

鹏欣环球资源股份有限公司

600490

2013 年半年度报告



## 重 要 提 示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

六、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 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	14
第六节 股份变动及股东情况 .....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	26
第八节 财务报告（未经审计） .....	28

## 第一节 释义

## 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、 鹏欣环球资源股份有限公司
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	2013 年上半年

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	鹏欣环球资源股份有限公司
公司的中文名称简称	鹏欣资源
公司的外文名称	Pengxin International Mining 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
姓 名	关小掬
联系地址	上海市虹桥路 2188 弄 41 号、47 号楼
电 话	021-61677666-7397
传 真	021-61677666-7397
电子信箱	guanxj@synica.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市普陀区大渡河路 525 号长风地产办公楼 503 室
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	<a href="http://www.synica.com.cn">http://www.synica.com.cn</a>
电子信箱	synica@synica.com.cn

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、公司报告期内的注册变更情况

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
报告期内注册变更情况查询索引	截止报告期日，公司已在上海市工商行政管理局完成了增加注册资本的工商变更登记、公司名称、注册地址和经营范围的变更以及董事、监事换届的报备案工作。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,119,224,968.69	222,314,773.29	403.44
归属于上市公司股东的净利润	38,498,674.94	-28,481,274.78	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	38,421,930.78	-5,026,235.88	不适用
经营活动产生的现金流量净额	51,958,081.71	-141,057,439.36	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,448,428,363.74	1,432,607,105.23	1.10
总资产	4,381,706,434.05	4,172,473,477.26	5.01

注：因公司 2012 年完成非公开发行股票后，主营业务发生变化，公司控股子公司 2012 年下半年开始实现销售，故本期数据与上年数据没有可比性。

##### (二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0443	-0.1916	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0443	-0.1916	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0442	-0.0338	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.65	-3.48	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.65	-0.61	不适用

## (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	金 额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,744.16
合 计	76,744.16



## 第四节 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 年股份公司完成了对上海鹏欣矿业投资有限公司的非公开发行股票工作，2013 年 7 月公司经国家工商行政管理局核准，并向上海证券交易所申请，股份公司正式更名为“鹏欣环球资源股份有限公司”。公司顺利实现主营业务向矿产资源类的转型。

在本报告期内，股份公司所属子公司刚果（金）希图鲁矿业公司坚持“稳步提高扩大矿山剥采和冶炼生产的能力、逐步提高产品质量的经营目标。在排除上半年国际大宗商品价格下滑的不利因素影响，保持公司的盈利能力。

本报告期内，公司实现营业收入 111,922.50 万元，较上年同期增长 403.44%，归属于上市公司股东的净利润 3,849.87 万元，归属于上市公司股东的净资产 144,842.84 万元。

### （一）主营业务分析

#### 1、财务报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	1,119,224,968.69	222,314,773.29	403.44
营业成本	873,571,509.59	207,072,196.78	321.87
销售费用	37,909,665.68	195,882.94	19,253.22
管理费用	52,119,523.37	23,191,729.05	124.73
财务费用	19,380,428.67	39,900,323.28	-51.43
经营活动产生的现金流量净额	51,958,081.71	-141,057,439.36	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-12,789,988.56	-112,617,779.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-11,809,092.62	1,488,339,732.46	不适用

主要指标变动说明：

营业收入变动原因说明：本期子公司销售增加，上年同期尚未产生销售所致

营业成本变动原因说明：本期销售增加所致

销售费用变动原因说明：本期销售增加发生相关费用增加所致

管理费用变动原因说明：本期经营规模扩大，运营费用增加所致

财务费用变动原因说明：本期计入财务费用的银行借款利息、汇兑损益及手续费少于上期所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期子公司尚未投产，本期公司产品销售增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司固定资产及工程项目投入少于上期所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上期收到非公增发款项所致

## 2、其它

公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期营业收入比上期增加 403.44%，因上年同期子公司希图鲁矿业公司尚处于建设期，本年度公司逐步释放产能，产品销售收入逐步增加，公司主要产品阴极铜为公司贡献了主要利润。

### (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

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比上 年增减(%)	毛利率比上年 增减(%)
工业	858,764,121.05	605,478,318.60	29.49	1,843.29	1,787.70	增加 2.07 个百分点
商业	260,392,770.18	268,031,396.61	-2.93	46.23	53.2	减少 4.68 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比上 年增减(%)	毛利率比上年 增减(%)
精对苯二甲酸 (PTA)	120,713,102.62	124,073,925.50	-2.78	83.02	89.34	减少 3.43 个百分点
硫酸	10,253,228.15	8,706,456.55	15.09	-42.74	-41.11	减少 2.34 个百分点
铜物料(含铜)	15,483,760.69	15,034,638.20	2.90			不适用
阴极铜	829,572,980.96	591,537,345.57	28.69			不适用
铜线杆	43,030,778.69	47,589,755.95	-10.59			不适用
乙二醇	81,165,128.18	81,333,076.96	-0.21			不适用
铜矿石	18,937,911.94	5,234,516.48	72.36			不适用

因本期与上年同期主营业务结构发生重大变化，故相关数据不具可比性。

## 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(%)
内销	217,361,991.49	6.37
外销	901,794,899.74	4,936.28

因本期与上年同期主营业务结构发生重大变化，故相关数据不具可比性。

### (三) 投资状况分析

#### 1、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

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、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。

### 4、主要子公司、参股公司分析

公司控股子公司刚果（金）希图鲁矿业有限公司，主营矿资源采掘、生产、销售，注册资本 300 万美元，2013 年上半年实现净利润 11,198.39 万元。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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方案：公司于 2013 年 5 月 18 日召开 2012 年度股东大会，会议审议通过了公司 2012 年度利润分配方案：以 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。

上述分配方案已于 2013 年 6 月 6 日实施完毕。具体内容详见 2013 年 5 月 21 日、2013 年 5 月 31 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》的公司临 2013-013、2013-018 号公告。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### （一）关联债权债务往来

##### 1、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海中科合臣化学有限责任公司	母公司				520,000.00		520,000.00
关联债权债务形成原因				前期垫付款			
关联债权债务清偿情况				尚未清偿			
与关联债权债务有关的承诺				前期垫付款			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响				无影响			

## 六、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### 3、租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	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	2013-01-01	2013-12-31	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 2013 年 1 月 1 日起至 2013 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 18 万元。

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、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个月内不得转让。	2012-05-21 至 2015-05-22	是	是
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



#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	98 万元
境内会计师事务所审计年限	1

报告期内，公司没有解聘会计师事务所的情况，经公司 2012 年度股东大会审议，公司续聘中审亚太会计师事务所有限公司为本公司 2013 年度的审计机构，审计费用为 98 万元。

#### 九、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、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人不存在被有关机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责等情形。

#### 十、公司治理情况

本报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关法律、法规及规范性文件的要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构，提升公司规范运作水平，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立性。董事会下设的四个专门委员会及董事、监事、高级管理人员在日常经营中严格按照公司现行的各项制度规范运作。公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及公司信息披露事务管理办法等规定履行公司信息披露义务，在确保公司信息披露的真实性、及时性、准

确性、完整性的同时，持续提升公司信息披露工作的质量和水平。在制度建设方面，根据监管部门的要求，修订了公司章程中的有关条款。在信息披露直通车业务方面：自 2012 年 12 月 3 日上海证券交易所信息披露直通车业务启动以来，公司高度重视该专项业务工作的实施，认真组织、系统学习研究相关工作指引和业务规则，对支撑该业务平台的软硬件设备进行检查和升级，通过内部培训和外部培训相结合的方式，进一步强化对公司各级管理人员的培训，提高董事、监事、高级管理人员对信息披露直通车业务的责任意识，为信息披露直通车业务的实施做好各项准备。投资者关系管理方面：持续做好投资者的互动交流工作，借助上交所 e 互动网络平台，积极拓宽沟通渠道，丰富沟通方式，进一步加强与投资者的交流，认真解答投资者咨询，开展好投资者关系管理工作。内部控制建设方面：公司进一步加强内控制度管理，持续修订并完善内控手册，有效推进内控手册的执行和监督，有条不紊推进公司的内控制度汇编工作。其他方面：公司按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律、法规的规定，顺利完成了董事会、监事会及董事会各专门委员会的换届选举，聘任了新一届公司的董事、独立董事、监事和高级管理人员。公司治理水平、规范运作的体系和能力持续提升。

### 十一、其他重要事项

2012年3月20日，公司接控股股东化学公司通知，化学公司股东中国科学院上海有机化学研究所（以下简称“上海有机所”）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。2012年5月3日，化学公司股东鹏欣集团已通过上海联合产权交易所公开受让化学公司股东上海有机所持有的化学公司全部30%股权。2013年6月13日化学公司已在上海市工商行政管理局办理完毕上述该股权的全部过户手续。至此，鹏欣集团持有化学公司100%股权，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。

## 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	250,000,000	43.10			125,000,000		125,000,000	375,000,000	43.10
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	250,000,000	43.10			125,000,000		125,000,000	375,000,000	43.10
其中：境内非国有法人持股	237,500,000	40.95			118,750,000		118,750,000	356,250,000	40.95
境内自然人持股	12,500,000	2.15			6,250,000		6,250,000	18,750,000	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	330,000,000	56.90			165,000,000		165,000,000	495,000,000	56.90
1、人民币普通股									
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	580,000,000	100.00			290,000,000		290,000,000	870,000,000	100.00

## 2、股份变动情况说明

(1) 2013年5月18日公司召开2012年度股东大会，会议审议通过2012年度利润分配方案为：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方案：公司于 2013 年 5 月 18 日召开 2012 年度股东大会，会议审议通过了公司 2012 年度利润分配方案：以 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。2013 年 6 月 6 日公司 2012 年度利润分配方案实施完毕。具体内容详见公司 2013 年 5 月 21 日、5 月 31 日上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》刊登的公司临 2013-013、2013-018 号公告。

(2) 2013 年 5 月 21 日，本公司接到控股股东化学公司及实际控制人鹏欣集团的通知，化学公司于 2012 年 12 月 25 日至 2013 年 5 月 21 日期间，通过上海证券交易所证券交易系统累计减持所持有的本公司股份 487,500 股，占公司总股本的 0.08%；鹏欣集团于 2012 年 12 月 25 日至 2013 年 5 月 21 日期间，通过上海证券交易所证券交易系统累计减持所持有的本公司股份 5,313,450 股，占公司总股本的 0.92%；本次减持后，化学公司现持有本公司股份 112,500,000 股，占公司总股本的 19.397%。鹏欣集团仍持有本公司 103,442,300 股，占本公司总股本的 17.83%，仍为本公司的实际控制人。具体内容详见公司 2013 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》刊登的公司临 2013-017 号公告。

(3) 2013 年 7 月 17 日，公司接控股股东化学公司通知，化学公司于 2013 年 5 月 30 日至 2013 年 7 月 11 日期间，上海证券交易所证券交易系统累计减持所持有的本公司股份 12,955,000 股，占公司总股本的 1.49%。本次减持后，化学公司仍持有本公司 153,624,000 股股份，占公司总股本的 17.66%，仍为本公司的控股股东。具体内容详见公司 2013 年 7 月 18 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》刊登的公司临 2013-019 号公告。

### 3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(1) 2013 年 5 月 18 日公司召开了 2012 年度股东大会，会议审议通过了第四届董事会、第四届监事会换届选举的议案；2013 年 5 月 18 日公司召开了第五届董事会第一次会议，会议选举产生了新一届董事会董事长、副董事长，聘任了新一届公

司高管人员；2013年5月18日公司第五届监事会第一次会议，会议选举产生了新一届监事会主席。具体内容详见公司2013年5月21日公司刊登在上海证券交易所网站、《上海证券报》和《中国证券报》的公司临2013年—013、014、015、016号公告。

(2) 经2013年5月18日公司召开的2012年度股东大会审议通过，国家工商行政管理总局核准，公司在上海市工商行政管理局办理完成了公司名称变更登记手续。经公司申请，并经上海证券交易所核准，自2013年7月25日，公司证券名称由：“上海中科合臣股份有限公司”变更为“鹏欣环球资源股份有限公司”，证券简称由“中科合臣”变更为“鹏欣资源”。公司股票代码不变，仍为600490。具体内容详见公司2013年7月23日公司在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》刊登的公司临2013—020号公告。

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初 限售股数	报告期增加 限售股数	报告期末 限售股数	限售原因	解除限售日期
上海鹏欣（集团）有限公司	87,500,000	43,750,000	131,250,000	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年5月22日
上海德道汇艺术品有限公司	87,500,000	43,750,000	131,250,000	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年5月22日
南通青炜纺织品有限公司	28,750,000	14,375,000	43,125,000	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年5月22日
上海赛飞汽车运输有限公司	15,000,000	7,500,000	22,500,000	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年5月22日
杉杉控股有限公司	9,375,000	4,687,500	14,062,500	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年5月22日

上海安企管理软件有限公司	6,250,000	3,125,000	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 年 5 月 22 日
张春雷	6,250,000	3,125,000	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 年 5 月 22 日
张华伟	6,250,000	3,125,000	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 年 5 月 22 日
上海宣通实业发展有限公司	3,125,000	1,562,500	4,687,500	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 年 5 月 22 日
合计	250,000,000	125,000,000	375,000,000		

## 二、股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				12,649		
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	18.64	162,237,000	-4,342,000		质押 124,500,000
上海鹏欣(集团)有限公司	境内非国有法人	16.86	146,700,000	-9,700,000	131,250,000	质押 131,250,000
上海德道汇艺术品有限公司	境内非国有法人	15.09	131,250,000	437,500,000	131,250,000	质押 131,250,000
南通青炜纺织品有限公司	境内非国有法人	4.96	43,125,000	14,375,000	43,125,000	
上海赛飞汽车运输有限公司	境内非国有法人	2.59	22,500,000	7,500,000	22,500,000	
杉杉控股有限公司	境内非国有法人	1.62	14,062,500	4,687,500	14,062,500	

谢勇	未知	1.47	12,810,325	11,432,960		
上海安企管理软件有限公司	境内非国有法人	1.08	9,375,000	3,125,000	9,375,000	
张华伟	境内自然人	1.08	9,375,000	3,125,000	9,375,000	
张春雷	境内自然人	1.08	9,375,000	3,125,000	9,375,000	
陈群秋	未知	0.87	7,536,913	2,512,971		
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		162,237,000		人民币普通股	162,237,000	
上海鹏欣（集团）有限公司		15,450,000		人民币普通股	15,450,000	
谢勇		12,810,325		人民币普通股	12,810,325	
陈群秋		7,536,913		人民币普通股	7,536,913	
徐炜		4,436,170		人民币普通股	4,436,170	
曹志莺		4,364,017		人民币普通股	4,364,017	
上海科技投资公司		3,921,187		人民币普通股	3,921,187	
姜标		3,900,000		人民币普通股	3,900,000	
周玉平		3,436,550		人民币普通股	3,436,550	
曾杰		3,190,881		人民币普通股	3,190,881	
上述股东关联关系或一致行动的说明		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东上海鹏欣（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。				
		公司未知除上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否一致行动人。				

(二)前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可		限售条件
			上市交易情况		
			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	131,250,000	2015-05-22	131,250,000	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	131,250,000	2015-05-22	131,250,000	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	43,125,000	2015-05-22	43,125,000	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	22,500,000	2015-05-22	22,500,000	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	14,062,500	2015-05-22	14,062,500	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	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	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	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	4,687,500	2015-05-22	4,687,500	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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
姜标	原副董事长	3,400,000	3,900,000	600,000	1、通过上海证券交易所交易系统减持股份 800,000 股。 2、2013 年 6 月 6 日公司实施 2012 年度利润分配，每 10 股转增 5 股。

报告期内，公司原副董事长姜标先生，期初持股数为 3,400,000 股，通过上海证券交易所交易系统减持股份 800,000 股，剩余 2,600,000 股；2013 年 6 月 6 日公司实施 2012 年度利润分配，每 10 股转增 5 股后，持有股数增加到 3,900,000 股。

## 二、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
何昌明	董事长	聘任	董事会换届选举
王冰	副董事长	聘任	董事会换届选举
赵维茂	董事	聘任	董事会换届选举
汪涵	董事	聘任	董事会换届选举
刘彤	董事、总经理	聘任	董事会换届选举
葛培健	独立董事	聘任	董事会换届选举
尤建新	独立董事	聘任	董事会换届选举
邓传洲	独立董事	聘任	董事会换届选举
周启英	独立董事	聘任	董事会换届选举
徐洪林	监事会主席	聘任	监事会换届选举
尹峻	监事	聘任	监事会换届选举

张瑞萍	职工监事	聘任	监事会换届选举
张黎明	副总经理	聘任	董事会换届选举
崔莹	财务总监	聘任	董事会换届选举
张勇	审计总监	聘任	董事会换届选举
关小掬	董事会秘书	聘任	董事会换届选举
姜标	原副董事长	解聘	董事会换届选举
汪涵	原副总经理	解聘	董事会换届选举
戴伟中	原董事会秘书	解聘	董事会换届选举

## 第八节 财务报告（未经审计）

## 一、财务报表

## 合并资产负债表

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司 2013 年 6 月 30 日 （金额单位均为人民币元）

资产	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>					
货币资金		1,013,560,983.49	880,581,001.97	242,896,745.72	141,973,970.00
交易性金融资产					
应收票据					
应收帐款		145,620,925.85	481,807,278.61	161,754,901.45	303,114,404.66
预付款项		331,705,551.86	307,473,933.33	122,428,364.71	2,350,509.45
应收利息					
应收股利					
其他应收款		190,295,296.70	185,832,916.84	111,078,628.06	155,939,460.14
存货		335,800,807.34	173,446,205.28	91,314,788.26	42,862,659.24
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		2,016,983,565.24	2,029,141,336.03	729,473,428.20	646,241,003.49
<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		22,485,653.03	25,579,725.00	1,200,034,732.02	1,203,128,803.99
投资性房地产					
固定资产		1,499,165,342.82	1,578,172,342.78	1,680,433.96	1,925,912.72
在建工程		524,714,574.31	228,922,872.51		
工程物资		89,925,869.51	73,886,757.76		
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		190,519,546.16	208,430,579.27	82,866.26	95,920.38
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		37,594,038.11	28,016,525.02		
递延所得税资产		317,844.87	323,338.89		
其他非流动资产					
非流动资产合计		2,364,722,868.81	2,143,332,141.23	1,201,798,032.24	1,205,150,637.09
资产总计		4,381,706,434.05	4,172,473,477.26	1,931,271,460.44	1,851,391,640.58

法定代表人：何昌明

会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

**鹏欣环球资源股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司      2013年6月30日      （金额单位均为人民币元）

负债及股东权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债：</b>					
短期借款		270,140,702.76	155,000,000.00	270,140,702.76	155,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据		239,883,143.99		239,883,143.99	
应付帐款		291,545,963.89	421,639,301.01	48,848,812.06	288,326,568.18
预收款项		9,341,047.99	80,302,457.51	9,229,386.52	632,323.11
应付职工薪酬		2,527,637.26	12,353,861.04	577,906.51	454,324.80
应交税费		52,149,938.51	38,620,180.52	-10,711,765.99	-1,463,599.56
应付利息		984,344.38	1,096,004.45	291,666.67	380,048.60
应付股利					
其他应付款		11,678,952.07	20,613,805.40	92,495,977.69	107,092,332.62
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		878,251,730.85	729,625,609.93	650,755,830.21	550,421,997.75
<b>非流动负债：</b>					
长期借款		627,904,320.00	631,492,800.00		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		627,904,320.00	631,492,800.00	-	-
负债合计		1,506,156,050.85	1,361,118,409.93	650,755,830.21	550,421,997.75
<b>所有者权益(或股东权益)</b>					
实收资本(或股本)		870,000,000.00	580,000,000.00	870,000,000.00	580,000,000.00
资本公积		729,103,676.48	1,019,103,676.48	578,212,099.81	868,212,099.81
减：库存股		-			
盈余公积		15,385,687.15	15,385,687.15	15,385,687.15	15,385,687.15
未分配利润		-131,649,395.18	-170,148,070.12	-183,082,156.73	-162,628,144.13
外币报表折算差		-34,411,604.71	-11,734,188.28		
归属于母公司所有者权益合计		1,448,428,363.74	1,432,607,105.23		
少数股东权益		1,427,122,019.46	1,378,747,962.10		
股东权益合计		2,875,550,383.20	2,811,355,067.33	1,280,515,630.23	1,300,969,642.83
负债和所有者(或股东权益)总计		4,381,706,434.05	4,172,473,477.26	1,931,271,460.44	1,851,391,640.58

法定代表人：何昌明

会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

**鹏欣环球资源股份有限公司**  
**合并利润表**

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

(金额单位均为人民币元)

项 目	附注	合并（本期）		母公司（本期）	
		本期数（1-6）	上年同期数（1-6）	本期数（1-6）	上年同期数（1-6）
一、营业收入		1,119,224,968.69	222,314,773.29	684,734,303.69	120,092,820.55
二、营业总成本		984,713,474.67	271,035,501.23	702,996,734.02	122,166,277.04
减：营业成本		873,571,509.59	207,072,196.78	675,119,574.00	114,672,906.12
营业税金及附加			465,061.56		327,727.49
销售费用		37,909,665.68	195,882.94	14,482,841.54	
管理费用		52,119,523.37	23,191,729.05	7,620,000.55	4,883,682.47
财务费用		19,380,428.67	39,900,323.28	5,819,606.26	2,198,290.24
资产减值损失		1,732,347.36	210,307.62	-45,288.33	83,670.72
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			78,190.00		
投资净收益（损失以“-”号填列）		-2,192,842.27	-3,005,824.12	-2,192,842.27	87,155.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-57,280.27	87,155.88	-57,280.27	87,155.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,318,651.75	-51,648,362.06	-20,455,272.60	-1,986,300.61
加：营业外收入		76,744.16	296,381.76	1,260.00	66,738.00
减：营业外支出			93,610.27		93,610.27
其中：非流动资产处置净损失			63,610.27		63,610.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		132,395,395.91	-51,445,590.57	-20,454,012.60	-2,013,172.88
减：所得税费用		21,543,332.12			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,852,063.79	-51,445,590.57	-20,454,012.60	-2,013,172.88
归属母公司所有者的净利润		38,498,674.94	-28,481,274.78		
少数股东损益		72,353,388.85	-22,964,315.79		
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.0443	-0.1916	-0.0235	-0.0135
（二）稀释每股收益		0.0443	-0.1916	-0.0235	-0.0135
七、其他综合收益		-46,656,747.92	-28,630,375.17		
八、综合收益总额		64,195,315.87	-80,075,965.74	-20,454,012.60	-2,013,172.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,821,258.51	-42,847,997.04		
归属于少数股东的综合收益总额		48,374,057.36	-37,227,968.70		

法定代表人：何昌明

会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

## 鹏欣环球资源股份有限公司

## 合并现金流量表

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司 2013年6月30日 (金额单位均为人民币元)

项 目	附注	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,359,207,162.86	315,150,632.04	955,161,991.19	132,670,809.91
收到的税费返还		27,322,439.57		3,235,034.05	
收到的其他与经营活动有关的现金		176,088,092.37	433,391,069.87	210,067,769.03	61,133,359.87
经营活动现金流入合计		1,562,617,694.80	748,541,701.91	1,168,464,794.27	193,804,169.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,203,947,118.51	369,026,795.72	978,451,048.69	221,342,477.09
支付给职工以及为职工支付的现金		19,874,452.89	27,228,712.12	2,413,826.51	2,438,357.00
支付的各项税费		1,322,248.59	6,111,927.27	153,356.79	217,692.23
支付的其他与经营活动有关的现金		285,515,793.10	487,231,706.16	243,987,393.99	83,507,477.17
经营活动现金流出合计		1,510,659,613.09	889,599,141.27	1,225,005,625.98	307,506,003.49
经营活动产生现金流量净额		51,958,081.71	-141,057,439.36	-56,540,831.71	-113,701,833.71
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金			4,845,051.00		
取得投资收益所收到的现金		901,229.70		901,229.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		47,280,000.00		47,280,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入合计		48,181,229.70	4,845,051.00	48,181,229.70	
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金		60,971,218.26	106,990,899.36	23,540.17	79,663.68

投资所支付的现金			10,471,931.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出合计	60,971,218.26	117,462,830.36	23,540.17	79,663.68	
投资活动产生现金流量净额	-12,789,988.56	-112,617,779.36	48,157,689.53	-79,663.68	
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		1,420,000,000.00		1,420,000,000.00	
取得借款所收到的现金	255,140,702.76	140,000,000.00	255,140,702.76	120,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		108,000,000.00		108,000,000.00	
筹资活动现金流入合计	255,140,702.76	1,668,000,000.00	255,140,702.76	1,648,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	140,000,000.00	65,000,000.00	140,000,000.00	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,949,795.38	4,850,267.54	4,325,044.86	3,130,840.04	
支付的其他与筹资活动有关的现金	110,000,000.00	109,810,000.00	110,000,000.00	109,810,000.00	
筹资活动现金流出合计	266,949,795.38	179,660,267.54	254,325,044.86	142,940,840.04	
筹资活动产生的现金流量净额	-11,809,092.62	1,488,339,732.46	815,657.90	1,505,059,159.96	
(四) 汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,869,279.01	-135,759.42			
(五) 现金及现金等价物净增加额	24,489,721.52	1,234,528,754.32	-7,567,484.28	1,391,277,662.57	
加: 期初现金及现金等价物余额	834,656,001.97	303,085,932.01	96,048,970.00	54,609,506.31	
(六) 期末现金及现金等价物余额	859,145,723.49	1,537,614,686.33	88,481,485.72	1,445,887,168.88	

法定代表人：何昌明

会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹



## 鹏欣环球资源股份有限公司

## 合并所有者权益变动表

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

(金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	290,000,000.00	-290,000,000.00			38,498,674.94	-22,677,416.43	48,374,057.36	64,195,315.87
(一) 净利润					38,498,674.94	-22,677,416.43	48,374,057.36	64,195,315.87
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单 位其他所有者权益变 动的影响								
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响								
4. 其他								

上述（一）和（二）小计					38,498,674.94	-22,677,416.43	48,374,057.36	64,195,315.87
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（五）所有者权益内部结转	290,000,000.00	-290,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	290,000,000.00	-290,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本年年末余额	870,000,000.00	729,103,676.48		15,385,687.15	-131,649,395.18	-34,411,604.71	1,427,122,019.46	2,875,550,383.20

法定代表人：何昌明

会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

鹏欣环球资源股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

（金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	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	-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、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	448,000,000.00	967,112,000.00			-28,481,274.78		-22,964,315.79	-51,445,590.57
(一) 净利润					-28,481,274.78		-22,964,315.79	-51,445,590.57
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单 位其他所有者权益变 动的影响								
3. 与计入所有者权 益项目相关的所得税影 响								

4. 其他								
上述（一）和（二）小计					-28,481,274.78		-22,964,315.79	-51,445,590.57
（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. 对所有者（或股东）的分配								
3. 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								
四、本年年末余额	580,000,000.00	1,700,977,854.71		15,385,687.15	-295,085,148.56	-18,984,793.34	469,199,537.51	2,451,493,137.47

法定代表人：何昌明

会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

## 鹏欣环球资源股份有限公司

## 所有者权益变动表

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

(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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	580,000,000.00	868,212,099.81		15,385,687.15	-162,628,144.13	1,300,969,642.83
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	580,000,000.00	868,212,099.81		15,385,687.15	-162,628,144.13	1,300,969,642.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	290,000,000.00	-290,000,000.00			-20,454,012.60	-20,454,012.60
（一）净利润					-20,454,012.60	-20,454,012.60
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						

4. 其他						
上述（一）和（二）小计					-20,454,012.60	-20,454,012.60
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	290,000,000.00	-290,000,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	290,000,000.00	-290,000,000.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	870,000,000.00	578,212,099.81		15,385,687.15	-183,082,156.73	1,280,515,630.23

法定代表人：何昌明

会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

## 鹏欣环球资源股份有限公司

## 所有者权益变动表（续）

编制单位：鹏欣环球资源股份有限公司

2013 年 6 月 30 日

（金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	132,000,000.00	133,551,020.82		15,385,687.15	-66,832,735.19	214,103,972.78
加：会计政策变更						
前期差错更正						
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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00	1,315,112,000.00			-2,013,172.88	1,413,098,827.12
（一）净利润					-2,013,172.88	-2,013,172.88
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税						

影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					-2,013,172.88	-2,013,172.88
（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. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	232,000,000.00	1,448,663,020.82		15,385,687.15	-68,845,908.07	1,627,202,799.90

法定代表人：何昌明

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

## 2013 年半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。

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2013年6月30日，公司股本总额为人民币87,000万元。

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，按照投资合同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



建造或开发活动结束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、无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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。

### (二十四) 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。

### (二十五) 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。

## （二十六）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。

### （二十七）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。

## （二十八）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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
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	100	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	100	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	100	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

## 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

## 五、合并财务报表重要项目注释 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	合并期末数			合并期初数		
	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:	267,922.14	6.1787	1,712,235.21	287,072.20	6.2855	1,892,744.75
人民币			56,824.69			88,352.42
美元	267,922.14	6.1787	1,655,410.52	287,072.20	6.2855	1,804,392.33
银行存款:	55,691,422.63	6.1787	857,433,488.28	8,500,230.35	6.2855	312,008,277.83
人民币			513,332,895.28			258,580,079.98
美元	55,691,422.63	6.1787	344,100,593.00	8,500,230.35	6.2855	53,428,197.85
其他货币资金:			154,415,260.00			566,679,979.39
人民币			154,415,260.00			566,679,979.39
合 计	55,959,344.77		1,013,560,983.49	8,787,302.55		880,581,001.97

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
银行承兑汇票保证金	8,564,400.00	
信用证保证金	35,850,860.00	
外币贷款保证金	110,000,000.00	
合 计	154,415,260.00	

(二) 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	149,281,000.28	100.00	3,660,074.43	100.00
组合小计	149,281,000.28	100.00	3,660,074.43	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	149,281,000.28	100.00	3,660,074.43	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	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

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	108,290,279.68	72.54		480,653,440.61	99.48	
6-12 个月	39,698,566.17	26.59	2,381,914.00	1,212,600.00	0.25	72,756.00
1 年以内小计	147,988,845.85	99.13	2,381,914.00	481,866,040.61	99.73	72,756.00
1 至 2 年	27,988.00	0.02	13,994.00	27,988.00	0.01	13,994.00
3 年以上	1,264,166.43	0.85	1,264,166.43	1,264,166.43	0.26	1,264,166.43
合计	149,281,000.28	100.00	3,660,074.43	483,158,195.04	100.00	1,350,916.43

## 2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	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	43,022,756.81	6 个月以内	28.82
第二名	非关联方	37,949,888.47	6 个月以内	15.60
第三名	非关联方	32,601,267.97	6 个月以内	21.84
第四名	非关联方	23,290,540.39	6 个月以内	15.60
第五名	非关联方	6,560,000.00	6 个月以内	4.39
合计		143,424,453.64		86.25

### (三) 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	189,955,851.53	95.04	1,384,675.17	14.48
组合小计	189,955,851.53	95.04	1,384,675.17	14.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,905,249.13	4.96	8,181,128.79	85.52
合计	199,861,100.66	100.00	9,565,803.96	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	10,652,822.34	5.33		
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	181,027,149.53	90.58	1,993,224.59	19.59
组合小计	181,027,149.53	90.58	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	8,181,128.793	4.09	8,183,528.79	80.41
合计	199,861,100.66	100.00	10,176,753.38	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	期末数		坏账准备	期初数	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
					坏账准备

1 年以内						
其中:						
6 个月以内	177,031,313.09	97.79		172,479,080.03	96.61	
6-12 个月	2,463,349.82	1.36	147,801.02	3,129,813.31	1.75	187,788.8
1 年以内小计	179,494,662.91	99.15	147,801.02	175,608,893.34	98.36	187,788.8
1 至 2 年	589,401.87	0.33	294,700.87	2,273,651.58	1.27	1,136,825.79
2 至 3 年	1,822.95		911.48			
3 年以上	941,261.80	0.52	941,261.80	668,610.00	0.37	668,610.00
合计	181,027,149.53	100.00	1,384,675.17	178,551,154.92	100.00	1,993,224.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

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
合计	8,181,128.79	8,181,128.79		

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

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

## 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	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	56.17
Jinsheng	非关联方	23,341,755.20	6 个月内	11.68
SNEL	非关联方	10,652,822.34	12 至 36 个月	5.33
ANGEL	非关联方	9,663,486.80	6 个月内	4.84
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	4.09
合计		164,095,607.57		82.11

## 4、应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海爱默金山药业有限公司	参股子公司	112,256,414.44	56.17
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	8,181,128.79	4.09
合计		120,437,543.23	60.26

## (四) 预付款项:

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	331,616,351.54	99.97	307,384,733.01	99.97
1 至 2 年				
2 至 3 年			1,464.32	
3 年以上	89,200.32	0.03	87,736.00	0.03
合 计	331,705,551.86	100.00	307,473,933.33	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
JET PROFIT GLOBAL INVESTMENTS LIMITED	非关联方	127,899,090.00	1 年以内	合同约定
青岛邦泰国际贸易有限公司	非关联方	120,000,000.00	6 个月以内	合同约定
武汉十五冶	非关联方	41,145,218.32	1 年以内	工程施工未完结
JIANGSU QINGFENG ENVIRONMENTAL ENGINEERING CONSTRUCTION&ERECTION CO., LTD	非关联方	11,141,413.37	1 年以内	合同约定
NEW MINERALS INVESTMENTS	非关联方	5,217,590.55	1 年以内	合同约定
合 计		305,403,312.24		

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

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

### (五) 存货:

#### 1、存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	122,418,035.11		122,418,035.11	90,659,261.38		90,659,261.38
在产品	29,691,348.28		29,691,348.28	3,595,710.89		3,595,710.89
库存商品	183,691,423.95		183,691,423.95	79,191,233.01		79,191,233.01
合计	335,800,807.34		335,800,807.34	173,446,205.28		173,446,205.28

### (六) 对合营企业投资和联营企业投资:

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	30.00	30.00	7,394,437.28	-90,998.95	7,485,436.23		-190,934.22

### (七) 长期股权投资:

#### 1、长期股权投资情况

按权益法核算:

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海昭和特气净化工程有限公司	权益法	3,679,608.64	3,189,226.72	-958,509.97	2,230,716.75	30.00	30.00



上海爱默金山药业 有限公司	权 益 法	165,594,267.81	22,390,498.28	-2,135,562.00	20,254,936.28	44.55	44.55
合 计		169,273,876.45	25,579,725.00	-3,094,071.97	22,485,653.03		

## (八) 固定资产:

## 1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计:	1,741,837,914.64	13,824,004.02		30,132,242.89	1,725,529,675.77
其中: 房屋及建筑物	1,064,063,423.21	15,755.69		17,888,549.39	1,046,190,629.51
机器设备	663,927,676.01	7,838,656.15		11,988,760.75	659,777,571.41
运输工具	3,101,490.97	5,888,595.08		147,581.28	8,842,504.77
非生产设备	10,745,324.45	80,997.10		107,351.47	10,718,970.08
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	163,665,571.86	926.86	62,697,834.23		226,364,332.95
其中: 房屋及建筑物	48,411,040.29		25,755,245.26		74,166,285.55
机器设备	109,644,750.24		35,119,448.25		144,764,198.49
运输工具	2,235,639.79		962,027.85		3,197,667.64
非生产设备	3,374,141.54	926.86	861,112.87		4,236,181.27
三、固定资产账面净值合计	1,578,172,342.78	13,824,004.02		92,831,003.98	1,499,165,342.82
其中: 房屋及建筑物	1,015,652,382.92	15,755.69		43,643,794.65	972,024,343.96
机器设备	554,282,925.77	7,838,656.15		47,108,209.00	515,013,372.92
运输工具	865,851.18	5,888,595.08		1,109,609.13	5,644,837.13
非生产设备	7,371,182.91	80,997.10		969,391.20	6,482,788.81
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
非生产设备					
五、固定资产账面价值合计	1,578,172,342.78	13,824,930.88		92,831,003.98	1,499,165,342.82
其中: 房屋及建筑物	1,015,652,382.92	15,755.69		43,643,794.65	972,024,343.96
机器设备	554,282,925.77	7,838,656.15		47,108,209.00	515,013,372.92

运输工具	865,851.18	5,888,595.08	1,109,609.13	5,644,837.13
非生产设备	7,371,182.91	81,923.96	969,391.20	6,482,788.81

本期折旧额：62,698,761.09 元。

### (九) 在建工程：

#### 1、在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	524,714,574.31		524,714,574.31	228,922,872.51		228,922,872.51

#### 2、重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例（%）
刚果(金)希图鲁铜矿建设项目	664,488,163.85	228,922,872.51	295,791,701.80	79.00
合计	664,488,163.85	228,922,872.51	295,791,701.80	

#### 3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
刚果(金)希图鲁铜矿建设项目	79.00%	工程在按计划进行中

### (十) 工程物资：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机械设备	72,494,256.17	11,200,241.45	1,788,087.15	81,906,410.47
备品备件	105,089.77		105,089.77	
工程材料	1,280,101.28	10,807,518.89	4,068,161.13	8,019,459.04
其他物资	7,310.54		7,310.54	
合计	73,886,757.76	22,007,760.34	5,968,648.59	89,925,869.51

## (十一) 无形资产:

## 1、无形资产情况:

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	234,815,076.44	9,952.48	4,543,501.13	230,281,527.79
1. 商标	100,000.00	9,952.48		109,952.48
2. 金蝶软件	311,650.00			311,650.00
3. 电脑软件	130,543.59			130,543.59
4. 刚果金采矿权	234,272,882.85		4,543,501.13	229,729,381.72
二、累计摊销合计	26,384,497.17	13,377,484.46		39,761,981.63
1. 商标	65,785.59			65,785.59
2. 金蝶软件	311,502.08	147.92		311,650.00
3. 电脑软件	68,985.54	22,858.68		91,844.22
4. 刚果金采矿权	25,938,223.96	13,354,477.86		39,292,701.82
三、无形资产账面净值合计	208,430,579.27	9,952.48	17,920,985.59	190,519,546.16
1. 商标	34,214.41	9,952.48		44,166.89
2. 金蝶软件	147.92		147.92	
3. 电脑软件	61,558.05		22,858.68	38,699.37
4. 刚果金采矿权	208,334,658.89		17,897,978.99	190,436,679.90
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	208,430,579.27	9,952.48	17,920,985.59	190,519,546.16
1. 商标	34,214.41	9,952.48		44,166.89
2. 金蝶软件	147.92		147.92	
3. 电脑软件	61,558.05		22,858.68	38,699.37
4. 刚果金采矿权	208,334,658.89		17,897,978.99	190,436,679.90

本期摊销额: 13,377,484.46 元。

## (十二) 长期待摊费用:

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营准入费	28,016,525.02	14,442,711.25	4,865,198.16		37,594,038.11
合计	28,016,525.02	14,442,711.25	4,865,198.16		37,594,038.11

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	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	317,844.87	323,338.89
小 计	317,844.87	323,338.89

##### (2) 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	期末数	期初数	备注
2013			
2014			
2015	317,844.37	323,338.89	
合计	317,844.37	323,338.89	

### (十四) 资产减值准备明细：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,527,669.81	1,698,208.58			13,225,878.39

二、存货跌价准备				
三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合 计	11,527,669.81	1,698,208.58		13,225,878.39

**(十五) 短期借款：****短期借款分类：**

项目	期末数	期初数
质押借款	105,140,702.76	
保证借款	165,000,000.00	155,000,000.00
合 计	270,140,702.76	155,000,000.00

**(十六) 应付票据：**

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,548,000.00	
信用证	211,335,143.99	
合 计	239,883,143.99	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 239,883,143.99 元。

**(十七) 应付账款:****1、应付账款情况**

项目	期末数	期初数
经营性应付款项	291,545,963.89	421,639,301.01
合计	291,545,963.89	421,639,301.01

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

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

**(十八) 预收账款:****1、预收账款情况**

项目	期末数	期初数
经营性预收款项	9,341,047.99	80,302,457.51
合计	9,341,047.99	80,302,457.51

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

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

**(十九) 应付职工薪酬**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,303,765.33	20,898,995.54	30,725,219.32	2,477,541.55
二、职工福利费	32,228.00	3,655,948.04	3,655,948.04	32,228.00
三、社会保险费		351,444.20	351,444.20	
其中：1. 医疗保险费		113,982.00	113,982.00	
2. 基本养老保险费		208,966.20	208,966.20	

3. 年金缴费		0.00	0.00	
4. 失业保险费		16,147.40	16,147.40	
5. 工伤保险费		4,749.40	4,749.40	
6. 生育保险费		7,599.20	7,599.20	
四、住房公积金		170,550.00	170,550.00	
五、辞退福利				
六、其他	17,867.71	1,466,349.51	1,466,349.51	17,867.71
合 计	12,353,861.04	26,543,287.29	36,369,511.07	2,527,637.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,100 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

#### (二十) 应交税费：

项 目	期末数	期初数
增值税	16,368,171.93	24,276,985.24
消费税		
营业税		
企业所得税	35,621,620.46	14,270,077.97
个人所得税	116,699.90	29,671.09
城市维护建设税	19,232.40	19,232.40
教育费附加	20,178.18	20,178.18
河道管理费	4,035.64	4,035.64
合 计	52,149,938.51	38,620,180.52

#### (二十一) 应付利息：

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	692,677.71	715,955.85

短期借款应付利息	291,666.67	380,048.60
合 计	984,344.38	1,096,004.45

## (二十二) 其他应付款:

## 1、其他应付款情况

项 目	期末数	期初数
往来款项	11,678,952.07	20,613,805.40
合 计	11,678,952.07	20,613,805.40

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

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

## 3、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	年末数	年初数
预提搬迁营业税	3,979,350.00	3,979,350.00
Gecamine	1,788,115.78	1,379,038.70
合计	5,767,465.78	5,358,388.70

## (二十三) 长期借款:

## 1、长期借款分类:

项 目	期末数	期初数
质押借款	627,904,320.00	631,492,800.00
合 计	627,904,320.00	631,492,800.00



## 2、金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行	2011-02-01	2017-01-28	人民币	4.26		172,200,000.00		172,200,000.00
进出口银行	2011-03-03	2017-02-11	人民币	4.26		56,100,000.00		56,100,000.00
进出口银行	2011-04-28	2016-11-30	人民币	4.26		192,000,000.00		192,000,000.00
进出口银行	2011-02-22	2017-02-11	美元	3.51	33,600,000.00	207,604,320.00	33,600,000.00	211,192,800.00
合计						627,904,320.00		631,492,800.00

## (二十四) 股本：

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行 新股	送 股	公积金转股	其 他	小计	
股份总数	580,000,000.00			290,000,000.00		290,000,000.00	870,000,000.00

2012 年度资本公积金转增方案：公司于 2013 年 5 月 18 日召开 2012 年度股东大会，会议审议通过了公司 2012 年度利润分配方案：以 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。

## (二十五) 资本公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	868,212,099.81		290,000,000.00	578,212,099.81
其他资本公积	150,891,576.67			150,891,576.67
合 计	1,019,103,676.48		290,000,000.00	729,103,676.48

本期资本公积减少的原因为资本公积转增。

## (二十六) 盈余公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,385,687.15			15,385,687.15
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 上年末未分配利润	-170,148,070.12	
调整后 年初未分配利润	-170,148,070.12	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	38,498,674.94	
期末未分配利润	-131,649,395.18	

## (二十八) 营业收入和营业成本:

## 1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,119,156,891.23	222,258,773.29
其他业务收入	68,077.46	56,000.00
营业成本	873,571,509.59	207,072,196.78

## 2、主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	858,764,121.05	605,478,318.60	44,191,229.77	32,074,848.91
商业	260,392,770.18	268,031,396.61	178,067,543.52	174,957,347.87
合计	1,119,156,891.23	873,509,715.21	222,258,773.29	207,032,196.78

## 3、主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
HDPE			43,782,051.28	43,764,743.48
苯乙烯			47,262,051.28	47,129,530.81
乙二醇	81,165,128.18	81,333,076.96		

精对苯二甲酸 (PTA)	120,713,102.62	124,073,925.50	65,957,999.96	65,529,914.37
铜物料 (含铜)	15,483,760.69	15,034,638.20		
阴极铜	829,572,980.96	591,537,345.57		
铜线杆	43,030,778.69	47,589,755.95		
铜锭			13,032,051.28	10,912,820.77
C-100			12,160,256.40	11,086,407.61
F53 铬雾抑制剂			5,283,051.22	3,683,889.19
C-131 产品材料 (注)			3,046,153.85	
氟磺酰基二氟乙酸甲酯			2,402,641.02	2,748,687.97
氟醚			2,307,692.31	2,098,123.79
208A			1,830,769.24	786,071.19
环丙乙炔			1,706,466.67	1,658,800.00
C-169			1,615,384.62	784,640.94
C-42			782,051.28	820,042.73
轻水			762,307.66	806,285.86
硫酸	10,253,228.15	8,706,456.55	17,905,964.87	14,785,312.80
铜矿石	18,937,911.94	5,234,516.48		
其他			2,421,880.35	436,925.27
合 计	1,119,156,891.23	873,509,715.21	222,258,773.29	207,032,196.78

#### 4、主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	217,361,991.49	220,441,640.66	204,352,808.42	192,246,883.98
外销	901,794,899.74	653,068,074.55	17,905,964.87	14,785,312.80
合 计	1,119,156,891.23	873,509,715.21	222,258,773.29	207,032,196.78

#### 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	464,901,708.25	41.54
第二名	407,702,051.40	36.43
第三名	120,016,923.08	10.72
第四名	25,555,555.56	2.28
第五名	17,246,495.73	1.54
合 计	1,035,422,734.02	92.52

## (二十九) 营业税金及附加:

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税		238,026.59	7%、5%
教育费附加		189,613.94	5%
其他		37,421.03	
合 计		465,061.56	

## (三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,344,246.06	102,407.08
运杂费	16,547,785.46	59,018.13
仓储费		28,352.73
差旅费	476,774.04	4,992.00
出口费用	18,886,152.37	
其他	654,707.75	1,113.00
合 计	37,909,665.68	195,882.94

## (三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,290,922.86	5,931,433.30
折旧费	2,512,753.86	1,452,258.82
办公费	21,783,458.10	5,945,036.23
业务招待费	2,249,740.05	1,193,553.26
顾问咨询费	4,749,259.31	4,806,982.65
资源费摊销	4,428,581.18	
其他	5,104,808.01	3,862,464.79
合 计	52,119,523.37	23,191,729.05

## (三十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,423,968.13	33,539,415.99
减：利息收入	1,979,229.23	3,060,499.72
汇兑损失	1,313,359.88	810,017.84
减：汇兑收益	3,619,611.70	
金融机构手续费	6,241,941.59	8,611,389.17
合 计	19,380,428.67	39,900,323.28

## (三十三) 公允价值变动收益：

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		78,190.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		78,190.00
合 计		78,190.00

## (三十四) 投资收益：

## 1、投资收益明细情况：

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,192,842.27	87,155.88
处置交易性金融资产取得的投资收益		-3,092,980.00
合 计	-2,192,842.27	-3,005,824.12

**(三十五) 资产减值损失:**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,732,347.36	210,307.62
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,732,347.36	210,307.62

**(三十六) 营业外收入:****1、营业外收入情况**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	80.36		80.36

罚款收入		66,738.00	
其他	76,663.80	229,643.76	76,663.80
合 计	76,744.16	296,381.76	76,744.16

**(三十七) 营业外支出:**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		93,610.27	
其中: 固定资产处置损失		93,610.27	
合 计		93,610.27	

**(三十八) 所得税费用:**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,543,332.12	
合 计	21,543,332.12	

**(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	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	580,000,000.00	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	290,000,000.00	
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		1
报告期月份数	e	6	6
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		$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	870,000,000.00	148,666,666.67
归属于公司普通股股东的净利润		j	38,498,674.94	-28,481,274.78
非经常性损益		k	76,744.16	-23,455,038.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		l	38,421,930.78	-5,026,235.88
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=j \div i$	0.0443	-0.1916
	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	$n=l \div i$	0.0442	-0.0338

## 2、稀释每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	580,000,000.00	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	290,000,000.00		
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		1.00	
报告期月份数	e	6.00	6.00	
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	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	870,000,000.00	148,666,666.67	
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	38,498,674.94	-28,481,274.78	
非经常性损益	l	76,744.16	-23,455,038.90	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	m	38,421,930.78	-5,026,235.88	
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=k \div (i+j)$	0.0443	-0.1916



	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	$o=m \div (i+j)$	0.0442	-0.0338
--	----------------------------	------------------	--------	---------

## (四十) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
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		
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		
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		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
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额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-46,656,747.92	-28,630,375.17
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-46,656,747.92	-28,630,375.17
5. 其他		
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		
合 计	-46,656,747.92	-28,630,375.17

## (四十一) 现金流量表项目注释：

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
收到往来款	25,000,000.00
利息收入	1,996,374.00
保证金	140,063,134.16
业务周转金	9,028,584.21
合 计	176,088,092.37

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额
收到往来款	47,227,885.74
保证金	138,553,394.16
管理费用	49,093,583.52
销售费用	35,690,818.42
业务周转金	8,529,461.02
各类手续费支出	6,420,650.24
合 计	285,515,793.10

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	金 额
银行借款保证金	110,000,000.00
合 计	110,000,000.00

## (四十二) 现金流量表补充资料：

## 1、现金流量表补充资料：

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	110,852,063.79	-51,445,590.57
加：资产减值准备	1,698,208.58	210,307.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,697,834.23	5,141,651.12

无形资产摊销	13,377,484.46	759,031.13
长期待摊费用摊销	4,865,198.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		93,610.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-78,190.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,949,795.38	4,850,267.54
投资损失（收益以“-”号填列）	2,192,842.27	3,005,824.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-162,354,602.06	-128,218,095.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	260,212,354.37	-108,029,753.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,898,112.53	132,653,498.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,958,081.71	-141,057,439.36
<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	859,145,723.49	1,537,614,686.33
减：现金的期初余额	834,656,001.97	303,085,932.01
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	24,489,721.52	1,234,528,754.32

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	859,145,723.49	834,656,001.97
其中：库存现金	1,712,235.21	1,892,744.75
可随时用于支付的银行存款	857,433,488.28	312,008,277.83
可随时用于支付的其他货币资金		520,754,979.39

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	859,145,723.49	834,656,001.97

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海中科合臣化学有限责任公司	有限责任公司	上海市普陀区	姜雷	化学制品	5,445.00	18.64	18.64	上海鹏欣(集团)有限公司	13292310-6
上海鹏欣(集团)有限公司	有限责任公司	上海市崇明县	姜照柏	房地产开发经营	10,000.00	16.86	16.86	姜照柏	63105040-X

### (二) 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

### (三) 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

### (四) 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

### (五) 关联交易情况

#### 1、采购商品/接受劳务情况表

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			68,376.07	0.03

## 2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	3,000.00	2013-01-25~2014-01-24	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	1,500.00	2012-09-25~2013-09-24	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	3,000.00	2013-04-16~2014-04-15	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	3,000.00	2013-05-28~2014-05-27	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	1,000.00	2013-04-28~2014-04-27	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	5,000.00	2013-05-21~2013-11-21	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	11,007.22	2013-04-25~2013-08-01	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	5,368.79	2013-06-03~2013-09-03	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	4,757.51	2013-06-27~2013-09-26	否
上海鹏欣（集团）有限公司	本公司	2,854.80	2013-05-08~2013-11-07	否

## (六) 关联方应收应付款项

上市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	上海爱默金山药业有限公司	112,256,414.44		112,256,414.44	
其他应收款	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

上市公司应付关联方款项：

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

## 八、股份支付：

截止 2013 年 6 月 30 日本公司无股份支付情况。

### 九、或有事项:

截止 2013 年 6 月 30 日本公司无或有事项情况。

### 十、承诺事项:

截止 2013 年 6 月 30 日本公司无承诺事项情况。

### 十一、资产负债表日后事项

截止 2013 年 6 月 30 日本公司无资产负债表日后事项情况。

### 十二、其他重要事项

1、2013 年 5 月 18 日公司召开 2012 年度股东大会,会议审议通过 2012 年度利润分配方案为: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方案:公司于 2013 年 5 月 18 日召开 2012 年度股东大会,会议审议通过了公司 2012 年度利润分配方案:以 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。2013 年 6 月 6 日公司 2012 年度利润分配方案实施完毕。具体内容详见公司 2013 年 5 月 21 日、5 月 31 日上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》刊登的公司临 2013-013、2013-018 号公告。

2、截至本报告报出日,公司已收到原子公司上海爱默金山药业有限公司其他应收款 112,256,414.44 元。

3、2013 年 7 月 17 日,公司接控股股东化学公司通知,化学公司于 2013 年 5 月 30 日至 2013 年 7 月 11 日期间,上海证券交易所证券交易系统累计减持所持有的本公司股份 12,955,000 股,占公司总股本的 1.49%。本次减持后,化学公司仍持有本公司 153,624,000 股股份,占公司总股本的 17.66%,仍为本公司的控股股东。具体内容

详见公司 2013 年 7 月 18 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》刊登的公司临 2013-019 号公告。

### 十三、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	期末数			
	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	163,033,061.88	100.00	1,278,160.43	100.00
组合小计	163,033,061.88	100.00	1,278,160.43	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	163,033,061.88	100.00	1,278,160.43	100.00

种类	期初数			
	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	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



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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	161,740,907.45	99.20		301,960,566.66	99.17	
6-12 个月				1,212,600.00	0.40	72,756.00
1 年以内小计	161,740,907.45	99.20		303,173,166.66	99.57	72,756.00
1 至 2 年	27,988.00	0.02	13,994.00	27,988.00	0.01	13,994.00
2 至 3 年						
3 年以上	1,264,166.43	0.78	1,264,166.43	1,264,166.43	0.42	1,264,166.43
合 计	163,033,061.88	100.00	1,278,160.43	304,465,321.09	100.00	1,350,916.43

## 2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	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	143,435,969.19	6 个月以内	87.98
第二名	控股子公司	9,845,888.26	6 个月以内	6.04
第三名	非关联方	6,560,000.00	6 个月以内	4.02
第四名	非关联方	1,899,050.00	6 个月以内	1.16
第五名	非关联方	937,741.03	3 年以上	0.58
合计		162,678,648.48		99.78

## 4、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	143,435,969.19	87.98
新鹏国际贸易有限公司	控股子公司	9,845,888.26	6.04
合计		153,281,857.45	94.02

## (二) 其他应收款:

## 1、其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	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	120,205,052.80	100.00	9,126,424.74	100.00
组合小计	120,205,052.80	100.00	9,126,424.74	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	120,205,052.80	100.00	9,126,424.74	100.00

种类	期初数			
	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	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

## 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。

### 3、单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	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
合计	8,181,128.79	8,181,128.79		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
6个月以内	111,074,593.91	92.40		153,701,188.60	93.13	
6-12个月				2,263,015.08	1.37	135,780.90
1年以内小计	111,074,593.91	92.40		155,964,203.68	94.50	135,780.90
1至2年	6,245.35	0.01	3,122.67	222,074.75	0.14	111,037.38
2至3年	1,822.95		911.48			
3年以上	9,122,390.59	7.59	9,122,390.59	8,852,138.78	5.36	8,852,138.79
合计	120,205,052.80	100.00	9,126,424.74	165,038,417.21	100.00	9,098,957.07

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

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

### 3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海爱默金山药业有限公司	参股子公司	106,256,414.44	6个月以内	88.40
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	6.81
暂估进项税	非关联方	2,835,335.21	6个月以内	2.36

应收出口退税款	非关联方	1,800,871.09	6个月以内	1.50
上海银荔实业投资有限公司	非关联方	480,180.00	3年以上	0.40
合计		119,553,929.53		99.47

#### 4、其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海爱默金山药业有限公司	参股子公司	106,256,414.44	88.40
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	8,181,128.79	6.81
合计		114,437,543.23	95.21

#### (三) 长期股权投资

按成本法核算

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海鹏欣矿业投资有限公司	1,177,549,078.99	1,177,549,078.99	0.00	1,177,549,078.99	50.18	50.18

按权益法核算

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海昭和特气净化工程有限公司	3,679,608.64	3,189,226.72	-958,509.97	2,230,716.75	30.00	30.00
上海爱默金山药业有限公司	165,594,267.81	22,390,498.28	-2,135,562.00	20,254,936.28	44.55	44.55

#### (四) 营业收入和营业成本:

##### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	684,734,303.69	120,092,820.55
营业成本	675,119,574.00	114,672,906.12

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业			3,121,367.53	68,376.07
商业	684,734,303.69	675,119,574.00	116,971,453.02	114,604,530.05
合 计	684,734,303.69	675,119,574.00	120,092,820.55	114,672,906.12

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
HDPE			43,782,051.28	43,764,743.48
苯乙烯			30,123,589.78	29,975,683.81
乙二醇	81,165,128.18	81,333,076.96		
精对苯二甲酸（PTA）	120,713,102.62	124,073,925.50	30,033,760.68	29,951,281.99
铜物料（含铜）	15,483,760.69	15,034,638.20	13,032,051.28	10,912,820.77
溴吡啶			75,213.68	68,376.07
C-131 产品材料			3,046,153.85	
矿物质	53,893,647.43	29,358,485.24		
阴极铜	369,842,147.90	377,729,692.15		
铜线杆	43,636,516.87	47,589,755.95		
合 计	684,734,303.69	675,119,574.00	120,092,820.55	114,672,906.12

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	217,361,991.49	220,441,640.66	120,092,820.55	114,672,906.12
外销	467,372,312.20	454,677,933.34		
合计	684,734,303.69	675,119,574.00	120,092,820.55	114,672,906.12

### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	413,478,664.77	60.39
第二名	120,016,923.08	17.53
第三名	53,893,647.43	7.87
第四名	25,555,555.56	3.73
第五名	17,246,495.73	2.52
合计	630,191,286.57	92.04

### (五) 投资收益:

#### 1、投资收益明细

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,192,842.27	87,155.88
合计	-2,192,842.27	87,155.88

#### 2、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海昭和特气净化工程有限公司	-57,280.27	87,155.88	本期经营状况发生变化
上海爱默金山药业有限公司	-2,135,562.00		本期成本法转换为权益法
合计	-2,192,842.27	87,155.88	

### (六) 现金流量表补充资料:

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-20,454,012.60	-2,013,172.88
加: 资产减值准备		83,670.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,018.93	280,675.32
无形资产摊销	13,054.12	40,907.39
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(收益以“-”号填列)		93,610.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,325,044.86	3,262,945.82
投资损失(收益以“-”号填列)	2,191,842.27	-87,155.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-48,452,129.02	-356,105.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	20,373,220.03	-130,990,382.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,806,870.30	15,983,173.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,540,831.71	-113,701,833.71
<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	88,481,485.72	1,445,887,168.88
减: 现金的期初余额	96,048,970.00	54,609,506.31
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	-7,567,484.28	1,391,277,662.57

## 十四、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,744.16
合 计	76,744.16

## (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	
		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	2.65	0.0443	0.0443
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65	0.0442	0.0442

## (二) 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)	期初余额 (或上年金额)	变动金额 (元)	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	145,620,925.85	481,807,278.61	-336,186,352.76	-69.78	前期应收账款在本期收到所致
存货	335,800,807.34	173,446,205.28	162,354,602.06	93.61	期末存货尚未完成销售所致
在建工程	524,714,574.31	228,922,872.51	295,791,701.80	129.21	工程项目增加所致
长期待摊费用	37,594,038.11	28,016,525.02	9,577,513.09	34.19	矿产资源费增加所致
短期借款	270,140,702.76	155,000,000.00	115,140,702.76	74.28	本期银行短期借款增加所致
应付帐款	291,545,963.89	421,639,301.01	-130,093,337.12	-30.85	前期应付账款在本期结算所致
预收款项	9,341,047.99	80,302,457.51	-70,961,409.52	-88.37	前期预收货款在本期交货结算完毕所致
应付职工薪酬	2,527,637.26	12,353,861.04	-9,826,223.78	-79.54	前期尚未支付完毕的职工薪酬在本期支付所致
应交税费	52,149,938.51	38,620,180.52	13,529,757.99	35.03	本期子公司计提所得税所



					致
其他应付款	11,678,952.07	20,613,805.40	-8,934,853.33	-43.34	本期企业间暂时性往来款项减少所致
实收资本(或股本)	870,000,000.00	580,000,000.00	290,000,000.00	50.00	本期资本公积金转赠股本
营业收入	1,119,224,968.69	222,314,773.29	896,910,195.40	403.44	本期子公司销售增加,上年同期尚未产生销售所致
营业成本	984,713,474.67	271,035,501.23	713,677,973.44	263.32	本期销售增加所致
销售费用	37,909,665.68	195,882.94	37,713,782.74	19,253.22	本期销售增加发生相关费用增加所致
管理费用	52,119,523.37	23,191,729.05	28,927,794.32	124.73	本期经营规模扩大,运营费用增加所致
财务费用	19,380,428.67	39,900,323.28	-20,519,894.61	-51.43	本期计入财务费用的银行借款利息、汇兑损益及手续费少于上期所致
资产减值损失	1,732,347.36	210,307.62	1,522,039.74	723.72	本期计提的坏账准备高于上年同期所致
营业外收入	76,744.16	296,381.76	-219,637.60	-74.11	本期收到的非经营性收入少于上期所致
销售商品、提供劳务收到的现金	1,359,207,162.86	315,150,632.04	1,044,056,530.82	331.29	本期销售比上期增加所致
收到的其他与经营活动有关的现金	176,088,092.37	433,391,069.87	-257,302,977.50	-59.37	本期收到的暂时性往来款少于上期所致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,203,947,118.51	369,026,795.72	834,920,322.79	226.25	本期采购业务量大于上期所致
支付的各项税费	1,322,248.59	6,111,927.27	-4,789,678.68	-78.37	子公司支付的地方税费少于上期所致
支付的其他与经营活动有关的现金	285,515,793.10	487,231,706.16	-201,715,913.06	-41.4	本期支付的暂时性往来款项少于上期
收回投资所收到的现金		4,845,051.00	4,845,051.00	100.00	上期为子公司对外投资所收回现金,本期无此类事项。
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金	60,971,218.26	106,990,899.36	-46,019,681.10	-43.01	本期支付的基建款项少于上期所致

投资所支付的现金		10,471,931.00	-10,471,931.00	-100.00	上期为子公司对外投资所支付，本期无此类事项。
吸收投资所收到的现金		1,420,000,000.00	-1,420,000,000.00	-100.00	上期为非公增发所收到现金
取得借款所收到的现金	255,140,702.76	140,000,000.00	115,140,702.76	82.24	本期收到的银行借款多于上期所致
收到的其他与筹资活动有关的现金		108,000,000.00	-108,000,000.00	-100.00	上期为收到的非公增发保证金
偿还债务所支付的现金	140,000,000.00	65,000,000.00	75,000,000.00	115.38	本期偿还已到期银行借款多于上期所致
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,949,795.38	4,850,267.54	12,099,527.84	249.46	本期实际支付的银行利息多于上期所致

### 第九节 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

鹏欣环球资源股份有限公司

2013 年 8 月 26 日

鹏欣环球资源股份有限公司 2013 年半年度报告摘要

### 三、其他重要事项

2012年3月20日，公司接控股股东化学公司通知，化学公司股东中国科学院上海有机化学研究所（以下简称“上海有机所”）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。2012年5月3日，化学公司股东鹏欣集团已通过上海联合产权交易所公开受让化学公司股东上海有机所持有的化学公司全部30%股权。2013年6月13日化学公司已在上海市工商行政管理局办理完毕上述该股权的全部过户手续。至此，鹏欣集团持有化学公司100%股权，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。

董事长：



鹏欣环球资源股份有限公司

2013年8月26日