

**上海中科合臣股份有限公司**

**600490**

**2012 年年度报告**

## 重 要 提 示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审亚太会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，公司 2012 年度实现归属于母公司所有者的净利润 127,806,288.73 元，加上年度未分配利润-266,603,873.78 元，截止 2012 年末可供股东分配的利润合计为-170,148,070.12 元。由于 2012 年度可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司 2012 年度不进行利润分配。

2012 年度资本公积金转增：公司拟以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 580,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 290,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 870,000,000 股。

本年度分配预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、公司年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第八节 公司治理.....	54
第九节 内部控制.....	62
第十节 财务报告.....	64
第十一节 备查文件目录.....	169

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、上市公司	指	上海中科合臣股份有限公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
化学公司	指	上海中科合臣化学有限责任公司
鹏欣矿投	指	上海鹏欣矿业投资有限公司
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年度
非公发行	指	2011 年度公司非公开发行股票

### 二、重大风险提示：

公司已在要报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅“第四节 董事会报告”中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海中科合臣股份有限公司
公司的中文名称简称	中科合臣
公司的外文名称	Shanghai Synica Co., LTD
公司的法定代表人	何昌明

### 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	021-61677397
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

公司注册地址	上海市普陀区大渡河路 525 号 503 室
公司注册地址的邮政编码	200062
公司办公地址	上海市虹桥路 2188 弄 41 号、47 号楼
公司办公地址的邮政编码	200336
公司网址	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、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	2000 年 9 月 29 日
注册登记地点	上海市工商行政管理局（上海市肇嘉浜路 301 号）
企业法人营业执照注册号	310000000078249
税务登记号码	310107703036659
组织机构代码	70303665-9

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2009 年年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来、主营业务的变化情况

1、2003 年公司上市之初，主营业务为 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，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；

2、2007 年公司主营业务仍以 GMP 条件下的医用原料的制造和销售，增加了：精细化学品（含 GMP 条件下医药原料）的研究、生产和销售业务；

3、2010 年公司主营业务仍以精细化学品的研究、生产和销售业务为主，增加了：燃料油业务；

4、2012 年公司完成了 2011 年度非公开发行，本次募集资金投资项目逐步实施后，公司的经营业绩和财务状况有了大幅改善，实现公司“化工+有色金属”双主业发展的产业格局，增加了：有色金属制品及金属矿产品的销售。

#### （四）公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1、2003 年 6 月 26 日，公司股票在上海证券交易所上市，发起人股东分别为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，五个发起自然人股东分别为郑崇直、姜标、王霖、沈铮林、吴建平，持股比例分别为：39.64%、10.89%、4.24%、2.12%、2.12%、0.48%、0.21%。

2、2004 年 12 月 31 日，经上海联合产权交易所挂牌交易和国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2004]1195 号文”批准，公司第一大股东上海中科合臣化学公司改制为有限责任公司，由国有独资企业改制为有限责任公司，改制后更名为上海中科合臣化学有限责任公司，其股权结构由原来中国科学院上海有机化学研究所独资变更为中国科学院上海有机化学研究所为其相对控股股东，继续持有上市公司 30%的股权、上海恒和经济担保有限公司持有上市公司 28%的股权、通海建设有限公司持有上市公司 27%的股权、上海嘉创企业（集团）有限公司持有上市公司 15%的股权；上海中科合臣化学公司所持有的上海中科合臣股份有限公司的 39.64%的国有法人股将变更为社会法人股。

3、2008 年 12 月 16 日，鹏欣集团受让上海信泓投资有限公司、上海同心制药有限公司及上海嘉创企业（集团）有限公司所持之中科合臣第一大股东上海中科合臣化学有限责任公司合计 70%的股权，从而控制中科合臣 34.24%的股份。系鹏欣集团因受让上述股权行为而触发法定全面要约收购义务。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后，于 2009 年 5 月 14 日至 2009 年 6 月 12 日对上海中科合臣股份有限公司除上海中科合臣化学有限责任公司以外的其他全体股东发出全面要约收购。2009 年 6 月 18 日，上海中科合臣股份有限公司（以下简称“本公司”）收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券过户登记确认书》，上海鹏欣（集团）有限公司通过要约收购受让的 8,502,300 股中科合臣

股份已于 2009 年 6 月 19 日完成过户登记手续。鹏欣集团直接持有本公司 8,502,300 股股份（占本公司总股本的 6.44%），同时鹏欣集团持有本公司第一大股东上海中科合臣化学有限责任公司（持有本公司 34.24%股权）70%的股权。鹏欣集团合计持有及控制中科合臣 40.68%的股权。

### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中审亚太会计师事务所有限公司
	办公地址	上海市淮海西路 55 号申通信息广场 9 楼
	签字会计师姓名	乔玉湍
		秦晋臣
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区商城路 618 号
	签字的保荐代表人姓名	饶康达、张建华
	持续督导的期间	一年



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,461,864,916.87	392,268,150.45	不适用	810,887,859.69
归属于上市公司股东的净利润	127,806,288.73	-51,133,081.01	不适用	-13,679,215.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	147,332,036.47	-58,364,197.50	不适用	-38,188,176.63
经营活动产生的现金流量净额	200,710,791.35	220,464,832.22	不适用	-452,610,966.50
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末 增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,432,607,105.23	595,662,874.74	不适用	653,037,048.65
总资产	4,172,473,477.26	2,456,820,573.86	不适用	1,454,835,944.61

##### (二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.24	-0.39	不适用	-0.10
稀释每股收益(元/股)	0.24	-0.39	不适用	-0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.27	-0.44	不适用	-0.29
加权平均净资产收益率(%)	6.46	-4.52	不适用	-0.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.41	-5.18	不适用	-0.06

## (三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-161,446.96	处置固定资产	7,565,830.56	32,621,375.21
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,922,300.00	2012 年中央对外经济技术合作专项资金	2,002,864.04	90,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-759,640.40		179,710.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,826,660.65	保险赔款、 员工罚款	-178,494.00	-92,963.53
少数股东权益影响额	23,368,146.86		53,683.55	90,170.68
所得税影响额	-68,446.59		-2,392,477.66	-8,199,621.10
合 计	-19,525,747.74		7,231,116.49	24,508,961.26

### 第三节 董事会报告

#### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，公司管理层在董事会的领导下，完成了公司自上市以来的第一次再融资工作，顺利完成 2011 年度的非公发行，为公司共募集资金净额募集资金净额为 141,511.2 万元，使公司资产结构及主营业务发生了重大变化，公司的抗风险能力和盈利能力都得到了加强。自此，公司“化工+有色金属”双主业发展的产业格局已建立，项目的有序运营，给公司的经营业绩和财务状况带来明显改善，为公司创造更大的经济效益，为股东尤其是中小股东带来更好的回报，也为未来公司的可持续发展提供了坚实保障。

“万丈高楼平地起，厚积才能薄发”，希图鲁矿业公司在短短两年多的时间里，在荒凉的平原上建起庞大的矿业工程，虽然工作、就餐和住宿条件都极其艰苦，但工人们热情澎湃，干劲十足，他们克服种种困难，辛勤工作、默默奉献，在较短的时间里迅速完成了基础建设、生产工艺调试与规模化生产的几个重要阶段，创中国有色企业在海外投资项目建设速度最快的典范。公司的矿业发展的战略蓝图清晰地展露在所有投资者与相关政府部门、协作单位及合作伙伴的面前。公司的业务已经进入快速发展的轨道。

公司 2012 年非公发行项目，刚果（金）希图鲁公司现场图片：



浸前浓密机



带式过滤机



电极板



## 电极车间



## 成品铜仓库



## 硫酸车间



## 硫酸车间黎明



报告期内，公司主要财务指标如下：

单位：万元

指标名称	本年数	上年数
营业收入（万元）	146,186.49	39,226.82
营业成本	104,485.37	36,755.29
净利润（万元）	32,656.25	-6,782.37
实现归属于母公司股东的净利润	12,780.63	-5,113.31
每股收益（元）	0.24	-0.39
现金流量净额（万元）	53,157.01	13,756.24
加权平均净资产收益率%	6.46	-4.52

## 二、主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科 目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,461,864,916.87	392,268,150.45	272.67
营业成本	1,044,853,682.36	367,552,892.36	184.27
销售费用	16,953,332.87	546,203.90	3,003.85
管理费用	58,170,333.50	80,453,130.01	-27.70
财务费用	21,440,638.37	20,282,409.64	5.71
经营活动产生的现金流量净额	200,710,791.35	220,464,832.22	-8.96
投资活动产生的现金流量净额	-625,096,476.05	-1,225,122,569.89	-48.98
筹资活动产生的现金流量净额	956,174,287.49	1,132,190,316.70	-15.55

## 2、收入

### （1）驱动业务收入变化的因素分析

营业收入本期比上期增加 106,959.68 万元，增长比例 272.67%，因本期新增合并子公司希图鲁矿业公司，在本年度内投入生产，逐步释放产能，在 2012 年下半年开始对外销售。

报告期内，子公司主要产品阴极铜、矿物资、铜物料、硫磺等产品占公司产品销售 70%以上。

**(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析**

报告期内，子公司主要产品阴极铜、矿物资、铜物料、硫磺等产品占公司产品销售 70%以上。

**(3) 订单分析**

公司主要产品为铜相关的各类商品，该类商品国际市场销售活跃，国际市场销售占整体销售比重约 60%。

**(4) 主要销售客户的情况**

公司主要客户为国际市场从事铜及有色金属贸易的贸易商。公司前五名主要客户占公司全部营业收入约 64%。

**3、成本****(1) 成本分析表**

单位:元

分行业	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业	375,449,784.14	36.08	45,511,682.63	12.84	724.96
商业	665,195,487.36	63.92	309,011,525.16	87.16	115.27

**4、费用**

销售费用本期比上期增加 1,640.71 万元，增加的主要原因为本期铜产品销售大幅增加所带来的运杂费用增加所致。

管理费用本期比上期减少-2,228.28 万元，减少的主要原因是为公司管理层严抓公司管理，精简机构提高工作效率所致。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
工业	721,644,485.24	375,449,784.14	47.97
商业	735,285,216.46	665,195,487.36	9.53



分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)
阴极铜	466,007,639.50	203,604,696.61	56.31
镍	149,653,822.34	152,703,659.65	-2.04
精对苯二甲酸(PTA)	100,545,299.16	100,470,085.44	0.07
苯酚	9,743,589.70	9,641,025.60	1.05
苯乙烯	137,844,880.46	137,031,453.41	0.59
四氟二苯	2,780,000.29	2,780,000.29	0
矿物资	309,364,748.16	164,067,594.21	46.97
二氟乙酸乙酯	1,916,099.46	1,793,600.00	6.39
低压聚乙烯(HDPE)	43,782,051.28	43,764,743.48	0.04
铜物料	41,894,663.70	31,160,143.46	25.62
硫磺	25,388,527.39	30,377,837.22	-19.65
其他	168,008,380.26	163,250,432.13	2.83

因公司本年度与上年度主营业务发生重大变化，故相关数据没有可比性。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
外销	907,202,756.04	4,427.56
内销	549,726,945.66	53.37

因公司本年度与上年度主营业务发生重大变化，故相关数据没有可比性。

## 3、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表工业

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	880,581,001.97	303,085,932.01	190.54	非公开发行募集资金
应收账款	481,807,278.61	13,134,835.72	3,568.16	业务规模增加

预付款项	307,473,933.33	3,979,229.60	7,626.97	业务规模增加
其他应收款	185,832,916.84	27,657,153.84	571.92	业务规模增加
存货	173,446,205.28	68,575,722.91	152.93	刚果(金)投产
长期股权投资	25,579,725.00	3,434,656.10	644.75	合并范围变化所致
固定资产	1,578,172,342.78	81,394,511.17	1,838.92	刚果(金)工程项目结转 固定资产
在建工程	228,922,872.51	716,854,952.39	-68.07	刚果(金)工程项目结转 固定资产
无形资产	208,430,579.27	269,923,369.63	-22.78	矿产权开始摊销
短期借款	155,000,000.00	90,000,000.00	72.22	业务规模增加
应付账款	421,639,301.01	2,049,873.21	20,469.04	业务规模增加
预收款项	80,302,457.51	1,496,703.07	5,265.29	业务规模增加
应付职工薪酬	12,353,861.04	2,895,829.71	326.61	业务规模增加
应交税费	38,620,180.52	964,213.45	3,905.36	增值税增加
其他应付款	20,613,805.40	83,915,567.78	-75.44	关联方往来款减少
长期借款	631,492,800.00	1,181,443,200.00	-46.55	归还部分长期借款
资产减值损失	1,438,728.95	865,898.69	66.15	坏账准备变动
投资收益	17,289,438.55	6,837,354.37	152.87	合并范围变动所致

## (五) 投资状况分析

### 1、对外投资情况

报告期内公司无对外投资事项。

### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

报告期内公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额
2011	非公开发行	141,511.20	141,511.20	141,511.20	0
合计		141,511.20	141,511.20	141,511.20	0

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司 2011 年度非公开发行人民币普通股 100,000,000 股，发行价格为每股 14.40 元。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2012）第 113167 号《验资报告》验证，截至 2012 年 5 月 17 日，本次发行募集资金总额为 14.40 亿元，扣除发行费用 2,488.80 万元后，募集资金净额为 141,511.20 万元。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司 2011 年度非公开发行股份所募集资金 141,511.20 万元已按募集使用计划全部使用完毕。

**(2) 募集资金承诺项目使用情况**

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度
增资鹏欣矿投	否	141,000.00	141,000.00	141,000.00	是	100%
补充流动资金	否	511.20	511.20	511.20	是	100%
合计		141,511.20	141,511.20	141,511.20		

**(3) 募集资金变更项目**

报告期内公司无募集资金变更项目事项。

## (4) 主要子公司、参股公司分析

单位：万元 人民币

公司名称	注册资本	主营业务	报告期末总资产	报告期末净利润	报告期间营业收入
上海鹏欣矿业投资有限公司	143,367	矿业投资、矿产品勘察等	387,518.73	23,859.32	98,430.26
上海爱默金山药业 有限公司	16,500	医药及农药中间体 研制、生产	23,398.91	-1,129.96	7,004.88

## 5、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。

## 二、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

## (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

## (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业竞争格局和发展趋势

中国作为一个资源消费大国，受资源短缺影响，在未来很长时间内，有色金属价格将呈现稳中有升的态势。我国铜冶炼产能虽然居世界第一位，但绝大部分的铜矿石来自进口，这直接导致了处于中游的冶炼企业在加工费谈判中处于绝对劣势，从而影响了我国铜冶炼企业的竞争力。铜作为一种应用广泛的战略性资源，对我国的经济发展及国家安全有着重要的影响。目前，境外铜矿资源高度集中，一旦国外铜矿生产企业达成某种垄断联盟，我国的经济和资源安全将面临着严峻挑战。因此，开发新的海外铜矿对于满足中国国内铜矿市场的需求，保障经济发展具有重要的意义。“十二五”规划中提出要加快实施“走出去”战略，其

中明确提出：“加大境外资源开发力度，支持具备条件的企业到境外独资或合资办矿”。

开发新的海外铜矿可以满足中国国内铜产品市场的需求，符合国家产业发展规划，有利于推动我国有色金属产业的发展。

## （二）公司发展战略

公司的未来发展将沿着三个方向有序推进

1、公司将继续在海外寻求有色金属矿产资源，通过收购、兼并等方式，合理配置多品种有色金属资源，避免公司目前单一矿山的经营性风险和有色基本金属周期性风险。

2、充分发挥公司在刚果（金）生产基地的平台。刚果（金）是非洲资源大国，其矿产资源极为丰富，素有“原料仓库”之称。加丹加省铜矿带是刚果（金）铜矿资源的主要聚集地，并且加丹加省的铜矿资源绝大部分为氧化矿，品位高、埋藏浅、易于露天开采，是世界少见的优质铜矿资源。利用好希图鲁公司在加丹加省铜矿带所处的中央位置，周边尚未开发的铜矿资源极为丰富，矿山资源扩张的潜力和前景巨大，适时通过并购等方式获取铜资源，争取以较低的成本获取更多的有色金属资源，增加公司资源储备；有助于稳定铜矿产资源的供应渠道和价格水平。

在保证安全生产、环保的情况下，尽量提高产能，扩大生产规模，使募投二期项目和火法治炼项目早日投产，为股东创造更大效益。

3、以铜为基础，积极推进伴生稀有贵金属的综合回收，为公司带来稳定的业绩保障；有色金属由于受经济周期波动影响较大，公司将适时寻机向贵金属行业领域拓展。

## （三）经营计划

（1）全面抓好生产经营，提升公司规模提高经济效益。

即坚持以经济效益为中心，多管齐下，细化措施，千方百计增收盈利，在“做强”上下功夫。矿山企业要加强技术管理，强化关键工序控制，不断优化生产技术指标。针对市场有色金属价格波动带来的外部风险，加强产品销售，做好市场分析，把握销售时机，确保利润的最大化。

(2) 加大资源开发力度，增加公司资源储备。

随着公司的不断壮大，资源储备逐渐成为公司发展的瓶颈。未来公司将在稳健投资思想的主导下，加快加大资源开发力度，拓展公司的发展空间。

(3) 强化预算管理，大力降本增效，确保实现经营目标

进一步完善全面预算管理办法和滚动预算管理模式，探索信息化环境下预算的优化，实现全面预算管理与 ERP 系统的有机融合，不断提高预算编制和执行分析的科学化水平。

(4) 强化资本运营，着力提升企业价值

充分利用资本平台，进一步加大在资本市场的运作力度，通过各种方式，在资本市场中有所作为。

(5) 狠抓安全管理，夯实发展基础

安全生产关系员工生命健康，关系企业经济效益和发展大局，必须坚决守住这条红线。一是狠抓责任和制度落实，提高安全生产执行力。坚持企业主要领导是第一责任人的原则，全面落实安全生产责任制。突出薄弱环节，强化对重点设施、重大危险源和重大危险作业的管理。深化安全标准化达标，加强安全风险控制，提高本质安全水平。着重加强作业现场安全管理、设备设施管理，进一步提高企业安全生产工作与企业安全生产标准化体系的符合性，确保企业安全生产标准化体系能够有效运行。切实加强矿山、冶炼和装备制造企业风险管控。加强安全监督管理体系和专业队伍建设，切实提高安全保障能力。扎实推进风险预控体系建设，加强对重点部位、重点环节的监控，切实防范各类事故的发生。

**(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2013 年公司将根据年度经营计划及未来发展战略，在合理利用现有资金的基础上，通过统筹资金调度，优化资产结构，制定多渠道多品种的资金筹措计划和资金使用计划，充分利用各种金融工具降低资金使用成本，严格控制各项费用支出，加快资金周转速度，努力提高资金使用效率，合理安排资金使用计划，支持公司的健康快速发展。

**(五) 可能面对的风险**

1、价格波动的风险

公司所处的有色金属行业属于周期性行业，其产品价格受国际、国内宏观经济波动和供需变化等因素的影响。相关市场风险主要表现为铜价格的未来走势，如果铜价格在未来大幅波动，将给项目的盈利能力带来较大的不确定性，并进而影响到公司销售情况和盈利能力。

公司将继续加快资源整合步伐，在资源整合过程中，注重优化各品种之间的配置，以抵御单一品种价格下行的风险，减少宏观政策对公司盈利的影响；同时，公司将继续强化内部管理，全面贯彻落实内控工作成果，降本增效，挖掘潜力，增加企业的盈利能力和抗风险能力。

2、安全生产风险：作为有色金属采选企业，自然灾害、设备故障、人为失误都会对安全生产造成安全隐患，公司通过在安全生产方面加大资源投入，建立健全的安全生产管理制度、安全生产岗位责任制，对采选矿各工程规定了详尽明确、可操作性强的操作规程；加强对员工进行法律法规、安全生产知识和技能教育，贯彻执行“安全第一，预防为主”的安全生产方针；提升系统安全保障、尾矿处理和尾矿坝的建设等多个重大危险源进行重点检测、评估、监控，并建立应急制度来防范风险。

### 3、海外经营相关的政治、经济、法律、治安环境风险

希图鲁公司位于非洲刚果（金），其经营和资产受到所在国法律法规的管辖，国外与国内经营环境存在巨大差异，境外相关政策、法规也随时存在调整的可能，从而可能对境外公司的人事、经营、投资、开发、管理等方面带来不确定性。

### 4、外汇风险

公司控股子公司鹏欣矿投及其下属公司的日常运营中主要涉及美元等外币，而本公司的合并报表记账本位币为人民币。近年来，人民币处于升值周期，未来该等趋势预计可能仍将持续；人民币的持续升值将对公司未来运营带来一定的汇兑风险。

### 5、股市风险

公司基本面的变化将影响公司股票的价格，股票价格一方面受企业经营情况影响，在长期中趋向于企业在未来创造价值的现值，另一方面，它又受到宏观经济、股票供求关系、投资者心理预期等因素的影响。本公司的股票市场价格可能因上述因素出现背离其价值的波动，从而给投资者带来一定的风险。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等相关文件要求，结合公司实际经营情况需要，修订了《公司章程》中现金分红的相关条款，进一步明确利润分配政策的基本原则、具体分配政策等内容，今后公司将更加重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策要保持连续性和稳定性；具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定；公司实现盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

##### (1) 公司的利润分配政策：

①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；

②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；

③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；

④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；

⑤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) 利润分配政策中规定的最低现金分红比例情况

①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；

②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；

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	15	0	127,806,288.73	0
2011 年	0	0	0	0	-51,133,081.01	0
2010 年	0	0	0	0	-13,679,215.37	0

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司将持有控股子公司上海爱默金山药业有限公司 55%的股权转让给上海国嘉精密机械设备有限公司	具体情况详见 2012 年 12 月 13 日在上海证券交易所网站: <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 、《上海证券报》和《中国证券报》披露的《上海中科合臣股份有限公司关于转让控股子公司上海爱默金山药业 55%股权暨关联交易的公告》

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

#### 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
上海国嘉精密机械设备有限公司	上海爱默金山药业有限公司 55%股权	2012 年 12 月 29 日	4,728	-1,380.17	1,894.30	是	评估作价	是	是	控股子公司

公司于 2012 年 12 月 12 日召开第四届董事会第十九次会议,会议审议通过《关于转让控股子公司上海爱默金山药业有限公司 55%股权暨关联交易的议案》,公司根据上海申威资产评估有限公司以 2012 年 10 月 31 日为评估基准日对上海爱默金山药业有限公司整体净资产评估出具的沪申威评报字[2012]第 385 号评估报告确认的标的公司资产评估值作为定价参考,经双方协商按标的公司整体净资产价值为 8,596 万元确定本次转让价格,即:中科合臣所持有的爱默金山 55%股权作价为 4,728 万元,本次转让价格为 4,728 万元。

## 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
上海爱默金山药业有限公司	参股子公司	购买商品	购买商品	按市场公允价值交易	1,792,991.45	1,792,991.45	0.13
上海爱默金山药业有限公司	参股子公司	销售商品	销售商品	按市场公允价值交易	11,697,204.01	11,697,204.01	0.80

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

本年度公司无托管事项。

#### 2、承包情况

本年度公司无承包事项。

#### 3、租赁情况

单位:万元 币种:人民币

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	2012-01-01	2012-12-31	协议价	是	其他关联人

上海鹏莱房地产开发有限公司将坐落在上海市长宁区虹桥路 2188 弄 41、47 号房屋出租给本公司，租赁面积 885.29 平方米，租赁期自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日，月租金人民币 3 万元，本期共计支付租金人民币 36 万元。

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

(一)、上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
要约收购	解决同业竞争	上海鹏欣(集团)有限公司	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，为了彻底避免鹏欣集团及其关联方未来与公司产生潜在同业竞争，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：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。	2009-06-18	否	是

	解决关联交易	上海鹏欣（集团）有限公司	鹏欣集团于 2009 年要约收购公司股份时，鹏欣集团及其控股股东、实际控制人出具了如下承诺：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。	2009-06-18	否	是
与再融资相关的承诺	股份限售	上海鹏欣（集团）有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海鹏欣（集团）有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
	股份限售	上海德道汇艺术品有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海德道汇艺术品有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
	股份限售	南通青炜纺织品有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象南通青炜纺织品有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
	股份限售	上海赛飞汽车运输有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海赛飞汽车运输有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是

		个月内不得转让。			
股份限售	杉杉控股有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象杉杉控股有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
股份限售	上海安企管理软件有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海安企管理软件有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
股份限售	上海宣通实业发展有限公司	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海宣通实业发展有限公司总裁此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
股份限售	张华伟	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象张华伟此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
股份限售	张春雷	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象张春雷此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

1、2012 年度完成非公开发行股票基本情况

(1) 根据公司第四届董事会第六会议决议、第四届董事会第九次会议决议和 2011 年度第一次临时股东大会决议和 2011 年度第二次临时股东大会决议，本公司向上海上海鹏欣（集团）有限公司、上海德道汇艺术品有限公司、南通青炜纺织品有限公司、上海赛飞汽车运输有限公司、杉杉控股有限公司、上海安企管理软件有限公司、上海宣通实业发展有限公司、张春雷、张华伟九名特定投资者非公开发行 A 股股票数量合计 1 亿股，发行价格确定为 14.40 元/股，发行费用后的募集资金净额将全部用于：1、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。2、补充公司流动资金。2012 年非公发行完成后，公司控制鹏欣矿投 50.18%的股权。2011 年度非公开发行股票方案已获中国证监会（证监许可【2012】312 号）文核准，截至 2012 年 5 月 21 日公司已完成新股发行及股份过户登记手续。

(2) 2012 年 7 月 11 日公司完成了此次非公开发行股票项目增资上海鹏欣矿业投资有限公司（以下简称：“鹏欣矿投”）的增资工作，募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2012）第 113554 号《验资报告》。

## 2、2012 年盈利预测实现情况

根据非公开发行股票的相关要求，中审亚太会计师事务所有限公司对上海鹏欣矿业投资有限公司及上海中科合臣股份有限公司（备考合并）2011、2012 年度的盈利预测进行了审核并分别出具了【中审亚太审字（2011）070135 号】、【中审亚太审字（2011）070136 号】《盈利预测审核报告》。

2012 年度公司完成备考 盈利预测情况如下：

项 目		2012 年度中科合臣（备考合并）
预测数（基本每股收益）（元）		0.74
实际实现数	基本每股收益（元）	0.24
	扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.27
盈利预测完成率	基本每股收益（元）	81%
	扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	91%

公司 2012 年半年度实施了资本公积金转增股本，每 10 股转增 15 股。因此每

股收益被摊薄。

截止 2012 年 12 月 31 日止，公司 2012 年度每股收益实际数与盈利预测数不存在重大差异。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	中审亚太会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50	98
境内会计师事务所审计年限	12	新聘

1、上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第十九次会议于 2012 年 12 月 12 日在公司会议室召开，会议审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于 2012 年度变更会计师事务所及审计费用》的议案，公司于 2012 年完成非公发行股票工作后，鹏欣矿投成为公司的控股子公司，公司的业务、资产、盈利结构亦由此发生了较大变化；鹏欣矿投及其从事的境外有色金属开采冶炼业务成为公司的主要资产和业务，鹏欣矿投的相关财务及审计工作成为公司财务工作及财务报告的重点；为确保能够及时完成公司年报审计、编制和披露工作，经公司慎重考虑，拟聘请中审亚太会计师事务所有限公司（其原即为鹏欣矿投的日常审计机构）为公司 2012 年年报审计机构，不再续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年年报审计机构。

公司董事会在发出《关于 2012 年度变更会计师事务所及审计费用的议案》前，已跟公司独立董事和公司董事会审计委员会进行了事前沟通。独立董事对此议案也发表了独立意见。

2、2012 年 12 月 29 日公司召开了 2012 年度第三次临时股东大会，会议审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于 2012 年度变更会计师事务所及审计费用》的议案。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实



## 实际控制人、收购人处罚及整改情况

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

李胜公司原监事于 2010 年 5 月 21 日，经上海中科合臣股份有限公司 2009 年年度股东大会选举当选为公司第四届监事会监事。其配偶用他的股票账户在其本人不知情的情况下，于 2010 年 7 月 30 日至 2010 年 8 月 17 日期间触犯了窗口期（公司或董事、监事、高管人员）禁止买卖公司股票和禁止短线交易股票两项规定，违规买卖“中科合臣”股票 7400 股，占公司股本总额的 0.056%，交易金额为 92,796 元。2010 年 7 月 30 日通过上海证券交易所交易系统买入中科合臣公司股票于 2010 年 8 月 17 日通过上海证券交易所交易系统减持 1800 股公司部分股票，占公司股本总额的 0.0136%，交易金额为 24,462 元。

2012 年 6 月 8 日李胜通过证券交易系统把剩余的 5600 股“中科合臣”股票全部卖出，于 2012 年 6 月 12 日将其交易记录打印出来交给公司，公司董事会办公室也于 2012 年 6 月 12 日及时将其交易记录在上海证券交易所网站做了及时披露，李胜已于 2012 年 6 月 21 日将此次买卖股票的全部收益 66,738 元上缴公司财务部，至此李胜买卖“中科合臣”股票一事已处理完毕。

## 十一、其他重大事项的说明

1、2013 年 1 月 11 日，公司接到第二大股东上海鹏欣（集团）有限公司通知，鹏欣集团质押给上海爱建信托有限公司的本公司无限售流通股 10,000,000 股股份已于 2013 年 1 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押解除手续。具体内容详见公司 2013 年 1 月 12 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临 2013-002 号公告。

2、2013 年 3 月 14 日，公司接第一大股东化学公司通知，化学公司原质押给上海爱建信托投资有限公司的本公司非限售流通股 62,000,000（占公司总股本的 10.69%）股股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押解除手续。3 月 15 日，化学公司重新将非限售流通股 62,000,000 股股份质押给中国对外经济贸易信托有限公司，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，具体内容详见公司 2013 年 3 月 19 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临 2013-004 号公告。

3、2013 年 3 月 28 日，公司接化学公司通知，化学公司质押给上海爱建信托有限公司的本公司无限售流通股 50,500,000（占本公司股份总数的 8.71%）股股份已于 2013 年 3 月 27 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了质押解除手续。

本公司于 2013 年 3 月 28 日接公司鹏欣集团通知，鹏欣集团质押给上海爱建信托有限公司的本公司无限售流通股 10,000,000（占本公司股份总数的 1.72%）股股份已于 2013 年 3 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押解除手续，具体内容详见公司 2013 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临 3013-005 号公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、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			100,000,000		150,000,000		250,000,000	250,000,000	43.10
1、国家持股									
2、国有法人 持股									
3、其他内资 持股			100,000,000		150,000,000		250,000,000	250,000,000	43.10
其中：境内 非国有法人 持股			95,000,000		142,500,000		237,500,000	237,500,000	40.95
境内自然人 持股			5,000,000		7,500,000		12,500,000	12,500,000	2.15
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			198,000,000		198,000,000	330,000,000	56.90
1、人民币普 通股	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	100,000,000		348,000,000		448,000,000	580,000,000	100.00

## 2、股份变动情况说明

(1) 2012 年 3 月 12 日, 公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2012】312 号), 核准公司非公开发行不超过 1 亿股新股, 该批复自核准发行之日 6 个月内有效。具体内容详见公司 2012 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》刊登的临 2012-004 号公告。

(2) 2012 年 5 月 22 日, 公司刊登了 2011 年度非公开发行股票发行结果暨股份变动公告, 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字(2012)第 113167 号《验资报告》验证, 截至 2012 年 5 月 17 日, 本次发行募集资金总额为 14.40 亿元, 扣除发行费用 2,488.80 万元后, 募集资金净额为 141,511.20 万元。具体内容详见公司 2012 年 5 月 22 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》刊登的临 2012-014 号公告。

(3) 2012 年 9 月 17 日, 公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过 2012 年半年度资本公积金转增方案为: 即以截止 2012 年 6 月 30 日公司总股本 232,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 15 股, 共计转增 348,000,000 股, 转增后公司总股本将增加至 580,000,000 股。

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司控股股东上海中科合臣化学有限责任公司通过上海证券交易所股票交易系统减持公司无限售条件流通股 487,500 股(占公司总股本的 0.084%), 尚持有公司股份 112,500,000 股(占公司总股本的 19.397%)。

(5) 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司第二大股东上海鹏欣(集团)有限公司通过上海证券交易所股票交易系统减持公司无限售条件流通股 1,255,750 股(占公司总股本的 0.22%), 尚持有公司股份 107,500,000 股(占公司总股本的 18.53%)。

公司控股股东上海中科合臣化学有限责任公司和第二大股东上海鹏欣(集团)有限公司都是同一实际控制人。

## 3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(1) 为规范公司募集资金管理, 保护投资者权益, 根据中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、上海证券交易所《上海证券交易

所上市公司募集资金管理规定》等法律法规及《上海中科合臣股份有限公司募集资金管理办法》的规定，公司在浙商银行股份有限公司上海分行、深圳发展银行股份有限公司闵行支行（以下合并简称“募集资金专户存储银行”）开设了募集资金专用账户，并分别与上述募集资金专户存储银行、保荐人国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。具体内容详见公司 2012 年 6 月 1 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临 2012-015 号公告。

（2）2012 年 6 月 27 日，公司刊登了上海中科合臣股份有限公司关于 2011 年度非公开发行股票实施增资项目的进展公告，具体内容详见公司 2012 年 6 月 27 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》刊登的临 2012-016 号公告。

（3）2012 年 7 月 11 日公司完成了此次非公发行股票项目增资上海鹏欣矿业投资有限公司（以下简称：“鹏欣矿投”）的增资工作，募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2012）第 113554 号《验资报告》。鹏欣矿投于 2012 年 7 月 11 日在上海市工商行政管理局崇明分局办理完毕此次增资的工商变更手续。具体内容详见公司 2012 年 7 月 18 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临 2012-022 号公告。

（4）2012 年 8 月 30 日，公司根据《上海证券交易所股票上市规则（2012 年修订）》的相关规定，鉴于公司不存在涉及其他风险警示的情形，公司向上海证券交易所申请撤销对公司股票交易实施的其他风险警示。

（5）2012 年 8 月 31 日，公司根据《上海证券交易所股票上市规则（2012 年修订）》的相关规定，鉴于公司不存在涉及其他风险警示的情形，公司申请撤销对公司股票交易实施的其他风险警示，经上海证券交易所同意，公司股票于 2012 年 9 月 4 日复牌，公司的股票简称由“ST 合臣”变更为“中科合臣”，股票代码“600490”不变，股票交易的日涨跌幅限制恢复为 10%。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海鹏欣(集团)有限公司	35,000,000		52,500,000	87,500,000	因公司非公发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让	2015-05-22
上海德道汇艺术品有限公司	35,000,000		52,500,000	87,500,000	因公司非公发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让	2015-05-22
南通青炜纺织品有限公司	11,500,000		17,250,000	28,750,000	因公司非公发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让	2015-05-22
上海赛飞汽车运输有限公司	6,000,000		9,000,000	15,000,000	因公司非公发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让	2015-05-22
杉杉控股有限公司	3,750,000		5,625,000	9,375,000	因公司非公发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让	2015-05-22
上海安企管理软件有限公司	2,500,000		3,750,000	6,250,000	因公司非公发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让	2015-05-22
上海宣通实业发展有限公司	1,250,000		1,875,000	3,125,000	因公司非公发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让	2015-05-22
张春雷	2,500,000		3,750,000	6,250,000	因公司非公发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让	2015-05-22
张华伟	2,500,000		3,750,000	6,250,000	因公司非公发行认购公司发行的股份,该认购的股份36个月内不得转让	2015-05-22
合计	100,000,000		150,000,000	250,000,000		

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量
股票类					
A 股	2012-05-17	14.40	100,000,000	2012-05-21	100,000,000

2012 年 3 月 12 日经中国证监会核准（证监许可[2012]312 号），公司 2011 年度非公开发行股票 10,000 万股。本次发行的新增股份已于 2012 年 5 月 21 日在中国证券登记结算公司上海分公司办理完毕登记托管手续，上市流通日为 2015 年 5 月 22 日，新股锁定期 36 个月。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、2012 年 5 月 22 日，公司刊登了 2011 年度非公开发行股票发行结果暨股份变动公告，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2012）第 113167 号《验资报告》验证，截至 2012 年 5 月 17 日，本次发行募集资金总额为 14.40 亿元，扣除发行费用 2,488.80 万元后，募集资金净额为 141,511.20 万元。具体内容详见公司 2012 年 5 月 22 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》刊登的临 2012—014 号公告。

2、2012 年 9 月 17 日，公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过 2012 年半年度资本公积金转增方案为：即以截止 2012 年 6 月 30 日公司总股本 232,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 348,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 580,000,000 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

报告期内公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	11,785	年度报告披露日前第 5个交易日末股东总数	11,372			
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	19.397	112,500,000	-487,500	0	质 押 112,500,000
上海鹏欣（集 团）有限公司	境内非国有法人	18.53	107,500,000	-1,255,750	87,500,000	质 押 107,500,000
上海德道汇艺 术品有限公司	境内非国有法人	15.09	87,500,000	87,500,000	87,500,000	质 押 87,500,000
南通青炜纺织 品有限公司	境内非国有法人	4.96	28,750,000	28,750,000	28,750,000	无
上海赛飞汽车 运输有限公司	境内非国有法人	2.59	15,000,000	15,000,000	15,000,000	无
杉杉控股有限 公司	境内非国有法人	1.62	9,375,000	9,375,000	9,375,000	无
上海安企管理 软件有限公司	境内非国有法人	1.08	6,250,000	6,250,000	6,250,000	无
张春雷	境内自然人	1.08	6,250,000	6,250,000	6,250,000	无
张华伟	境内自然人	1.08	6,250,000	6,250,000	6,250,000	无
陈群秋	境内自然人	0.87	5,023,942	5,023,942	0	无
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	112,500,000	人民币普通股	112,500,000			
上海鹏欣（集团）有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000			
陈群秋	5,023,942	人民币普通股	5,023,942			
姜标	3,400,000	人民币普通股	3,400,000			
徐玮	2,957,447	人民币普通股	2,957,447			
上海科技投资公司	2,614,125	人民币普通股	2,614,125			
曹志莺	2,011,351	人民币普通股	2,011,351			
陕西省国际信托股份有限公司—博信 2 号—ZJXT-YCII-0806	2,007,533	人民币普通股	2,007,533			



中信证券股份有限公司客户信用交易担保 证券账户	1,986,906	人民币普通股	1,986,906
上海市普陀区国有资产经营有限公司	1,725,000	人民币普通股	1,725,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东上海中科合臣化学有限责任公司的控股股东和第二大股東上海鹏欣（集团）有限公司都是同一控制人；上海德道汇艺术品有限公司、南通青炜纺织品有限公司、上海赛飞汽车运输有限公司、杉杉控股有限公司、上海安企管理软件有限公司、张春雷、张华伟系公司 2011 年度非公开发行股票的特定投资者。</p> <p>上海科技投资公司、上海市普陀区国有资产经营有限公司是公司发起人股東。</p> <p>姜标先生是公司自然发起人股東，是公司副董事长。</p> <p>公司未知除上述以外的其他股東是否存在关联关系或是否一致行动人。</p>		

## （二）前十名有限售条件股東持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股東 名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交 易情况		限售条件
			可上市交 易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	上海鹏欣（集团） 有限公司	107,500,000	2015-05-22	107,500,000	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海鹏欣（集团）有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。
2	上海德道汇艺术 品有限公司	87,500,000	2015-05-22	87,500,000	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海德道汇艺术品有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。
3	南通青炜纺织 品有限公司	28,750,000	2015-05-22	28,750,000	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象南通青炜纺织品有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。
4	上海赛飞汽车运 输有限公司	15,000,000	2015-05-22	15,000,000	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，

					特定对象上海赛飞汽车运输有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。
5	杉杉控股有限公司	9,375,000	2015-05-22	9,375,000	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象杉杉控股有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。
6	上海安企管理软件有限公司	6,250,000	2015-05-22	6,250,000	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海安企管理软件有限公司此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。
7	张春雷	6,250,000	2015-05-22	6,250,000	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象张春雷此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。
8	张华伟	6,250,000	2015-05-22	6,250,000	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象张华伟此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。
9	上海宣通实业发展有限公司	3,125,000	2015-05-22	3,125,000	本次非公开发行完成后，发行对象认购的股份限售期需符合《上市公司证券发行管理办法》和中国证监会、证券交易所等监管部门的相关规定，特定对象上海宣通实业发展有限公司总裁此次认购的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海中科合臣化学有限责任公司
单位负责人或法定代表人	姜雷
成立日期	1990年4月26日

组织机构代码	132923106
注册资本	5,445
主要经营业务	有机化工产品及相关有机化学技术服务,常压化工设备加工及维修,中低压容器设计,经营本企业自产产品及技术的出口业务,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。(加工均限分支)(涉及许可经营的凭许可证经营)。
经营成果	截止 2012 年 12 月 31 日,公司总资产 7.49 亿元,股东权益 1.23 亿元。(未经审计)
现金流和未来发展策略	夯实主业,拓展产业链,以市场为导向,优化产权结构、人员结构和管理架构,整体提升企业的经营管理水平资本、资产运作水平;加大产业投资和股权投资力度,寻求与产业资本市场对接的新产品开发,实现股东、员工和客户总体价值的最大化;同时兼顾经济、社会和环境三个效益,努力追求企业的绿色可持续发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	是上海中科合臣股份有限公司的第一大股东,持股 112,500,000 股,持股比例为 19.48%。

## 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

(1) 2012 年 3 月 20 日,公司接控股股东上海中科合臣化学有限责任公司通知,化学公司股东中国科学院上海有机化学研究所已委托上海产权交易所有限公司公开挂牌转让其持有的化学公司全部 30% 股权,具体内容详见公司临 2012-006 号公告。

(2) 2012 年 5 月 3 日,公司接控股股东上海中科合臣化学有限责任公司书面通知,化学公司股东上海鹏欣(集团)有限公司已通过上海联合产权交易所公开受让化学公司股东中国科学院上海有机化学研究所持有的化学公司全部 30% 股权。鹏欣集团已于 2012 年 4 月 26 日向上海联合产权交易所支付了人民币 7,583.529 万元的保证金(本次交易金额的 30%),此次交易完成后鹏欣集团将持有化学公司 100% 股权。截止报告日,鹏欣集团已与有机所签署产权交易合同,正在办理股权过户手续。

此项股权转让不涉及公司实际控制人的变更,实际控制人仍为上海鹏欣(集团)有限公司。具体内容详见公司临 2012-012 号公告。

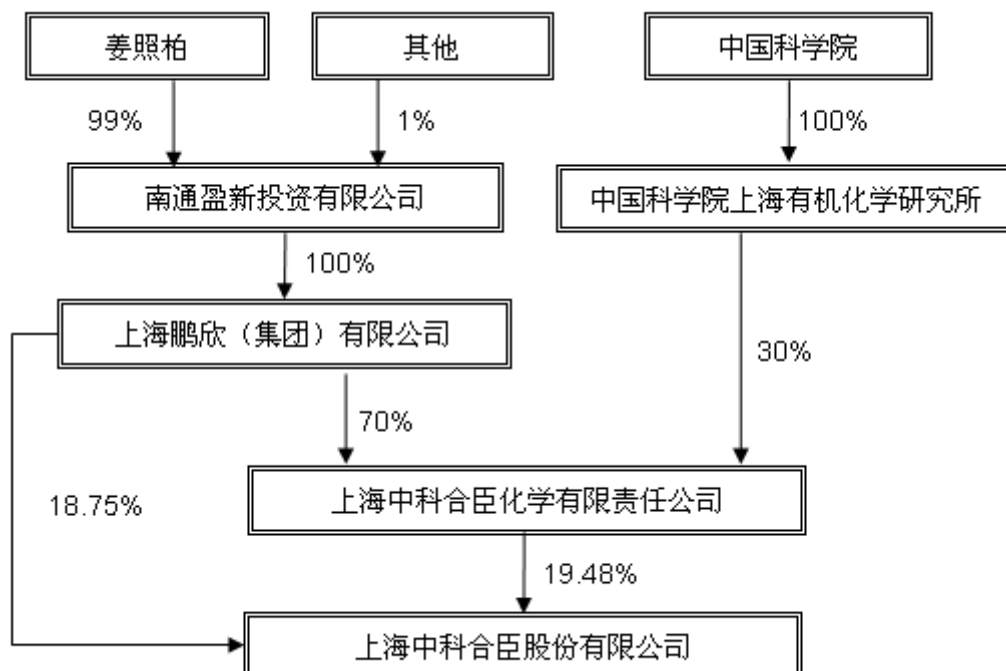
## (二) 实际控制人情况

## 1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海鹏欣集团有限公司
单位负责人或法定代表人	姜照柏
成立日期	1997年3月11日
组织机构代码	63105040-x
注册资本	10,000
主要经营业务	房地产开发经营，实业投资及其咨询服务，国内贸易（除专项规定），资产管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 四、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海德道汇艺术品有限公司	陶靖	2009-11-24	697265198	100	工艺美术品设计,日用百货、文教用品、针纺织品、家居用品、装潢用品、工艺美术品的销售。(企业经营设计行政许可的,凭许可证件经营)

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、持股变动及报酬情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
何昌明	董事长	男	71	2012-07-06	2013-05-20					50.00	
姜标	副董事长	男	50	2010-05-21	2013-05-20	1,360,000	3,400,000	2,040,000	资本公积金转增		
赵维茂	董事	男	54	2010-05-21	2013-05-20						
王冰	董事	男	52	2010-05-21	2013-05-20						
葛培健	独立董事	男	55	2010-05-21	2013-05-20					10.00	
尤建新	独立董事	男	51	2010-05-21	2013-05-20					10.00	
邓传洲	独立董事	男	44	2010-05-21	2013-05-20					10.00	
周启英	独立董事	男	65	2010-05-21	2013-05-20					10.00	
徐洪林	监事会主席	男	59	2010-05-21	2013-05-20						
尹峻	监事	男	38	2010-05-21	2013-05-20						
张瑞萍	职工监事	女	45	2010-05-21	2013-05-20					16.20	
刘彤	总经理	男	45	2010-05-21	2013-05-20					38.60	
汪涵	副总经理	男	36	2012-04-26	2013-05-20					60.00	
张黎明	副总经理	男	47	2010-05-21	2013-05-20					27.18	
崔莹	财务总监	女	42	2010-05-21	2013-05-20					27.18	
戴伟中	董事会秘书	男	41	2010-05-21	2013-05-20					27.18	
张富强	离职	男	41	2010-05-21	2012-06-28						
合计						1,360,000	3,400,000	2,040,000		286.34	

何昌明：中共党员，大学学历，教授级高级工程师，曾任首届中国铜发展中心理事长、期货业协会常务理事、上海期货交易所常务理事、中国矿业协会副会长。从 1990 年—1993 年，担任贵溪冶炼厂厂长；1993 年—1997 年，担任江西铜业公司总经理。1997 年—2001 年担任江西铜业股份公司董事长。2008 年被评为“中国有色金属行业及改革开放 30 年 30 位杰出人物”之一。本公司董事长。

姜 标：博士学历，曾任中科院上海有机化学研究所所长助理、副所长，江苏康泰农化有限公司总经理、上海中科合臣股份有限公司董事长、中国科学院有机合成工程研究中心主任、上海五洲制药股份有限公司董事长、上海爱默金山药业有限公司总经理、中国科学院上海有机化学研究所所长，现任中国科学院上海有机化学研究所教授。本公司副董事长。

赵维茂：中欧国际工商学院 EMBA。曾任中建八局上海分公司总经理，中建八局副局长，上海鹏欣（集团）有限公司副总裁，现任上海鹏欣房地产（集团）有限公司总裁。本公司董事。

王 冰：曾任上海浦东路桥建设股份有限公司公司董事，现任上海鹏欣（集团）有限公司财务总监，南京四方建设实业有限公司法定代表人，南通金欣房地产有限公司法定代表人，武汉怡和房地产开发有限公司法定代表人。本公司董事。

葛培健：曾任共青团上海市委青工部部长、常委，浦东新区财政税务局办公室副主任，国有资产管理处处长，上海浦东新区国资办（体改办）产权管理处处长。现任上海浦东路桥建设股份有限公司董事长、党委书记，上海浦东发展（集团）有限公司党委副书记、副总裁。本公司独立董事。

尤建新：同济大学经济与管理学院教授，博士生导师。曾任同济大学经济与管理学院院长，中国科技管理学院副院长，现任同济大学教授、博士生导师，管理与工业工程研究所所长，上海大学管理学院院长，上海陆家嘴股份、棱光股份等上市公司独立董事，本公司独立董事。

邓传洲：博士学历，英国牛津大学、加拿大艾尔伯特大学高级访问学者。注册会计师。1998 年 1 月—1998 年 12 月任厦门国贸集团股份有限公司总裁助理兼财务副总监；1999 年 1 月—2000 年 12 月任厦门国贸集团股份有限公司副总裁、兼任厦门华侨电子股份有限公司副董事长；2001 年 1 月—2002 年 7 月任北大未名生物工程集

团总裁助理；2002年8月-至今，任上海国家会计学院教授、社会责任研究所所长、天健正信（北京）会计师事务所合伙人。本公司独立董事。

周启英：曾任上海感光胶片总厂副厂长、中美合资上海庄臣有限公司销售总监、上海家化联合股份有限公司副总经理、总经理；上海家化(集团)有限公司副总裁、上海庄臣有限公司董事长，现任上海传统资产管理公司监事长。本公司独立董事。

徐洪林：中共党员。中国人民解放军测绘学院研究生毕业，高级工程师。曾就职于解放军测绘学院讲师，上海市土地管理局副处长，上海市房屋土地资源管理局处长等。现任上海鹏欣(集团)副总裁。本公司监事会主席。

尹峻：北京科技大学工业会计专业毕业，学士学位，会计师，曾任上海帝泰发展有限公司财务经理，2006年7月起至今任上海鹏欣(集团)有限公司财务部副经理。本公司监事。

张瑞萍：中共党员，硕士研究生，美国管理技术大学MBA毕业；曾任上海水仙电器股份有限公司薪资管理、上海惠而浦水仙有限公司人事主管。2001年4月至今在上海中科合臣股份有限公司工作，先后担任人力资源部主管、人力资源部经理、办公室主任、上海爱默金山药业有限公司人力资源部经理。本公司职工监事。

刘彤：曾任太平洋保险公司宝山支公司经理、大众保险股份有限公司市中营业部经理、上海永泰保险经纪有限公司总经理、上海中科合臣化学有限责任公司总经理。本公司总经理。

汪涵：曾任苏州杜邦聚酯有限公司财务部会计；百得(苏州)电动工具有限公司仓管经理、会计主管、会计经理；巴赛尔聚烯烃工程塑料(苏州)有限公司工厂总经理；上海中科合臣股份有限公司副总经理；上海鹏欣矿业投资有限公司总经理，环球矿业投资有限公司董事长。

张黎明：曾任职于中国科学院上海有机化学研究所开发公司，上海中科合臣化学公司副总工程师，生产技术部经理。本公司副总经理。

崔莹：曾任阿法泰克电子有限公司财务部经理，威宇科技电子有限公司首席执行官助理，2005年起任上海鹏欣(集团)有限公司会计部经理。本公司财务总监。

戴伟中：曾任长城信托上海张杨路营业部分析师，上海慧知投资咨询有限公司总经理，上海世辰投资管理有限公司投资总监。本公司董事会秘书。



张富强：曾任上海鹏欣（集团）有限公司总裁助理、上海上实（集团）有限公司项目发展部总经理，上海鹏欣（集团）有限公司投资总监、本公司董事长。

2012 年 6 月 28 日，公司收到公司董事长张富强先生的辞职信，称其因个人发展规划原因决定辞去公司董事会董事长、董事及董事会各专门委员会委员的职务。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员 姓名	股东单位名称	在股东单位 担任的职务	任期起始日期
赵维茂	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2003-03-01
王冰	上海鹏欣（集团）有限公司	财务总监	2005-08-29
徐洪林	上海鹏欣（集团）有限公司	副总裁	2000-10-16
尹峻	上海鹏欣（集团）有限公司	财务部副经理	2006-07-01

### （二）在其他单位任职情况

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期
姜标	中国科学院上海有机化学研究所	教授	1999-05-02
葛培健	上海浦东发展集团有限公司	副总裁、党委副书记、	2009-04-01
尤建新	同济大学中国科技管理研究院	副院长、教授	2008-02-02
邓传洲	上海国家会计学院	CFO 中心副主任	2003-01-05
周启英	上海传统资产管理有限公司	监事长	2007-01-01

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，董事、监事报酬的决策程序经董事会、董事会薪酬与考核委员会、股东大会审议批准；公司高级管理人员报酬的决策程序经董事会、董事会薪酬与考核委员会审议批准。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴为每人每年 10 万元。公司高级管理人员每年的报酬确定根据《公司高级管理人员薪酬及考评管理办法》和考核经营业绩等指标，确定公司高级管理人员的年度报酬，经公司董事会薪酬与考核委员会讨论后，报董事会审议通过后执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
汪 涵	副总经理	聘任	2012 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，经公司总经理提名，各位董事审议通过聘任汪涵先生为公司副总经理。
张富强	董事长、董事	离任	2012 年 6 月 28 日，公司收到董事长张富强先生的辞职信，称其因个人发展规划，决定辞去中科合臣董事长、董事及董事会各专门委员会委员的职务。
何昌明	董事长	聘任	2012 年 7 月 6 日，公司召开第四届董事会第十六次会议，经各位董事审议通过选举何昌明先生为公司董事长。

#### 五、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	20
主要子公司在职员工的数量	757 (中方人员 233 人、刚方人员 524 人)
在职员工的数量合计	777
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	430
销售人员	10
技术人员	49
财务人员	12

行政人员	276
合计	777
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕 士	12
本 科	72
大专及大专以下	693
合 计	777

## (二) 薪酬政策

公司采用成本领先与创新型战略相结合的薪酬政策，根据岗位特点、工作任务以及岗位的评估结果，以岗定薪，按能付酬。将员工的岗位职责、工作业绩与实际贡献挂钩，同时，实行动态绩效管理，定期进行绩效考核。

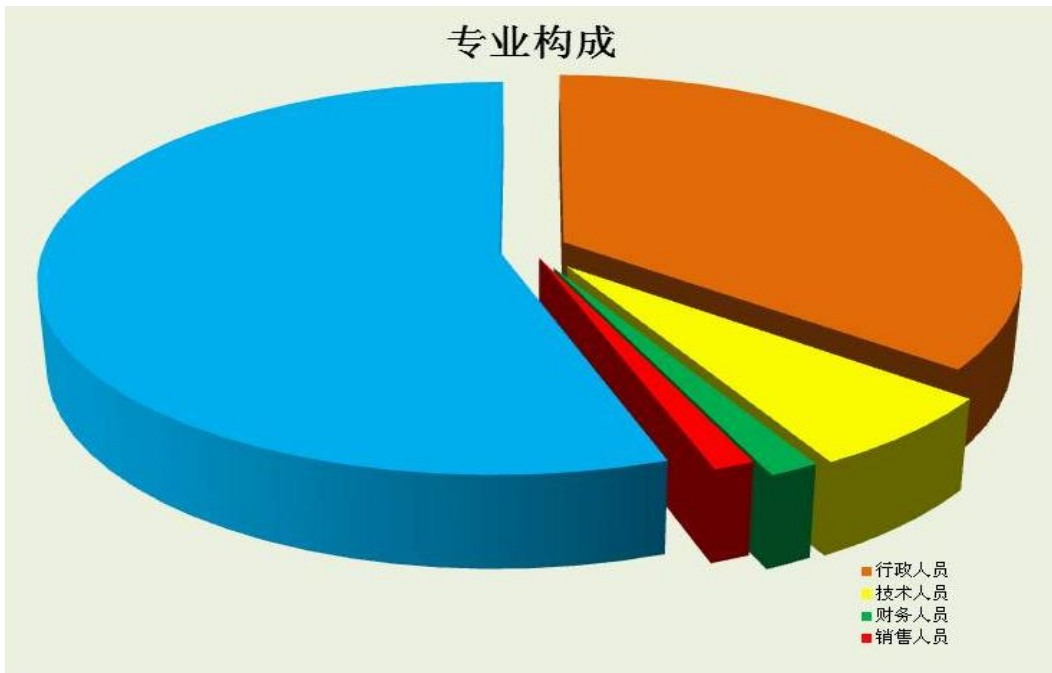
为了激励、吸引和留住适合公司的人才，基于发展战略、经济实力、人才市场指导价位、国家政策性调整等情况，公司适时调整薪酬体系，以最大限度地发挥薪酬对企业战略的支持。

## (三) 培训计划

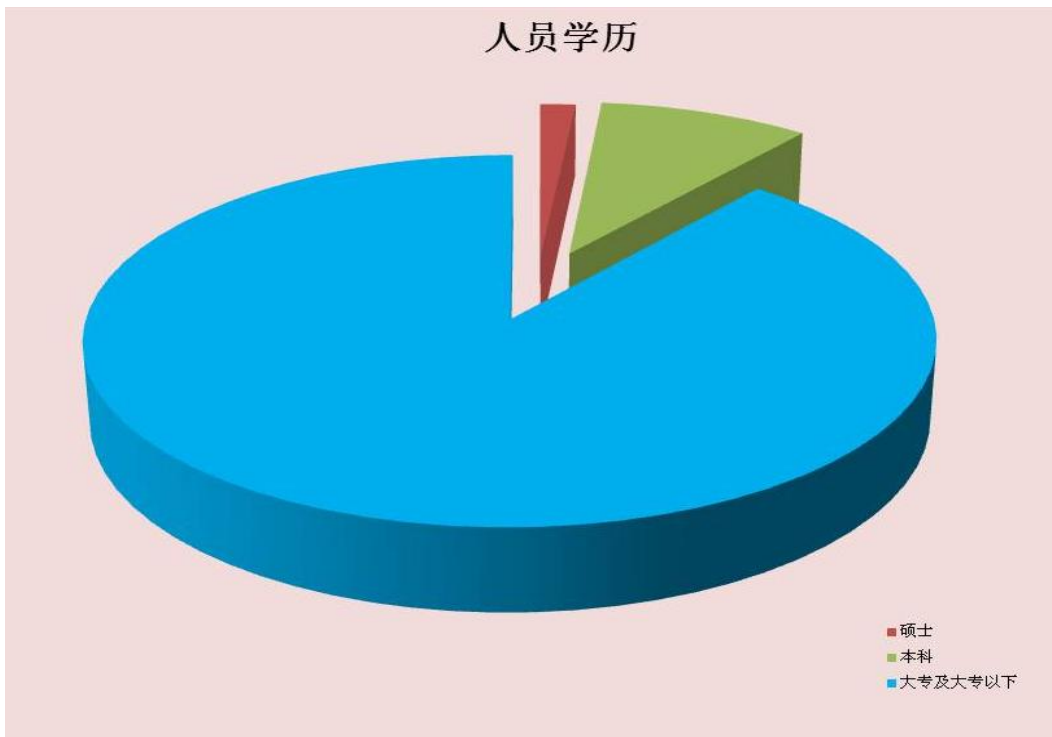
为了加强员工培训工作，全面提升公司员工的综合素质和业务能力，推进公司健康快速发展，结合公司的实际情况，根据不同的岗位需求，制定 2013 年公司培训计划。并将做好组织、协调、服务、培训经费到位，以保证培训工作落实到位。

培训项目	培训对象	培训内容
入职前培训	新进员工	介绍公司的经营历史，发展过程，企业文化、公司规章制度等
上岗前培训	新进员工或 新到岗员工	介绍公司内部组织结构、权利系统、各个部门之间的服务协调网络及流程、业务培训
专业技能培训	专业人员	专业资格证书的培训或特殊岗位的上岗证培训
职业技能提高培训	在职员工	职业技能实务培训

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理基本情况

公司依据《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所上市规则》等法律法规的要求，遵循中国证监会、上海证券交易所及上海证监局等监管机构的监管要求，建立了规范的公司治理结构，稳健经营的公司治理理念。报告期内，公司董事、监事、高管人员积极参加中国证监会上海证监局举办的相关政策、法律法规、规范动作及信息披露方面的学习与培训，进一步强化了公司董事、监事、高管人员勤勉尽职的履职意识，发挥了独立董事、审计委员会在年报编制工作中的监督检查作用。

公司董事会认为，公司法人治理的实际情况基本符合中国证监会《上市公司治理准则》的要求，具体内容如下：

1、**股东与股东大会：**公司能够积极维护所有股东，特别是中小股东的合法权益，确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内公司共召开了四次股东大会召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其他相关法律、法规的规定，股东大会均有律师出席见证并出具法律意见书。

2、**控股股东与上市公司：**公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了五分开；公司在《公司章程》中对规范关联交易作出了具体的规定，保证了公司规范运作。

3、**董事与董事会：**报告期内，公司全体董事能够遵守法律、法规和《公司章程》里的规定，以维护公司和股东利益为原则，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司董事会对全体股东负责，严格按照法律和公司章程的规定履行职责，科学决策。报告期内，公司董事会共召开了7次董事会会议，会议能够按照有关规定召集、召开、记录完整、准确，并妥善保存；报告期内，独立董事认真履行职责，为过一步完善公司的法人治理结

构，规范公司运作发挥良好的作用。

4、监事与监事会：报告期内，公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司运作、公司财务和公司董事、公司经理及其他高级管理人员履职情况进行了监督。报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保存；报告期内，公司监事会有效地发挥了监督作用，促进了公司健康发展。

5、信息披露与透明度：公司严格按照公司《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等有关规定，积极做好内幕信息知情人登记工作，做好公司重大信息内部报告工作，真实、准确、及时、完整地进行信息披露。公司确定《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网址。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照公司《投资者关系管理办法》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，积极履行社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

## （二）内幕信息知情人登记管理情况

为了加强内幕信息管理，根据中国证监会、上海证券交易所等监管部门的有关规定，公司于 2009 年 8 月 27 日召开了第三届董事会第二十三次会议，会议审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于制定公司内幕信息知情人登记制度》；根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告 2011 年 30 号）、国务院国资委《关于加强上市公司国有股东内幕信息管理有关问题的通知》（国资发产权【2011】158 号）和上海证券交易所上证公函【2011】1501 号文的有关规定，2012 年 2 月 19 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过《内幕信息知情人登记制度》进行全面修订。公司按照上述制度规定，实行内幕信息知情人登记制度和对外报送公司尚未公开信息情况登记制度，并书面提醒其履行保密义务，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年度第一次临时股东大会	2012-03-16	1、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于 2012 年上半年拟申请叁亿伍仟万元银行综合授信额度》的议案；2、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于修改〈公司章程〉暨增加经营范围》的议案。	所有议案全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2012-03-17
2011年度股东大会	2012-05-21	1、审议通过《2011 年度董事会工作报告》；2、审议通过《2011 年度监事会工作报告》；3、审议通过《2011 年度财务决算报告》；4、审议通过《2011 年度报告及报告摘要》；5、审议通过《2011 年度利润分配预案》；6、审议《续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构及其报酬》的议案。	所有议案全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2012-05-22
2012年度第二次临时股东大会	2012-09-17	1、审议通过《上海中科合臣股份有限公司 2012 年半年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》；2、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于 2012 年下半年拟申请壹拾叁亿元人民币银行综合授信额度的议案》；3、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于修订〈对外担保管理办法〉的议案》；4、审	所有议案全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2012-09-18



		议通过《上海中科合臣股份有限公司关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》； 5、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》。			
2012 年 度 第 三 次 临 时 股 东 大 会	2012-12-29	1、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于转让控股子公司上海爱默金山药业有限公司 55%股权暨关联交易》的议案；2、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于 2012 年度变更会计师事务所及审计费用》的议案；3、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于修改〈公司章程〉暨变更公司注册地址》的议案。	所有议案全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2013-01-04

1、公司 2012 年度第一次临时股东大会于 2012 年 3 月 16 日召开，会议审议通过了 2 个议案，国浩律师（上海）事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2012 年度第一次临时股东大会决议公告》（临 2012-004 号）于 2012 年 3 月 17 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》上同时刊登，股东大会法律意见书也同时在上海证券交易所网站上披露。

2、公司 2011 年度股东大会于 2012 年 5 月 21 日召开，会议审议通过了 6 个议案，国浩律师（上海）事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2011 年度股东大会决议公告》（临 2012-013 号）于 2012 年 5 月 22 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》上同时刊登，股东大会法律意见书也同时在上海证券交易所网站上披露。

3、公司 2012 年度第二次临时股东大会于 2012 年 9 月 17 日召开，会议审议通过了 5 个议案，国浩律师（上海）事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2012 年度第二次临时股东大会决议公告》（临 2012-027 号）于 2012 年 9 月 18 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》上同时刊登，

股东大会法律意见书也同时在上海证券交易所网站上披露。

4、公司 2012 年度第三次临时股东大会于 2012 年 12 月 29 日召开，会议审议通过了 3 个议案，国浩律师（上海）事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2012 年度第三次临时股东大会决议公告》（临 2013-001 号）于 2013 年 1 月 4 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》上同时刊登，股东大会法律意见书也同时在上海证券交易所网站上披露。

### 三、董事履行职责情况

#### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何昌明	否	7	2	3	2	0	否	1
姜 标	否	7	3	3	1	0	否	0
赵维茂	否	7	4	3	0	0	否	0
王 冰	否	7	4	3	0	0	否	4
葛培健	是	7	4	3	0	0	否	0
邓传洲	是	7	4	3	0	0	否	0
尤建新	是	7	4	3	0	0	否	0
周启英	是	7	4	3	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**（四）独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

独立董事姓名	独立董事提出异议的 有关事项内容	异议的内容	是否被采纳
尤建新	关于 2012 年度变更会计师事务所 及审计费用	更换会计师事务所理由不充分	否

上海中科合臣股份有限公司于 2012 年 12 月 12 日召开公司第四届董事会第十九次会议，会议审议《上海中科合臣股份有限公司关于 2012 年度变更会计师事务所及审计费用》的议案；

公司于 2012 年完成非公发行股票工作后，鹏欣矿投成为公司的控股子公司，公司的业务、资产、盈利结构亦由此发生了较大变化；鹏欣矿投及其从事的境外有色金属开采冶炼业务成为公司的主要资产和业务，鹏欣矿投的相关财务及审计工作成为公司财务工作及财务报告的重点；为确保能够及时完成公司年报审计、编制和披露工作，公司聘请中审亚太会计师事务所有限公司（其原即为鹏欣矿投的日常审计机构）为公司 2012 年年报审计机构。

公司独立董事尤建新对此议案投了弃权票，弃权理由：更换会计师事务所理由不充分。

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议****1、董事会审计委员会**

公司董事会审计委员会在报告期内共召开了四次会议。在年审会计师进场前，董事会审计委员会与注册会计师、公司管理层进行了沟通，提出了年报审计应当关注的问题，要求会计师事务所予以关注；并督促会计师事务所按照审计业务约定书的要求，及时完成审计工作。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会与审计机构召开了现场见面会，就审计过程中发现的有关问题，从提高公司会计信息质量的角度，提出了具体的修改建议；注册会计师也就内部控制、重要会计政策等问题，发表了相关意见。

报告期内，公司考虑到目前主要资产及业务审计的延续性，为提高审计工作效

率，确保能够及时完成公司年报审计、编制和披露工作，经公司慎重考虑，公司变更了 2012 年度会计师事务所，公司董事会在发出《关于 2012 年度变更会计师事务所及审计费用的议案》前，已跟公司董事会审计委员会进行了事前沟通。公司独立董事也对此议案发表了独立意见。

## 2、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会对公司高管人员的薪酬支付均经过董事会薪酬委员会的审议并经董事会审议同意执行。2012 年度公司董事、监事、高管人员披露的薪酬情况无违反相关规定和公司薪酬管理制度的情况发生。

## 3、董事会提名委员会

公司提名委员会对更换董事、聘任高管人员等议案进行了审核，同意将相关议案提交董事会审议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会对公司的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立完整的采购、生产、销售体系和自主经营、自我发展能力，与控股股东之间无同业竞争；控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

人员方面：公司在劳动、人事和工资管理方面均独立于控股股东，拥有完整的劳动、人事及工资管理体系。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监均在公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。

资产方面：公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及主要辅助生产系统和部分配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

机构方面：公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规设立了股东大会、董事会、监事会和经理层，法人治理结构完整；公司生产经营的组织管理机构均独立于控股股东；现有的组织机构设置能满足公司正常生产经营的需要。

财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户并依法独立纳税，不存在控股股东干预公司资金使用的现象。公司设置了审计部，专门负责公司财务及内部运作的审计工作。

#### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司董事会设立薪酬与考核委员会，建立了公正、透明的绩效评价与激励约束机制，负责对公司的高级管理人员实行考核与评价。公司高级管理人员实行年薪制，年薪组成由：“月薪+基本奖金+绩效奖金”的薪酬方案。报酬决策程序为：经公司董事会薪酬与考核委员会讨论后，报董事会审议通过后执行。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施公司内部控制制度是公司董事会的责任。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，通过建立、完善并落实执行规范有效的内部控制制度，保证公司各项经营管理活动合法合规地进行，对经营风险和资产安全有效的控制，保证财务报告的真实性、可靠性，提高经营效率从而为促进企业实现发展战略目标提供合理保证。

报告期内，公司根据董事会制定的《内部控制实施方案》，分步骤、有计划开展内控建设工作，通过确定实施内控规范的范围，明确公司董事长为内控建设第一责任人，总经理为内控实施负责人，各职能部门、子公司负责人为本部门以及跨部门流程及控制点、相关表单进行了充分的沟通以及意见协调，确保纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行充分的风险评估、梳理。内控手册编制完成后公司计划进行内控制度有效性的穿行测试以进一步确认相关流程覆盖，控制点和控制痕迹能够有效描述和记录，从而为内控制度有效性和完善提高提供充分实践依据。随后通过多种形式对股份公司及控股子公司进行风险管理和内部控制的基础培训。

公司根据《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司内控指引》等等有关法规的规定，按照建立现代企业制度的要求，先后根据有关规定及时修正完善了公司的内控制度。目前内部控制活动基本涵盖了公司所有经济业务行为，包括但不限于日常经营经济行为、关联交易、资金管理、信息披露等方面，为公司规范运作起到了控制监督作用。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制建设的总体方案	公司结合具体情况已建立了基本的内部控制制度，按照规定规范运作并在逐步完善之中。公司各项内控制度基本涵盖了经济业务行为的相关风险，提高了公司内控效果和经营效率，能够适应公司目前的法人治理结构及相关的经营管理活动要求。
	内控手册编制完成后公司计划进行内控制度有效性的穿行

<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>测试以进一步确认相关流程覆盖，控制点和控制痕迹能够有效描述和记录；</p> <p>通过包括外部内控培训机构等多种形式对股份公司及控股子公司进行风险管理和内部控制的培训。</p> <p>公司将根据内外部变化不断完善内部控制相关制度，建立更加有效地内部控制环境，从而为促进企业实现发展战略目标提供合理保证。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司的内部监督主要通过董事会及下设审计委员会、公司内审部门来实施。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内外部审计的沟通，监督和核查内部审计部门年度内控审计工作计划执行，对公司建立与实施内控的情况进行监督检查，向董事会汇报公司内控管理的评估报告。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司建立了《财务管理制度》、《会计核算制度》等相关财务管理制度，能够有效保证披露相关财务信息和定期财务报告的真实性、可靠性，公司将根据经营发展具体情况进一步完善相关制度。</p>

## 二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证的相关要求，公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 审计报告

中审亚太审字(2013)010159-1 号

上海中科合臣股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海中科合臣股份有限公司(以下简称“中科合臣”)财务报表，包括2012年12月31日的母公司资产负债表和合并资产负债表，2012年度的母公司利润表和合并利润表、母公司现金流量表和合并现金流量表、母公司所有者权益变动表合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中科合臣管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列



报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，中科合臣财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中科合臣2012年12月31日的财务状况和合并财务状况以及2012年度的经营成果和合并经营成果、现金流量和合并现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

(盖章)

中国注册会计师：乔玉湍

(签名并盖章)

中国注册会计师：秦晋臣

(签名并盖章)

中国·北京市

二〇一三年四月二十五日

上海中科合臣股份有限公司  
**资产负债表**  
**2012 年 12 月 31 日**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注十 二	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		141,973,970.00	54,609,506.31
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	303,114,404.66	5,863,958.72
预付款项		2,350,509.45	1,745,445.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	155,939,460.14	51,398,806.62
存货		42,862,659.24	8,299,015.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>646,241,003.49</b>	<b>121,916,732.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(三)	1,203,128,803.99	169,028,923.91
投资性房地产			
固定资产		1,925,912.72	2,553,158.44
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		95,920.38	110,138.50
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			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,205,150,637.09</b>	<b>171,692,220.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,851,391,640.58</b>	<b>293,608,953.23</b>

企业法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

## 上海中科合臣股份有限公司

## 资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		155,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		288,326,568.18	12,609,099.79
预收款项		632,323.11	632,746.55
应付职工薪酬		454,324.80	
应交税费		-1,463,599.56	81,894.10
应付利息		380,048.60	114,800.00
应付股利			
其他应付款		107,092,332.62	6,066,440.01
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>550,421,997.75</b>	<b>79,504,980.45</b>
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>550,421,997.75</b>	<b>79,504,980.45</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		580,000,000.00	132,000,000.00
资本公积		868,212,099.81	133,551,020.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15
一般风险准备			
未分配利润		-162,628,144.13	-66,832,735.19
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,300,969,642.83</b>	<b>214,103,972.78</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,851,391,640.58</b>	<b>293,608,953.23</b>

企业法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

上海中科合臣股份有限公司  
合并资产负债表  
2012年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	年末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	880,581,001.97	303,085,932.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)		2,622,000.00
应收账款	(三)	481,807,278.61	13,134,835.72
预付款项	(四)	307,473,933.33	3,979,229.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	185,832,916.84	27,657,153.84
买入返售金融资产			
存货	(六)	173,446,205.28	68,575,722.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,029,141,336.03</b>	<b>419,054,874.08</b>

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	(七)	25,579,725.00	3,434,656.10
投资性房地产			
固定资产	(八)	1,578,172,342.78	81,394,511.17
在建工程	(九)	228,922,872.51	716,854,952.39
工程物资	(十)	73,886,757.76	934,653,552.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	208,430,579.27	269,923,369.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	28,016,525.02	31,504,657.52
递延所得税资产	(十三)	323,338.89	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,143,332,141.23</b>	<b>2,037,765,699.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,172,473,477.26</b>	<b>2,456,820,573.86</b>

企业法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

## 上海中科合臣股份有限公司

## 合并资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十五）	155,000,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十六）	421,639,301.01	2,049,873.21
预收款项	（十七）	80,302,457.51	1,496,703.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	12,353,861.04	2,895,829.71
应交税费	（十九）	38,620,180.52	964,213.45
应付利息	（二十）	1,096,004.45	1,763,482.17
应付股利			
其他应付款	（二十一）	20,613,805.40	83,915,567.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

<b>流动负债合计</b>		729,625,609.93	183,085,669.39
非流动负债：			
长期借款	(二十二)	631,492,800.00	1,181,443,200.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(二十三)		4,464,976.43
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		631,492,800.00	1,185,908,176.43
<b>负债合计</b>		1,361,118,409.93	1,368,993,845.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十四)	580,000,000.00	132,000,000.00
资本公积	(二十五)	1,019,103,676.48	733,865,854.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十六)	15,385,687.15	15,385,687.15
一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	-170,148,070.12	-266,603,873.78
外币报表折算差额		-11,734,188.28	-18,984,793.34
归属于母公司所有者权益合计		1,432,607,105.23	595,662,874.74
少数股东权益		1,378,747,962.10	492,163,853.30
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		2,811,355,067.33	1,087,826,728.04
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		4,172,473,477.26	2,456,820,573.86

企业法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

上海中科合臣股份有限公司  
**利润表**  
**2012 年度**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	649,887,538.59	325,660,757.96
减：营业成本	(四)	621,854,199.44	316,404,957.96
营业税金及附加		327,727.49	26,417.83
销售费用		8,056,250.61	385,799.95
管理费用		11,777,927.17	8,910,531.78
财务费用		7,340,138.14	2,765,346.14
资产减值损失		83,670.72	72,158.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-45,016,455.78	6,657,644.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-245,429.38	897,644.37
二、营业利润（亏损以“-”填列）		-44,568,830.76	3,753,189.76
加：营业外收入		66,888.00	258,811.40
减：营业外支出		140,723.05	178,811.18
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-44,642,665.81	3,833,189.98
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,642,665.81	3,833,189.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	0.03
（二）稀释每股收益		-0.08	0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-44,642,665.81	3,833,189.98

企业法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹



上海中科合臣股份有限公司  
合并利润表  
2012 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,461,864,916.87	392,268,150.45
其中: 营业收入	(二十八)	1,461,864,916.87	392,268,150.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,143,329,738.20	470,335,253.24
其中: 营业成本	(二十八)	1,044,853,682.36	367,552,892.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十九)	473,022.15	634,718.64
销售费用	(三十)	16,953,332.87	546,203.90
管理费用	(三十一)	58,170,333.50	80,453,130.01
财务费用	(三十二)	21,440,638.37	20,282,409.64
资产减值损失	(三十三)	1,438,728.95	865,898.69
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十四)	86,000.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十五)	17,289,438.55	6,837,354.37

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-245,429.38	897,644.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		335,910,617.22	-71,229,748.42
加：营业外收入	（三十六）	5,217,343.32	4,382,159.56
减：营业外支出	（三十七）	161,596.96	976,072.99
其中：非流动资产处置损失		161,596.96	30,585.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		340,966,363.58	-67,823,661.85
减：所得税费用	（三十八）	14,403,830.54	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		326,562,533.04	-67,823,661.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-47,121,553.97	
归属于母公司所有者的净利润		127,806,288.73	-51,133,081.01
少数股东损益		198,756,244.31	-16,690,580.84
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	（三十九）	0.24	-0.39
（二）稀释每股收益	（三十九）	0.24	-0.39
七、其他综合收益	（四十）	-18,146,193.75	-18,984,793.34
八、综合收益总额		308,416,339.29	-86,808,455.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-578,167,769.51	-70,117,874.35
归属于少数股东的综合收益总额		886,584,108.80	-16,690,580.84

企业法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

上海中科合臣股份有限公司  
现金流量表  
2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	413,466,562.91	371,834,968.77
收到的税费返还	2,191,581.23	
收到其他与经营活动有关的现金	56,517,446.34	146,600,855.51
经营活动现金流入小计	472,175,590.48	518,435,824.28
购买商品、接受劳务支付的现金	389,160,473.10	343,372,615.82
支付给职工以及为职工支付的现金	5,409,019.73	5,129,513.10
支付的各项税费	2,901,651.08	318,284.58
支付其他与经营活动有关的现金	119,912,721.18	228,443,224.38
经营活动现金流出小计	517,383,865.09	577,263,637.88
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-45,208,274.61	-58,827,813.60
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		3,683,819.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	140,723.05	1,028,416.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	140,723.05	9,712,236.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,672.24	78,683.79

投资支付的现金	1,410,000,000.00	1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,410,117,672.24	1,578,683.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-1,409,976,949.19	8,133,552.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	1,410,000,000.00	
取得借款收到的现金	205,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,615,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,375,312.51	2,675,947.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	118,375,312.51	2,675,947.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	1,496,624,687.49	57,324,052.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		53,903.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	41,439,463.69	6,683,695.58
加：期初现金及现金等价物余额	54,609,506.31	47,925,810.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	96,048,970.00	54,609,506.31

企业法定代表人：何昌明

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

## 上海中科合臣股份有限公司

## 合并现金流量表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,238,650,454.18	436,147,844.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,191,581.23	
收到其他与经营活动有关的现金	(四十一)	832,758,740.44	520,965,304.75
经营活动现金流入小计		2,073,600,775.85	957,113,149.25
购买商品、接受劳务支付的现金		953,687,444.19	349,956,816.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		23,270,438.16	40,265,575.73
支付的各项税费		7,034,882.65	10,893,105.55
支付其他与经营活动有关的现金	(四十一)	888,897,219.50	335,532,819.47
经营活动现金流出小计		1,872,889,984.50	736,648,317.03
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		200,710,791.35	220,464,832.22
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		12,843,030.60	5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金			3,863,529.68

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,123.05	3,478,638.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-139,705,705.24	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-126,703,551.59	12,342,167.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		295,721,423.08	1,212,046,740.42
投资支付的现金		202,671,501.38	1,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			23,917,997.15
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		498,392,924.46	1,237,464,737.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-625,096,476.05</b>	<b>-1,225,122,569.89</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		1,410,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		229,390,080.00	1,271,443,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,062,747.44
筹资活动现金流入小计		1,639,390,080.00	1,274,505,947.44
偿还债务支付的现金		674,840,480.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,375,312.51	46,166,393.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,454,200.83	
支付其他与筹资活动有关的现金			11,149,237.36
筹资活动现金流出小计		683,215,792.51	142,315,630.74
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>956,174,287.49</b>	<b>1,132,190,316.70</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-218,532.83</b>	<b>10,029,843.58</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>531,570,069.96</b>	<b>137,562,422.61</b>
加：期初现金及现金等价物余额		303,085,932.01	165,523,509.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>834,656,001.97</b>	<b>303,085,932.01</b>

企业法定代表人：何昌明 主管会计工作负责人：刘彤 会计机构负责人：崔莹

上海中科合臣股份有限公司  
所有者权益变动表  
2012 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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		-66,832,735.19	214,103,972.78
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	132,000,000.00	133,551,020.82			15,385,687.15		-66,832,735.19	214,103,972.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	448,000,000.00	734,661,078.99					-95,795,408.94	1,086,865,670.05
(一) 净利润							-44,642,665.81	-44,642,665.81
(二) 其他综合收益		-232,450,921.01					-51,152,743.13	-283,603,664.14
上述(一)和(二)小计		-232,450,921.01					-95,795,408.94	-328,246,329.95
(三) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,315,112,000.00						1,415,112,000.00
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	1,315,112,000.00						1,415,112,000.00
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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	348,000,000.00	-348,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	348,000,000.00	-348,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	580,000,000.00	868,212,099.81			15,385,687.15		-162,628,144.13	1,300,969,642.83

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

上海中科合臣股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2012 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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								
其他								
二、本年初余额	132,000,000.00	133,551,020.82			15,385,687.15		-70,665,925.17	210,270,782.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,833,189.98	3,833,189.98
（一）净利润							3,833,189.98	3,833,189.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,833,189.98	3,833,189.98
（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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	132,000,000.00	133,551,020.82			15,385,687.15		-66,832,735.19	214,103,972.78

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



上海中科合臣股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2012 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82			15,385,687.15		-171,001,249.88		10,284,040.20	120,219,498.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		600,314,833.89					-95,602,623.90	-18,984,793.34	481,879,813.10	967,607,229.75
二、本年初余额	132,000,000.00	733,865,854.71			15,385,687.15		-266,603,873.78	-18,984,793.34	492,163,853.30	1,087,826,728.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	448,000,000.00	285,237,821.77					96,455,803.66	7,250,605.06	886,584,108.80	1,723,528,339.29
(一) 净利润							127,806,288.73		198,756,244.31	326,562,533.04
(二) 其他综合收益		-681,874,178.23					-31,350,485.07	7,250,605.06	687,827,864.49	-18,146,193.75
上述(一)和(二)小计		-681,874,178.23					96,455,803.66	7,250,605.06	886,584,108.80	308,416,339.29
(三) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,315,112,000.00								1,415,112,000.00
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	1,315,112,000.00								1,415,112,000.00
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. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	348,000,000.00	-348,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	348,000,000.00	-348,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	580,000,000.00	1,019,103,676.48			15,385,687.15		-170,148,070.12	-11,734,188.28	1,378,747,962.10	2,811,355,067.33

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

上海中科合臣股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2012 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
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										
其他		600,314,833.89					-39,395,518.21	-18,984,793.34	508,580,169.47	1,050,514,691.81
二、本年初余额	132,000,000.00	733,865,854.71			15,385,687.15		-215,470,792.77	-18,984,793.34	508,854,434.14	1,155,650,389.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-51,133,081.01		-16,690,580.84	-86,808,455.19
（一）净利润							-51,133,081.01		-16,690,580.84	-67,823,661.85
（二）其他综合收益										-18,984,793.34
上述（一）和（二）小计							-51,133,081.01		-16,690,580.84	-86,808,455.19
（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. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	132,000,000.00	733,865,854.71			15,385,687.15		-266,603,873.78	-18,984,793.34	492,163,853.30	1,087,826,728.04

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

# 上海中科合臣股份有限公司

## 2012 年度合并财务报表附注

### 一、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”）系于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。

2012年3月12日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2012】312号），核准公司非公开发行不超过1亿股新股，该批复自核准发行之日起6个月内有效。经立信会计师事务所

(特殊普通合伙) 出具的信会师报字(2012)第 113167 号《验资报告》验证,截至 2012 年 5 月 17 日,发行 10,000 万股人民币普通股,每股面值人民币 1 元,每股发行价格 14.40 元,发行完成后,公司股本为 23,200 万元。

2012年12月31日,公司申请使用资本公积转增资本34,800万元,转增后注册资本变更为人民币58,000万元,本次增资行为经中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太审字(2013)第010146号《验资报告》验证。

本公司的母公司为上海中科合臣化学有限责任公司,本公司的实际控制人为上海鹏欣(集团)有限公司。

截至2012年12月31日,公司股本总额为人民币58,000万元,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503室,办公地址:上海市虹桥路2188弄41、47号楼,法定代表人:何昌明。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)、燃料油(除危险品)、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,燃料油(除危险品),有色金属制品及金属矿产品的销售。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证经营)。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第

15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

## (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## (三) 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币；境外子公司以美元为记账本位币。

## (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、 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润



表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

#### （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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **（七） 会计计量属性**

### **1、 计量属性**

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

### **2、 计量属性在本期发生变化的报表项目**

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## **（八） 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。

### **（九）外币业务**

#### **1、发生外币交易时的折算方法**

本公司发生的外币外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

#### **2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法**

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。

#### **3、外币财务报表的折算方法**

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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。

### **（十）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、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **(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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(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。

(十一) 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	1000 万元
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已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用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。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
6 个月—12 个月 (含 12 个月)	6	6
12 个月—36 个月 (含 36 个月)	50	50
36 个月以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	产生坏账迹象
坏账准备的计提方法	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，根据其预计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，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (十二) 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、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法。

### 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**

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时一次转销法摊销；包装物于领用时一次转销法摊销。

### **（十三）长期股权投资**

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者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权益性投资。

#### **1、长期股权投资的投资成本确定**

##### **（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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项

投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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、长期股权投资的后续计量及损益确认方法**

(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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

##### 1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

##### 2、投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

### 3、投资性房地产的后续计量

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执行。

### 4、投资性房地产的转换

企业有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

在成本模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### 5、投资性房地产减值准备

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。

## (十五) 固定资产

### 1、固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (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、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

### 3、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、生产设备、非生产设备、运输设备等。

### 4、固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限(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

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。

## **（十六）在建工程**

### **1、在建工程类别**

本公司的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。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。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十七) 借款费用资本化**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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的各部分分别完工，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。

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。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

## （十八）无形资产

### 1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- （1）符合无形资产的定义。
- （2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- （3）该资产的成本能够可靠计量。

### 2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

- （1）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。

(2) 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；

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

### 3、无形资产的后继计量

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。

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。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司的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。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。

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。

#### **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**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### **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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十九) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值

损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## （二十）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

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。

## （二十一）资产减值

1、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项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，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3、因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## （二十二）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、预计负债的确认原则

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）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。

### （二十三）收入确认

#### 1、销售商品的收入确认

- （1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业既没有保留通常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控制；
- （3）收入的金额能够可靠的计量；
- （4）与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2、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。

### 3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十七) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

#### (二十八) 所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。



不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十九）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

### 1、融资性租赁

（1）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

（2）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款

额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 2、经营性租赁

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。

### （三十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (三十一) 主要会计政策、会计估计的变更及前期差错更正

#### 1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### 3、前期差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

### 三、税项

#### (一) 增值税

本公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额，主要商品的增值税税率为 17%，部分出口商品按税法规定予以免税；位于香港、英属维尔京群岛的子公司根据当地税法规定不征收增值税；位于刚果（金）的子公司按当地税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，销售出口矿产品免征增值税，销售原矿石按 16%征收增值税。

#### (二) 营业税

本公司按应税营业额的 5%计缴营业税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收营业税。

#### (三) 城市维护建设税

本公司按当期应纳流转税额的 5%、7%计缴城市维护建设税；位于香港、英属维尔京群岛、刚果（金）的子公司根据当地税务规定不征收城市维护建设税。

#### (四) 企业所得税

- 1、本公司按当期应纳税所得额的 25%计征所得税；
- 2、位于香港的子公司，根据香港特别行政区税务局制定的税务条例释义及执行

指引中规定，对于利润来源地为香港境内的资本利得，按公司注册年限分别征收 16%-17.5% 的利得税，对于利润来源地为香港境外的资本利得，不征收利得税；

3、位于英属维尔京群岛的子公司，根据当地法律规定，无需对资本利得缴纳利得税；

4、位于刚果（金）的子公司，根据当地税法及投资法规定，需对资本利得按应纳税所得额的 30% 比率计缴利得税。

四、企业合并及合并财务报表（本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元）

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

无

2、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	期末实际出资额	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	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
上海鹏欣矿业投资有限公司(注)	控股子公司	上海	投资管理	143,367万人民币	矿业投资、矿产品勘察等	143,367万人民币		50.18	50.18	是	49.82		
鹏欣国际集团有限公司	控股子公司	香港	贸易、投资管理	10万港币	境外投资、国际贸易	10万港币		100.00	100.00	是			
东方华银控股有限公司	控股子公司	英属维尔京	投资管理	2.5万美元	投资管理	2.5万美元		100.00	100.00	是			
新鹏国际贸易有限公司	控股子公司	英属维尔京	国际贸易	5万美元	国际贸易	5万美元		100.00	100.00	是			
希图鲁矿业有限公司	控股子公司	刚果(金)	矿资源采掘、生产、销售	300万美元	铜及其他金属开采、生产、销售	300万美元		72.50	72.50	是	27.50		

注：本公司于 2012 年 7 月收购上海鹏欣矿业投资有限公司 50.18% 的股权，鹏欣国际集团有限公司、东方华银控股有限公司、新鹏国际贸易有限公司、希图鲁矿业有限公司均为上海鹏欣矿业投资有限公司下属纳入合并范围的子公司。

### 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

无

#### (二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

#### (三) 合并范围发生变更的说明

1、本期与上期相比新增合并单位 5 家，分别为：上海鹏欣矿业投资有限公司及其下属子公司鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业有限公司。（以下所使用上海鹏欣矿业投资有限公司数据均为合并下属子公司数据）。

本公司本期已收购上海鹏欣矿业投资有限公司 50.18%的股权，并取得该公司的实质控制权，因此将其纳入合并范围。

上海鹏欣矿业投资有限公司自合并本期期初至合并日的收入总额为 19,613,546.35 元，归属于母公司的净利润为-47,121,553.97 元，经营活动现金净流量为-292,895.86 元。

2、本期与上期相比减少合并单位 2 家，分别为：上海爱默金山药业有限公司及其下属子公司上海天域化学有限公司。（以下所使用上海爱默金山药业有限公司数据均为合并下属子公司数据）。

本公司本期出售上海爱默金山药业有限公司 55.00%的股权后，仍持有该公司 44.55%的股权，但已失去了对该公司的实质控制权，因此不再将其纳入合并范围，改用权益法对其进行核算。

上海爱默金山药业有限公司自本期期初至出售日的收入总额为 99,334,177.98 元，归属于母公司的净利润为-10,428,635.09 元，经营活动现金净流量为 34,758,822.22 元。

#### (四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
上海鹏欣矿业投资有限公司	2,687,934,503.49	238,593,174.37

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海爱默金山药业有限公司	51,521,838.22	-10,428,635.09

#### (五) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
上海鹏欣矿业投资有限公司	最终同一控制方	上海鹏欣(集团)有限公司	19,613,546.35	-47,121,553.97	-292,895.86

#### (六) 本期未发生非同一控制下企业合并

#### (七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司

#### (八) 本期未发生反向购买

#### (九) 本期未发生吸收合并

#### (十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

纳入合并范围的境外经营实体鹏欣国际集团有限公司、新鹏国际贸易有限公司、东方华银控股有限公司、希图鲁矿业有限公司，均采用美元作为日常核算及记账本位币，期末进行合并时，按照外币报表折算方法转换为人民币核算。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日美元对人民币的即期汇率6.2855折算；所有者权益类项目除“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。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 五、合并财务报表重要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2012 年 1 月 1 日，“年末”指 2012 年 12 月 31 日，“上年”指 2011 年度，“本年”指 2012 年度。

### （一）货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	287,072.20		1,892,744.75	60,138.79		560,088.35
人民币			88,352.42			181,159.85
美元	287,072.20	6.2855	1,804,392.33	60,138.79	6.3009	378,928.50
银行存款	8,500,230.35		312,008,277.83	2,647,824.30		119,520,477.27
人民币			258,580,079.98			112,546,119.82
美元	8,500,230.35	6.2855	53,428,197.85	1,105,119.90	6.3009	6,963,249.98
刚果法郎				1,542,704.40	0.0072	11,107.47
其他货币资金			566,679,979.39			183,005,366.39
人民币			566,679,979.39			183,005,366.39
合 计	8,787,302.55		880,581,001.97	2,707,963.09		303,085,932.01

其中受限制的其他货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	45,925,000.00	
合 计	45,925,000.00	

### （二）应收票据

#### 1、应收票据分类



票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票		2,622,000.00
合 计		2,622,000.00

- 2、期末无已质押的应收票据。
- 3、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- 4、期末无公司已经背书给其他方但尚未到期的票据
- 5、期末无已贴现或质押的商业承兑票据。
- 6、期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### （三）应收账款

#### 1、应收账款按种类披露：

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄法计提坏账准备	483,158,195.04	100.00	1,350,916.43	100.00
组合小计	483,158,195.04	100.00	1,350,916.43	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	483,158,195.04	100.00	1,350,916.43	100.00

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1：账龄法计提坏账准备	14,423,143.43	94.05	1,288,307.71	58.55
组合小计	14,423,143.43	94.05	1,288,307.71	58.55
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	5.95	912,000.00	41.45
合计	15,335,143.43	100.00	2,200,307.71	100.00

应收账款种类的说明：应收款项金额大于 1,000 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	480,653,440.61	99.48%		13,086,065.00	85.34	
6-12 个月 (含 12 个月)	1,212,600.00	0.25%	72,756.00	27,988.00	0.18	1,679.28
12-36 个月 (含 36 个月)	27,988.00	0.01%	13,994.00	44,924.00	0.29	22,462.00
36 个月以上	1,264,166.43	0.26%	1,264,166.43	2,176,166.43	14.19	2,176,166.43
合计	483,158,195.04	100.00	1,350,916.43	15,335,143.43	100.00	2,200,307.71

3、本期期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4、本期无报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

5、本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

7、应收账款金额前五名单位情况

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	非关联方	218,947,276.15	6 个月以内	45.32
第二名	非关联方	104,361,620.38	6 个月以内	21.60
第三名	非关联方	69,042,040.34	6 个月以内	14.29
第四名	非关联方	60,498,347.31	6 个月以内	12.52
第五名	非关联方	29,016,756.42	6 个月以内	6.00
合计	—	481,866,040.60	—	99.73

- 8、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 9、本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 10、期末无以应收款项为标的进行证券化的交易安排。

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类披露：

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄法计提坏账准备	178,551,154.92	91.09	1,993,224.59	19.59
组合小计	178,551,154.92	91.09	1,993,224.59	19.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,458,515.30	8.91	8,183,528.79	80.41
合计	196,009,670.22	100.00	10,176,753.38	100.00

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,830,175.88	72.83		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄法计提坏账准备	1,821,706.24	4.95	997,128.28	10.86
组合小计	1,821,706.24	4.95	997,128.28	10.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,183,528.79	22.22	8,181,128.79	89.14
合计	36,837,810.91	100.00	9,178,257.07	100.00

其他应收款种类的说明：

其他应收款金额大于 1,000 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款。

本期期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	172,479,080.03	96.61		760,721.49	41.76	
6-12 个月 (含 12 个月)	3,129,813.31	1.75	187,788.80	40,000.00	2.20	2,400.00
12-36 个月 (含 36 个月)	2,273,651.58	1.27	1,136,825.79	52,512.95	2.88	26,256.48
36 个月以上	668,610.00	0.37	668,610.00	968,471.80	53.16	968,471.80
合计	178,551,154.92	100.00	1,993,224.59	1,821,706.24	100.00	997,128.28

## 3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

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	8,181,128.79	8,181,128.79	100.00%	预计可收回金额与账面价值的差额
SNEL	9,277,386.51	-	-	合同尚未执行完毕，预计无损失

4、本期无报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

5、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

6、本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 7、其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
上海爱默金山药业有限公司	参股公司	112,256,414.44	6 个月以内	57.27
上海国嘉精密机械设备有限公司	非关联方	47,280,000.00	6 个月以内	24.12

SNEL	非关联方	9,277,386.51	1-3 年	4.73
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	8,181,128.79	1-2 年	4.17
刚果采石采矿总公司 (GCM)	非关联方	5,185,537.50	1-2 年	2.65
合计	—	182,180,467.24	—	92.94

## 8、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海爱默金山药业有限公司	参股公司	112,256,414.44	57.27
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	8,181,128.79	4.17
合计	—	120,437,543.23	61.44

9、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

10、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

11、期末无以其他应收款为标的进行证券化的交易安排。

## (五) 预付款项

## 1、按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	305,123,423.88	99.23	3,232,120.20	81.22
6-12 个月 (含 12 个月)	2,261,309.13	0.74	280,914.40	7.06
12-36 个月 (含 36 个月)	1,464.32	0.00	276,560.00	6.95
36 个月以上	87,736.00	0.03	189,635.00	4.77
合计	307,473,933.33	100.00	3,979,229.60	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
JETPROFIT GLOBAL INVESTMENTS LIMITED	非关联方	270,276,500.00	6 个月以内	合同约定

保定日利朋达商贸有限公司	非关联方	17,575,436.16	6个月以内	合同约定
清苑县隆盛达商贸有限公司	非关联方	10,000,000.00	6个月以内	合同约定
武汉十五冶	非关联方	7,091,112.66	6个月以内	工程施工未 完结
沈阳东选矿山机械制造有限公司	非关联方	788,250.42	6个月以内	合同约定
合计	—	305,731,299.24	—	—

3、本报告期预付款项中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## （六）存货

### 1、存货分类

项 目	年末数			年初数		
	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	90,659,261.38		90,659,261.38	56,149,602.24	16,925,921.56	39,223,680.68
周转材料				270,937.65		270,937.65
委托加工物资				5,602,852.98	5,602,852.98	
在产品	3,595,710.89		3,595,710.89	28,380,874.53	17,800,041.16	10,580,833.37
库存商品	79,191,233.01		79,191,233.01	40,494,687.83	21,994,416.62	18,500,271.21
合 计	173,446,205.28		173,446,205.28	130,898,955.23	62,323,232.32	68,575,722.91

### 2、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	16,925,921.56			16,925,921.56	
周转材料					
委托加工物资	5,602,852.98			5,602,852.98	
在产品	17,800,041.16			17,800,041.16	
库存商品	21,994,416.62			21,994,416.62	
合 计	62,323,232.32			62,323,232.32	

3、期末存货经测算无减值迹象。

4、本期无计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

## (七) 长期股权投资

## 1、对联营企业的投资

(金额单位：人民币万元)

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
联营企业							
上海昭和特气净化工程有限公司	30	30	1,063.08	295.44	767.64	858.47	-78.84

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

## 2、长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)
上海昭和特气净化工程有限公司	权益法	3,679,608.64	3,434,656.10	-245,429.38	3,189,226.72	30.00
上海爱默金山药业有限公司(注)	权益法	22,952,978.93		22,390,498.28	22,390,498.28	44.55
合计	—	26,632,587.57	3,434,656.10	22,145,068.90	25,579,725.00	

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海昭和特气净化工程有限公司	30.00				
上海爱默金山药业有限公司(注)	44.55				
合计					

注：本期对外部分转让该公司股权。

3、本公司向投资企业转移资金能力未受限制。

## （八）固定资产

### 1、固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计：	173,480,647.95	1,613,085,901.40		44,728,634.71	1,741,837,914.64
其中：房屋及建筑物	71,341,847.87	1,021,636,785.07		28,915,209.73	1,064,063,423.21
生产设备	93,182,896.26	583,962,964.98		13,218,185.23	663,927,676.01
非生产设备	6,865,146.73	6,466,417.47		2,586,239.75	10,745,324.45
运输设备	2,090,757.09	1,019,733.88		9,000.00	3,101,490.97
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	92,086,136.78		74,459,550.74	2,880,115.66	163,665,571.86
其中：房屋及建筑物	20,859,933.94		27,551,106.35		48,411,040.29
生产设备	66,658,441.52		44,668,943.47	1,682,634.75	109,644,750.24
非生产设备	3,632,691.40		930,367.97	1,188,917.83	3,374,141.54
运输设备	935,069.92		1,309,132.95	8,563.08	2,235,639.79
三、固定资产账面净值合计	81,394,511.17	1,613,085,901.40		116,308,069.79	1,578,172,342.78
其中：房屋及建筑物	50,481,913.93	1,021,636,785.07		56,466,316.08	1,015,652,382.92
生产设备	26,524,454.74	583,962,964.98		56,204,493.95	554,282,925.77
非生产设备	3,232,455.33	6,466,417.47		2,327,689.89	7,371,182.91
运输设备	1,155,687.17	1,019,733.88		1,309,569.87	865,851.18
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
生产设备					
非生产设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	81,394,511.17	1,613,085,901.40		116,308,069.79	1,578,172,342.78



其中：房屋及建筑物	50,481,913.93	1,021,636,785.07	56,466,316.08	1,015,652,382.92
生产设备	26,524,454.74	583,962,964.98	56,204,493.95	554,282,925.77
非生产设备	3,232,455.33	6,466,417.47	2,327,689.89	7,371,182.91
运输设备	1,155,687.17	1,019,733.88	1,309,569.87	865,851.18

本期折旧额 74,459,550.74 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 1,604,686,202.36 元。

- 2、期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、期末无持有待售的固定资产。
- 6、期末无未办妥产权证书的固定资产。
- 7、本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

**(九) 在建工程**

1、在建工程情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
500 吨 TGB 生产建设项目				509,000.00		509,000.00
刚果(金)希图鲁铜矿一期建设项目				716,448,024.26	102,071.87	716,345,952.39
刚果(金)希图鲁铜矿二期建设项目	228,922,872.51		228,922,872.51			
合 计	228,922,872.51		228,922,872.51	716,957,024.26	102,071.87	716,854,952.39

## 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
500 吨 TGB 生产建设项目		509,000.00			509,000.00	
刚果(金)希图鲁铜矿一期建设项目	1,101,194,976.41	716,345,952.39	888,340,249.97	1,604,686,202.36		154.15
刚果(金)希图鲁铜矿二期建设项目	503,841,963.85		228,922,872.51			45.44
合计	1,605,036,940.26	716,854,952.39	1,117,263,122.48	1,604,686,202.36	509,000.00	—

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末数
500 吨 TGB 生产建设项目					自筹	
刚果(金)希图鲁铜矿一期建设项目		28,540,514.21			银行贷款	
刚果(金)希图鲁铜矿二期建设项目	45%	46,500,229.06	46,500,229.06	100.00	银行贷款	228,922,872.51
合计	—	75,040,743.27	46,500,229.06		—	228,922,872.51

## 3、在建工程减值准备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
刚果(金)希图鲁铜矿一期建设项目	102,071.87		102,071.87		前期减值项目已转固定资产
合计	102,071.87		102,071.87		—

## 4、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
刚果(金)希图鲁铜矿二期建设项目	45%	预计于 2013 年 9 月左右试运行

## (十) 工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
机械设备	447,725,140.88	142,582,604.60	517,813,489.31	72,494,256.17
备品备件	42,997,402.11		42,892,312.34	105,089.77
工程材料	440,939,905.65	74,563,262.65	514,223,067.02	1,280,101.28
其他物资	2,991,104.33		2,983,793.79	7,310.54
合 计	934,653,552.97	217,145,867.25	1,077,912,662.46	73,886,757.76

## (十一) 无形资产

## 1、无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	288,137,528.54	39,743.59	53,362,195.69	234,815,076.44
(1). 爱默金山土地 使用权	21,494,706.98		21,494,706.98	
(2). 天域化学土地 使用权	16,862,518.54		16,862,518.54	
(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	39,743.59		130,543.59
(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	
(11)刚果金采矿权	234,272,882.85			234,272,882.85
二、累计摊销合计	11,378,973.70	25,992,185.67	10,986,662.20	26,384,497.17
(1). 爱默金山土地 使用权	3,148,932.35		3,148,932.35	
(2). 天域化学土地 使用权	158,969.42		158,969.42	
(3). 商标	55,833.11	9,952.48		65,785.59
(4). 金蝶软件	280,485.18	31,016.90		311,502.08
(5). 电脑软件	55,993.21	12,992.33		68,985.54
(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	455,042.39		455,042.39	
(9). 非专利技术 4	2,327,431.41		2,327,431.41	
(10). 非专利技术 5	970,171.02		970,171.02	
(11)刚果金采矿权		25,938,223.96		25,938,223.96
三、无形资产账面净值合计	276,758,554.84	39,743.59	68,367,719.16	208,430,579.27
(1). 爱默金山土地使用权	18,345,774.63		18,345,774.63	
(2). 天域化学土地使用权	16,703,549.12		16,703,549.12	
(3). 商标	44,166.89		9,952.48	34,214.41
(4). 金蝶软件	31,164.82		31,016.90	147.92
(5). 电脑软件	34,806.79	39,743.59	12,992.33	61,558.05
(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	80,301.48		80,301.48	
(9). 非专利技术 4	410,723.05		410,723.05	
(10). 非专利技术 5	1,268,685.22		1,268,685.22	
(11)刚果金采矿权	234,272,882.85		25,938,223.96	208,334,658.89
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). 天域化学土地使用权			-	
(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				
(10). 非专利技术 5	1,268,685.22		1,268,685.22	
(11)刚果金采矿权				
五、无形资产账面价值合计	269,923,369.63	39,743.59	61,532,533.95	208,430,579.27
(1). 爱默金山土地使用权	18,345,774.63		18,345,774.63	

(2). 天域化学土地使用权	16,703,549.12		16,703,549.12	
(3). 商标	44,166.89		9,952.48	34,214.41
(4). 金蝶软件	31,164.82		31,016.90	147.92
(5). 电脑软件	34,806.79	39,743.59	12,992.33	61,558.05
(6). 非专利技术 1				
(7). 非专利技术 2				
(8). 非专利技术 3	80,301.48		80,301.48	-
(9). 非专利技术 4	410,723.05		410,723.05	-
(10). 非专利技术 5				
(11)刚果金采矿权	234,272,882.85		25,938,223.96	208,334,658.89

本期摊销额 25,992,185.67 元。

2、本年度无开发项目支出发生。

#### (十二) 长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
经营准入费	31,504,657.52		3,488,132.50		28,016,525.02	—
合计	31,504,657.52		3,488,132.50		28,016,525.02	—

根据子公司希图鲁矿业有限公司所在地政府法律规定，投资方必须支付一定量的经营准入费才能获取在当地投资矿产资源的资格，实际费用在支付后无法收回。该费用与希图鲁矿业有限公司支付的矿产权价款属同等性质，自矿产开采日起，按当年开采量占总体储量的比率逐年摊销。

#### (十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末数	年初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	323,338.89	
开办费		

可抵扣亏损		
小 计	323,338.89	
<b>递延所得税负债:</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 本公司无未确认递延所得税资产

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2013			
2014			
2015	323,338.89		
合 计	323,338.89		

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
应收款项坏账准备	1,077,796.31
小计	1,077,796.31
可抵扣差异项目	
小计	

2、本年度无递延所得税资产和递延所得税负债抵销的情况。

#### (十四) 资产减值准备明细

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
1. 坏账准备	11,378,564.78	1,077,796.31	-	11,378,564.78	1,077,796.31
2. 存货跌价准备	62,323,232.32	-	-	62,323,232.32	-
3. 可供出售金融资产减值准备					
4. 持有至到期投资减值准备					

5. 长期股权投资减值准备					
6. 投资性房地产减值准备					
7. 固定资产减值准备					
8. 工程物资减值准备					
9. 在建工程减值准备					
10. 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					
11. 油气资产减值准备					
12. 无形资产减值准备	6,835,185.21		-	6,835,185.21	
13. 商誉减值准备					
14. 其他					
合计	80,536,982.31	1,077,796.31		80,536,982.31	1,077,796.31

### （十五）短期借款

#### 1、短期借款分类

项 目	年末数	年初数
抵押借款		30,000,000.00
保证借款（注）	155,000,000.00	60,000,000.00
合计	155,000,000.00	90,000,000.00

注：保证借款均由大股东及实际控制人提供担保，详见附注五 5（6）。

2、期末无已到期未偿还的短期借款。

### （十六）应付账款

#### 1、分类

项 目	年末数	年初数
经营性应付款项	421,639,301.01	2,049,873.21
合计	421,639,301.01	2,049,873.21

2、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。

3、期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

### （十七）预收款项

#### 1、分类

项 目	年末数	年初数
经营性预收款项	80,302,457.51	1,496,703.07
合 计	80,302,457.51	1,496,703.07

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

3、期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

### （十八）应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,843,511.93	42,040,328.84	32,580,075.44	12,303,765.33
二、职工福利费	28,108.00	477,331.77	473,211.77	32,228.00
三、社会保险费		609,450.60	609,450.60	
其中：1. 医疗保险费		197,659.80	197,659.80	
2. 基本养老保险费		362,374.80	362,374.80	
3. 年金缴费		-	-	
4. 失业保险费		28,002.00	28,002.00	
5. 工伤保险费		8,235.90	8,235.90	
6. 生育保险费		13,178.10	13,178.10	
四、住房公积金		238,906.00	238,906.00	
五、工会经费和职工教育经费		65,488.00	65,488.00	
六、辞退福利				
七、非货币性福利		209,599.47	209,599.47	
八、其他	24,209.78	400,000.00	406,342.07	17,867.71
合 计	2,895,829.71	44,041,104.68	34,583,073.35	12,353,861.04



1、应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

2、本期发生工会经费和职工教育经费金额 65,488.00 元。非货币性福利金额为 209,599.47 元，无因解除劳动关系而给予补偿的款项。

### (十九) 应交税费

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
增值税	378,469.14	120,499,903.41	96,601,387.31	24,276,985.24
营业税		7,859,005.78	7,859,005.78	
企业所得税		14,270,077.97		14,270,077.97
个人所得税	539,034.17	502,621.20	1,011,984.28	29,671.09
城市维护建设税	20,989.90	176,468.65	178,226.15	19,232.40
教育费附加	21,433.53	126,049.04	127,304.39	20,178.18
河道管理费	4,286.71	25,209.80	25,460.87	4,035.64
合 计	964,213.45	143,459,335.85	105,803,368.78	38,620,180.52

### (二十) 应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	715,955.85	1,551,832.17
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	380,048.60	211,650.00
合 计	1,096,004.45	1,763,482.17

### (二十一) 其他应付款

1、分类

项 目	年末数	年初数
往来款项	20,613,805.40	83,915,567.78
合 计	20,613,805.40	83,915,567.78

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款项

单位名称	年末数	年初数
上海中科合臣化学有限责任公司	520,000.00	
合 计	520,000.00	

3、期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

4、金额较大的其他应付款

单位名称	年末数	年初数
GECAMINES	1,379,038.70	1,197,171.00
合 计	1,379,038.70	1,197,171.00

## （二十二）长期借款

1、长期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款	631,492,800.00	1,161,943,200.00
抵押借款		19,500,000.00
合 计	631,492,800.00	1,181,443,200.00

2、长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏银行上海南汇支行	2011年2月22日	2012年7月10日	人民币	6.6				200,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2011年2月11日	2017年2月11日	人民币	4.26		420,300,000.00		659,500,000.00
中国进出口银行上海分行	2011年2月11日	2017年2月11日	美元	浮动	33,600,000.00	211,192,800.00	48,000,000.00	302,443,200.00
合 计	—	—	—	—	33,600,000.00	631,492,800.00	48,000,000.00	1,161,943,200.00

长期借款说明：1、上海鹏欣矿业投资有限公司（受信人）与江苏银行股份有限公司南汇支行（授信人）签订最高额综合授信合同，授信内容为授信人向受信人提供的最高额综合授信额度（人民币）壹拾贰亿元，包括项目贷款贰亿元，借款偿还保函壹拾亿元整。为保证该授信合同履行，上海鹏欣（集团）有限公司提供最高额保证，上海鹏建房地产开发有限公司、南通鹏欣投资发展有限公司、上海莱茵思置业有限公司、南京四方建设实业有限公司、上海鹏都房地产开发有限公司提供抵押担保，抵押财产为抵押权人与债务人订立的主合同项下自 2011 年 1 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日期间债务人所欠抵押权人的全部债务。上海鹏建房地产开发有限公司抵押物芦恒路 128 弄 53 幢部分店铺，权证编号是沪房地闵字 2009 第 023818 号。南通鹏欣投资发展有限公司抵押物为山水路 1 号 3 幢、5 幢、19 幢、20 幢、21 幢、22 幢、23 幢、24 幢、25 幢、26 幢、28 幢、29 幢、30 幢、58 幢；山水路 6 号，产权证编号分别为南通房权证字第 12111725 号、12111724 号、第 12111719 号、第 12111734 号、第 12111735 号、第 12111736 号、第 12111737 号、第 12111738 号、第 12111739 号、第 12111740 号、第 12111741 号、第 12111743 号、第 12111744 号、第 12111746 号，南通房权证字第 12111751 号，土地使用权证号为苏通国用 2006 字第 0108006 号。上海莱茵思置业有限公司抵押物为海平路 6、18、26 号 1-2 层，权证编号为沪房地虹字 2009 第 002921 号。南京四方建设实业有限公司抵押物为建康路 1 号，权证编号宁房权证白初字第 309504 号、309505 号、309517 号；建康路 1 号-1，权证编号宁房权证白初字第 309826 号、309827 号、309828 号；建康路 1 号-2，权证编号宁房权证白初字第 309818 号、309819 号、309820 号、309822 号；建康路 1 号-3，权证编号宁房权证白初字第 309506 号。上海鹏都房地产开发有限公司抵押物为虹桥路 2188 弄 25、27 号 1-3 层，权证编号沪房地长字（2011）第 004180 号。

2、中国进出口银行上海分行借款的保证人为江苏银行股份有限公司上海南汇支行。

## (二十三) 专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注说明
超低 k 互连材料及有机液态源研发与产业化	4,464,976.43		4,464,976.43		—
合 计	4,464,976.43		4,464,976.43		—

专项应付款年初余额为原子公司上海爱默金山药业有限公司项目专项经费，本期因该公司不再纳入合并范围而减少。

## (二十四) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	132,000,000.00	100,000,000.00		348,000,000.00		448,000,000.00	580,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	132,000,000.00	100,000,000.00	-	348,000,000.00		448,000,000.00	580,000,000.00
合计	132,000,000.00	100,000,000.00	-	348,000,000.00		448,000,000.00	580,000,000.00

1、2012年3月12日本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2012】312号），核准公司非公开发行不超过1亿股新股，该批复自核准发行之日起6个月内有效。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2012）第113167号《验资报告》验证，截至2012年5月17日，发行10,000万股人民币普通股，每股面值人民币1元，每股发行价格14.40元，发行完成后，公司股本为23,200万元。

2、2012年12月31日，公司申请使用资本公积转增资本34,800万元，转增后注册资本变更为人民币58,000万元，本次增资行为经中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太审字（2013）第010146号《验资报告》验证。

### （二十五）资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价（股本溢价）	133,551,020.82	1,315,112,000.00	580,450,921.01	868,212,099.81
其他资本公积	600,314,833.89	150,891,576.67	600,314,833.89	150,891,576.67
合 计	733,865,854.71	1,466,003,576.67	1,180,765,754.90	1,019,103,676.48

本年度股本溢价增加为非公开发行股票募集资金所形成，减少为资本公积转增资本及转让原子公司上海爱默金山药业有限公司部分股权所形成。其他资本公积为本期新增上海鹏欣矿业投资有限公司所形成。

### （二十六）盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	15,385,687.15			15,385,687.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	15,385,687.15			15,385,687.15

**(二十七) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年年末未分配利润	-171,001,249.88	
调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-95,602,623.90	
调整后 年初未分配利润	-266,603,873.78	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	127,806,288.73	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他因素调整	31,350,485.07	
年末未分配利润	-170,148,070.12	

1、由于同一控制导致的合并范围变更影响年初未分配利润-95,602,623.90 元。

2、其他因素调整本期末未分配利润主要为转让原子公司上海爱默金山药业有限公司部分股权所形成。

**(二十八) 营业收入、营业成本****1、营业收入和营业成本**

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,461,864,916.87	392,268,150.45
其中: 主营业务收入	1,456,929,701.70	378,476,664.91
其他业务收入	4,935,215.17	13,791,485.54
营业成本	1,044,853,682.36	367,552,892.36

**2、主营业务(分行业)**

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	721,644,485.24	375,449,784.14	62,205,787.86	45,511,682.63
商 业	735,285,216.46	665,195,487.36	316,270,877.05	309,011,525.16
合 计	1,456,929,701.70	1,040,645,271.50	378,476,664.91	354,523,207.79

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阴极铜	466,007,639.50	203,604,696.61		
镍	149,653,822.34	152,703,659.65		
精对苯二甲酸(PTA)	100,545,299.16	100,470,085.44	140,132,492.01	138,557,981.73
苯酚	9,743,589.70	9,641,025.60	105,967,567.70	100,707,912.75
苯乙烯	137,844,880.46	137,031,453.41	30,117,008.47	30,045,299.26
四氟二苯	2,780,000.29	2,780,000.29		
矿物资	309,364,748.16	164,067,594.21		
二氟乙酸乙酯	1,916,099.46	1,793,600.00		
低压聚乙烯(HDPE)	43,782,051.28	43,764,743.48		
铜物料	41,894,663.70	31,160,143.46		
硫磺	25,388,527.39	30,377,837.22		
燃料油			18,281,196.55	18,098,290.62
其他	168,008,380.26	163,250,432.13	83,978,400.18	67,113,723.43
合计	1,456,929,701.70	1,040,645,271.50	378,476,664.91	354,523,207.79

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	907,202,756.04	704,738,847.03	20,037,342.86	17,154,513.13
内销	549,726,945.66	335,906,424.47	358,439,322.05	337,368,694.66
合计	1,456,929,701.70	1,040,645,271.50	378,476,664.91	354,523,207.79

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	398,873,214.49	27.28
第二名	188,747,651.85	12.91
第三名	122,066,960.00	8.35
第四名	121,555,100.00	8.32
第五名	104,361,620.38	7.14
合计	935,604,546.72	64.00

## (二十九) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城市维护建设税	241,645.03	290,209.48	7%、5%
教育费附加	193,232.39	287,090.97	5%
河道管理费	38,144.73	57,418.19	
合计	473,022.15	634,718.64	

## (三十) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
1、运杂费	14,343,986.93	90,562.55
2、职工薪酬	501,951.55	276,573.51
3、文件报关费	169,629.36	
4、仓储费	10,386.13	67,659.26
5、其他	1,927,378.90	111,408.58
合计	16,953,332.87	546,203.90

## (三十一) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1、职工薪酬	22,518,489.23	17,446,966.08
2、折旧费	6,216,463.40	7,849,638.19
3、业务招待费	5,174,895.59	3,061,377.64
4、咨询费	3,458,849.76	12,504,885.56
5、税金	3,397,301.25	618,133.42
6、办公费	3,153,756.99	6,522,107.21
7、其他	14,250,577.28	32,450,021.91
合计	58,170,333.50	80,453,130.01



**(三十二) 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	8,953,288.49	5,947,497.64
减：利息收入	1,483,035.42	168,203.66
汇兑损失	951,747.97	-53,903.68
减：汇兑收益	79,385.31	22,765.72
金融机构手续费	13,075,704.13	14,435,969.96
其他	22,318.51	143,815.10
合计	21,440,638.37	20,282,409.64

**(三十三) 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
1、坏账损失	1,438,728.95	73,485.47
2、工程物资减值损失		690,341.29
3、在建工程减值损失		102,071.93
合计	1,438,728.95	865,898.69

**(三十四) 公允价值变动收益**

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	86,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	86,000.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	86,000.00	

**(三十五) 投资收益**

## 1、投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-807,910.03	897,644.37
处置长期股权投资产生的投资收益	18,942,988.98	5,760,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		179,710.00
其他---商品期货损失	-845,640.40	
合计	17,289,438.55	6,837,354.37

2、无按成本法核算的长期股权投资收益

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
上海爱默金山药业有限公司	-562,480.65		本期成本法转换为权益法
上海昭和特气净化工程有限公司	-245,429.38	897,644.37	本期子公司经营状况变化
合计	-807,910.03	897,644.37	—

4、本年度投资收益中不存在重大汇回限制。

### (三十六) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	150.00	2,379,859.56	150.00
其中：固定资产处置利得	150.00	2,379,859.56	150.00
政府补助	4,922,300.00	2,002,300.00	4,922,300.00
赔偿收入	228,155.32		228,155.32
罚没收入	66,738.00		66,738.00
合计	5,217,343.32	4,382,159.56	5,217,343.32

其中，政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	说明
2012 年中央对外经济技术合作专项资金	4,922,300.00		
淘汰落后产能补贴		2,002,300.00	
合计	4,922,300.00	2,002,300.00	

## (三十七) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	161,596.96	602,175.48	161,596.96
其中：固定资产处置损失	161,596.96	602,175.48	161,596.96
赔偿金、违约金		178,494.00	
其他支出		195,403.51	
合计	161,596.96	976,072.99	161,596.96

## (三十八) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,403,830.54	
递延所得税调整		
合计	14,403,830.54	

## (三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1、基本每股收益

项目	序号	本年发生额	上年发生额
期初股份总数	a	132,000,000.00	132,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b	348,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c	100,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	7.00	
报告期月份数	e	12.00	12.00
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e - f \times g \div e - h$	538,333,333.30	132,000,000.00

归属于公司普通股股东的净利润		j	127,806,288.73	-51,133,081.01
非经常性损益		k	-19,525,747.74	7,231,116.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		l	147,332,036.47	-58,364,197.50
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=j \div i$	0.24	-0.39
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div i$	0.27	-0.44

## 2、稀释每股收益

项目	序号	本年发生额	上年发生额
期初股份总数	a	132,000,000.00	132,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b	348,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c	100,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d	7.00	
报告期月份数	e	12.00	12.00
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	538,333,333.33	132,000,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j		
归属于公司普通股股东的净利润	k	127,806,288.73	-51,133,081.01
非经常性损益	l	-19,525,747.74	7,231,116.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	m	147,332,036.47	-58,364,197.50

稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=k \div (i+j)$	0.24	-0.39
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$o=m \div (i+j)$	0.27	-0.44

#### (四十) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
<b>1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额</b>		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
<b>2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额</b>		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
<b>3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额</b>		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
<b>4. 外币财务报表折算差额</b>	7,250,605.06	-18,984,793.34
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	7,250,605.06	-18,984,793.34
<b>5. 其他</b>	-25,396,798.81	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-25,396,798.81	
<b>合计</b>	<b>-18,146,193.75</b>	<b>-18,984,793.34</b>

注：计入其他综合收益的其他项目，为本年合并同一控制下子公司上海鹏欣矿投资有限公司所产生，即被合并方自年初至合并日产生的净利润中归属于母公司部分的损益。

#### （四十一）现金流量表项目注释

##### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	金额
赔偿款	292,293.79
利息收入	11,881,533.78
保证金	20,701,375.13
收回往来款、代垫款	754,551,456.62
业务周转金	40,409,781.12
专项补助款	4,922,300.00
合计	832,758,740.44

##### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付往来款、代垫款	760,992,192.44
业务周转金	53,360,308.85
保证金	16,016,424.53
销售费用	20,128,470.30
管理费用支出	32,074,609.04
其他	6,325,214.34
合计	888,897,219.50

#### （四十二）现金流量表补充资料

##### 1、现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	—	—
净利润	326,562,533.04	-67,823,661.85

加：资产减值准备	1,077,796.31	73,485.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,459,550.74	14,075,575.65
无形资产摊销	25,992,185.67	1,194,388.31
长期待摊费用摊销	3,488,132.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	161,446.96	-2,349,273.94
固定资产报废损失		
公允价值变动损失	-86,000.00	
财务费用	8,995,509.48	47,322,437.16
投资损失	-17,289,438.55	-6,837,354.37
递延所得税资产减少	-323,338.89	
递延所得税负债增加		
存货的减少	-111,595,078.73	19,600,208.76
经营性应收项目的减少	-592,939,925.44	563,775,052.07
经营性应付项目的增加	482,207,418.26	-348,566,025.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	200,710,791.35	220,464,832.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	——	——
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	——	——
现金的期末余额	834,656,001.97	303,085,932.01
减：现金的期初余额	303,085,932.01	165,523,509.40
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	531,570,069.96	137,562,422.61

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,410,000,000.00	40,000,000.00

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,410,000,000.00	40,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,100,539,994.26	16,082,002.85
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	309,460,005.74	23,917,997.15
4. 取得子公司的净资产	2,344,491,129.82	50,000,000.00
流动资产	1,665,387,498.44	40,593,652.85
非流动资产	1,960,736,475.89	17,243,855.49
流动负债	414,540,444.51	7,837,508.34
非流动负债	867,092,400.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	47,280,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	33,963,318.36	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-33,963,318.36	
4. 处置子公司的净资产	61,446,091.08	
流动资产	137,315,685.40	
非流动资产	88,505,485.03	
流动负债	137,632,555.69	
非流动负债	26,742,523.66	

### 3、现金和现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	834,656,001.97	303,085,932.01
其中：库存现金	1,892,744.75	560,088.35
可随时用于支付的银行存款	312,008,277.83	119,520,477.27
可随时用于支付的其他货币资金	520,754,979.39	183,005,366.39
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	834,656,001.97	303,085,932.01

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 五、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

(金额单位：人民币万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
上海中科合臣化学有限责任公司	母公司	有限责任公司	上海市普陀区	姜雷	化学制品
上海鹏欣(集团)有限公司	股东、实际控制人	有限责任公司	上海市崇明县	姜照柏	房地产开发经营

母公司名称	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	5,445.00	19.40	19.40	上海鹏欣(集团)有限公司	13292310—6
上海鹏欣(集团)有限公司	10,000.00	18.53	18.53	姜照柏	63105040—X

### 2、本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海鹏欣矿业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	何昌明
鹏欣国际集团有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	香港	汪涵
东方华银控股有限公司	控股子公司的子公司	国际商业公司	英属维尔京	汪涵

新鹏国际贸易有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	英属维尔京	汪涵
希图鲁矿业有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	刚果（金）	张富强
上海爱默金山药业有限公司	参股子公司	有限责任公司	上海市	姜标

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海鹏欣矿业投资有限公司	投资管理	CNY143,367.00	50.18	50.18	55001874-X
鹏欣国际集团有限公司	贸易、投资管理	HKD10.00	100.00	100.00	——
东方华银控股有限公司	投资管理	USD2.50	100.00	100.00	——
新鹏国际贸易有限公司	国际贸易	USD5.00	100.00	100.00	——
希图鲁矿业有限公司	矿资源采掘、生产、销售	USD300.00	72.50	72.50	——
上海爱默金山药业有限公司	生产化工产品	CNY16,500.00	44.55	44.55	63138326-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

（金额单位：万元）

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 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
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	USD66	30.00	30.00	联营企业	70300242-4

#### 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
上海鹏莱房地产开发有限公司	实际控制人的子公司	63126622-7
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	77883507-6
上海天域化学有限公司	参股子公司的子公司	63105040-X

#### 5、关联交易情况

##### (1) 采购商品/接受劳务情况

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 (%)
上海爱默金山药业有限公司	购买商品	按市场公允价值交易	1,792,991.45	0.13		

与上海爱默金山药业有限公司之间的采购业务为本期股权转让前发生。

##### (2) 出售商品/提供劳务情况

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 (%)
上海爱默金山药业有限公司	销售商品	按市场公允价值交易	11,697,204.01	0.80		

与上海爱默金山药业有限公司之间的销售业务为本期股权转让前发生。

(3) 本公司无关联受托管理/承包情况。

(4) 本公司无关联委托管理/出包情况。

##### (5) 关联租赁情况

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	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
上海鹏莱房地产开发有限公司	本公司	办公用房	2012-1-1	2012-12-31	市场租赁价格	360,000.00

## (6) 关联担保情况

(金额单位：人民币万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	1,000.00	2012-4-28	2013-4-22	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	5,000.00	2012-11-28	2013-5-28	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	5,000.00	2012-7-2	2013-1-2	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	1,500.00	2012-9-25	2013-9-24	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	15,116.66	2012-10-12	2013-1-10	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	10,544.43	2012-12-26	2013-4-1	否
上海中科合臣化学有限责任公司	本公司	3,000.00	2012-1-17	2013-1-16	否
上海中科合臣化学有限责任公司	本公司	3,000.00	2012-2-17	2013-2-16	否

(7) 无关联方资金拆借情况。

(8) 无关联方资产转让、债务重组情况。

(9) 无其他关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 公司应收关联方款项

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	1、江西中科合臣精细化工有限公司	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79	8,181,128.79
	2、上海爱默金山药业有限公司	106,256,414.44		51,157,010.43	
	小计	114,437,543.23	8,181,128.79	59,338,139.22	8,181,128.79

## (2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	上海中科合臣化学有限责任公司	520,000.00	-
	小计	520,000.00	-

## 七、股份支付

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无股份支付情况。

## 八、或有事项的说明

- 1、截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。
- 2、截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 3、其他或有事项

根据刚果（金）矿业法第 252 条规定，本公司纳入合并范围的子公司希图鲁矿业有限公司投产前发生的除固定资产以外的研究和开发费用，可以资本化，在取得税务部门许可后的 2 个税务年度，每年按 50% 计入成本于税前扣除。希图鲁矿业有限公司已依法提交了 2011 年度、2012 年度的税务申报表，未来可以按规定税前扣除的具体支出项目需要税务部门审核完成后确定。

## 九、承诺事项的说明

- 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
- 3、公司需披露的前期承诺事项

## 2012 年盈利预测实现情况

根据非公开发行股票的相关要求，中审亚太会计师事务所有限公司对上海鹏欣矿

业投资有限公司及上海中科合臣股份有限公司（备考合并）2011、2012 年度的盈利预测进行了审核并分别出具了【中审亚太审字(2011)070135 号】、【中审亚太审字(2011)070136 号】《盈利预测审核报告》。

2012 年度公司完成备考 盈利预测情况如下：

项目		2012 年度中科合臣 (备考合并)
预测数（基本每股收益）（元）		0.74
实际实现数	基本每股收益（元）	0.24
	扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.27
盈利预测完成率	基本每股收益（元）	81%
	扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	91%

公司 2012 年半年度实施了资本公积金转增股本，每 10 股转增 15 股。因此每股收益被摊薄。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2013 年 4 月 25 日第四届董事会第二十次会议通过的 2012 年度利润分配预案，公司拟以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 580,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 290,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 870,000,000 股。

上述利润分配预案须经股东大会同意后实施。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2013 年 1 月 11 日，公司接到第二大股东上海鹏欣（集团）有限公司通知，鹏欣集团质押给上海爱建信托有限公司的本公司无限售流通股 10,000,000 股股份已

于 2013 年 1 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押解除手续。具体内容详见公司 2013 年 1 月 12 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临 2013-002 号公告。

(2) 2013 年 3 月 14 日, 公司接第一大股东化学公司通知, 化学公司原质押给上海爱建信托投资有限公司的本公司非限售流通股 62,000,000 (占公司总股本的 10.69%) 股股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押解除手续。3 月 15 日, 化学公司重新将非限售流通股 62,000,000 股股份质押给中国对外经济贸易信托有限公司, 并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续, 具体内容详见公司 2013 年 3 月 19 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临 2013-004 号公告。

(3) 2013 年 3 月 28 日, 公司接化学公司通知, 化学公司质押给上海爱建信托有限公司的本公司无限售流通股 50,500,000 (占本公司股份总数的 8.71%) 股股份已于 2013 年 3 月 27 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了质押解除手续。

(4) 本公司于 2013 年 3 月 28 日接公司鹏欣集团通知, 鹏欣集团质押给上海爱建信托有限公司的本公司无限售流通股 10,000,000 (占本公司股份总数的 1.72%) 股股份已于 2013 年 3 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押解除手续, 具体内容详见公司 2013 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》刊登的临 3013-005 号公告。

## 十一、其他重要事项

### 1、企业合并事项说明

关于公司非公开发行股票事项

2011 年 4 月 20 日, 公司第四届董事会第六次会议审议并通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》。

本次非公开发行的股票种类为境内上市人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1.00 元，全部采取向特定对象非公开发行的方式，公司将在中国证监会核准后 6 个月内选择适当时机向经董事会决议确定的特定对象发行股票。

本次发行的定价基准日为公司第四届董事会第六次会议决议公告日。本次发行的发行价格为 14.40 元/股。本次非公开发行 A 股股票数量共计 10,000 万股。所有发行对象均以现金方式认购本次发行的股份。

本次非公开发行股票方案于 2011 年 7 月 18 日经 2011 年度第一次临时股东大会审议通过。

2012 年 3 月 12 日，本次非公开发行股票经中国证券监督管理委员会的《关于核准上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]312 号）文核准。核准公司非公开发行不超过 1 亿股新股，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

本次非公开发行募集资金总额为人民币 14.40 亿元，扣除相关发行费用后的净额将全部用于以下两个项目：

（1）增资上海鹏欣矿业投资有限公司（以下简称“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。公司拟以本次募集资金中人民币 14.10 亿元对鹏欣矿投增资，本次增资完成后，公司持有鹏欣矿投的股权比例在 50%以上，鹏欣矿投将成为公司控股子公司。

（2）补充流动资金，扣除前述项目募集资金需求后的剩余募集资金将用于补充公司流动资金。

2012 年 5 月 17 日，公司完成了此次非公开发行股票工作，发行数量 10,000 万股，发行价格 14.40 元，共募集资金人民币 144,000 万元，扣除发行费用人民币 2,488.80 万元，实际募集资金净额人民币 141,511.2 万元；此次非公开发行募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2012）第 113167 号《验资报告》。

2012 年 7 月 11 日，公司完成了对上海鹏欣矿业投资有限公司（以下简称：“鹏欣矿投”）的增资。公司本次对鹏欣矿投增资缴纳的投资款为人民币 1,410,000,000.00 元，其中注册资本人民币 719,387,755.00 元，资本溢价人民币



690,612,245.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2012）第 113554 号《验资报告》。鹏欣矿投原注册资本为人民币 714,285,714.00 元，增资后注册资本为人民币 1,433,673,469.00 元。鹏欣矿投于 2012 年 7 月 11 日在上海市工商行政管理局崇明分局办理完毕此次增资的工商变更手续。

## 2、重要资产转让及其出售的说明

关于上海爱默金山药业有限公司股权转让情况

经本公司第四届董事会第十九次审议通过，本公司与上海国嘉精密机械设备有限公司

于 2012 年 12 月签订《关于上海爱默金山药业有限公司之股权转让协议》，本公司将所持有的上海爱默金山药业有限公司（简称：爱默金山）55%的股权转让给上海国嘉精密机械设备有限公司，转让价格为人民币 4,728 万元。

2012 年 12 月 31 日，上述股权转让已办妥工商变更手续。本次股权转让完成后，上海国嘉精密机械设备有限公司持有爱默金山 55%股权，成为爱默金山控股股东；上海市金山区亭林镇对外经济发展公司仍持有爱默金山 0.45%股权；本公司仍持有爱默金山 44.55%股权。

截至财务报表报出日，公司已收到上海国嘉精密机械设备有限公司股权转让款人民币 4,728 万元。

## 3、其他

（1）公司 2012 年 7 月 9 日第四届董事会第 16 次会议审议通过，公司董事长张富强先生因个人发展规划原因决定辞去公司董事会董事长、董事及董事会各专门委员会委员的职务，并推选何昌明先生再次担任公司第四届董事会董事长。2012 年 8 月 6 日该事项的工商变更手续已办妥。

（2）公司于 2012 年 7 月 6 日召开了第四届董事会第十六次会议，会议审议通过了《上海中科合臣股份有限公司 2012 年半年度公司利润分配及资本公积金转增股本的议案》，该议案内容为：公司 2012 年半年度不进行利润分配；同时进行资本公积金转增股本，即以截止 2012 年 6 月 30 日公司总股本 232,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 348,000,000，转增后公司总股本将增加至

580,000,000 股。该方案已于年内实施完毕。

## 十二、母公司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)

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露：

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法计提坏账准备	304,465,321.09	100.00	1,350,916.43	100.00
组合小计	304,465,321.09	100.00	1,350,916.43	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	304,465,321.09	100.00	1,350,916.43	100.00

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法计提坏账准备	7,129,804.43	100.00	1,265,845.71	100.00
组合小计	7,129,804.43	100.00	1,265,845.71	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				-
合计	7,129,804.43	100.00	1,265,845.71	100.00

应收账款种类的说明：

应收款项金额大于 1,000 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有

类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	301,960,566.66	99.17		5,837,650.00	81.88	
6-12 个月 (含 12 个月)	1,212,600.00	0.40	72,756.00	27,988.00	0.39	1,679.28
12-36 个月 (含 36 个月)	27,988.00	0.01	13,994.00			
36 个月以上	1,264,166.43	0.42	1,264,166.43	1,264,166.43	17.73	1,264,166.43
合计	304,465,321.09	100.00	1,350,916.43	7,129,804.43	100.00	1,265,845.71

3、本期期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

4、本期无报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

5、本报告期无实际核销的应收账款情况。

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
鹏欣国际集团有限公司	控股子公司	258,169,245.89	84.79
新鹏国际贸易有限公司	控股子公司	15,987,164.35	5.25
合计	—	274,156,410.24	90.04

7、应收账款金额前五名单位情况

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	控股子公司	258,169,245.89	6 个月以内	84.79
第二名	非关联方	29,016,756.42	6 个月以内	9.53
第三名	控股子公司	15,987,164.35	6 个月以内	5.25
第四名	非关联方	937,741.03	3 年以上	0.31
第五名	非关联方	260,000.00	3 年以上	0.09
合计	—	304,370,907.69	—	99.97%

8、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、期末无以应收款项为标的进行证券化的交易安排。

## (二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄分析法计提坏账准备	165,038,417.21	100.00	9,098,957.07	100.00
组合小计	165,038,417.21	100.00	9,098,957.07	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	165,038,417.21	100.00	9,098,957.07	100.00

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄分析法计提坏账准备	52,318,034.90	86.48	919,228.28	10.10
组合小计	52,318,034.90	86.48	919,228.28	10.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,181,128.79	13.51	8,181,128.79	89.90
合计	60,499,163.69	100.00	9,100,357.07	100.00

其他应收款种类的说明：其他应收款金额大于 1,000 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款。

本期期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	153,701,188.60	93.13		51,334,950.15	98.12	-
6-12 个月(含 12 个月)	2,263,015.08	1.37	135,780.90	40,000.00	0.08	2,400.00
12-36 个月 (含 36 个月)	222,074.75	0.14	111,037.38	52,512.95	0.10	26,256.48
36 个月以上	8,852,138.79	5.36	8,852,138.79	890,571.80	1.70	890,571.80
合计	165,038,417.22	100.00	9,098,957.07	52,318,034.90	100.00	919,228.28

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	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	8,181,128.79	8,181,128.79	100.00%	预计可收回金额与账面价值的差额

4、本期无报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

5、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

6、本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

7、其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
上海爱默金山药业 有限公司	参股子公司	106,256,414.44	6 个月以内	64.38
上海国嘉精密机械 设备有限公司	非关联方	47,280,000.00	6 个月以内	28.65
江西中科合臣精细 化工有限公司	原子公司	8,181,128.79	3 年以上	4.96
出口退税款	非关联方	2,191,581.23	6-12 个月	1.33

上海银荔实业投资有限公司	非关联方	480,180.00	3 年以上	0.29
合计	—	164,389,304.46	—	99.61

8、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海爱默金山药业有限公司	参股子公司	106,256,414.44	64.38
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	8,181,128.79	4.96
合计	—	114,437,543.23	69.34

9、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

10、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

11、期末无以其他应收款为标的进行证券化的交易安排。

(三) 长期股权投资

1、分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)
上海昭和特气净化工程有限公司	权益法	3,679,608.64	3,434,656.10	-245,429.38	3,189,226.72	30.00
上海爱默金山药业有限公司	权益法	165,594,267.81	165,594,267.81	-143,203,769.53	22,390,498.28	44.55
上海鹏欣矿业投资有限公司	成本法	1,177,549,078.99		1,177,549,078.99	1,177,549,078.99	50.18
合计	—	1,346,822,955.44	169,028,923.91	1,034,099,880.08	1,203,128,803.99	

被投资单位	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海昭和特气净化工程有限	30.00	—			

公司					
上海爱默金山药业有限公司	44.55	—			
上海鹏欣矿业投资有限公司	50.18	—			
合计		—			

2、本公司向投资企业转移资金能力未受限制。

#### (四) 营业收入、营业成本

##### 1、营业收入和营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	649,887,538.59	325,660,757.96
其中：主营业务收入	645,024,229.54	325,600,323.79
其他业务收入	4,863,309.05	60,434.17
营业成本	621,854,199.44	316,404,957.96
其中：主营业务成本	617,717,694.70	316,367,514.12
其他业务支出	4,136,504.74	37,443.84

##### 2、主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业			20,116,823.68	18,006,971.84
商业	645,024,229.54	617,717,694.70	305,483,500.11	298,360,542.28
合计	645,024,229.54	617,717,694.70	325,600,323.79	316,367,514.12

##### 3、主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精对苯二甲酸(PTA)	100,545,299.16	100,470,085.44	129,345,115.07	127,906,998.85
燃料油			18,281,196.55	18,098,290.62
苯乙烯	137,844,880.46	137,031,453.41	30,117,008.47	30,045,299.26

线性低密度聚乙烯			8,367,521.39	8,358,974.34
丁二烯			6,965,811.96	6,880,341.92
混合煤油			6,439,093.76	6,362,539.33
苯酚	9,743,589.70	9,641,025.60	105,967,567.70	100,707,912.75
四氟二苄	2,780,000.29	2,780,000.29		
矿物资	138,509,265.23	127,826,210.89		
二氟乙酸乙酯	1,916,099.46	1,793,600.00		
低压聚乙烯(HDPE)	43,782,051.28	43,764,743.48		
铜物料	41,894,663.70	31,160,143.46		
其他	168,008,380.26	163,250,432.13	20,117,008.89	18,007,157.05
合计	645,024,229.54	617,717,694.70	325,600,323.79	316,367,514.12

#### 4、主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	353,482,935.34	488,097,883.81	325,600,323.79	316,367,514.12
外销	291,541,294.20	129,619,810.89		
合计	645,024,229.54	617,717,694.70	325,600,323.79	316,367,514.12

#### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	122,066,960.00	18.78
第二名	121,555,100.00	18.70
第三名	49,016,756.42	7.54
第四名	35,414,000.00	5.45
第五名	32,448,000.00	4.99
合计	360,500,816.42	55.46

### （五）投资收益

#### 1、投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		



权益法核算的长期股权投资收益	-807,910.04	897,644.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-44,208,545.74	5,760,000.00
合计	-45,016,455.78	6,657,644.37

2、无按成本法核算的长期股权投资收益。

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
上海昭和特气净化工程有限公司	-245,429.38	897,644.37	本期成本法转换为权益法
上海爱默金山药业有限公司	-562,480.66		本期子公司经营状况变化
合计	-807,910.04	897,644.37	

#### (六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	——	——
净利润	-44,642,665.81	3,833,189.98
加：资产减值准备		72,158.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,757,986.66	629,104.43
无形资产摊销	53,961.71	80,490.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	140,573.05	-258,494.22
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	8,375,312.51	2,736,843.56
投资损失	45,016,455.78	-6,657,644.37
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-34,563,644.18	5,649,536.91
经营性应收项目的减少	-402,396,163.24	-38,824,592.08

经营性应付项目的增加	380,049,908.91	-26,088,406.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,208,274.61	-58,827,813.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	——	——
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>	——	——
现金的期末余额	96,048,970.00	54,609,506.31
减: 现金的期初余额	54,609,506.31	47,925,810.73
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	41,439,463.69	6,683,695.58

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	96,048,970.00	54,609,506.31
其中: 库存现金	29,096.43	75,235.99
可随时用于支付的银行存款	96,019,873.57	54,534,270.32
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	96,048,970.00	54,609,506.31

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 十三、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益	-161,446.96	处置固定资产
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,922,300.00	2012 年中央对外经济技术合作专项资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-759,640.40	
债务重组损益	-	
除上述各项之外的其他	-46,826,660.65	注
所得税影响额	-68,446.59	
少数股东权益影响额	23,368,146.86	
合计	-19,525,747.74	

注：本期其他非经常性损益项目主要为：因同一控制下企业合并所形成的，被合并公司自期初至合并日净损益中归属于母公司部分。

## (二) 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 (元)	
		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	6.46	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.41	0.27	0.27

## (三) 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 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	880,581,001.97	303,085,932.01	190.54%	非公开发行募集资金
应收账款	481,807,278.61	13,134,835.72	3,568.16%	业务规模增加
预付款项	307,473,933.33	3,979,229.60	7,626.97%	业务规模增加
其他应收款	185,832,916.84	27,657,153.84	571.92%	业务规模增加
存货	173,446,205.28	68,575,722.91	152.93%	刚果(金)投产
长期股权投资	25,579,725.00	3,434,656.10	644.75%	合并范围变化所致
固定资产	1,578,172,342.78	81,394,511.17	1,838.92%	刚果(金)工程项目转固定资产
在建工程	228,922,872.51	716,854,952.39	-68.07%	刚果(金)工程项目转固
无形资产	208,430,579.27	269,923,369.63	-22.78%	矿产权自报告期起开始摊销
短期借款	155,000,000.00	90,000,000.00	72.22%	业务规模增加
应付账款	421,639,301.01	2,049,873.21	20,469.04%	业务规模增加
预收款项	80,302,457.51	1,496,703.07	5,265.29%	业务规模增加
应付职工薪酬	12,353,861.04	2,895,829.71	326.61%	业务规模增加
应交税费	38,620,180.52	964,213.45	3,905.36%	增值税增加
其他应付款	20,613,805.40	83,915,567.78	-75.44%	关联方往来款减少
长期借款	631,492,800.00	1,181,443,200.00	-46.55%	归还部分长期借款
营业收入	1,461,864,916.87	392,268,150.45	272.67%	本期刚果(金)投产后销售增加
营业成本	1,044,853,682.36	367,552,892.36	184.27%	本期刚果(金)投产后销售增加
销售费用	16,953,332.87	546,203.90	3003.85%	业务规模增加
管理费用	58,170,333.50	80,453,130.01	-27.70%	管理提升
资产减值损失	1,438,728.95	865,898.69	66.15%	坏账准备变动
投资收益	17,289,438.55	6,837,354.37	152.87%	合并范围变动所致

营业外收入	5,217,343.32	4,382,159.56	19.06%	本期政府补助增加
营业外支出	161,596.96	976,072.99	-83.44%	赔偿支出减少

#### 十四、财务报告的批准

本财务报告业经公司董事会于 2013 年 4 月 25 日批准报出。

### 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长： 何昌明

上海中科合臣股份有限公司

2013 年 4 月 25 日

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：



上海中科合臣股份有限公司

2013 年 4 月 25 日