u></u> | <u><u>289,828,956</u></u> | <u><u>100%</u></u> |

其他应付款余额中无欠持有公司 5%以上股份的股东款项。

25、长期借款、一年内到期的长期负债

长期借款：

| 借款单位 | 2003年6月30日 人民币元 | 2002年12月31日 人民币元 | 借款剩余期限 | 年利率 | 借款条件 |
|----------|---------------------|---------------------|------------|--------|------|
| 中国建设银行 | 10,000,000 | 20,000,000 | 2.25年 | 6.60% | 抵押借款 |
| 中国工商银行 | 20,000,000 | - | 1.17年 | 6.039% | 信用借款 |
| 中国工商银行 | 22,000,000 | - | 2.25-3.25年 | 6.138% | 担保借款 |
| 中国农业银行 | 15,800,000 | - | 0.25年 | 6.633% | 抵押借款 |
| 天津市商业银行 | 7,900,000 | - | 1.17年 | 6.039% | 抵押借款 |
| 丹麦政府贷款 | 26,001,840 | 24,534,300 | 17年 | 免息 | 信用借款 |
| 市蔬菜办 | 4,000,000 | 4,000,000 | 无 | 免息 | 信用借款 |
| 市副食品基金 | 2,000,000 | 2,000,000 | 无 | 免息 | 信用借款 |
| 上海市农业财政处 | - | 300,000 | 无 | 免息 | 信用借款 |
| 小计： | <u>107,701,840</u> | <u>50,834,300</u> | | | |
| 减：一年内到期 | | | | | |
| 长期负债 | <u>(23,329,520)</u> | <u>(7,701,960)</u> | | | |
| 一年后偿还的款项 | <u>84,372,320</u> | <u>43,132,340</u> | | | |

一年内到期的长期负债：

| 借款单位 | 2003年6月30日 人民币元 | 2002年12月31日 人民币元 |
|-------------|--------------------|---------------------|
| 中国农业银行 | 15,800,000 | - |
| 市蔬菜办 | 4,000,000 | 4,000,000 |
| 市副食品基金 | 2,000,000 | 2,000,000 |
| 丹麦政府贷款 | 1,529,520 | 1,401,960 |
| 市农业财政处 | - | 300,000 |
| 小计 | <u>23,329,520</u> | <u>7,701,960</u> |
| 商标款(参见附注26) | <u>5,500,000</u> | <u>5,500,000</u> |
| | <u>28,829,520</u> | <u>13,201,960</u> |

26、长期应付款

| 欠款项目 | 2003年6月30日 人民币元 | 2002年12月31日 人民币元 | 偿还期限 |
|----------|--------------------|---------------------|------|
| 商标款(注1) | 24,750,000 | 27,500,000 | 10年 |
| 其他 | 5,826,248 | 1,918,725 | 5年 |
| 减：一年内到期 | | | |
| 长期负债 | <u>(5,500,000)</u> | <u>(5,500,000)</u> | |
| 一年后偿还的款项 | <u>25,076,248</u> | <u>23,918,725</u> | |

注1：应付商标款系应付牛奶集团的光明商标购买款。

上述款项均无利息。

27、专项应付款

专项应付款系“十五”国家重大科技专项课题经费划入，以及本报告期新收购子公司江西光明英雄乳业股份有限公司免疫乳生物工程、奶牛胚胎工程子项目的经费划入。

28、股本

| | 2002 年 12 月 31 日 及 2003 年 6 月 30 日(股) 人民币元 | 年末 持股比例 % |
|-----------------------------------|--|-----------------|
| 一、未上市流通股份 | | |
| 发起人股份 | | |
| 1. 国家股 | | |
| 上海国有资产经营有限公司 | 25,059,142 | 3.85 |
| 2. 境内法人持有股份 | | |
| 牛奶集团 | 200,473,141 | 30.78 |
| 大众交通(集团)股份有限公司 | 25,059,142 | 3.85 |
| 东方希望集团有限公司 | 25,059,142 | 3.85 |
| 小计 | 250,591,425 | 38.48 |
| 3. 外资法人持有股份 | | |
| 上实食品控股有限公司 | 200,473,141 | 30.78 |
| DanoneAsiaPte.Ltd., (达能亚洲有限公司) | 25,059,142 | 3.85 |
| 小计 | 225,532,283 | 34.63 |
| 二、已上市流通股份 | | |
| -人民币普通股 | 150,000,000 | 23.04 |
| 小计 | 150,000,000 | 23.04 |
| 合计 | 651,182,850 | 100.00 |

以上股本已经中国注册会计师验资报告验证。

29、资本公积

| | 股本溢价 人民币元 | 股权投资准备 人民币元 | 合计 人民币元 |
|------------------|--------------|----------------|-------------|
| 2002 年 12 月 31 日 | 796,297,297 | 1,007,080 | 797,304,377 |
| 本期增加额(注) | - | 5,027,734 | 5,027,734 |
| 2003 年 6 月 30 日 | 796,297,297 | 6,034,814 | 802,332,111 |

注：系本期收购广州达能酸乳酪有限公司时，应享有的净资产超过收购款的部分。

30、盈余公积

| | 法定公积金 人民币元 | 法定公益金 人民币元 | 合计 人民币元 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2002 年 12 月 31 日及 2003 年 6 月 30 日 | <u>50,573,522</u> | <u>44,425,854</u> | <u>94,999,376</u> |

31、未分配利润

| | 金额 人民币元 |
|----------|--------------------|
| 年初未分配利润 | 35,193,261 |
| 加：本年度净利润 | <u>125,556,070</u> |
| 年末未分配利润 | <u>160,749,331</u> |

32、主营业务收入

| | 2003 年 1 至 6 月 人民币万元 | 2002 年 1 至 6 月 人民币万元 |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 前五名客户销售收入的总额 占公司全部销售收入(%) | 21,098 7 | 16,351 7 |

33、财务费用

| | 2003 年 1 至 6 月 人民币万元 | 2002 年 1 至 6 月 人民币万元 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 利息支出 | 8,724,510 | 13,170,777 |
| 减：利息收入 | (5,572,836) | (2,543,675) |
| 汇兑损益 | 1,849,520 | 3,003,839 |
| 其他 | <u>506,953</u> | <u>347,807</u> |
| | <u>5,508,147</u> | <u>13,978,748</u> |

34、投资收益

| | 2003 年 1 至 6 月 人民币万元 | 2002 年 1 至 6 月 人民币万元 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 股权投资差额摊销 | - | (709,914) |
| 证券投资收益 | <u>1,688,808</u> | <u>609,503</u> |
| | <u>1,688,808</u> | <u>(100,411)</u> |

35、补贴收入

| <u>内容</u> | <u>2003 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 | <u>2002 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 |
|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 鲜奶免征增值税(注 1) | 5,793,255 | 5,609,766 |
| 财政贴息(注 2) | 1,000,000 | - |
| 其他 | 166,640 | 48,638 |
| | <u>6,959,895</u> | <u>5,658,404</u> |
| 占同期净利润比重 | <u>5.5%</u> | <u>6%</u> |

注 1：根据财政部、国家税务总局《关于印发<农业产品征税范围注释>的通知》(财税字(1995)52 号)的规定，并经上海市国家税务局第八分局“沪国税八税专(2001)1 号”确认，对公司自产的农业产品所产牛奶加工而成的鲜牛奶实现的销售收入免征增值税，免征的增值税计入补贴收入。

注 2：参与国家西部开发，在陕西省泾阳投资成立光明乳业（泾阳）有限公司，上海市财政局给予 02 年度财政贴息。

36、营业外支出

| | <u>2003 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 | <u>2002 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 |
|----------|--------------------------------|--------------------------------|
| 处理固定资产损失 | 5,899,118 | 7,701,680 |
| 固定资产减值准备 | (3,604,610) | (6,345,795) |
| 其他 | 1,870,183 | 1,258,719 |
| | <u>4,164,691</u> | <u>2,614,604</u> |

37、所得税

| | <u>2003 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 | <u>2002 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 |
|----------|--------------------------------|--------------------------------|
| 公司所得税(注) | <u>64,200,102</u> | <u>59,823,722</u> |

注：子公司税率情况参见附注 4。

38、支付的其它与经营活动有关的现金

| | <u>2003 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 | <u>2002 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 |
|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| 营业费用 | | |
| 市场营销费 | 14,643 | 17,451 |
| 广告费 | 5,929 | 7,082 |
| 运输费 | 10,190 | 10,562 |
| 租金 | 4,539 | 2,735 |
| 水电费 | 545 | 723 |
| 办公及业务费 | 626 | 771 |
| 其他 | 795 | 6,847 |
| 小计 | <u>37,267</u> | <u>46,173</u> |
| 管理费用 | | |
| 办公及业务费 | 1,321 | 1,508 |
| 技术开发费 | 422 | 526 |
| 专业咨询费 | 246 | 383 |
| 租金 | 485 | 1,090 |
| 其他 | 87 | 245 |
| 小计 | <u>2,561</u> | <u>3,752</u> |

39、分部资料

分行业资料

| 项目 | 乳制品(人民币万元) | | 商业零售(人民币万元) | | 行业间相互抵减(人民币万元) | | 合计(人民币万元) | |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2003年 1至6月 | 2002年 1至6月 | 2003年 1至6月 | 2002年 1至6月 | 2003年 1至6月 | 2002年 1至6月 | 2003年 1至6月 | 2002年 1至6月 |
| 一、营业收入： | | | | | | | | |
| 对外营业收入 | 241,502 | 188,948 | 43,812 | 41,078 | - | - | 285,314 | 230,026 |
| 行业间营业收入 | <u>2,179</u> | <u>2,917</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(2,179)</u> | <u>(2,917)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>287,493</u> | <u>191,865</u> | <u>43,812</u> | <u>41,078</u> | <u>(2,179)</u> | <u>(2,917)</u> | <u>285,314</u> | <u>230,026</u> |
| 二、营业成本： | | | | | | | | |
| 对外营业成本 | 155,073 | 114,564 | 32,587 | 30,368 | - | - | 187,660 | 144,932 |
| 行业间营业成本 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,179</u> | <u>2,917</u> | <u>(2,179)</u> | <u>(2,917)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | <u>155,073</u> | <u>114,564</u> | <u>34,766</u> | <u>33,285</u> | <u>(2,179)</u> | <u>(2,917)</u> | <u>187,660</u> | <u>144,932</u> |
| 三、营业毛利 | <u>88,608</u> | <u>77,301</u> | <u>9,046</u> | <u>7,793</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>97,654</u> | <u>85,094</u> |
| 四、期间费用 | <u>69,494</u> | <u>60,697</u> | <u>9,622</u> | <u>8,724</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>79,116</u> | <u>69,421</u> |
| 五、营业利润 | <u>19,629</u> | <u>16,032</u> | <u>(583)</u> | <u>(931)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>19,046</u> | <u>15,673</u> |
| 六、资产总额 | <u>307,346</u> | <u>187,510</u> | <u>20,239</u> | <u>17,694</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>327,585</u> | <u>205,204</u> |
| 七、负债总额 | <u>118,907</u> | <u>125,429</u> | <u>18,906</u> | <u>16,484</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>137,813</u> | <u>141,913</u> |

所有业务均在中国境内发生。

40、关联方关系及其交易

1)存在控制关系的关联方

除附注 3 所列示的子公司外，不存在其他有控制关系的关联方。

2)不存在控制关系的关联方及性质

(1)截至 2003 年 6 月 30 日，公司与以下企业具有关联关系：

| <u>企业名称</u> | <u>与本企业的联系</u> |
|--------------|-----------------|
| 牛奶集团 | 主要投资者 |
| 上实食品控股有限公司 | 主要投资者 |
| 达能亚洲有限公司 | 发起人股东 |
| 牛奶集团下属牧场(注) | 主要投资者控制的企业 |
| 上海乳品三厂 | 主要投资者对其有重大影响的企业 |
| 上海乳品七厂 | 主要投资者控制的企业 |
| 上海金牛房地产有限公司 | 主要投资者控制的企业 |
| 上海可的广告有限公司 | 主要投资者控制的企业 |
| 江苏荷斯坦投资有限公司 | 公司对其有重大影响 |
| 上海源盛运输合作公司 | 公司对其有重大影响 |
| 上实管理(上海)有限公司 | 与主要投资者同一母公司 |

注：牛奶集团下属牧场包括：

上海第一牧场一分场
 华德奶源分公司
 上海第十一牧场叶榭分场
 上海申星奶牛场
 东风奶牛场
 跃进奶牛场
 七牧昆山联营场
 七牧太仓分场
 戡浜奶牛场
 嘉西奶牛场
 可的饲料厂

40、关联方关系及其交易(续)

3) 公司与上述关联方在本年度和上年度发生了如下重大关联交易：

(1) 销售及采购

| <u>销售</u> | <u>2003 年 1 至 6 月</u> 人民币元 | <u>2002 年 1 至 6 月</u> 人民币元 |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 牛奶(集团)下属牧场(注 1) | 39,161,793 | 30,478,736 |
| 上海达能酸乳酪有限公司 | - | 1,646,550 |
| 广州达能酸乳酪有限公司 | - | 8,720,100 |
| 光明乳业(德州)有限公司 | - | 6,003,518 |
| | <u>39,161,793</u> | <u>38,128,804</u> |
| 占主营业务收入比例 | 1.4% | 2% |
| | <u>2003 年 1 至 6 月</u> 人民币元 | <u>2002 年 1 至 6 月</u> 人民币元 |
| <u>采购</u> | | |
| 牛奶集团下属各牧场(注 1) | 63,240,045 | 43,618,619 |
| 上海达能酸乳酪有限公司 | - | 1,023,307 |
| 光明乳业(德州)有限公司 | - | 18,704,294 |
| | <u>63,240,045</u> | <u>62,716,220</u> |
| 占主营业务成本比例 | 3% | 4% |

关联方销售及采购交易的定价采用市场价、成本加成方法进行。

注 1：向这些牧场出售饲料及收购生奶。

(2) 租赁费

| | <u>2003 年 1 至 6 月</u> 人民币元 | <u>2002 年 1 至 6 月</u> 人民币元 |
|--------|-------------------------------|-------------------------------|
| 牛奶集团 | | |
| - 房屋租赁 | <u>4,869,466</u> | <u>6,779,470</u> |

(3) 费用

| | <u>2003 年 1 至 6 月</u> 人民币元 | <u>2002 年 1 至 6 月</u> 人民币元 |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 运输费用-上海源盛运输合作公司 | <u>4,148,418</u> | <u>4,553,647</u> |

40、关联方关系及其交易(续)

3) 公司与上述关联方在本年度和上年度发生了如下重大关联交易：(续)

(4) 债权债务往来情形

| 科目 | 关联方名称 | 2003年6月30日 2002年12月31日 | |
|---------------|-------------|------------------------|-------------------|
| | | 人民币元 | 人民币元 |
| 应收账款 | 牛奶集团下属牧场(注) | <u>11,318,644</u> | <u>10,770,864</u> |
| | | <u>11,318,644</u> | <u>10,770,864</u> |
| 占应收账款比例 | | 3% | 3% |
| 应付账款 | 牛奶集团 | - | 4,087,583 |
| | 牛奶集团下属牧场(注) | 15,363,330 | 5,181,429 |
| | 上海源盛运输合作公司 | <u>815,761</u> | <u>571,894</u> |
| | | <u>16,179,091</u> | <u>9,840,906</u> |
| 占应付账款比例 | | 3.6% | 3% |
| 其他应付款 | 江苏荷斯坦投资有限公司 | - | 7,664,000 |
| | 广州达能酸乳酪有限公司 | - | <u>1,911,578</u> |
| | | - | <u>9,555,578</u> |
| 占其他应付款比例 | | - | 3% |
| 一年内到期的 | | | |
| 长期负债 | 牛奶集团 | <u>5,500,000</u> | <u>5,500,000</u> |
| 占一年内到期的长期负债比例 | | 19% | 42% |
| 长期应付款 | 牛奶集团 | <u>19,250,000</u> | <u>22,000,000</u> |
| 占长期应付款比例 | | 77% | 92% |

注：系应收、应付牛奶集团下属牧场饲料款及生奶款。

(5) 股权转让

公司在本年度向其关联方达能亚洲有限公司购买股权

详细内容如下：

| 购买股权-达能亚洲有限公司 | 股 份 比例 | 投资成本 人民币元 |
|---------------|-----------|--------------|
| 广州达能酸乳酪有限公司 | 100% | 46,720,500 |

40、关联方关系及其交易(续)

3)公司与上述关联方在本年度和上年度发生了如下重大关联交易：(续)

(6)牧场租赁

根据与牛奶集团签定的企业租赁经营框架协议，公司于 2000 年 12 月 1 日起租赁经营牛奶集团下属上海第一牧场一分场等牧场，参见附注 402)(1)，租赁期限为 5 年，年租金为 534 万元人民币元，牧场利润扣除租金后的部分应归公司享有，不足部分由公司承担。公司认为对其资产无控制权，故未视其为子公司，未列入合并报表范围。

公司与这些牧场发生的债权债务往来情况，详见附注 403)(4)；公司与这些牧场上年度发生的销售与采购情况，详见附注 403)(1)。

以下附注 41 至 48，均为公司报表附注。

41、公司长期股权投资及投资收益

| <u>长期股权投资</u> | <u>2002 年 12 月 31 日</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少/摊销</u> | <u>2003 年 6 月 30 日</u> |
|---------------|-------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 |
| 对子公司投资 | | | | |
| -投资成本 | 305,674,384 | 298,434,053 | - | 604,108,437 |
| -股权投资差额 | 6,389,225 | 26,373,499 | - | 32,762,724 |
| -被投资单位权益增减额 | (27,498,107) | 7,748,871 | (13,466,129) | (33,215,365) |
| -股权投资准备 | <u>1,007,080</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,007,080</u> |
| -小计 | <u>285,572,582</u> | <u>332,556,423</u> | <u>(13,466,129)</u> | <u>604,662,876</u> |
| 对联营公司投资 | | | | |
| -投资成本 | 9,340,000 | 17,428,000 | - | 26,768,000 |
| -被投资单位权益增减额 | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| -小计 | <u>9,340,000</u> | <u>17,428,000</u> | <u>-</u> | <u>26,768,000</u> |
| 对参股公司投资 | | | | |
| -投资成本 | <u>1,750,000</u> | <u>-</u> | <u>(1,750,000)</u> | <u>-</u> |
| 合计 | <u>296,662,582</u> | <u>349,984,423</u> | <u>(15,216,129)</u> | <u>631,430,876</u> |

截至 2003 年 6 月 30 日，公司投资成本占净资产比例为 37%，投资变现及投资收益汇回并未受重大限制。

41、公司长期股权投资及投资收益(续)

| <u>投资收益</u> | <u>2003 年 1 至 6 月</u> | <u>2002 年 1 至 6 月</u> |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| | 人民币元 | 人民币元 |
| 股权投资差额摊销 | - | (709,914) |
| 委托资产管理收益 | 204,337 | 609,503 |
| 证券投资收益 | 1,305,937 | - |
| 子公司权益性投资损益 | 7,748,871 | (20,595,572) |
| 处置子公司部分股权获得的收益 | - | - |
| 合计 | <u>9,259,145</u> | <u>(20,695,983)</u> |

注：2003 年 6 月 30 日对子公司股权初始投资成本金额：

| <u>子公司单位名称</u> | <u>期初数</u> | <u>本期增加(减少)额</u> | <u>期末数</u> |
|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 人民币 | 人民币 | 人民币 |
| 呼伦贝尔光明乳品有限责任公司 | 5,916,000 | - | 5,916,000 |
| 上海邀请电子商务有限公司 | 21,000,000 | - | 21,000,000 |
| 无锡光明乳品有限公司 | 5,100,000 | - | 5,100,000 |
| 上海乳品四厂有限公司 | 36,436,500 | - | 36,436,500 |
| 南京光明乳品有限公司 | 14,250,000 | - | 14,250,000 |
| 黑龙江省光明松鹤乳品有限责任公司 | 82,603,000 | 118,099,318 | 200,702,218 |
| 北京光明健康乳业有限公司 | 19,449,345 | - | 19,449,345 |
| 武汉光明乳品有限公司 | 8,952,144 | 2,160,000 | 11,112,144 |
| 西安光明乳品有限责任公司 | 2,257,900 | - | 2,257,900 |
| 上海永安乳品有限公司 | 11,203,385 | - | 11,203,385 |
| 广州光明乳品有限公司 | 18,000,000 | - | 18,000,000 |
| 上海达能保鲜乳制品有限公司 | 1 | - | 1 |
| 上海达能酸乳酪有限公司 | 1 | - | 1 |
| 光明乳业(泾阳)有限公司 | 18,000,000 | - | 18,000,000 |
| 北京光明健能乳业有限公司 | 8,000,000 | - | 8,000,000 |
| 光明乳业(德州)有限公司 | 13,940,000 | - | 13,940,000 |
| 湖南光明派派乳品有限公司 | 15,000,000 | - | 15,000,000 |
| 上海奶牛育种中心有限公司 | 14,570,700 | - | 14,570,700 |
| 上海光明乳业销售有限公司 | 18,000,000 | - | 18,000,000 |
| 北京光明健康乳业销售有限公司 | 100,000 | - | 100,000 |
| 杭州光明乳业销售有限公司 | 100,000 | - | 100,000 |
| 合肥光明乳业销售有限公司 | 100,000 | - | 100,000 |
| 武汉光明乳业销售有限公司 | 100,000 | - | 100,000 |
| 西安光明乳业销售有限公司 | 100,000 | - | 100,000 |
| 南京光明乳业销售有限公司 | 100,000 | - | 100,000 |
| 广州光明乳业销售有限公司 | 202,000 | - | 202,000 |
| 济南光明乳业销售有限公司 | 100,000 | - | 100,000 |
| 黑龙江富裕县光明乳业销售有限公司 | 100,000 | - | 100,000 |
| 上海可的便利店有限公司 | 16,742,475 | - | 16,742,475 |
| 天津光明梦得乳品有限公司 | - | 18,000,000 | 18,000,000 |
| 广州达能酸乳酪有限公司 | - | 46,720,500 | 46,720,500 |
| 江西光明英雄乳业股份有限公司 | - | 54,800,000 | 54,800,000 |
| 上海光明荷斯坦牧业有限公司 | - | 80,000,000 | 80,000,000 |
| 合计 | <u>330,423,451</u> | <u>319,779,818</u> | <u>650,203,269</u> |

42、长期债权投资

系母公司委托银行贷款

| 借款方 | 2003 年 6 月 30 月 人民币元 | 2002 年 12 月 31 日 人民币元 |
|----------------|---------------------------|--------------------------|
| 上海可的便利有限公司 | 43,000,000 | - |
| 江西光明英雄乳业股份有限公司 | 2,400,000 | - |
| 上海光明乳业销售有限公司 | 50,000,000 | - |
| 上海达能酸乳酪有限公司 | 14,000,000 | - |
| 西安光明乳业销售有限公司 | 5,000,000 | - |
| 光明乳业(泾阳)有限公司 | <u>3,000,000</u> | <u>-</u> |
| 合计 | <u><u>117,400,000</u></u> | <u><u>-</u></u> |

43、公司固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

| | 房屋建筑物 人民币元 | 机器设备 人民币元 | 电子设备、 器具及家具 人民币元 | 运输设备 人民币元 | 产畜 人民币元 | 合计 人民币元 |
|------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------|
| 原值 | | | | | | |
| 2002 年 12 月 31 日 | 128,469,180 | 405,791,998 | 64,682,278 | 58,605,990 | 25,462,500 | 683,011,946 |
| 本期购置 | - | 1,784,084 | 6,446,529 | 1,069,092 | 2,595,000 | 11,894,705 |
| 本期在建工程转入 | - | 1,205,642 | 6,733,361 | 1,453,891 | - | 9,393,894 |
| 本期减少额 | <u>1,341,490</u> | <u>27,335,990</u> | <u>7,298,846</u> | <u>2,070,802</u> | <u>28,057,500</u> | <u>66,104,628</u> |
| 2003 年 6 月 30 日 | <u><u>127,127,690</u></u> | <u><u>381,956,564</u></u> | <u><u>70,563,322</u></u> | <u><u>59,058,171</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>638,705,747</u></u> |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 2002 年 12 月 31 日 | 33,056,306 | 187,488,801 | 31,274,520 | 29,311,906 | 6,715,210 | 287,846,743 |
| 本期计提 | 226,328 | 19,698,259 | 4,301,838 | 3,590,882 | 1,600,200 | 29,417,507 |
| 本期转出额 | <u>258,712</u> | <u>14,469,412</u> | <u>2,511,638</u> | <u>1,513,204</u> | <u>8,315,410</u> | <u>27,068,375</u> |
| 2003 年 6 月 30 日 | <u><u>33,023,922</u></u> | <u><u>192,717,648</u></u> | <u><u>33,064,720</u></u> | <u><u>31,389,584</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>290,195,875</u></u> |
| 减值准备 | | | | | | |
| 2002 年 12 月 31 日 | - | 17,071,970 | 3,117,610 | 52,169 | - | 20,241,749 |
| 本期增加数 | <u>-</u> | <u>1,107,208</u> | <u>(3,117,610)</u> | <u>(52,169)</u> | <u>-</u> | <u>(2,062,571)</u> |
| 2003 年 6 月 30 日 | <u><u>-</u></u> | <u><u>18,179,178</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>18,179,178</u></u> |
| 净值 | | | | | | |
| 2002 年 12 月 31 日 | <u>95,412,874</u> | <u>201,231,227</u> | <u>30,290,148</u> | <u>29,241,915</u> | <u>18,747,290</u> | <u>374,923,454</u> |
| 2003 年 6 月 30 日 | <u><u>94,103,768</u></u> | <u><u>171,059,738</u></u> | <u><u>37,498,602</u></u> | <u><u>27,668,587</u></u> | <u><u>-</u></u> | <u><u>330,330,695</u></u> |

44、公司主营业务收入

| | <u>2003 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 | <u>2002 年 1 至 6 月</u> 人民币万元 |
|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <u>乳制品销售</u> | | |
| 液态奶 | 160,840 | 134,221 |
| 其他 | <u>26,295</u> | <u>22,670</u> |
| 合计 | <u><u>187,135</u></u> | <u><u>156,891</u></u> |

45、资本承诺

截止 2003 年 6 月 30 日止,公司的资本承诺情况如下:

| | <u>金 额</u> 人民币万元 |
|--------|---------------------|
| 购置固定资产 | <u><u>6,682</u></u> |

46、重大事项

无重大事项需披露。

47、期后事项

无期后事项需披露。

48、或有事项

无或有事项需披露。

七、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；

- 4、 公司章程文本；
- 5、 其他有关资料。

上海光明乳业股份有限公司董事会

董事长：王佳芬

二零零三年七月二十八日