

上海中科合臣股份有限公司

600490

2011 年半年度报告

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、董事会报告	9
六、重要事项	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	18
八、备查文件目录	81

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(五) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海中科合臣股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中科合臣
公司的法定英文名称	Shanghai Synica Co., LTD
公司法定代表人	张富强

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	戴伟中	关小掬
联系地址	上海市虹桥路 2188 弄 41 号、47 号楼	
电 话	021-61677666、61677397	021-61677666、61677397
传 真	021-61677397	021-61677397
电子信箱	daiwz@synica.com.cn	guanxj@synica.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市普陀区大渡河路 525 号长风地产办公楼 503 室
注册地址的邮政编码	200062
办公地址	上海市虹桥路 2188 弄 41 号、47 号楼
办公地址的邮政编码	200336
公司国际互联网网址	http://www.synica.com.cn
电子信箱	synica@synica.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 合臣	600490	中科合臣

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

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	237,570,273.78	336,629,531.31	-29.43
所有者权益(或股东权益)	97,303,704.53	104,861,433.41	-7.21
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.7371	0.79	-6.70
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-9,884,110.64	-16,598,418.36	不适用
利润总额	-7,578,073.79	-16,610,461.55	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-7,557,728.88	-19,275,124.27	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,863,035.73	-19,263,081.08	不适用
基本每股收益(元)	-0.0573	-0.15	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0974	-0.15	不适用
稀释每股收益(元)	-0.0573	-0.15	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-7.48	-22.96	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-29,185,107.38	-25,817,920.55	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2211	-0.1956	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	3,303,006.85
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,002,300.00
合 计	5,305,306.85

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	132,000,000	100						132,000,000	100
1、人民币普通股	132,000,000	100						132,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	132,000,000	100						132,000,000	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

1、2011年2月9日，公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司董事长辞职公告》，公司收到董事长何昌明先生的辞职信，称其因个人原因决定辞去中科合臣董事长的职务，公司将于近期召开董事会补选新董事长，在新董事长未产生之前，将由公司副董事长姜标先生代行董事长一职。具体内容详见公司2011年2月9日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临2011-002号公告。

2、2011年2月12日，公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司第四届董事第四次会议决议公告》，公司第四届董事会第四次会议于2011年2月11日以通讯表决方式在公司召开。经各位董事认真审议，全票通过《关于选举张富强先生为公司董事长》的议案。具体内容详见公司2011年2月12日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临2011-003号公告。

3、2011年2月22日，公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司重大事项暨停牌公告》，本公司正在筹划再融资事宜，为维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，经公司申请，公司股票继续停牌，最晚于2011年3月1日复牌并刊登该事项进展情况公告。具体内容详见公司2011年2月22日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临2011-004号公告。

4、2011年2月27日，公司召开了第四届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》。具体内容详见公司2011年3月1日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临2011-005号、006号、007号公告。

5、2011年3月28日，公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司重大事项公告》，公司接控股股东上海中科合臣化学有限责任公司的函，称其正在筹划与本公司相关的重大事项，该事项尚存在重大不确定性。为维护投资者利益，保证公平信息披露，经公司向上海证券交易所申请，公司股票自本公告之日起连续停牌，公司将于五个交易日后公告相关事项进展情况。具体内容详见公司2011年3月28日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临2011-008号公告。

6、2011年4月12日，公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司股东签署股权转让协议公告》，公司接控股股东上海中科合臣化学有限责任公司通知，称其股东上海鹏欣（集团）有限公司与中国科学院上海有机化学研究所于2011年4月8日签署了《中国科学院上海有机化学研究所与上海鹏欣（集团）有限公司关于上海中科合臣化学有限责任公司股权转让框架协议》。根据协议，中国科学院上海有机化学

研究所为实现国有资产保值之目标并进一步推动上海中科合臣化学有限责任公司股权社会化的最终解决，上海有机所愿意转让、鹏欣集团愿意受让上海有机所持有的化学公司 30%股权，上海有机所需履行相关的审批程序，并将标的股权在产权交易所挂牌转让，该股权转让完成后，上海有机所将不再持有化学公司的股权。本次股份转让完成后，鹏欣集团直接持有化学公司 100%股权，合计持有公司 53,697,300 股股份，占公司总股本的 40.68%。具体内容详见公司 2011 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临 2011-010 号公告。

7、2011年4月20日召开了第四届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于调整非公开发行A股股票方案的议案》，具体内容详见公司2011年4月25日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临2011-015号、016号、017号公告。

8、2011年6月20日，公司收到了控股子公司上海爱默金山药业有限公司书面通知，称其收到“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项实施管理办公室发布的《关于〈极大规模集成电路制造装备及成套工艺〉国家科技重大专项 2011 年度项目立项批复的通知》ZX02 [2011] 003 号，公司申报的《超低 k 互连材料以及有机液态源研发与产业化》项目已获立项审批。具体内容详见公司 2011 年 6 月 20 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临 2011-028 号公告。

9、2011年6月29日公司召开了第四届董事会第九次会议，公司对2011年4月20日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票预案》进行了修订，具体内容详见公司2011年7月1日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临2011-029、031、032号公告。

10、2011年6月29日公司召开了第四届董事会第九次会议，会议审议通过《关于控股子公司收购上海天域化学有限公司80%股权》的议案，具体内容详见公司2011年7月1日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临033号公告。

（二）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				6,172 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海中科合臣化学有限责任公司	境内非国有法人	34.24	45,195,000	0		无
上海鹏欣（集团）有限公司	境内非国有法人	6.44	8,502,300	0		无
姜标	境内自然人	1.03	1,360,000	0		无
张靖	未知	1.023	1,350,000	1,350,000		未知
上海科技投资公司	国有法人	0.79	1,045,650	-1,314,000		未知
蒋仕波	未知	0.76	1,000,000	0		未知
张竣	未知	0.61	700,000	700,000		未知
上海市普陀区国有资产经营有限公司	国家	0.52	690,000	0		未知
董义华	未知	0.51	667,600	0		未知
董良忠	未知	0.47	624,289	0		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
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			
姜标	1,360,000		人民币普通股			
张靖	1,350,000		人民币普通股			
上海科技投资公司	1,045,650		人民币普通股			
蒋仕波	1,000,000		人民币普通股			
张竣	700,000		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			
董良忠	624,289		人民币普通股			

公司第一大股东的控股股东和第二大股东上海鹏欣（集团）有限公司都是受同一实际控制人控制，公司未知其他股东是否是一致行动人。姜标先生是公司自然发起人股东，是公司副董事长。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011 年 2 月 1 日，公司收到董事长何昌明先生的辞职信，称其因个人原因决定辞去中科合臣董事长的职务，公司将于近期召开董事会补选新董事长，在新董事长未产生之前，将由公司副董事长姜标先生代行董事长一职。

2、2011 年 2 月 11 日，公司以通讯表决方式召开第四届董事会第四次会议，经各位董事审议通过选举张富强先生为公司董事长的议案。

3、2011 年 5 月 11 日，公司收到董事周勤俭先生提交的书面辞职报告，周勤俭先生因本人已到退休年龄的原因，请求辞去公司董事会董事和董事会各专门委员会委员职务。

4、2011 年 5 月 11 日，公司收到监事李胜先生提交的书面辞职报告。李胜先生因个人原因，请求辞去公司监事会监事的职务。

5、2011 年 5 月 27 日公司召开了 2010 年度股东大会，经股东大会会议审议通过：

①《关于选举上海中科合臣化学有限责任公司提名的上海中科合臣股份有限公司第四届董事会董事》的议案，会议以累积投票制方式表决选举赵维茂先生为第四届董事会董事，任期至 2013 年 5 月 20 日；

②《关于选举上海中科合臣化学有限责任公司提名的上海中科合臣股份有限公司第四届监事会监事》的议案，会议以累积投票制方式表决选举尹俊先生为第四届监事会监事，任期至 2013 年 5 月 20 日。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司在董事会的正确领导下，紧紧围绕“深度挖潜，整合资源”的策略，为了彻底解决公司持续性经营能力问题，扭转经营效益低迷和可持续发展能力缺乏的现状，切实维护广大公司股东利益，公司拟向特定对象非公开发行 A 股股票，拟使用本次非公开发行部分募集资金增资鹏欣矿投，实施增资刚果（金）希图鲁电积铜项目及偿还鹏欣矿投银行贷款和补充鹏欣矿投流动资金，以调整公司现有业务结构单一的现状，打造“化工”与“有色金属矿产资源的开采、冶炼和销售业务”双主营驱动的全新业务格局，进一步壮大公司的发展规模和实力，增强公司的竞争力。未来公司业务将延伸到采矿和有色金属冶炼，由于公司原来从事的主业精细化工业务和矿业化学有一定的相关性，公司将进一步发挥两者的协同效应，有效地控制风险，以最大的利益回报社会和广大投资者。

报告期内，由于油、运、电价格普遍上涨，尤其是化工原材料价格大幅攀升，公司主要原材料价格同比上涨 30%以上，但产品销售价格涨幅滞后，产品利润空间被压缩；加上公司定制化学品业务受季节性及客户需求推迟因素影响，上半年度产品订单未符合预期，尽管公司采取了努力降低生产成本和提高产品毛利率、减少各项费用等措施，但依然出现了亏损，亏损幅度较之去年同期有所减少。

报告期内，公司实现主营业务收入 13,707.97 万元，较去年同期减少 66.41%；主营业务成本 13,482 万元，归属于上市公司股东的净利润-755.77 万元。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减%	营业成本比上年增减%	营业利润率比上年增减%
化工	137,079,694.14	134,820,022.58	1.65	-66.41	-66.02	减少 1.12 个百分点
品名						
精对苯二甲酸 (PTA)	33,960,773.07	34,665,936.81	-2.08	-86.66	-86.31	减少 2.58 个百分点
燃料油	13,512,820.50	13,461,538.50	0.38	-64.77	-64.71	减少 0.17 个百分点
苯酚	44,188,170.36	43,956,078.27	0.53			
苯乙烯	8,566,239.30	8,525,641.05	0.47	-81.82	-81.87	减少 0.28 个百分点
C-130	6,471,384.59	6,468,421.65	0.05	-70.22	-58.08	减少 28.93 个百分点
混合煤油	6,439,093.76	6,362,539.33	1.19			

丁二烯	6,965,811.96	6,880,341.92	1.23			
F53 铬雾抑制剂	5,988,290.55	3,865,582.53	35.45	0.96	-15.45	增加 12.52 个百分点
TCFM	4,373,076.94	4,632,493.38	-5.93	150.07	168.36	减少 7.22 个百分点
C-169	1,833,333.34	1,618,820.35	11.70			
C-42	1,543,247.87	1,571,219.46	-1.81	309.39	588.74	减少 41.30 个百分点
C-02	1,639,733.33	1,634,642.30	0.31	-70.33	-73.79	增加 13.14 个百分点
208	346,153.85	272,345.75	21.32	-28.44	-44.05	增加 21.96 个百分点
FC3,4	1,009,017.12	698,829.37	30.74	5.18	10.67	减少 3.44 个百分点
其他	242,547.60	205,591.91	15.24	-75.05	-80.27	增加 22.42 个百分点
合计	137,079,694.14	134,820,022.58	1.65	-66.41	-66.02	减少 1.12 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	本期数		上年同期数		营业收入同比增减(%)
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	
内销	137,079,694.14	134,820,022.58	395,416,288.91	385,127,390.94	-65.33
外销			12,652,385.08	11,654,718.66	
合计	137,079,694.14	134,820,022.58	408,068,673.99	396,782,109.60	-66.41

3、报告期主要财务数据发生重大变动的说明：

(1) 资产、负债、股东权益构成项目同比重大变动的说明

单位：元

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上年金额)	(元)	(%)	
应收票据	5,844,968.60	55,162,430.55	-49,317,461.95	-89.40	票据结算减少, 期末未到期银行承兑汇票减少
应收帐款	2,939,254.80	14,364,158.37	-11,424,903.57	-79.54	应收款项回款速度加快
其他应收款	862,196.52	576,651.71	285,544.81	49.52	公司临时性往来应收款项增加
长期股权投资	5,258,694.82	3,960,831.41	1,297,863.41	32.77	本期对联营企业增加投资
短期借款	60,000,000.00	143,000,000.00	-83,000,000.00	-58.04	本期减少了银行融资的规模
应付帐款	3,380,341.77	7,799,737.04	-4,419,395.27	-56.66	加大货款支付力度, 采购数量减少, 期末余额减少
预收款项	7,722,044.62	11,559,468.45	-3,837,423.83	-33.20	前期预收货款在本期结算使得总额减少
应付职工薪酬	171,952.78	2,120,036.89	-1,948,084.11	-91.89	上期尚未发放完毕的职工薪酬在本期发放
应交税费	-3,625,618.74	-2,856,673.79	-768,944.95	26.92	期末留抵的进项税额增加
其他应付款	52,688,929.06	68,286,264.64	-15,597,335.58	-22.84	期末关联方往来款项减少

长期借款	19,500,000.00		19,500,000.00	100.00	本期新增银行长期借款
营业收入	149,269,524.03	408,238,124.42	-258,968,600.39	-63.44	本期内贸业务量小于上年同期所致
营业成本	147,148,409.86	396,845,992.60	-249,697,582.74	-62.92	本期内贸业务量小于上年同期所致
销售费用	133,059.50	1,029,967.96	-896,908.46	-87.08	业务量减少导致相关费用发生减少及合并范围减少所致
管理费用	12,235,317.72	16,541,367.72	-4,306,050.00	-26.03	本期公司压缩各项开支,运营费用降低及合并范围减少所致
财务费用	2,303,889.31	6,534,970.26	-4,231,080.95	-64.75	本期发生的借款利息及票据贴现利息小于上年同期
资产减值损失	25,634.43	4,354,526.28	-4,328,891.85	-99.41	本期计提资产减值减少
投资净收益	2,797,863.41	510,685.45	2,287,177.96	447.86	本期转让原子公司股权带来的股权转让收益增加
营业外收入	2,495,187.00	28,708.49	2,466,478.51	8,591.46	本期获得政府补贴及非流动资产处置收益增加
营业外支出	189,150.15	40,751.68	148,398.47	364.15	本期非常性损失比上期增加

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规规章的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司制度建设，做好投资者关系管理工作，进一步建立健全各项规章制度，修订了《上海中科合臣股份有限公司董事会议事规则》、《上海中科合臣股份有限公司监事会议事规则》，修改了《公司章程》的部分条款，并经公司第四届董事会第七次会议审议通过；根据上海证券交易所监管部门的相关要求规定，制定了《上海中科合臣股份有限公司董事会秘书工作制度》，并经公司第四届董事会第八次会议审议通过。今后，公司仍将一如既往地依据中国证监会和上海交易所有关公司治理的规定，不断完善公司内部制度，提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范发展，履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司未实施利润分配。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策为：

(一) 公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案；

(二) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；

(三) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(四) 对于当年盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应当在年度报告中披露原因；

(五) 存在股东违规占用上市公司资金情况的，上市公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、2011年5月27日公司于召开了2010年度股东大会，会议审议通过了2010年度利润分配方案：根据《公司章程》的有关规定，可供投资者分配利润为负数：

未分配利润为-176,075,274.56 元，故公司 2010 年度不进行现金利润分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中国科学院上海有机化学研究所	母公司原控股股东	销售商品	销售本公司生产产品	市场价	32,393.16	<1
上海希尼卡环保节能材料有限公司	联营企业	销售商品	销售公司原材料及设备	市场价	1,305,972.65	<1

2、关联债权债务往来

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海中科合臣化学有限责任公司	控股股东			1,000.00	
上海鹏欣(集团)有限公司	控股股东			3,500.00	2,500.00
上海鹏欣矿业投资有限公司	控股股东				2,300.00
合计				4,500	4,800.00
关联债权债务形成原因		报告期内股东及控股子公司与本公司间的关联交易形成的原因：为了更好的支持公司的发展，股东对上市公司提供的财务支持。			
关联债权债务清偿情况		尚未清偿完毕。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无不利影响。			

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期内公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海鹏莱房地产开发有限公司	上海中科合臣股份有限公司	上海市虹桥路 2188 弄 41、47 号楼	36	2011-01-01	2011-12-31	协议价	是	其他关联人

2、担保情况

本报告期公司无对外担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	①自改革方案实施之日起，控股股东所持原非流通股股份在 12 个月内不得上市交易或转让，在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。②所持的原非流通股自获得流通权之日起的 48 个月内，若通过交易所挂牌交易出售股份，出售价格不得低于 6.00 元/股（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股份等事项，则对该价格作相应除权处理）。③公司控股股东承诺：如果本次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议通过了中科合臣股权分置改革方案，则其将在中科合臣 2006 年年度股东大会上提出每 10 股转增 5 股的资本公积金转增股本议案，并在该次股东大会上对该议案投赞成票。④通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无须停止出售股份。	已履行承诺 执行完毕。

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p>一、公司实际控制人上海鹏欣(集团)有限公司在要约收购报告中承诺：</p> <p>为保证上海中科合臣股份有限公司(以下简称：中科合臣)的独立性，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人承诺：在控制中科合臣不低于 30%股份期间，承诺人将保证中科合臣在人员、财务、资产、业务和机构等方面独立，具体如下：（一）保证中科合臣资产独立完整；（二）保证中科合臣的财务独立；（三）保证中科合臣机构独立；（四）保证中科合臣业务独立；（五）保证中科合臣人员独立；（六）为了彻底避免鹏欣集团及其关联方未来与中科合臣产生潜在同业竞争，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人承诺如下： 1、在控制中科合臣不低于 30%股份期间，承诺人将采取有效措施，并促使承诺人控制的其他企业采取有效措施，不从事或参与对中科合臣及其子公司目前从事的主营业务构成实质性同业竞争的业务。同时为规范鹏欣集团及其关联方与中科合臣未来可能产生的关联交易，确保中科合臣的利益不受损害，上述承诺人同时承诺：2、在控制中科合臣不低于 30%股份期间，承诺人及其控制的其他公司将尽力避免与中科合臣产生关联交易。若承诺人及其控制的其他公司与中科合臣有不可避免的关联交易发生，将采取市场化原则进行，保证关联交易的合法性及公允性，同时将按照法定程序审议、表决关联交易，并按照适时相关的法律法规的要求及时进行信息披露。</p>	正在执行中。
--------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：

否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50	
境内会计师事务所审计年限	10	

报告期内，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司续聘立信会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度的审计机构。

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，本公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海中科合臣股份有限公司 2010 年度业绩扭亏为盈公告	《上海证券报》32	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司董事长辞职公告	《上海证券报》28	2011 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事第四次会议决议公告	《上海证券报》25	2011 年 2 月 12 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司重大事项暨停牌公告	《上海证券报》B64	2011 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B32	2011 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票涉及关联交易的公告	《上海证券报》B32	2011 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》B32	2011 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司重大事项公告	《上海证券报》200	2011 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司股票延期复牌公告	《上海证券报》23	2011 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司股东签署股权转让协议公告	《上海证券报》B64	2011 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司股票延期复牌公告	《上海证券报》B64	2011 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司股票延期复牌公告	《上海证券报》B104	2011 年 4 月 15 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于 2011 年第一季度经营业绩预盈公告	《上海证券报》72	2011 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司股票延期复牌公告	《上海证券报》B103	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》29	2011 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票	《上海证券报》29	2011 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司涉及关联交易的公告	《上海证券报》29	2011 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司矿业权取得公告	《上海证券报》31	2011 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》31	2011 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》31	2011 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn

上海中科合臣股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》31	2011 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司股票异常波动公告	《上海证券报》B144	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司情况说明公告	《上海证券报》B14	2011 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于董事辞职的公告	《上海证券报》B33	2011 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于监事辞职的公告	《上海证券报》B33	2011 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》22	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司大股东提名董事、监事候选人的公告暨关于 2010 年度股东大会增加临时提案的公告	《上海证券报》22	2011 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》22	2011 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司控股子公司上海爱默金山药业有限公司承担国家科技重大专项获批的公告	《上海证券报》21	2011 年 6 月 20 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》B19	2011 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B19	2011 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票涉及关联交易的公告（修订版）	《上海证券报》B19	2011 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn
“上海中科合臣股份有限公司矿业权取得公告（修订版）”	《上海证券报》B21	2011 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于控股子公司收购上海天域化学有限公司 80% 股权的公告	《上海证券报》B21	2011 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》B21	2011 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表(合并)

编制单位：上海中科合臣股份有限公司

2011 年 6 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		30,504,631.88	64,769,649.24	7,736,673.58	50,025,810.73
交易性金融资产					
应收票据		5,844,968.60	55,162,430.55		54,336,430.55
应收帐款		2,939,254.80	14,364,158.37	951,811.80	10,724,163.81
预付款项		15,804,386.11	19,080,083.82	5,024,749.67	10,867,295.08
应收利息					
应收股利					
其他应收款		862,196.52	576,651.71	40,155,496.20	227,888.40
存货		92,983,831.24	88,175,931.67	21,840,560.88	13,948,551.97
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		148,939,269.15	242,128,905.36	75,709,292.13	140,130,140.54
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		5,258,694.82	3,960,831.41	170,852,962.63	169,555,099.22
投资性房地产					
固定资产		63,706,563.50	70,321,997.38	2,801,280.91	3,873,501.71
在建工程					
工程物资		105,775.66	105,775.66		
固定资产清理		30,491.07			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		19,529,479.58	20,112,021.50	150,383.50	190,628.50
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计		88,631,004.63	94,500,625.95	173,804,627.04	173,619,229.43
资产总计		237,570,273.78	336,629,531.31	249,513,919.17	313,749,369.97

法定代表人：张富强

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

资 产 负 债 表(合并)

编制单位：上海中科合臣股份有限公司

2011 年 6 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		60,000,000.00	143,000,000.00	30,000,000.00	58,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付帐款		3,380,341.77	7,799,737.04	869,099.79	1,340,971.47
预收款项		7,722,044.62	11,559,468.45	6,004,344.82	10,998,068.45
应付职工薪酬		171,952.78	2,120,036.89		770,926.47
应交税费		-3,625,618.74	-2,856,673.79	-3,639,970.81	-2,119,229.56
应付利息		175,000.00	175,000.00		
应付股利					
其他应付款		52,688,929.06	68,286,264.64	9,066,644.61	34,487,850.34
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		120,512,649.49	230,083,833.23	42,300,118.41	103,478,587.17
非流动负债					
长期借款		19,500,000.00			
应付债券					
长期应付款					
专项应付款			1,410,000.00		
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		19,500,000.00	1,410,000.00		
负债合计		140,012,649.49	231,493,833.23	42,300,118.41	103,478,587.17
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		-183,633,003.44	-176,075,274.56	-73,722,907.21	-70,665,925.17
归属于母公司所有者权益合计		97,303,704.53	104,861,433.41	207,213,800.76	210,270,782.80
少数股东权益		253,919.76	274,264.67		
股东权益合计		97,557,624.29	105,135,698.08	207,213,800.76	210,270,782.80
负债和所有者(或股东权益)总计		237,570,273.78	336,629,531.31	249,513,919.17	313,749,369.97

法定代表人：张富强

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		2011 年 1-6 月		单位：元
项 目	附 注	合并（本期）		
		本期数（1-6）	上年同期数（1-6）	
一、营业收入		149,269,524.03	408,238,124.42	
减：营业成本		147,148,409.86	396,845,992.60	
营业税金及附加		105,187.26	40,403.41	
销售费用		133,059.50	1,029,967.96	
管理费用		12,235,317.72	16,541,367.72	
财务费用		2,303,889.31	6,534,970.26	
资产减值损失		25,634.43	4,354,526.28	
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）		2,797,863.41	510,685.45	
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）		-9,884,110.64	-16,598,418.36	
加：营业外收入		2,495,187.00	28,708.49	
减：营业外支出		189,150.15	40,751.68	
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）		-7,578,073.79	-16,610,461.55	
减：所得税费用				
四：净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,578,073.79	-16,610,461.55	
归属母公司所有者的净利润		-7,557,728.88	-19,275,124.27	
少数股东损益		-20,344.91	2,664,662.72	
五、每股收益：				
（一）基本每股收益		-0.06	-0.15	
（二）稀释每股收益		-0.06	-0.15	

法定代表人：张富强

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

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	附注	(本期)	
		本期数 (1-6)	上年同期数 (1-6)
一、营业收入		120,182,947.11	377,930,068.65
减：营业成本		120,373,579.57	375,335,643.23
营业税金及附加		5,297.61	40,403.41
销售费用		55,975.95	819,386.76
管理费用		4,795,791.36	6,167,366.23
财务费用		800,690.89	2,325,055.30
资产减值损失		38,387.87	4,325,864.92
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)		2,797,863.41	510,685.45
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)		-3,088,912.73	-10,572,965.75
加：营业外收入		210,741.87	16,859.75
减：营业外支出		178,811.18	7,081.35
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)		-3,056,982.04	-10,563,187.35
减：所得税费用			
四：净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,056,982.04	-10,563,187.35
归属母公司所有者的净利润		-3,056,982.04	-10,563,187.35
少数股东损益			
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.02	-0.08
(二) 稀释每股收益		-0.02	-0.08

法定代表人：张富强

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

现金流量表（合并）

编制单位：上海中科合臣股份有限公司		2011 年 1—6 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		167,786,980.82	449,031,592.66	135,434,162.61	439,098,208.54
收到的税费返还			259,187.20		259,187.20
收到的其他与经营活动有关的现金		46,063,125.68	80,303,455.94	41,055,534.78	70,441,400.92
经营活动现金流入合计		213,850,106.50	529,594,235.80	176,489,697.39	509,798,796.66
购买商品、接受劳务支付的现金		167,675,307.97	436,322,955.04	142,218,069.64	417,715,718.82
支付给职工以及为职工支付的现金		7,868,265.98	15,523,536.59	2,874,841.81	3,600,711.83
支付的各项税费		1,187,313.10	3,759,957.29	135,423.60	454,582.89
支付的其他与经营活动有关的现金		66,304,326.83	99,805,707.43	105,141,386.16	89,994,336.77
经营活动现金流出合计		243,035,213.88	555,412,156.35	250,369,721.21	511,765,350.31
经营活动产生现金流量净额		-29,185,107.38	-25,817,920.55	-73,880,023.82	-1,966,553.65
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		3,913,211.71
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		1,494,110.00	246,178.00	948,570.00	36,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,000,000.00		3,000,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入合计		4,494,110.00	4,159,389.71	3,948,570.00	3,949,211.71
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金		215,665.00	7,695,054.44		
投资所支付的现金		1,500,000.00		1,500,000.00	10,200,000.00

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		1,715,665.00	7,695,054.44	1,500,000.00	10,200,000.00
投资活动产生现金流量净额		2,778,445.00	-3,535,664.73	2,448,570.00	-6,250,788.29
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金			9,800,000.00		
取得借款所收到的现金		79,500,000.00	90,000,000.00	30,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,400,000.00	40,786.55	3,400,000.00	40,786.55
筹资活动现金流入合计		82,900,000.00	99,840,786.55	33,400,000.00	40,786.55
偿还债务所支付的现金		85,000,000.00	90,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,358,354.98	6,453,708.19	857,683.33	2,274,996.42
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,300,000.00		1,300,000.00	
筹资活动现金流出合计		88,658,354.98	96,453,708.19	2,157,683.33	2,274,996.42
筹资活动产生的现金流量净额		-5,758,354.98	3,387,078.36	31,242,316.67	-2,234,209.87
(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		-32,165,017.36	-25,966,506.92	-40,189,137.15	-10,451,551.81
加: 期初现金及现金等价物余额		62,669,649.24	68,581,029.51	47,925,810.73	27,119,575.87
(六) 期末现金及现金等价物余额		30,504,631.88	42,614,522.59	7,736,673.58	16,668,024.06

法定代表人：张富强

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

合并所有者权益变动表

编制单位:上海中科合臣股份有限公司

2011 年 1—6 月

单位:元

项目	2011 年 6 月 30 日						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-176,075,274.56	274,264.67	105,135,698.08
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-176,075,274.56	274,264.67	105,135,698.08
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,557,728.88	-20,344.91	-7,578,073.79
（一）净利润					-7,557,728.88	-20,344.91	-7,578,073.79
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计					-7,557,728.88	-20,344.91	-7,578,073.79
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-183,633,003.44	253,919.76	97,557,624.29

项目	2010 年 6 月 30 日						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-187,360,612.74	8,976,907.79	102,553,003.02
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-187,360,612.74	8,976,907.79	102,553,003.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-19,275,124.27	12,464,662.72	-6,810,461.55
（一）净利润					-19,275,124.27	2,664,662.72	-16,610,461.55
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述（一）和（二）小计					-19,275,124.27	2,664,662.72	-16,610,461.55
（三）所有者投入和减少资本						9,800,000.00	9,800,000.00
1.所有者投入资本						9,800,000.00	9,800,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者（或股东）的分配							
3.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本（或股本）							
2.盈余公积转增资本（或股本）							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82	-	15,385,687.15	-206,635,737.01	21,441,570.51	95,742,541.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位:上海中科合臣股份有限公司

2010 年 1—6 月

单位:元

项目	2011 年 6 月 30 日					
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-70,665,925.17	210,270,782.80
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年期初余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-70,665,925.17	210,270,782.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,056,982.04	-3,056,982.04
（一）净利润					-3,056,982.04	-3,056,982.04
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述（一）和（二）小计					-3,056,982.04	-3,056,982.04
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者（或股东）的分配						
3.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本（或股本）						
2.盈余公积转增资本（或股本）						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-73,722,907.21	207,213,800.76

2010年6月30日						
项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-95,891,709.70	185,044,998.27
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年期初余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-95,891,709.70	185,044,998.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-10,563,187.35	-10,563,187.35
（一）净利润					-10,563,187.35	-10,563,187.35
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述（一）和（二）小计					-10,563,187.35	-10,563,187.35
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者（或股东）的分配						
3.其他						
（五）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本（或股本）						
2.盈余公积转增资本（或股本）						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-106,454,897.05	174,481,810.92

法定代表人：张富强

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

上海中科合臣股份有限公司

二零一一年半年度财务报表附注

三、公司基本情况

上海中科合臣股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2000 年 9 月 29 日经上海市人民政府批准（沪府体改审[2000]018 号文），由发起人上海中科合臣化学有限责任公司、上海联和投资有限公司、上海科技投资公司、上海市普陀区国有资产经营有限公司、郑崇直、姜标、王霖、沈铮林、吴建平，以发起设立方式设立。2003 年 6 月 11 日公司根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]50 号“关于核准上海中科合臣股份有限公司公开发行股票的通知”，发行了 3,000 万股人民币普通股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 7.00 元。2003 年 6 月 26 日公司股票在上海证券交易所上市，股票代码为：600490。

2005 年 9 月，经国务院国有资产监督管理委员会《关于上海中科合臣股份有限公司国有股转让有关问题的批复》（国资产权[2005]1061 号）批准，上海联和投资有限公司将其持有的公司国有法人股 8,280,000 股（占公司总股本的 10.89%）转让给上海嘉创企业(集团)有限公司。

2006 年 6 月 15 日，公司实施了股权分置改革方案，公司以资本公积转增股份的方式向流通股股东支付对价，以换取所有非流通股份的上市流通权，流通股股东每 10 股获得 4 股的转增股份。股改后公司的股本为人民币 8,800 万元。

2007 年 5 月 31 日，公司以 2006 年末公司总股本 8,800 万股为基数，以资本公积转增股份的方式向全体股东每 10 股转增 5 股，公司股本变更为人民币 13,200 万元。

2009 年 5 月 12 日，上海鹏欣（集团）有限公司要约收购《上海中科合臣股份有限公司要约收购报告书》经中国证监会审核无异议，截至 2009 年 6 月 19 日，上海鹏欣（集团）有限公司通过要约收购受让 8,502,300 股本公司股份。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司股本总额为人民币 13,200 万元，公司企业法人营业执照注册号为：310000000078249，公司注册地：上海市普陀区大渡河路 525 号长风地产办公楼 503 室，法定代表人：张富强，公司行业类别：化学原料及化学制品制造业。公司经营范围为：基础化学原料制造（除危险化学品），销售化工原料及产品（涉及危险化学品经营的，按许可证核定经营范围），GMP 条件下的医用原料的

制造和销售（含医药原料和关键中间体）；特种高分子新材料；液晶原料的生产和销售；化学技术的合同研究和咨询；化工设备设计、安装，有机化工产品及其有机化学技术服务，常压化工设备加工及维修，中低压容器设计（上述经营范围除专项规定），经营本企业自产产品及技术的出口业务，四氟乙烯的生产，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，从事货物和技术的进出口业务（涉及行政许可的凭许可证经营）。

四、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负

债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融

负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

余额较大（一般大于人民币 1,000 万元）且存在一定信用风险的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

3、按组合计提坏账准备应收款项：

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

账龄	计提比例 (%)
6 个月以内	0
6 个月—12 个月	6
12 个月—36 个月	50
36 个月以上	100

4、计提坏账准备的说明

年末对于按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二)长期股权投资

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(2) 损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，

确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5~40	5	2.375~19
生产设备	3~12	5	7.916~31.666
非生产设备	3~8	5	11.875~31.666
运输设备	5~12	5	7.916~19

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公

允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可

对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七)无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定

其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	法定使用期限
其他无形资产	5 年	受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

商标具有优先续展权，认定为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十八)长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；

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

(十九)预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十一) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理方法

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三)经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四)主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、主要会计估计未变更。

(二十五)前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

五、税项

公司主要税种和税率

1、流转税

应税项目	税种	税率 (%)
产品销售收入	增值税	17
材料转让收入	增值税	17

2、城市维护建设税

按流转税税额的 1%、5%或 7%计算和缴纳。子公司为外商投资企业的，按规定从 2010 年 12 月开始缴纳城市维护建设税。

3、教育费附加

按流转税税额的 3%计算和缴纳。子公司为外商投资企业的，按规定从 2010 年 12 月开始缴纳教育费附加。

4、河道管理费

按流转税税额的 1%计算和缴纳。

5、企业所得税

按应纳税所得额的 25%税率计算和缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海爱默默金山药业有限公司	控股子公司	上海金山	精细化工	16,500	医药及农药中间体研制、生产	16,425		99.55	99.55	是	253,919.76		

七、合并财务报表主要项目注释 (以下金额单位若未特别注明者均为:人民币元)

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数		
	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	61,028.90			103,867.70
人民币	61,028.90			103,867.70
银行存款：	30,443,602.98			62,565,781.54
人民币	30,443,602.98			62,462,618.75
美元		15,577.15	6.6227	103,162.79
其他货币资金：				2,100,000.00
人民币				2,100,000.00
合计	30,504,631.88			64,769,649.24

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,844,968.60	55,162,430.55
合 计	5,844,968.60	55,162,430.55

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 5,016,250.00 元，其中金额最大的前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
山东潍坊双星农药有限公司	2011年1月19日	2011年7月19日	300,000.00	
台州凌志电器有限公司	2011年3月8日	2011年9月8日	300,000.00	
淮安鼎蓝化工有限公司	2011年1月27日	2011年7月27日	200,000.00	
杭州大容化工有限公司	2011年3月8日	2011年9月8日	200,000.00	
苏州恒发进出口有限责任公司	2011年5月5日	2011年11月5日	200,000.00	
合 计			1,200,000.00	

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	4,195,598.02	82.14	1,256,343.22	29.94	15,592,555.02	94.47	1,228,396.65	7.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	912,000.00	17.86	912,000.00	100.00	912,000.00	5.53	912,000.00	100
合计	5,107,598.02		2,168,343.22		16,504,555.02		2,140,396.65	

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	1,978,889.00	38.74		13,127,846.00	84.19	
6—12 个月	32,000.00	0.63	1,920.00	347,674.00	2.23	20,860.44
1 年以内小计	2,010,889.00	39.37	1,920.00	13,475,520.00	86.42	20,860.44
2 至 3 年	1,860,571.62	36.43	930,285.82	1,818,997.62	11.67	909,498.81
3 年以上	1,236,137.40	24.20	1,236,137.40	298,037.40	1.91	298,037.40
合计	5,107,598.02	100.00	2,168,343.22	15,592,555.02	100.00	1,228,396.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西中科合臣精细化工有限公司（注）	912,000.00	912,000.00	100	预计可收回金额与账面价值的差额
合计	912,000.00	912,000.00		

注：原子公司

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联企业	1,419,125.00	6个月以内	27.78
第二名	非关联企业	937,741.03	2-3年	18.36
第三名	关联企业	912,000.00	3年以上	17.86
第四名	非关联企业	696,618.59	2-3年	13.64
第五名	非关联企业	260,000.00	3年以上	5.09
合计	/	4,225,484.62		82.73

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	1,841,122.70	18.37	978,926.18	53.17	1,557,890.03	15.99	981,238.32	62.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,183,444.34	81.63	8,183,444.34	100.00	8,183,444.34	84.01	8,183,444.34	100.00
合计	10,024,567.04		9,162,370.52		9,741,334.37		9,164,682.66	

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
6个月以内	820,137.95	8.18		440,707.59	28.29	
6-12个月	1,822.95	0.02	109.38	78,020.64	5.01	4,681.24
1年以内小计	821,960.90	8.20	109.38	518,728.23	33.30	4,681.24
2至3年	80,690.00	0.80	40,345.00	125,209.44	8.04	62,604.72
3年以上	9,121,916.14	91.00	9,121,916.14	913,952.36	58.66	913,952.36
合计	10,024,567.04	100.00	9,162,370.52	1,557,890.03	100.00	981,238.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西中科合臣精细化工有限公司 (注)	8,183,444.34	8,183,444.34	100.00	预计可收回金额与账面价值的差额
合计	8,183,444.34	8,183,444.34		

注：原子公司

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江西中科合臣精细化工有限公司 (注)	关联企业	8,183,444.34	3 年以上	81.63
上海银荔实业投资有限公司	非关联企业	480,180.00	3 年以上	4.79
上海市电力公司 (金山供电公司)	非关联企业	264,600.00	6 个月以内	2.64
北京经纬资产评估有限责任公司	非关联企业	250,000.00	6 个月以内	2.49
谢德良	非关联企业	145,800.00	3 年以上	1.45
合计		9,324,024.34		93.00

注：原子公司

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	8,183,444.34	81.63
合计		8,183,444.34	81.63

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,205,151.79	96.21	18,482,313.82	96.87
1 至 2 年	88,464.32	0.56	276,560.00	1.45
2 至 3 年	263,616.00	1.67	158,174.00	0.83
3 年以上	247,154.00	1.56	163,036.00	0.85
合计	15,804,386.11	100.00	19,080,083.82	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海能发化工有限公司	非关联企业	6,600,000.00	1 年以内	预付采购款, 货未到
岳阳海弘医药化工有限公司	非关联企业	3,000,000.00	1 年以内	预付采购款, 货未到
上海晶通化学品有限公司	非关联企业	2,305,000.00	1 年以内	预付采购款, 货未到
南昌三和贸易有限公司	非关联企业	1,500,000.00	1 年以内	预付采购款, 货未到
上海蓝军化工有限公司	非关联企业	1,424,304.00	1 年以内	预付采购款, 货未到
合计		14,829,304.00		

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,951,707.94	16,925,921.56	40,025,786.38	61,880,150.94	16,925,921.56	44,954,229.38
在产品	38,157,631.63	17,800,041.16	20,357,590.47	38,087,239.51	17,800,041.16	20,287,198.35
库存商品	58,824,830.63	26,485,240.04	32,339,590.59	49,170,595.97	26,485,240.04	22,685,355.93
周转材料	260,863.80		260,863.80	249,148.01		249,148.01
委托加工物资	5,602,852.98	5,602,852.98		5,602,852.98	5,602,852.98	
合计	159,797,886.98	66,814,055.74	92,983,831.24	154,989,987.41	66,814,055.74	88,175,931.67

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	16,925,921.56				16,925,921.56
在产品	17,800,041.16				17,800,041.16
库存商品	26,485,240.04				26,485,240.04
委托加工物资	5,602,852.98				5,602,852.98
合计	66,814,055.74				66,814,055.74

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资 产总额	本期营业收 入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海昭和特气净化 工程有限公司	30	30	1,663.24	336.28	1,326.96	700.29	173.35
上海希尼卡环保节 能材料有限公司	25	25	3,090.35	2,579.22	511.13	511.28	-142.61

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末 余额	减值准备	本期计提减值准 备	在被投 资单位 持股比 例	在被投 资单位 表决权 比例
江西中 科合臣 精细化 工有限 公司 (注)	10,500,000.00	10,500,000.00	-10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	-10,500,000.00	70	

注：原子公司

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海希尼卡节能环保材料有限公司	500,000.00	500,000.00	777,826.18	1,277,826.18			25	25
上海昭和特气净化工程有限公司	3,679,608.64	3,460,831.41	520,037.23	3,980,868.64			30	30

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	153,319,094.75	203,605.16	2,146,052.68	151,376,647.23
其中：房屋及建筑物	65,612,205.23			65,612,205.23
机器设备	80,868,146.69	180,528.24	2,043,552.68	79,005,122.25
运输工具	3,496,966.56		102,500.00	3,394,466.56
非生产设备	3,341,776.27	23,076.92		3,364,853.19
		本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计：	81,092,930.37	5,795,121.97	1,122,135.61	85,765,916.73
其中：房屋及建筑物	17,143,878.62	1,650,948.12		18,794,826.74
机器设备	59,107,446.84	3,899,828.65	1,083,591.45	61,923,684.04
运输工具	2,099,592.20	162,533.17	38,544.16	2,223,581.21
非生产设备	2,742,012.71	81,812.03		2,823,824.74
三、固定资产账面净值合计	72,226,164.38			65,610,730.50
其中：房屋及建筑物	48,468,326.61			46,817,378.49
机器设备	21,760,699.85			17,081,438.21
运输工具	1,397,374.36			1,170,885.35
非生产设备	599,763.56			541,028.45
四、减值准备合计	1,904,167.00			1,904,167.00
其中：房屋及建筑物	18,400.25			18,400.25
机器设备	1,885,766.75			1,885,766.75
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	70,321,997.38			63,706,563.50
其中：房屋及建筑物	48,449,926.36			46,798,978.24
机器设备	19,874,933.10			15,195,671.46
运输工具	1,397,374.36			1,170,885.35
非生产设备	599,763.56			541,028.45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	32,000.00	13,599.75	18,400.25		暂不使用
机器设备	7,035,630.83	4,682,727.96	1,885,766.76	467,136.11	暂不使用
非生产设备	81,223.00	76,969.80		4,253.20	暂不使用
合计	7,148,853.83	4,773,297.51	1,904,167.01	471,389.31	

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	105,775.66			105,775.66
合计	105,775.66			105,775.66

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	37,002,127.15			37,002,127.15
(1). 爱默金山土地使用权	21,494,706.98			21,494,706.98
(2).				
(3). 商标	100,000.00			100,000.00
(4). 金蝶软件	311,650.00			311,650.00
(5). 电脑软件	90,800.00			90,800.00
(6). 非专利技术 1	3,358,477.73			3,358,477.73
(7). 非专利技术 2	6,134,137.87			6,134,137.87
(8). 非专利技术 3	535,343.87			535,343.87
(9). 非专利技术 4	2,738,154.46			2,738,154.46
(10). 非专利技术 5	2,238,856.24			2,238,856.24
二、累计摊销合计	10,054,920.44	582,541.92		10,637,462.36
(1). 爱默金山土地使用权	2,719,038.23	214,947.06		2,933,985.29
(2).				
(3). 商标	55,833.11			55,833.11

(4). 金蝶软件	218,155.14	31,165.02		249,320.16
(5). 电脑软件	37,833.25	9,079.98		46,913.23
(6). 非专利技术 1	1,063,517.97			1,063,517.97
(7). 非专利技术 2	2,862,597.64			2,862,597.64
(8). 非专利技术 3	347,973.59	53,534.40		401,507.99
(9). 非专利技术 4	1,779,800.49	273,815.46		2,053,615.95
(10). 非专利技术 5	970,171.02			970,171.02
三、无形资产账面净值合计	26,947,206.71		582,541.92	26,364,664.79
(1). 爱默金山土地使用权	18,775,668.75		214,947.06	18,560,721.69
(2).				
(3). 商标	44,166.89			44,166.89
(4). 金蝶软件	93,494.86		31,165.02	62,329.84
(5). 电脑软件	52,966.75		9,079.98	43,886.77
(6). 非专利技术 1	2,294,959.76			2,294,959.76
(7). 非专利技术 2	3,271,540.23			3,271,540.23
(8). 非专利技术 3	187,370.28		53,534.40	133,835.88
(9). 非专利技术 4	958,353.97		273,815.46	684,538.51
(10). 非专利技术 5	1,268,685.22			1,268,685.22
四、减值准备合计	6,835,185.21			6,835,185.21
(1). 爱默金山土地使用权				
(2).				
(3). 商标				
(4). 金蝶软件				
(5). 电脑软件				
(6). 非专利技术 1	2,294,959.76			2,294,959.76
(7). 非专利技术 2	3,271,540.23			3,271,540.23
(8). 非专利技术 3				
(9). 非专利技术 4	1,268,685.22			1,268,685.22
(10). 非专利技术 5				
五、无形资产账面价值合计	20,112,021.50		582,541.92	19,529,479.58
(1). 爱默金山土地使用权	18,775,668.75		214,947.06	18,560,721.69
(2).				
(3). 商标	44,166.89			44,166.89

(4). 金蝶软件	93,494.86		31,165.02	62,329.84
(5). 电脑软件	52,966.75		9,079.98	43,886.77
(6). 非专利技术 1				
(7). 非专利技术 2				
(8). 非专利技术 3	187,370.28		53,534.40	133,835.88
(9). 非专利技术 4	958,353.97		273,815.46	684,538.51
(10). 非专利技术 5				

本期摊销额：582,541.92 元。

12、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,305,079.31	25,634.43			11,330,713.74
二、存货跌价准备	66,814,055.74				66,814,055.74
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	10,500,000.00			10,500,000.00	
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,904,167.00				1,904,167.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	6,835,185.21				6,835,185.21
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	97,358,487.26	25,634.43		10,500,000.00	86,884,121.69

13、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		9,500,000.00
票据贴现		48,500,000.00
合计	60,000,000.00	143,000,000.00

14、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,745,379.07	4,669,275.93	6,414,655.00	0.00
二、职工福利费		63,358.35	63,358.35	0.00
三、社会保险费		776,541.84	776,541.84	0.00
其中：医疗保险费		247,172.67	247,172.67	0.00
基本养老保险费		467,102.28	467,102.28	0.00
失业保险费		42,318.49	42,318.49	0.00
工伤保险费		9,974.20	9,974.20	0.00
生育保险费		9,974.20	9,974.20	0.00
四、住房公积金		149,614.00	149,614.00	0.00
五、辞退福利	87,813.38	4,486.70	92,300.08	0.00
六、其他	286,844.44	44,990.14	159,881.80	171,952.78
合计	2,120,036.89	5,708,266.96	7,656,351.07	171,952.78

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 171,952.78 元，因解除劳动关系给予补偿 92,300.08 元。

16、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	-3,657,926.04	-2,891,659.63
个人所得税	25,606.40	34,985.84
城市维护建设税	3,527.46	
教育费附加	2,644.53	
其他	528.91	
合 计	-3,625,618.74	-2,856,673.79

17、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	175,000.00	175,000.00
合 计	175,000.00	175,000.00

18、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	52,688,929.06	68,286,264.64
合计	52,688,929.06	68,286,264.64

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海鹏欣(集团)有限公司	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

19、长期借款：

长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	19,500,000.00	
合计	19,500,000.00	

20、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
产业结构调整拨款	1,410,000.00		1,410,000.00		
合计	1,410,000.00		1,410,000.00		/

21、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,000,000						132,000,000

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	-176,075,274.56	
调整后 年初未分配利润	-176,075,274.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,557,728.88	
期末未分配利润	-183,633,003.44	

23、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	137,079,694.14	408,068,673.99
其他业务收入	12,189,829.89	169,450.43
营业成本	147,148,409.86	396,845,992.60

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化 工	137,079,694.14	134,820,022.58	408,068,673.99	396,782,109.60
合 计	137,079,694.14	134,820,022.58	408,068,673.99	396,782,109.60

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精对苯二甲酸 (PTA)	33,960,773.07	34,665,936.81	254,487,258.17	253,209,670.32
燃料油	13,512,820.50	13,461,538.50	38,356,058.29	38,144,038.53
苯酚	44,188,170.36	43,956,078.27		
苯乙烯	8,566,239.30	8,525,641.05	47,124,572.53	47,032,222.07
C-130	6,471,384.59	6,468,421.65	21,728,205.15	15,432,195.59
混合煤油	6,439,093.76	6,362,539.33		
聚苯乙烯			5,936,102.57	5,676,215.22
丁二烯	6,965,811.96	6,880,341.92		
240#溶剂油			8,264,369.13	8,040,295.30
F53 铬雾抑制剂	5,988,290.55	3,865,582.53	5,931,393.14	4,571,758.79
TCFM	4,373,076.94	4,632,493.38	1,748,758.27	1,726,239.17
C-169	1,833,333.34	1,618,820.35		
C-42	1,543,247.87	1,571,219.46	376,965.81	228,128.60
PVC 树脂			6,726,837.59	6,730,384.61
C220			7,575,559.58	5,723,607.24

MDI			1,870,192.31	1,871,023.50
C-02	1,639,733.33	1,634,642.30	5,527,120.15	6,235,995.00
208	346,153.85	272,345.75	483,711.97	486,791.45
FC3,4	1,009,017.12	698,829.37	959,316.20	631,445.19
其他	242,547.60	205,591.91	972,253.13	1,042,099.02
合计	137,079,694.14	134,820,022.58	408,068,673.99	396,782,109.60

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	137,079,694.14	134,820,022.58	395,416,288.91	385,127,390.94
外销			12,652,385.08	11,654,718.66
合计	137,079,694.14	134,820,022.58	408,068,673.99	396,782,109.60

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	22,633,508.78	16.51
第二名	15,532,051.28	11.33
第三名	13,512,820.51	9.86
第四名	12,521,367.52	9.13
第五名	12,198,782.46	8.90
合计	76,398,530.55	55.73

24、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	46,702.64	28,282.39	
教育费附加	47,585.56	12,121.02	
其他	10,899.06		
合计	105,187.26	40,403.41	

25、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	57,950.85	548,042.04
职工薪酬		390,692.47
差旅费	7,929.70	14,078.00
仓储费	35,845.95	46,182.08
业务费		30,973.37
其他销售费用	31,333.00	
合 计	133,059.50	1,029,967.96

26、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,774,586.93	6,684,025.18
折旧费	3,496,053.12	4,443,674.65
办公费	1,019,058.15	1,630,031.95
业务招待费	1,217,219.94	1,092,944.10
聘请中介机构费	1,256,273.99	1,453,245.09
差旅费	623,254.78	802,101.61
研究费用	549,394.94	38,728.40
其他	299,475.87	396,616.74
合 计	12,235,317.72	16,541,367.72

27、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,358,354.98	6,451,430.37
减：利息收入	58,647.77	32,014.07
汇兑损益	-45,055.41	60,794.78
其他	49,237.51	54,759.18
合 计	2,303,889.31	6,534,970.26

28、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-202,136.59	510,685.45
处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00	
合计	2,797,863.41	510,685.45

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海希尼卡环保节能材料有限公司	-722,173.82		受市场供求关系影响，本期经营亏损
上海昭和特气净化工程有限公司	520,037.23	510,685.45	该公司盈利能力稍有提升
合计	-202,136.59	510,685.45	

29、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,634.43	4,354,526.28
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	25,634.43	4,354,526.28

30、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	492,887.00	28,037.75	492,887.00
其中：固定资产处置利得	492,887.00	28,037.75	492,887.00
政府补助	2,002,300.00		2,002,300.00
其他		670.74	
合计	2,495,187.00	28,708.49	2,495,187.00

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
产业结构调整拨款	2,002,300.00		
合计	2,002,300.00		

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,656.15	39,751.68	10,656.15
其中：固定资产处置损失	10,656.15	39,751.68	10,656.15
赔偿支出	178,494.00		178,494.00
其他		1,000.00	
合计	189,150.15	40,751.68	189,150.15

32、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、收回往来款、代垫款	45,089,202.45
2、专项补贴、补助款	915,300.00

3、营业外收入	
4、利息收入	58,623.23
5、收回保证金	
合计	46,063,125.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、企业间往来	62,528,227.63
2、销售费用支出	82,225.74
3、管理费用支出	3,427,672.25
4、营业外支出	178,494.00
6、其他	87,707.21
合计	66,304,326.83

33、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,578,073.79	-16,610,461.55
加：资产减值准备	25,634.43	4,354,526.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,795,121.97	7,572,724.59
无形资产摊销	582,541.92	599,073.42
长期待摊费用摊销		28,308.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-482,230.85	39,751.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,358,354.98	6,451,259.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,797,863.41	-510,685.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,807,899.57	-10,914,754.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,754,442.54	-10,427,236.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,473,749.48	-6,400,427.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,185,107.38	-25,817,920.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	30,504,631.88	42,614,522.59
减：现金的期初余额	62,669,649.24	68,581,029.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,165,017.36	-25,966,506.92

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	30,504,631.88	62,669,649.24
其中：库存现金	61,028.90	103,867.70
可随时用于支付的银行存款	30,443,602.98	62,565,781.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	30,504,631.88	62,669,649.24

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海中科合臣化学有限责任公司	有限责任公司	上海市普陀区	姜雷	化学制品	5,445.00	34.24	34.24	上海鹏欣(集团)有限公司	13292310—6
上海鹏欣(集团)有限公司	有限责任公司	上海市崇明县	姜照柏	房地产开发经营	10,000.00	6.44	40.68	姜照柏	63105040-X

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海爱默金山药业业有限公司	有限责任公司	上海市	姜标	生产化工产品	16,500.00	99.55	99.55	63138326-3

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海昭和特气净化工程有限公司	中外合资	上海浦东新区	高松久雄	工业	66 万美元	30	30	70300242-4
上海希尼卡环保节能材料有限公司	有限责任公司	上海市松江区	吴琳茜	工业	800.00	25	25	68550801-7

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
上海昭和特气净化工程有限公司	1,663.24	336.28	1,326.96	700.29	173.35
上海希尼卡环保节能材料有限公司	3,090.35	2,579.22	511.13	511.28	-142.61

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国科学院上海有机化学研究所	母公司原控股股东	42500590-7
上海海塘化工厂	同一母公司	13375584-5
上海鹏欣矿业投资有限公司	实际控制人的子公司	55001874-X
上海鹏莱房地产开发有限公司	实际控制人的子公司	63126622-7

5、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品	销售本公司生产产品	市场价	32,393.16	<1	15,982.91	<1
销售商品	销售公司原材料及设备	市场价	1,305,972.65	<1		

(1) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
上海鹏莱房地产开发有限公司	本公司	上海市虹桥路 2188 弄 41、47 号楼	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	36

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海中科合臣化学有限责任公司	本公司	3,000	2011 年 1 月 10 日~2012 年 1 月 9 日	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	3,000	2011 年 1 月 10 日~2012 年 1 月 9 日	否
上海鹏欣(集团)有限公司	上海爱默金山药业 有限公司	1,950	2011 年 6 月 8 日~2014 年 6 月 7 日	否
上海海塘化工厂	上海爱默金山药业 有限公司	565	2011 年 4 月 19 日~2012 年 4 月 18 日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江西中科合臣精细化工有限公司	8,183,444.34	8,183,444.34	8,183,444.34	8,183,444.34

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中国科学院上海有机化学研究所	500,000.00	500,000.00
	上海鹏欣(集团)有限公司	25,000,000.00	
	上海鹏欣矿业投资有限公司	23,000,000.00	63,000,000.00

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

(1) 本公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

(2) 本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(3) 本公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(4) 本公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5) 本公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

2、前期承诺履行情况

抵押资产情况

(1) 子公司上海爱默金山药业有限公司

截止 2011 年 6 月 30 日，子公司上海爱默金山药业有限公司已将位于金山区亭林镇南亭公路 5878 号的部分房屋及建筑物、部分土地使用权抵押给上海农村商业银行闸北支行，取得长期借款人民币 1,950 万元，贷款期限至 2014 年 6 月 7 日止。该土地使用权、房屋及建筑物已取得沪房地金字（2006）第 003003 号房地产权证。

截止 2011 年 6 月 30 日，子公司上海爱默金山药业有限公司已将位于金山区亭林镇南亭公路 5878 号的部分房屋及建筑物、部分土地使用权抵押给上海农村商业银行闸北支行，取得短期贷款人民币 2,435 万元，贷款期限至 2012 年 4 月 18 日。该土地使用权、房屋及建筑物已取得沪房地金字（2009）第 005662 号房地产权证。

截止 2011 年 6 月 30 日，上述已抵押土地使用权账面原价人民币 2,149.47 万元，净值人民币 1,856.07 万元；已抵押房屋及建筑物账面原价人民币 5,656 万元，净值人民币 4,138 万元。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	2,199,773.02	100	1,247,961.22	56.73	11,951,785.02	100	1,227,621.21	10.27
合计	2,199,773.02		1,247,961.22		11,951,785.02		1,227,621.21	

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	27,988.00	1.27		9,500,000.00	79.49	
6—12 个月				334,750.00	2.80	20,085.00

1 年以内小计	27,988.00	1.27		9,834,750.00	82.29	20,085.00
1 至 2 年	1,847,647.62	83.99	923,823.82	1,818,997.62	15.22	909,498.81
2 至 3 年	324,137.40	14.74	324,137.40	298,037.40	2.49	298,037.40
合计	2,199,773.02	100.00	1,247,961.22	11,951,785.02	100.00	1,227,621.21

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联企业	937,741.03	2-3 年	42.63
第二名	非关联企业	696,618.59	2-3 年	31.67
第三名	非关联企业	260,000.00	3 年以上	11.82
第四名	非关联企业	155,000.00	1-2 年	7.05
第五名	非关联企业	56,000.00	1-2 年	2.55
合计		2,105,359.62		95.72

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法	41,056,522.38	83.38	901,026.18	2.19	1,110,866.72	11.95	882,978.32	79.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,183,444.34	16.62	8,183,444.34	100.00	8,183,444.34	88.05	8,183,444.34	100.00
合计	49,239,966.72	/	9,084,470.52	/	9,294,311.06	/	9,066,422.66	/

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内	40,113,437.63	81.47		97,584.28	8.79	
6-12 个月	1,822.95	0.00	109.38	72,020.64	6.48	4,321.24
1 年以内小计	40,115,260.58	81.47	109.38	169,604.92	15.27	4,321.24
1 至 2 年	80,690.00	0.16	40,345.00	125,209.44	11.27	62,604.72
2 至 3 年	9,044,016.14	18.37	9,044,016.14	816,052.36	73.46	816,052.36
合计	49,239,966.72	100.00	9,084,470.52	1,110,866.72	100.00	882,978.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西中科合臣精细化工有限公司(注)	8,183,444.34	8,183,444.34	100.00	预计收回可能性很小
合计	8,183,444.34	8,183,444.34		

注：原子公司。

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海爱默金山药业有限公司	关联企业	39,714,506.68	6 个月以内	80.66
江西中科合臣精细化工有限公司	关联企业	8,183,444.34	3 年以上	16.62
上海银荔实业投资有限公司	非关联企业	480,180.00	3 年以上	0.98
北京经纬资产评估有限责任公司	非关联企业	250,000.00	6 个月以内	0.51
谢德良	非关联企业	145,800.00	3 年以上	0.30
合计		48,773,931.02		99.07

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海爱默金山药业有限公司	165,594,267.81	165,594,267.81		165,594,267.81			99.55	99.55
江西中科合臣精细化工有限公司(注)	10,500,000.00	10,500,000.00	-10,500,000.00	0.00				

注：原子公司，本期已将持有的 70% 股权全部对外转让完毕。。

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海昭和特气净化工程有限公司	3,679,608.64	3,460,831.41	520,037.23	3,980,868.64				30	30
上海希尼卡环保节能材料有限公司(注)	2,000,000.00	500,000.00	777,826.18	1,277,826.18				25	25

注：本期在该公司持股比例上升至 25%，核算方法由成本法变更为权益法。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	120,122,512.94	377,039,162.67
其他业务收入	60,434.17	890,905.98
营业成本	120,373,579.57	375,335,643.23

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	120,122,512.94	120,336,135.73	377,039,162.67	374,548,632.39
合计	120,122,512.94	120,336,135.73	377,039,162.67	374,548,632.39

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
C220			5,200,053.93	4,484,633.65
C-02			1,774,952.12	2,337,986.65
F53 铬雾抑制剂			4,308,786.30	4,350,450.57
C-130	6,471,384.59	6,468,421.65	10,256.41	4,529.20
FC3,4			635,384.58	451,965.82
208			397,472.64	402,845.68
苯酚	44,188,170.36	43,956,078.27		
苯乙烯	8,566,239.30	8,525,641.05	47,124,572.53	47,032,222.07
丁二烯	6,965,811.96	6,880,341.92		
聚苯乙烯			5,936,102.57	5,676,215.22
混合煤油	6,439,093.76	6,362,539.33		
MDI			1,870,192.31	1,871,023.50
精对苯二甲酸 (PTA)	33,960,773.07	34,665,936.81	254,487,258.17	253,209,670.32
PVC 树脂			6,726,837.59	6,730,384.61
燃料油	13,512,820.50	13,461,538.50	38,356,058.29	38,144,038.53
240#溶剂油			8,264,369.13	8,040,295.30
其他	18,219.40	15,638.20	1,946,866.10	1,812,371.27
合计	120,122,512.94	120,336,135.73	377,039,162.67	374,548,632.39

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	120,122,512.94	120,336,135.73	370,514,451.27	368,115,518.03
外销			6,524,711.40	6,433,114.36
合计	120,122,512.94	120,336,135.73	377,039,162.67	374,548,632.39

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	22,633,508.78	18.84
第二名	15,532,051.28	12.93
第三名	13,512,820.51	11.25
第四名	12,521,367.52	10.42
第五名	12,198,782.46	10.16
合计	76,398,530.55	63.60

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-202,136.59	510,685.45
处置长期股权投资产生的投资收益	3,000,000.00	
合计	2,797,863.41	510,685.45

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,056,982.04	-10,563,187.35
加：资产减值准备	38,387.87	4,325,864.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	355,228.64	421,678.18
无形资产摊销	40,245.00	40,245.00
长期待摊费用摊销	0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-210,424.69	7,081.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	857,683.33	2,274,996.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,797,863.41	-510,685.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,892,008.91	-5,633,039.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,035,820.85	2,755,384.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,178,468.76	4,915,107.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-73,880,023.82	-1,966,553.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,736,673.58	16,668,024.06
减：现金的期初余额	47,925,810.73	27,119,575.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,189,137.15	-10,451,551.81

（十二）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
非流动资产处置损益	3,303,006.85
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,002,300.00
合 计	5,305,306.85

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.48	-0.0573	-0.0573
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.07	-0.0974	-0.0974

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上年金额)	(元)	(%)	
应收票据	5,844,968.60	55,162,430.55	-49,317,461.95	-89.40	票据结算减少,期末未到期银行承兑汇票减少
应收帐款	2,939,254.80	14,364,158.37	-11,424,903.57	-79.54	应收款项回款速度加快
其他应收款	862,196.52	576,651.71	285,544.81	49.52	公司临时性往来应收款项增加
长期股权投资	5,258,694.82	3,960,831.41	1,297,863.41	32.77	本期对联营企业增加投资
短期借款	60,000,000.00	143,000,000.00	-83,000,000.00	-58.04	本期减少了银行融资的规模
应付帐款	3,380,341.77	7,799,737.04	-4,419,395.27	-56.66	加大货款支付力度,采购数量减少,期末余额减少
预收款项	7,722,044.62	11,559,468.45	-3,837,423.83	-33.20	前期预收货款在本期结算使得总额减少
应付职工薪酬	171,952.78	2,120,036.89	-1,948,084.11	-91.89	上期尚未发放完毕的职工薪酬在本期发放
应交税费	-3,625,618.74	-2,856,673.79	-768,944.95	26.92	期末留抵的进项税额增加
其他应付款	52,688,929.06	68,286,264.64	-15,597,335.58	-22.84	期末关联方往来款项减少
长期借款	19,500,000.00	-	19,500,000.00	100.00	本期新增银行长期借款
营业收入	149,269,524.03	408,238,124.42	-258,968,600.39	-63.44	本期内贸业务量小于上年同期所致
营业成本	147,148,409.86	396,845,992.60	-249,697,582.74	-62.92	本期内贸业务量小于上年同期所致
销售费用	133,059.50	1,029,967.96	-896,908.46	-87.08	业务量减少导致相关费用发生减少及合并范围减少所致
管理费用	12,235,317.72	16,541,367.72	-4,306,050.00	-26.03	本期公司压缩各项开支,运营费用降低及合并范围减少所致
财务费用	2,303,889.31	6,534,970.26	-4,231,080.95	-64.75	本期发生的借款利息及票据贴现利息小于上年同期

资产减值损失	25,634.43	4,354,526.28	-4,328,891.85	-99.41	本期计提资产减值减少
投资净收益	2,797,863.41	510,685.45	2,287,177.96	447.86	本期转让原子公司股权带来的股权转让收益增加
营业外收入	2,495,187.00	28,708.49	2,466,478.51	8,591.46	本期获得政府补贴及非流动资产处置收益增加
营业外支出	189,150.15	40,751.68	148,398.47	364.15	本期非常性损失比上期增加

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。
- 3、董事、监事、高级管理人员关于公司 2011 年半年度报告的书面确认意见。

董事长：张富强

上海中科合臣股份有限公司

二零一一年七月十五日