

上海中科合臣股份有限公司

600490

2010 年第三季度报告

目 录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	2
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	6

§ 1 重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	何昌明
主管会计工作负责人姓名	刘彤
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	崔莹

公司负责人何昌明、主管会计工作负责人刘彤及会计机构负责人（会计主管人员）崔莹声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产(元)	378,561,220.16	376,392,755.51	0.58
所有者权益（或股东权益）(元)	70,064,900.33	93,576,095.23	-25.13
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.5308	0.7089	-25.13
	年初至报告期期末 (1—9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	25,720,516.39		不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1949		不适用
	报告期 (7—9月)	年初至报告期期末 (1—9月)	本报告期比上年 同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-4,236,070.63	-23,511,194.90	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.0321	-0.1781	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0316	-0.1776	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.0321	-0.1781	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-4.63	-28.74	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.56	-28.63	不适用

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元

项 目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	说 明
非流动资产处置损益	-73,158.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-329.26	
合 计	-73,487.94	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	8,833	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流 通股的数量	种类
上海中科合臣化学有限责任公司	45,195,000	人民币普通股
上海鹏欣（集团）有限公司	8,502,300	人民币普通股
上海科技投资公司	2,679,650	人民币普通股
姜标	1,360,000	人民币普通股
周小平	867,638	人民币普通股
上海市普陀区国有资产经营有限公司	690,000	人民币普通股
董义华	667,600	人民币普通股
周伟力	654,400	人民币普通股
孙忠杰	640,122	人民币普通股
董良忠	624,289	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用

单位：元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上年金额)	变动金额 (元)	变动比率 (%)	变动原因
应收票据	7,100,000.00	2,561,000.00	4,539,000.00	177.24	期末持有未到期银行承兑汇票大于期初
应收帐款	21,527,866.51	44,898,013.68	-23,370,147.17	-52.05	期末未到信用结算期货款少于期初
预付款项	67,066,960.59	19,912,260.39	47,154,700.20	236.81	期末已预付未到货的采购款项增加
应收股利		2,113,211.71	-2,113,211.71	-100.00	上期联营企业宣告发放的股利本期已收到

在建工程	3,190,213.83	6,968,537.70	-3,778,323.87	-54.22	子公司生产配套工程完工转入固定资产
工程物资	256,432.07	106,254.19	150,177.88	141.34	子公司为工程建设所准备物资的增加
应付帐款	7,515,707.17	49,584,941.87	-42,069,234.70	-84.84	本期加大对前期采购所欠货款的支付
预收款项	50,403,590.15	1,422,475.28	48,981,114.87	3,443.37	本期收到的尚未发货结算的预收货款增加
应付职工薪酬	638,201.02	7,516,252.60	-6,878,051.58	-91.51	前期计提的员工辞退福利在本期发放
其他应付款	85,218,886.17	39,478,732.36	45,740,153.81	115.86	期末所欠股东临时性往来款项的增加
少数股东权益	24,457,159.96	8,976,907.79	15,480,252.17	172.45	子公司合资方对该公司进行增资
营业收入	606,935,030.86	64,081,938.35	542,853,092.51	847.12	本期公司化学品贸易业务增加带来营业收入增加
营业成本	583,107,272.80	60,265,114.46	522,842,158.34	867.57	本期公司化学品贸易业务增加带来营业成本增加
销售费用	1,600,381.14	2,476,716.12	-876,334.98	-35.38	本期销售模式调整使得市场推广费小于去年同期
管理费用	25,253,947.47	35,467,724.60	-10,213,777.13	-28.80	本期公司压缩开支,大幅度削减办公费用所致
财务费用	9,295,039.60	6,689,299.56	2,605,740.04	38.95	银行借款利息及票据贴现利息的增加
资产减值损失	6,104,526.28	4,390,659.53	1,713,866.75	39.03	本期计提的应收款项坏账准备高于去年同期
投资净收益	710,685.45	-131,430.99	842,116.44	-640.73	联营企业的经营业绩好于去年同期
营业外收入	39,708.49	77,690.00	-37,981.51	-48.89	非流动资产处置利得少于去年同期
营业外支出	113,196.43	705,223.24	-592,026.81	-83.95	公司非常损失少于去年同期
净利润	-17,830,942.73	-46,931,617.45	29,100,674.72	-62.01	本期经营性亏损数额少于去年同期
销售商品、提供劳务收到的现金	696,738,571.36	81,446,401.97	615,292,169.39	755.46	本期公司化学品贸易业务销售带来的现金流入增加
收到的税费返还	395,360.02	2,459,965.41	-2,064,605.39	-83.93	本期收到的出口退税少于去年同期
收到的其他与经营活动有关的现金	150,779,614.75	90,407,778.14	60,371,836.61	66.78	本期收到的股东临时性财务支持的款项增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	683,115,945.04	81,691,276.71	601,424,668.33	736.22	本期公司化学品贸易业务采购带来的现金流出增加
支付的各项税费	4,174,747.01	2,444,548.38	1,730,198.63	70.78	本期支付的流转税比去年同期增加所致
取得投资收益所收到的现金	3,913,211.71	491,650.50	3,421,561.21	695.93	上期联营企业宣告发放的股利本期已收到
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	257,178.00	33,800.00	223,378.00	660.88	本期子公司处置固定资产带来的现金流入增加
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金	16,017,382.11	3,633,525.90	12,383,856.21	340.82	本期子公司为生产体系配套工程所购建资产带来的资金流出增加
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,956,962.85	6,718,341.26	2,238,621.59	33.32	本期支付的银行借款利息及票据贴现利息的增加

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用

1、公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于转让控股子公司江西中科合臣实业有限公司股权》的议案，具体内容详见公告(临 2010-019 号公告)，此议案已经 2010 年第一次临时股东大会审议通过。公司目前现正在办理该公司股权转让手续，存在着外方股东不同意公司股权转让的可能，如果该公司股权转让外方股东不同意，股份公司 2010 年业绩不能扭亏，存在着股份公司股票暂停上市的风险。公司将及时披露有关股权转让的进展情况。

2、公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于转让控股子公司江西中科合臣精细化工有限公司股权及清算债权和债务》的议案，具体内容详见公告(临 2010-020 号公告)，该公司的股权转让正在办理之中，公司将及时披露有关股权转让的进展情况。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√不适用

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

√不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内未实施现金分红。

上海中科合臣股份有限公司

法定代表人:何昌明

二零一零年十月二十一日

附录

4.1

合并资产负债表

编制单位：上海中科合臣股份有限公司

2010 年 9 月 30 日

金额单位：元

资 产	附注	合 并		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金		50,347,469.98	68,621,816.06	24,623,695.53	27,160,362.42
交易性金融资产					
应收票据		7,100,000.00	2,561,000.00	6,000,000.00	50,000.00
应收帐款		21,527,866.51	44,898,013.68	15,937,211.86	44,810,178.53
预付款项		67,066,960.59	19,912,260.39	43,979,882.04	4,986,829.80
应收利息					
应收股利			2,113,211.71		2,113,211.71
其他应收款		6,165,527.71	7,345,007.61	4,567,816.58	4,914,979.56
存货		93,752,310.02	91,606,779.19	12,024,638.61	10,104,479.27
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		245,960,134.81	237,058,088.64	107,133,244.62	94,140,041.29
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资		4,785,367.40	5,874,681.95	195,879,635.21	186,768,949.76
投资性房地产					
固定资产		102,301,192.02	103,381,902.24	4,147,811.83	4,775,504.28
在建工程		3,190,213.83	6,968,537.70		
工程物资		256,432.07	106,254.19		
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		21,948,985.71	22,847,595.84	210,751.00	271,118.50
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		118,894.32	155,694.95		
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计		132,601,085.35	139,334,666.87	200,238,198.04	191,815,572.54
资产总计		378,561,220.16	376,392,755.51	307,371,442.66	285,955,613.83

公司法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

合并公司资产负债表

编制单位：上海中科合臣股份有限公司

2010 年 9 月 30 日

金额单位：元

负债及股东权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款		145,000,000.00	180,511,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付帐款		7,515,707.17	49,584,941.87	1,127,321.38	43,041,554.43
预收款项		50,403,590.15	1,422,475.28	49,106,270.15	1,422,475.28
应付职工薪酬		638,201.02	7,516,252.60		407,841.03
应交税费		-4,956,474.64	-4,921,995.62	-2,366,196.76	-1,595,207.50
应付利息		219,250.00	248,346.00	44,250.00	44,250.00
应付股利					
其他应付款		85,218,886.17	39,478,732.36	56,289,784.35	27,589,702.32
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		284,039,159.87	273,839,752.49	134,201,429.12	100,910,615.56
非流动负债					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		284,039,159.87	273,839,752.49	134,201,429.12	100,910,615.56
所有者权益(或股东权益)					
实收资本(或股本)		132,000,000.00	132,000,000.00	132,000,000.00	132,000,000.00
资本公积		133,551,020.82	133,551,020.82	133,551,020.82	133,551,020.82
减：库存股					
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15	15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-210,871,807.64	-187,360,612.74	-107,766,694.43	-95,891,709.70
归属于母公司所有者权益合计		70,064,900.33	93,576,095.23	173,170,013.54	185,044,998.27
少数股东权益		24,457,159.96	8,976,907.79		
股东权益合计		94,522,060.29	102,553,003.02	173,170,013.54	185,044,998.27
负债和所有者(或股东权益)总计		378,561,220.16	376,392,755.51	307,371,442.66	285,955,613.83

公司法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

合并利润表

编制单位：上海中科合臣股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项 目	附注	合并（本期）		合并（年初至期末）	
		本期数 (7-9)	上年同期数 (7-9)	年初至期末 (1-9)	上年同期数 (1-9)
一、营业收入		198,696,906.44	30,967,742.71	606,935,030.86	64,081,938.35
减：营业成本		186,261,280.20	28,738,090.69	583,107,272.80	60,265,114.46
营业税金及附加		1,600.40		42,003.81	644.52
销售费用		570,413.18	435,890.03	1,600,381.14	2,476,716.12
管理费用		8,712,579.75	13,694,220.71	25,253,947.47	35,467,724.60
财务费用		2,760,069.34	2,652,300.04	9,295,039.60	6,689,299.56
资产减值损失		1,750,000.00	175,318.75	6,104,526.28	4,390,659.53
加：公允价值变动净收益(损失以“ -”号填列)					
投资净收益(损失以“-”号填列)		200,000.00	-354,556.85	710,685.45	-131,430.99
其中：对联营企业和合营企业的投 资收益					
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,159,036.43	-15,082,634.36	-17,757,454.79	-45,339,651.43
加：营业外收入		11,000.00		39,708.49	77,690.00
减：营业外支出		72,444.75	657,938.09	113,196.43	705,223.24
其中：非流动资产处置净损失					
三、利润总额(亏损总额以“-”号 填列)		-1,220,481.18	-15,740,572.45	-17,830,942.73	-45,967,184.67
减：所得税费用			414,924.74		964,432.78
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,220,481.18	-16,155,497.19	-17,830,942.73	-46,931,617.45
归属母公司所有者的净利润		-4,236,070.63	-15,862,443.01	-23,511,194.90	-45,087,556.55
少数股东损益		3,015,589.45	-293,054.18	5,680,252.17	-1,844,060.90
五、每股收益：					
(一) 基本每股收益		-0.0321	-0.1202	-0.1781	-0.3416
(二) 稀释每股收益		-0.0321	-0.1202	-0.1781	-0.3416

公司法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

母公司利润表

编制单位：上海中科合臣股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项 目	附注	（本期）		（年初至期末）	
		本期数 （7-9）	上年同期数 （7-9）	年初至期末 （1-9）	上年同期数 （1-9）
一、营业收入		166,019,760.01	48,962,505.71	543,949,828.66	94,254,972.76
减：营业成本		163,658,221.99	48,475,877.64	538,993,865.22	92,888,113.58
营业税金及附加		969.63		41,373.04	
销售费用		401,996.54	403,967.51	1,221,383.30	2,350,717.50
管理费用		2,552,527.97	4,273,651.33	8,719,894.20	13,218,879.66
财务费用		917,841.26	523,761.70	3,242,896.56	1,743,107.22
资产减值损失			-1,742,618.26	4,325,864.92	-1,213,967.15
加：公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)					
投资净收益(损失以“-”号填列)		200,000.00	-354,556.85	710,685.45	-131,430.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,311,797.38	-3,326,691.06	-11,884,763.13	-14,863,309.04
加：营业外收入				16,859.75	19,590.00
减：营业外支出			1,357.95	7,081.35	1,357.95
其中：非流动资产处置净损失					
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,311,797.38	-3,328,049.01	-11,874,984.73	-14,845,076.99
减：所得税费用					
四：净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,311,797.38	-3,328,049.01	-11,874,984.73	-14,845,076.99
归属母公司所有者的净利润					
少数股东损益					
五、每股收益：					
（一）基本每股收益		-0.0099	-0.0252	-0.0900	-0.1125
（二）稀释每股收益		-0.0099	-0.0252	-0.0900	-0.1125

公司法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

合并现金流量表

编制单位：上海中科合臣股份有限公司

2010 年 1—9 月

单位：元

项 目	附注	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		696,738,571.36	81,446,401.97	644,819,904.72	130,579,436.57
收到的税费返还		395,360.02	2,459,965.41	395,360.02	2,459,965.41
收到的其他与经营活动有关的现金		150,779,614.75	90,407,778.14	110,479,711.44	1,644,445.92
经营活动现金流入合计		847,913,546.13	174,314,145.52	755,694,976.18	134,683,847.90
购买商品、接受劳务支付的现金		683,115,945.04	81,691,276.71	635,973,728.65	108,818,998.94
支付给职工以及为职工支付的现金		21,093,381.07	19,716,088.35	5,282,240.82	7,003,228.59
支付的各项税费		4,174,747.01	2,444,548.38	516,114.23	586,656.54
支付的其他与经营活动有关的现金		113,808,956.62	94,303,593.82	107,229,430.00	19,938,666.24
经营活动现金流出合计		822,193,029.74	198,155,507.26	749,001,513.70	136,347,550.31
经营活动产生现金流量净额		25,720,516.39	-23,841,361.74	6,693,462.48	-1,663,702.41
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金		3,913,211.71	491,650.50	3,913,211.71	491,650.50
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		257,178.00	33,800.00	36,000.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金			20,900,000.00		20,900,000.00
投资活动现金流入合计		4,170,389.71	21,425,450.50	3,949,211.71	21,391,650.50
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金		16,017,382.11	3,633,525.90		695,616.00
投资所支付的现金			500,000.00	10,200,000.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出合计		16,017,382.11	4,133,525.90	10,200,000.00	1,195,616.00
投资活动产生现金流量净额		-11,846,992.40	17,291,924.60	-6,250,788.29	20,196,034.50
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		9,809,092.78			
取得借款所收到的现金		90,000,000.00	125,000,000.00		
收到的其他与筹资活动有关的现金		40,786.55	3,180,000.00	40,786.55	
筹资活动现金流入合计		99,849,879.33	128,180,000.00	40,786.55	
偿还债务所支付的现金		123,000,000.00	95,000,000.00		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,956,962.85	6,718,341.26	2,979,341.08	1,602,675.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00		
筹资活动现金流出合计		131,956,962.85	103,718,341.26	2,979,341.08	11,602,675.00
筹资活动产生的现金流量净额		-32,107,083.52	24,461,658.74	-2,938,554.53	-11,602,675.00
(四) 汇率变动对现金及现金等价物的影响					
(五) 现金及现金等价物净增加额		-18,233,559.53	17,912,221.60	-2,495,880.34	6,929,657.09
加：期初现金及现金等价物余额		68,581,029.51	47,050,950.18	27,119,575.87	24,821,616.92
(六) 期末现金及现金等价物余额		50,347,469.98	64,963,171.78	24,623,695.53	31,751,274.01

公司法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹