
上海中科合臣股份有限公司

600490

2011 年年度报告





目 录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	6
四、 股本变动及股东情况.....	8
五、 董事、监事和高级管理人员.....	14
六、 公司治理结构.....	19
七、 股东大会情况简介.....	25
八、 董事会报告.....	27
九、 监事会报告.....	41
十、 重要事项.....	43
十一、 备查文件目录.....	5



一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
何昌明	董事	因出差	张富强
赵维茂	董事	因出差	王 冰

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张富强
主管会计工作负责人姓名	刘 彤
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	崔 莹

公司负责人张富强、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、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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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



(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴伟中	关小掬
联系地址	上海市虹桥路 2188 弄 41 号、47 号楼	
电话	021-61677666	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

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 9 月 29 日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局（上海市肇嘉浜路 301 号）	
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 2 月 23 日
	公司变更注册登记地点	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
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼	



三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	910,720.27
利润总额	5,083,800.21
归属于上市公司股东的净利润	5,074,024.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,496,147.10
经营活动产生的现金流量净额	4,079,314.51

(二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	8,109,273.94	32,621,375.21	-175,160.08
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	2,002,300.00	90,000.00	142,500.00
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	179,710.00		
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-5,546,463.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,494.00	85,740.18	-7,651,843.95
少数股东权益影响额	-14,420.67	1,140.49	-4,853.67
所得税影响额	-2,528,197.49	-8,199,621.10	3,325,109.94
合 计	7,570,171.78	24,598,634.78	-9,910,710.92



(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	392,268,150.45	810,887,859.69	-51.62	116,704,172.02
营业利润	910,720.27	14,812,116.34	-93.85	-135,410,952.00
利润总额	5,083,800.21	17,909,417.62	-71.61	-143,095,456.03
归属于上市公司股东的净利润	5,074,024.68	11,285,338.18	-55.04	-145,043,097.07
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	-2,496,147.10	-13,313,296.60	-81.25%	-135,132,386.15
经营活动产生的现金流量净额	4,079,314.51	-4,144,078.81	-198.44%	-29,462,896.31
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额	259,257,956.44	336,629,531.31	-22.98	376,392,755.51
负债总额	139,038,458.15	231,493,833.23	-39.94	273,839,752.49
归属于上市公司股东的所有者权益	109,935,458.09	104,861,433.41	4.84	93,576,095.23
总股本	132,000,000.00	132,000,000.00	0.00	132,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.09	-55.56	-1.10
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	0.09	-55.56	-1.10
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)		/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.02	-0.10	-80.00	-1.02
加权平均净资产收益率 (%)	4.72	11.37	减少 6.65 个 百分点	-87.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.41	-15.32	增加 12.91 个 百分点	-79.00
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.03	-0.03	-198.44	-0.22
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	0.83	0.79	5.06	0.71
资产负债率 (%)	0.54	0.69	减少 15.13 个 百分点	0.73



(四) 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

单位：股

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

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

(2) 2011年2月12日，公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司第四届董事第四次会议决议公告》，公司第四届董事会第四次会议于2011年2月11日以通讯表决方式在公司召开。经各位董事认真审议，全票通过《关于选举张富强先生为公司



董事长》的议案。具体内容详见公司 2011 年 2 月 12 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临 2011-003 号公告。

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

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

(5) 2011 年 3 月 28 日, 公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司重大事项公告》, 公司接控股股东上海中科合臣化学有限责任公司的函, 称其正在筹划与本公司相关的重大事项, 该事项尚存在重大不确定性。为维护投资者利益, 保证公平信息披露, 经公司向上海证券交易所申请, 公司股票自本公告之日起连续停牌, 公司将五个交易日后公告相关事项进展情况。具体内容详见公司 2011 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临 2011-008 号公告。

(6) 2011 年 4 月 12 日, 公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司股东签署股权转让协议公告》, 公司接控股股东上海中科合臣化学有限责任公司通知, 称其股东上海鹏欣(集团)有限公司与中国科学院上海有机化学研究所于 2011 年 4 月 8 日签署了《中国科学院上海有机化学研究所与上海鹏欣(集团)有限公司关于上海中科合臣化学有限责任公司股权转让框架协议》。具体内容详见公司 2011 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临 2011-010 号公告。

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

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



在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临 2011-028 号公告。

(9) 2011 年 6 月 29 日公司召开了第四届董事会第九次会议，公司对 2011 年 4 月 20 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过的《上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票预案》进行了修订；会议还审议通过《关于控股子公司收购上海天域化学有限公司 80% 股权》的议案，具体内容详见公司 2011 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临 2011-029、031、032、033 号公告。

(10) 2011 年 7 月 29 日，公司收到中国证监会 111606 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》：我会对你公司《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了受理审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。具体内容详见公司 2011 年 8 月 2 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临 2011-039 号公告。

(11) 经公司申请，并经上海证券交易所审核批准，公司股票于 2011 年 8 月 5 日停牌一天，自 2011 年 8 月 8 日起撤消对本公司股票交易实行退市风险警示特别处理，仍实行其他特别处理股票简称由“*ST 合臣”变更为“ST 合臣”，证券代码“600490”不变，公司股票交易的日涨跌幅限制仍为 5%。具体内容详见公司 2011 年 8 月 4 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》的临 2011-040 号公告。

(12) 公司 2011 年度非公开发行 A 股股票的申请，已于 2011 年 12 月 28 日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核。根据审核结果，本公司 2011 年度非公开发行 A 股股票的申请获得无条件通过。具体内容详见公司 2011 年 12 月 29 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》的临 2011-045 号公告。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。



3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	5,883 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	5,825 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海中科合臣化学有限责任公司	境内非国有法人	34.24	45,195,000	0		无
上海鹏欣（集团）有限公司	境内非国有法人	6.44	8,502,300	0		无
万玉仙	境内自然人	1.61	2,125,525	2,125,525		无
姜标	境内自然人	1.03	1,360,000	0		无
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.85	1,123,700	593,700		无
上海科技投资公司	国有法人	0.79	1,045,650			无
上海市普陀区国有资产经营有限公司	国家	0.52	690,000			无
晏昱	境内自然人	0.47	617,000			无
孙金力	境内自然人	0.46	612,370			无
董良忠	境内自然人	0.46	605,589			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	45,195,000		人民币普通股			
上海鹏欣（集团）有限公司	8,502,300		人民币普通股			
万玉仙	2,125,525		人民币普通股			
姜标	1,360,000		人民币普通股			
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,123,700		人民币普通股			
上海科技投资公司	1,045,650		人民币普通股			
上海市普陀区国有资产经营有限公司	690,000		人民币普通股			
晏昱	617,000		人民币普通股			
孙金力	612,370		人民币普通股			
董良忠	605,589		人民币普通股			



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；姜标先生是公司自然发起人股东，是公司副董事长。公司未知其他股东是否是一致行动人。
------------------	--

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 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
注册资本	5,445
主要经营业务或管理活动	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，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）。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

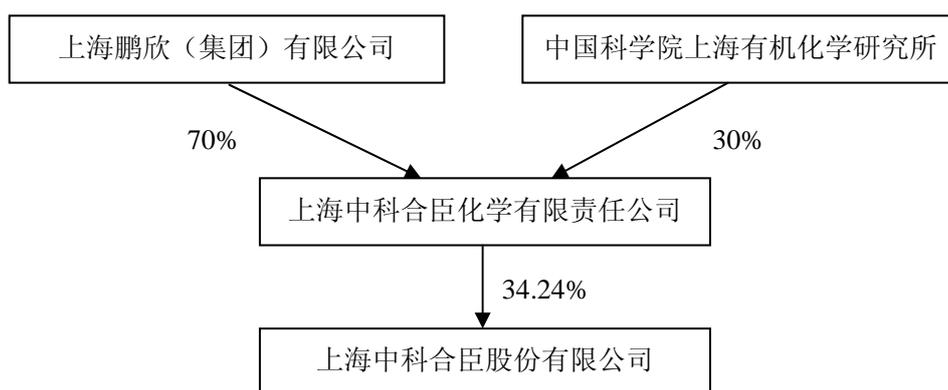
名称	上海鹏欣（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	姜照柏
成立日期	1997 年 3 月 11 日
注册资本	10,000
主要经营业务或管理活动	房地产开发经营，实业投资及其咨询服务，国内贸易（除专项规定），资产管理。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

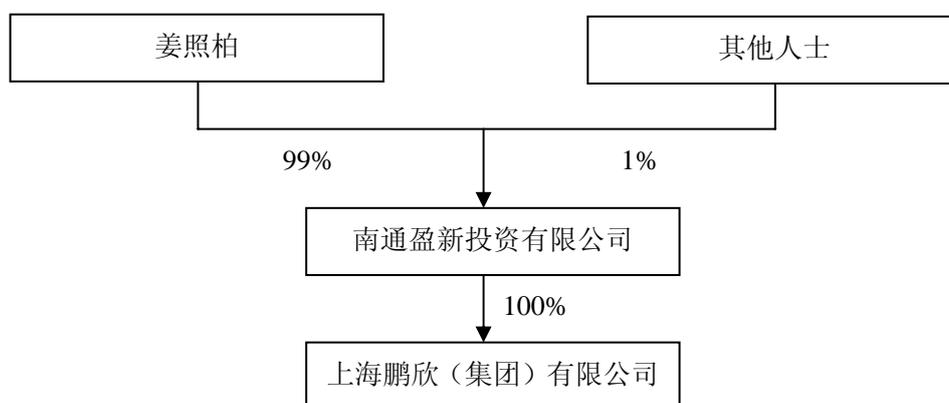
本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



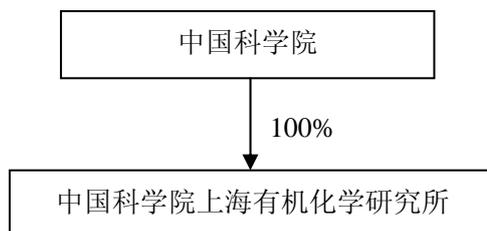
公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



上海鹏欣（集团）有限公司股权结构



中国科学院上海有机化学研究所股权结构



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张富强	董事长	男	40	2010-05-21	2013-05-20					是
姜 标	副董事长	男	49	2010-05-21	2013-05-20	1,360,000	1,360,000			否
何昌明	董事	男	70	2010-05-21	2013-05-20					是
赵维茂	董事	男	53	2010-05-21	2013-05-20					是
周勤俭	董事	男	62	2010-05-21	2013-05-20			离职		否
王 冰	董事	男	51	2010-05-21	2013-05-20					是
葛培健	独立董事	男	54	2010-05-21	2013-05-20				10	否
尤建新	独立董事	男	50	2010-05-21	2013-05-20				10	否
邓传洲	独立董事	男	43	2010-05-21	2013-05-20				10	否
周启英	独立董事	男	64	2010-05-21	2013-05-20				10	否
徐洪林	监事会主席	男	58	2010-05-21	2013-05-20					是
李 胜	监事	男	40	2010-05-21	2013-05-20			离职		否
尹 峻	监事	男	37	2010-05-21	2013-05-20					是
张瑞萍	职工监事	女	44	2010-05-21	2013-05-20				14.836	否
刘 彤	总经理	男	44	2010-05-21	2013-05-20				38.815	否
张黎明	副总经理	男	46	2010-05-21	2013-05-20				27.336	否
崔 莹	财务总监	女	41	2010-05-21	2013-05-20				27.336	否
戴伟中	董事会秘书	男	40	2010-05-21	2013-05-20				27.336	否
合 计	/	/	/	/	/	1,360,000	1,360,000	/	175.659	/

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，现任上海鹏欣（集团）有限公司投资总监。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。



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。

周勤俭：曾任中国船舶工业总公司第 708 研究所工程师、经营处副处长、上海科技投资公司投资二部经理，上海科技投资公司总经理助理，本公司董事。

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。

李 胜：天津大学技术经济专业毕业。曾任工商银行广西防城港分行信贷管理部副经理,住房信贷部经理,工商银行广西区分行项目信贷处工作,曾任项目信贷评审经理,评估委员等职。2001 年 12 月至今在上海鹏欣集团工作,先后担任投资发展部高级经理、副经理、经理,本公司监事。

尹 峻：1974 年出生,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。

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。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
赵维茂	上海鹏欣(集团)有限公司	副总裁	2003-03-01	是
王 冰	上海鹏欣(集团)有限公司	财务总监	2005-08-29	是
张富强	上海鹏欣(集团)有限公司	投资总监	2008-02-18	是
徐洪林	上海鹏欣(集团)有限公司	副总裁	2000-10-16	是
尹 峻	上海鹏欣(集团)有限公司	财务部副经理	2006-07-01	是



在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
姜 标	中国科学院上海有机化学研究所	教授	1999-05-02	是
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	是
尤建新	同济大学中国科技管理研究院	副院长、教授	2008-02-02	是
邓传洲	上海国家会计学院	CFO 中心副主任	2003-01-05	是
周启英	上海传统资产管理有限公司、 上海亚龙投资（集团）有限公司	监事长 董事、财务总监	2007-01-01	是

(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实际支付情况	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	变动情况	变动原因
何昌明	董事长	离任	因个人原因决定辞去董事长的职务。
周勤俭	董事	离任	因本人已到退休年龄的原因，请求辞去公司董事会董事和董事会各专门委员会委员职务。
李 胜	监事	离任	因个人原因，请求辞去公司监事会监事的职务。
张富强	董事长	聘任	经董事选举为公司董事长的职务
赵维茂	董事	聘任	经大股东提名，股东大会选举为公司董事会董事的职务。
尹 峻	监事	聘任	经大股东提名，股东大会选举为监事会监事的职务。



(五) 公司员工情况

在职员工总数	41
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
管理人员	21
其他	20
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6
本科	13
大专	3
高中	2
初中	17



六、公司治理结构

（一）公司的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司管理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，很好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。报告期内公司“三会”及董事会各专门委员会运作规范，决策机构、监督机构及经营管理机构间权责明确。公司董事会认为报告期内公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，充分行使股东的权力，保护其合法权益。

2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中 4 名为分别从事管理、法律和审计工作的独立董事，董事会成员的知识及专业构成合理，符合公司实际发展需要。董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会与战略委员会，其中审计委员会有一名独立董事是会计、审计方面的专业人士。公司董事均能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。

3、关于监事与监事会

公司监事会有 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，各监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。

4、关于信息披露

公司严格按照有关法律法规的要求，制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人全市备案制度》等，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东享有平等的机会获得公司信息。公司董事会办公室是公司信息管理、信息披露和维护投资者关系的责任部门，董事会秘书为执



行相关制度的责任人，并设有投资者热线、电子邮箱、网上交流平台、投资者来访接待等对外窗口。报告期内公司无信息披露违规现象产生。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否 独立董事	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
张富强	否	9	6	3	0	0	否
姜标	否	9	6	3	0	0	否
何昌明	否	9	5	3	1	0	否
周勤俭	否	4	3	1	1	0	否
赵维茂	否	4	2	1	1	0	否
王冰	否	9	6	3	0	0	否
葛培健	是	9	6	3	0	0	否
尤建新	是	9	6	3	0	0	否
邓传洲	是	9	6	3	0	0	否
周启英	是	9	6	3	0	0	否

2011年5月11日，董事周勤俭先生向公司提交书面辞职报告，称因本人已到退休年龄的原因，请求辞去公司董事会董事和董事会各专门委员会委员职务。因此只参加了五次董事会。

2011年5月27日，公司召开了2010年度股东大会，经股东大会会议审议通过以累积投票制方式选举赵维茂先生为公司第四届董事会董事。因此只参加了四次董事会。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事本着对公司和全体股东负责的态度，认真的、积极的参加报告期的董事会会议、股东会会议，充分客观的履行了独立董事的职责，报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

为规范独立董事行为，增强独立董事的独立性，保障其知情权和调查权，公司制定了《独立董事工作细则》及《独立董事年报工作制度》，明确了独立董事的职责



和义务，更加具体和量化的规定了独立董事为履行相关职责所必须进行的工作。

为充分发挥独立董事的作用，独立董事除应当具有《公司法》和《公司章程》规定赋予的职权外，根据公司《独立董事工作细则》的规定，独立董事享有以下特别职权：

(1) 重大关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

(2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3) 向董事会提请召开临时股东大会；

(4) 提议召开董事会；

(5) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(6) 在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事除履行上述职责外，还应当对下列事项向董事会或股东大会发表独立意见：

(1) 提名、任免董事；

(2) 聘任或解聘高级管理人员；

(3) 公司董事、高级管理人员薪酬的确定；

(4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于公司最近经审计净资产值5%的借款或其它资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；

(5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；

(6) 《公司章程》规定的其它事项。

根据公司《独立董事年报工作制度》的规定，在年报制作过程中，独立董事需切实履行以下责任和义务：

(1) 独立董事应对为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）的从业资格进行审核；

(2) 公司总会计师在年审注册会计师进场审计前应向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关资料；

(3) 公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排二次独立董事与年审会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面会的职责；



(4) 独立董事应密切关注公司年度报告编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、内幕交易等违规违法行为的发生；

(5) 公司董事会秘书负责协调独立董事与公司管理层的沟通，积极为独立董事在年报编制过程中履行职责创造条件。

报告期内，公司独立董事均能本着勤勉尽责的工作态度，认真的履行其职责，确保董事会决策的公平、公正、公开、有效，充分的发挥了独立董事的作用，保持对公司发展的关注、参与董事会下属各委员会的各项工作，并能充分发挥自身的专业特长，积极的从专业的角度为公司重大决策、重大事项等发表独立意见，并以其专业的角度提出了许多建设性的意见，切实维护公司全体股东，特别是中、小股东的利益，充分履行自己的职责，为公司的规范运作、科学决策和持续发展作出了重大贡献。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东，具有独立、完整的生产经营系统和自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司人员独立。公司的行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于控股股东。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，产权清晰，资产上完全独立于控股股东。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了独立的组织机构体系，生产、管理、营销等各部门完全与控股股东分开，不存在与控股股东合署办公、职能部门从属的情形。
财务方面独立完整情况	是	本公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。财务管理独立，资金安全独立。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	以制度建设为基础，根据公司的所处行业、经营方式、资产结构并结合公司自身业务具体情况制订了包含内部会计控制、内部管理控制、内部审计等相关内部控制制度，在实际工作中不断补充、修改，
-------------	--



	使公司的内部控制制度不断趋于完善，并在实际工作中严格遵循。合理保证企业经营管理的合法合规、资产安全，财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业战略发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司在梳理公司的管理制度及流程，明晰公司管控模式涉及的各个组织层面、管理界面、工作职责和责任划分内部控制建设上取得了良好效果，内控机构力量得到加强，内控制度、相关业务关键环节的内控手段得到有效完善，抗风险能力得到提高。</p> <p>报告期内对公司及所属子公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督，并对公司内部控制制度的建立和执行情况下进行监督检查。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	将现有政策、制度与内控缺陷汇总表进行比对,制定或完善控制措施,形成风险控制矩阵; 采取包括调整机构设置和业务流程、修订政策及规章制度、调配人员等措施,完善内控体系; 形成《内控制度》、《内控手册》初稿并开始运行,内部控制自我评价报告将在 2012 年度报告中披露。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司制定了《募集资金管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》、《财务管理暂行办法》等一系列制度。会计核算体系能够按照有关规定建立健全; 财务管理符合有关规定, 授权、签章等内部控制环节能够有效执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司将持续完善内部控制体系建设, 进一步加强内部控制的执行和监督检查力度, 做好内部控制评价工作。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否



(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已经建立《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等年报相关工作制度和规程，请独立董事从第三方的角度和审计委员会从专业的角度对年报作了严格把关，确保了年报的高质量和真实性。另外，根据公司《信息披露事务管理制度》规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反该制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，就查明原因，依情节轻重对当事人进行处罚。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况



七、股东大会情况简介

1、年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 27 日	上海证券报	2011 年 5 月 28 日

2011 年 5 月 27 日，公司召开了 2010 年度股东大会，会议审议通过《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度报告及报告摘要》、《2010 年度利润分配预案》、《关于上海鹏欣（集团）有限公司向股份公司及其控股子公司提供财务支持》的议案、《关于继续为上海爱默金山药业有限公司向银行申请授信提供担保》的议案、《上海中科合臣股份有限公司关于 2011 年度拟使用银行综合授信额度》的议案、关于修改《公司章程》的议案、《关于修订【董事会议事规则】》的议案、关于修订【监事会议事规则】的议案、《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、《关于选举上海中科合臣化学有限责任公司提名的上海中科合臣股份有限公司第四届董事会董事》的议案、《关于选举上海中科合臣化学有限责任公司提名的上海中科合臣股份有限公司第四届监事会监事》的议案。

2、临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 7 月 18 日	上海证券报	2011 年 7 月 19 日
2011 年度第二次临时股东大会	2011 年 11 月 21 日	上海证券报	2011 年 11 月 22 日

(1) 2011 年 7 月 18 日，公司召开了 2011 年度第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于公司与认购方签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于公司签署附生效条件的〈关于上海鹏欣矿业投资有限公司之增资框架协议的议案〉和〈关于上海鹏欣矿业投资有限公司之增资协议的议案〉》、《关于本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于提请股东大会授权董事会



全权办理与本次非公开发行相关事项的议案》、《关于控股子公司收购上海天域化学有限公司 80%股权的议案》。

(2) 2011 年 11 月 21 日，公司召开了 2011 年度第二次临时股东大会，会议审议通过《关于批准本次非公开发行股票涉及的备考财务报告及盈利预测报告》的议案、《上海中科合臣股份有限公司关于增加<中国证券报>为公司指定信息披露报刊》的议案。



八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2011 年是公司实现彻底转变的一年，在公司董事会的正确领导下，在公司管理层和全体员工的共同努力下，公司积极酝酿产业转型，使公司的主营业务盈利能力和产业发展等方面有了改善和明确了发展方向，公司的经营管理开始步入一个健康的发展平台，未来公司的可持续发展能力也得到有效的保障。若本次非公开发行完成且本次募集资金拟投资项目逐步实施后，将为公司的经营业绩和财务状况带来大幅改善，实现公司“化工+有色金属”双主业发展的产业格局，同时公司还将力争发挥公司“化工+有色金属”双主业在相关领域的协同效应，为公司创造更大的经济效益，为公司股东尤其是中小股东带来更好的回报，未来公司的可持续发展得到了坚实保障。截止本报告披露日，公司 2011 年度非公发行实施刚果（金）希图鲁电积铜项目的主体建设已完工，现进入整体工艺流程试运行阶段，新建硫酸车间已投入使用，并开始对外销售。

（1）2011 年 4 月 8 日，上海鹏欣（集团）有限公司（简称：鹏欣集团）与中国科学院上海有机化学研究所（简称：上海有机所）签署了《中国科学院上海有机化学研究所与上海鹏欣（集团）有限公司关于上海中科合臣化学有限责任公司股权转让框架协议》，上海有机所为实现国有资产保值之目标并进一步推动上海中科合臣化学有限责任公司（简称：化学公司）股权社会化的最终解决，上海有机所愿意将所持有的化学公司 30%股权转让给鹏欣集团，鹏欣集团将持有化学公司 100%股权。由于该股权转让协议的达成，鹏欣集团对合臣化学的实际控制力将得以完全实现，使本公司控股股东化学公司的发展方向选择和未来战略定位得以明确，同时也使本公司的业务发展战略选择发生重大改变，鹏欣集团希望能以新的业务发展战略来从根本上解决公司可持续发展能力缺乏的问题，以便维护公司股东利益，给予公司股东、尤其是广大中小股东更好的回馈。因此，公司再次向上海证券交易所申请公司股票停牌，筹划对非公开发行事宜进行调整。公司拟向特定投资者非公开发行股票，募集资金总额为 14.40 亿元，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）公司于 2011 年 6 月 29 日召开了第四届董事会第九次会议。会议审议并通过了《关于控股子公司收购上海天域化学有限公司 80%股权的议案》，公司决定将以自有资金由公司控股子公司上海爱默金山药业有限公司收购天域化学 80%股



权，实施年产 500 吨 TGB 生产建设项目的议案。

(3) 2011年7月18日，公司召开了2011年度第一次临时股东大会，会议逐项审议通过了关于本次非公开发行股票的相关议案，并于2011年7月底向证监会报送了申请文件。

(4) 经立信会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度归属于上市公司股东的净利润 11,285,338.18 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 -13,313,296.60 元。公司退市风险警示情形得以消除，2011 年 8 月 5 日公司申请，并经上海证券交易所审核批准，公司股票自 2011 年 8 月 8 日起撤消对本公司股票交易实行退市风险警示特别处理，仍实行其他特别处理股票简称由“*ST 合臣”变更为“ST 合臣”，证券代码“600490”不变，公司股票交易的日涨跌幅限制仍为 5%。

(5) 2011 年 11 月 21 日，公司召开了 2011 年度第二次临时股东大会，会议审议通过《关于批准本次非公开发行股票涉及的备考财务报告及盈利预测报告》的议案。

(6) 2011 年 12 月 28 日，公司本次非公开发行股票经中国证监会发行审核委员会审核获得通过。

(7) 2012 年3月12日，公司收到中国证监会证监许可【2012】312 号《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》。此次融资如果成功实施，公司将迈上发展的新台阶。

(8) 报告期内，外国环境虽受欧债危机导致的全球经济增速放缓、国家实行银根紧缩政策、原材料价格上涨、市场竞争日益激烈的影响，公司仍抓住市场机遇，并主动调整产品经营结构，缩减了部分毛利率低的化学品贸易业务。报告期内，公司实现主营业务收入 39,226.82 万元，较去年同期减少 51.62%；归属于上市公司股东的净利润 507.40 万元，与去年同期相比减少 55.04%。

2012 年生产经营目标，公司将重点做好以下几方面工作：

1、强化公司战略管理，实现公司双主业的协同大发展、大跨越。

根据国家“十二五”发展规划及新兴产业振兴规划为基础，以科学发展观为指引，以贸易为纽带，以新技术、新材料为突破口，坚持“技术领先、主业突出、服务社会、协调发展”，注重处理好国际国内市场、精细化学品和有色金属产品的生产、加工及贸易，产品经营和资本经营的协调发展；突出发展重点领域和重点产品，



通过人才队伍建设，优化结构、壮大主业，深化改革，创新机制；公司将充分发挥公司“化工+有色金属”双主业在相关领域的协同效应，大力发展新材料和高端医药，将公司打造成具有竞争力的新材料、高端医药研发孵化基地及专业化制造中心，使公司成为国内领先，国际知名的有色金属生产、加工和贸易企业，实现公司双主业共同发展，为公司创造更大的经济效益，为公司股东尤其是中小股东带来更好的回报。

2012 年，公司将紧紧围绕着公司战略，认真研究宏观经济形势和国家产业政策的变化，突出绿色、低碳、环保理念，坚持尽责、创新、包容、共享的精神，实现内涵发展和外延扩张两条腿走路，进一步完善、延伸公司循环经济产业链，走低碳、环保、资源化、精细化、差异化的发展道路。

2、进一步完善公司治理结构，全面开展内控体系建设。

2012 年，公司将依据《上市公司治理准则》的要求，进一步完善董事会的功能，建立健全各项管理制度；进一步加强与完善内控建设，提高公司的经营管理水平和风险防范能力；公司要加强对子公司的指导和监督，促进其规范发展，提升管理效益；重点抓好各项制度的衔接和流程的落实。要加强财务管理信息系统建设和财务预算管理，实现公司本部与子公司财务管理信息系统实时联网，达到公司本部对控股子公司财务的实时监控，有效地加强内控，提高管理和风控水平。进一步规范公司治理行为，实现公司的科学发展；加强对公司管理层的考核和监督；保证信息披露的准确、真实、及时、完整，做好投资者关系的协调和处理。在资本市场上树立公司的良好形象。

3、突出工作重点，确保完成全年工作任务

密切关注市场形势和行业信息，科学制定营销策略，统筹国际国内两个市场。把全年计划做细、做实，紧紧围绕市场，调整、优化产品结构，以销促产，确保公司稳定运行，实现效益最大化。

4、推进基础管理工作再上新台阶，全面落实安全、环保、节能减排责任目标。公司要坚持“安全第一，环保优先”的原则不动摇，整体推进企业管理向规范化、标准化、精细化转变。以基础管理为抓手，从公司生产经营系统的整体出发，制定并严格实施相关规范；进一步加强安全管理力度，提高安全常态化管理水平，加大安全投入和安全检查力度，从根本上落实安全工作，减少事故损失，保持公司各项工作安全有序，效益稳定。



5、积极创新完善人才激励机制，创造良好的企业文化。

通过评估公司人力资源状况，制定切合公司实际的人才规划，继续加大人才引进和培养力度，努力创造敬业尽责的工作氛围，尽快培养一支精干高效、有执行力的专业工作团队，发挥人才优势，为公司的持续健康发展储备人才，实现企业人才队伍的可持续发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

公司主要经营范围是：基础化学原料制造（除化学危险品），销售化工原料及产品（涉及危险化学品经营的，按许可证核定经营范围），GMP 条件下的医用原料的制造和销售（含医药原料和关键中间体）；特种高分子新材料；液晶原料的生产及销售；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、技术进出口业务(涉及行政许可的凭许可证经营)。

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
工业	62,205,787.86	45,511,682.63	26.84	-36.71	-38.83	2.53
商业	316,270,877.05	309,011,525.16	2.30	-55.35	-56.04	1.54
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
精对苯二甲酸(PTA)	140,132,492.01	138,557,981.73	1.12	-71.39	-71.50	0.41
苯酚	105,967,567.70	100,707,912.75	4.96			
苯乙烯	30,117,008.47	30,045,299.26	0.24	-45.82	-45.77	-0.10
燃料油	18,281,196.55	18,098,290.62	1.00	-80.59	-80.71	0.63



F53 铬雾抑制剂	16,879,324.66	11,512,075.41	31.80	45.40	28.19	9.16
噻菌酯	9,631,903.00	7,305,823.92	24.15			
线性低密度聚乙烯 (LLDPE)	8,367,521.39	8,358,974.34	0.10			
氟醚	7,246,153.86	7,433,073.29	-2.58			
丁二烯	6,965,811.96	6,880,341.92	1.23			
轻水表面活性剂	6,539,059.84	3,785,571.78	42.11			
混合煤油	6,439,093.76	6,362,539.33	1.19			
C-169	5,981,837.60	3,705,272.65	38.06			
C-138	4,830,358.97	3,733,509.05	22.71			
208(N=2)	4,190,000.02	2,386,267.12	43.05			
C-42	2,406,153.85	2,631,921.03	-9.38			
C-43	2,231,521.37	1,910,642.74	14.38			
其他	2,269,659.90	1,107,710.85	51.19	-98.54	-99.17	36.65

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内 销	378,476,664.91	-51.88

(3) 主营业务分地区情况的说明

单位：元

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外 销			20,037,342.86	17,154,513.13
内 销	378,476,664.91	354,523,207.79	786,594,412.33	760,198,427.35
合 计	378,476,664.91	354,523,207.79	806,631,755.19	777,352,940.48

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
预付款项	3,588,013.97	19,080,083.82	-81.19%	预付货款大幅减少
其他应收款	339,841.19	576,651.71	-41.07%	期末其他应收款减少
无形资产	35,650,486.78	20,112,021.50	77.26%	合并范围增加
短期借款	90,000,000.00	143,000,000.00	-37.06%	本期借款减少
应付账款	2,049,873.21	7,799,737.04	-73.72%	期末应付未付款减少
预收款项	1,496,703.07	11,559,468.45	-87.05%	预收货款大幅减少
应付职工薪酬	890,668.78	2,120,036.89	-57.99%	应付未付工资减少



应交税费	479,422.20	-2,856,673.79	-116.78%	增值税增加
其他应付款	19,945,164.46	68,286,264.64	-70.79%	关联方往来款减少
长期借款	19,500,000.00			长期银行借款增加
专项应付款	4,464,976.43	1,410,000.00	216.66%	财政拨款专项经费增加
营业收入	392,268,150.45	810,887,859.69	-51.62%	本期贸易业务大幅减少
营业成本	367,552,892.36	780,750,041.35	-52.92%	本期贸易收入减少,相应成本减少
营业税金及附加	634,718.64	164,912.07	284.88%	本期应纳流转税增加所致
销售费用	546,203.90	2,012,452.38	-72.86%	本期贸易收入减少,相应销售费用减少
管理费用	24,480,783.83	35,202,067.93	-30.46%	合并范围变动所致
财务费用	5,873,537.38	11,918,328.81	-50.72%	本期银行贷款利息支出减少
资产减值损失	73,485.47	-3,346,867.88	-102.20%	坏账准备变动
投资收益	6,837,354.37	30,625,191.31	-77.67%	本期股权转让收益减少
营业外收入	5,348,996.59	3,229,279.11	65.64%	本期政府补助增加
营业外支出	209,079.62	131,977.83	58.42%	赔偿支出增加

2、对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：是

(二) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(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。

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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。



(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第四次会议	2011-02-01	审议通过《关于选举张富强先生为公司董事长》的议案。	上海证券报	2011-02-12
第四届董事会第五次会议	2011-02-27	1、审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》。2、逐项审议并通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》。3、审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》。4、审议通过《关于公司签署关于收购上海天域化学有限公司的框架协议书的议案》。5、审议通过《关于公司本次发行涉及关联交易事项的议案》。6、审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性报告的议案》。	上海证券报	2011-03-01
第四届董事会第六次会议	2011-04-20	1、审议通过《关于终止实施公司第四届董事会第五次会议审议通过的非公开发行方案的议案》。2、审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》。3、审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》。4、审议通过《关于公司非公开发行股票预案的议案》。5、审议通过《关于公司与认购方签署附生效条件的股份认购协议的议案》。6、审议通过《关于公司签署附生效条件的〈关于上海鹏欣矿业投资有限公司之增资框架协议〉的议案》。7、审议通过《关于公司本次发行涉及关联交易事项的议案》。8、审议通过《关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性报告的议案》。9、审议通过《关于本次董事会后暂不召开审议本次非公开发行事宜的股东大会的议案》。	上海证券报	2011-04-25
第四届董事会第七次会议	2011-04-21	1、审议通过《2010 年度董事会工作报告》；2、审议通过《2010 年度财务决算报告》；3、审议通过《公司 2010 年度利润分配预案》；4、审议通过《2010 年年度报告及报告摘要》；5、审议通过《2010 年高管薪酬考核》的议案；6、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于上海鹏欣（集团）有限公司向股份公司及其控股子公司继续提供财务支持》的议案；7、审议通过《关于继续为上海爱默金山药业有限公司提供担保》的议案；8、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于 2011 年度拟使用银行综合授信额度》的议案；9、审议通过《2011 年第一季度报告全文及报告正文》；10、审议通过《关于修改【公司章程】》的议案；11、审议通过《关于修改【董事会议事规则】》的议案；12、审议通过《续聘立信会计师事务所（特	上海证券报	2011-04-25



		殊普通合伙)为公司审计机构及其报酬》的议案；13、审议通过《关于召开 2010 年年度股东大会的会议通知》。		
第四届董事会第八次会议	2011-05-13	审议通过《上海中科合臣股份有限公司董事会秘书工作制度》的议案。	上海证券报	2011-05-14
第四届董事会第九次会议	2011-06-29	1、审议通过《关于对与本次非公开发行相关的审计、评估报告说明的议案》。2、审议通过《关于对评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性意见的议案》。3、审议通过《关于公司签署附生效条件的〈关于上海鹏欣矿业投资有限公司之增资协议〉的议案》。4、审议通过《关于〈上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票预案(修订版)〉的议案》。5、审议通过《关于〈上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告(修订版)〉的议案》。6、审议通过《关于对公司本次非公开发行涉及关联交易事项补充说明的议案》。7、审议通过《关于前次募集资金使用情况说明的议案》。8、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》。9、审议通过《关于控股子公司收购上海天域化学有限公司 80% 股权的议案》。10、审议通过《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。	上海证券报	2011-07-01
第四届董事会第十次会议	2011-07-15	1、审议通过《2011 年半年度报告及报告摘要》。2、审议通过《关于修订〈公司内部控制制度(2011 年版)〉的议案》。	上海证券报	2011-07-19
第四届董事会第十一次会议	2011-10-27	1、审议通过《2011 年第三季度报告全文及正文》的议案。2、审议通过《上海中科合臣股份有限公司关于增加〈中国证券报〉为公司指定信息披露报刊的》议案。	上海证券报	2011-10-29
第四届董事会第十二次会议	2011-11-03	1、审议通过《关于批准本次非公开发行股票涉及的备考财务报告及盈利预测报告》的议案。2、审议通过《关于召开 2011 年度第二次临时股东大会》的议案。	上海证券报	2011-11-05

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开三次股东大会，一次是 2010 年年度股东大会、一次是 2011 年度第一次临时股东大会和 2011 年度第二次临时股东大会。

(1) 2011 年 5 月 27 日公司召开了 2010 年度股东大会，会议审议通过《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度报告及报告摘要》、《2010 年度利润分配预案》、《关于上海鹏欣(集团)有限公司向股份公司及其控股子公司提供财务支持》的议案、《关于继续为上海爱默



金山药业有限公司向银行申请授信提供担保》的议案、《上海中科合臣股份有限公司关于 2011 年度拟使用银行综合授信额度》的议案、关于修改《公司章程》的议案、《关于修订【董事会议事规则】》的议案、关于修订【监事会议事规则】的议案、《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、《关于选举上海中科合臣化学有限责任公司提名的上海中科合臣股份有限公司第四届董事会董事》的议案、《关于选举上海中科合臣化学有限责任公司提名的上海中科合臣股份有限公司第四届监事会监事》的议案。

(2) 2011 年 7 月 18 日公司召开了 2011 年度第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于公司与认购方签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于公司签署附生效条件的〈关于上海鹏欣矿业投资有限公司之增资框架协议的议案〉和〈关于上海鹏欣矿业投资有限公司之增资协议的议案〉》、《关于本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与本次非公开发行相关事项的议案》、《关于控股子公司收购上海天域化学有限公司 80%股权的议案》。

(3) 2011 年 11 月 21 日公司召开了 2011 年度第二次临时股东大会，会议审议通过《关于批准本次非公开发行股票涉及的备考财务报告及盈利预测报告》的议案、《上海中科合臣股份有限公司关于增加〈中国证券报〉为公司指定信息披露报刊》的议案。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，董事会审计委员会严格按照中国证监会、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》，认真执行上海中科合臣股份有限公司审计委员会年报工作规程》，发挥了审计委员会在年报相关工作中的监督作用。审计委员会积极参与并指导公司财务工作，对公司的业绩报告、定期报告事先都作了认真的审阅，尤其是在年报审计工作过程中发挥了较大作用。

公司董事会制定了《上海中科合臣股份有限公司董事会审计委员会实施细则》和《上海中科合臣股份有限公司审计委员会年报工作规程》，明确规定了审计委员会



的职责权限、决策程序和议事规则。

《董事会审计委员会实施细则》赋予了委员会的权责如下：

- (1) 提议聘请或更换外部审计机构；
- (2) 监督公司的内部审计制度及其实施；
- (3) 负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- (4) 审核公司的财务信息及其披露；
- (5) 审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；
- (6) 公司董事会授予的其他事宜。

在年报制作过程中，董事会审计委员会严格执行《董事会审计委员会年报工作规程》，履行情况主要内容如下：

(1) 审计委员会与提供年报审计的会计师事务所协商确定年度财务报告审计工作的具体时间安排；

(2) 审计委员会了解会计师事务所的审计工作进度及在审计过程中发现的问题，并督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。审计委员会以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果，并由相关负责人在书面意见上签字确认；

(3) 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见；

(4) 年审注册会计师进场后，审计委员会加强与其的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务报表，形成书面意见；

(5) 年度财务会计审计报告完成后，审计委员会召开会议进行表决，形成决议后交董事会审核；

(6) 在向董事会提交财务报告的同时，审计委员会向董事会提交会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议；

(7) 公司财务负责人负责协调审计委员会与年审注册会计师的沟通，为审计委员会在年报编制工作过程中履行职责创造必要的条件。

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，主任委员由专业会计人士担任。公司审计委员会根据《公司章程》、公司《审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》等制度进行工作。本次年报编制和审计过程中，本委员会均能根据公司制定的制度积极参与，与公司管理层、年审会计师事务所及年审会计师保持密切联系沟通与协调，认真负责地做好各项工作。具体情况如下：



(1) 在年审注册会计师进场前，会同其余独立董事对会计师事务所和年审会计师的资格进行了审核，与年审会计师召开见面会，在审计计划、审计进度、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法等方面开展商讨，同时也提请会计师在审计过程中应关注的事项；

(2) 在年审注册会计师进场后，本委员会采取见面、电话、传真等方式继续与年审注册会计师保持沟通，按照年报披露时间要求，督促年审注册会计师按要求及时提交初步审计意见；

(3) 严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，本委员会能再次与审注册会计师见面沟通，听取了年审注册会计师的审计工作汇报，了解了报告期间公司财务上存在的问题及会计调整事项。本委员会认为会计师对公司 2011 年度财务报表的初步审计意见真实、公正、准确，同意将立信会计师事务所（特殊合伙）出具的公司 2011 年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议。

公司董事会审计委员会通过监督和参与公司 2011 年度审计工作，未发现参与 2011 年度报告审计工作的有关人员有违反相关保密规定的行为，对立信会计师事务所（特殊合伙）的工作给予了肯定，建议继续聘请立信会计师事务所（特殊合伙）为公司 2012 年度的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会，由三名董事组成，其中 2 名独立董事，董事 1 人。报告期内，本委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作规则》所赋予的职责，对照公司制定的《人事管理制度》监督公司员工薪酬制度的执行情况以及薪酬发放情况；对在公司领取报酬的公司经营班子成员的薪酬进行了审核，同时也协助公司人力资源部门结合公司新主营业务情况及发展需要，切实结合监管动态和市场实际运作经验，协助公司更进一步完善薪酬体系。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第三届董事会第三十次会议审议通过《上海中科合臣股份有限公司外部信息使用人管理制度》，对公司定期报告及重大事项等内幕信息的报送和使用作出了明确规定。该制度的实施进一步完善了信息披露管理制度，提高了公司信息披露质量。



6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为截止 2011 年 12 月 31 日本公司内部控制有效。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司制订了 2012 年内部控制规范工作计划和实施方案，明确工作计划如下：

① 确定本次内控规范的实施范围（2012 年 5 月 30 日以前完成）

由公司内控工作小组和子公司内控实施项目组根据公司的行业特点、运营模式及管理方式，对现有的公司内部控制制度、重要业务流程予以梳理，编制成册。

② 识别风险、查找内控缺陷（2012 年 7 月 30 日以前完成）

公司内控工作小组及子公司内控实施项目组按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对各自的重要业务流程进行风险评估，对已编制成册内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析，查找内部控制缺陷，编制风险清单。

③ 制定内控缺陷整改方案（2012 年 9 月 30 日前完成）

公司内部控制实施办公室及子公司内控实施项目组汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控措施，并上报内部控制实施领导小组批准。

④ 落实缺陷整改方案（2012 年 10 月 30 日前完成）

公司各部门及子公司根据经批准的内控措施，进行部门或子公司内控制度的完善，机构、人员和岗位的调整等，公司内部控制实施办公室及子公司内控实施项目组完善公司内控体系文件，经内部控制实施领导小组审批同意后，在日常工作中予以执行。

⑤ 检查内控措施实施效果（2012 年 12 月 30 前完成）

公司内部控制实施领导小组检查内控缺陷整改情况和效果。对因人为因素未落实或落实不到位的部门或子公司在公司内部进行通报，督促进一步整改，并跟踪结果。



⑥ 按照要求披露内控实施工作情况。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司《内幕信息知情人登记制度》已于 2009 年 8 月 27 日经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止至目前，公司未发生过泄漏内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

9、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（六）现金分红政策的制定及执行情况

公司现行有效的《公司章程》第一百七十条关于股利分配政策条款，规定如下：

“第一百七十条 公司利润分配政策为：（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。”

（七）公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司累计未分配利润仍为较大负值，故本年度公司拟不进行利润分配。	弥补以前年度的亏损。



(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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 (%)
2010	0	0	0	0	11,285,338.18	0
2009	0	0	0	0	-145,043,097.07	0
2008	0	0	0	0	-51,045,847.48	0

(九) 其他披露事项

公司指定的信息披露报刊为《上海证券报》、《中国证券报》。



九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第四次次会议于 2011 年 2 月 27 日召开	审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司签署关于收购上海天域化学有限公司的框架协议书的议案》、《关于公司本次发行涉及关联交易事项的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性报告的议案》。
第四届监事会第五次次会议于 2011 年 4 月 20 日召开	审议通过《关于终止实施公司第四届董事会第五次会议审议通过的非公开发行方案的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司与认购方签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于公司签署附生效条件的〈关于上海鹏欣矿业投资有限公司增资框架协议〉的议案》、《关于公司本次发行涉及关联交易事项的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性报告的议案》。
第四届监事会第六次会议于 2011 年 4 月 21 日召开	审议通过《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告及报告摘要》、《关于上海鹏欣（集团）有限公司向股份公司及其控股子公司继续提供财务支持》的议案、《关于继续为上海爱默金山药业有限公司提供担保》的议案、《上海中科合臣股份有限公司关于 2011 年度拟使用银行综合授信额度》的议案、《2011 年第一季度报告全文及报告正文》、《关于修改 [监事会议事规则]》的议案。
第四届监事会第七次会议于 2011 年 6 月 29 日召开	审议通过《关于对与本次非公开发行相关的审计、评估报告说明的议案》、《关于对评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性意见的议案》、《关于公司签署附生效条件的〈关于上海鹏欣矿业投资有限公司之增资协议〉的议案》、《关于〈上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票预案（修订版）〉的议案》、《关于〈上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告（修订版）〉的议案》、《关于对公司本次非公开发行涉及关联交易事项补充说明的议案》、《关于前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》、《关于控股子公司收购上海天域化学有限公司 80% 股权的议案》。
第四届监事会第八次会议于 2011 年 7 月 15 日召开	审议通过《2011 年半年度报告及报告摘要》。
第四届监事会第九次会议于 2011 年 11 月 17 日召开	审议通过《2011 年第三季度报告全文和报告正文》的议案。

报告期内，公司共召开六次监事会会议，每次会议均严格遵守《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定对公司定期报告、利润分配、非公开发行股票等重大事项进行审议。监事会在日常工作中能主动配合和支持审计委员会、薪酬与考核委员会、独立董事等相关部门的工作，以及列席董事会会议、股东大会，对公司董事会、股东大会的规范运作、公司的经营管理、决策过程中起到了较好的



监督作用。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的相关规定，对公司的决策程序、内控制度、董事及高级管理人员履职情况严格进行了监督检查。认为 2011 年公司决策程序科学合理，公司董事及其他高级管理人员在执行职务时勤勉尽职、依法经营、无违反法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认真审查了公司会计报表、财务预算、决算执行情况，对公司的财务制度和财务成果进行了有效的监督，认为：公司遵守了《会计法》、《企业会计制度》及国家有关规定，财务、经营运作符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。公司监事会认真审查了立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的 2011 年度标准无保留审计报告，认为该报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金为 2003 年 6 月 11 日新股发行，募集资金已于 2010 年前全部使用完毕，并已在《2009 年年度报告》中进行了披露。本报告期内公司没有募集资金使用情况。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司出售资产行为严格按照《公司法》、《公司章程》和相关规章制度办理，决策科学、程序合法，交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益造成公司资产流失的行为。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易行为符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及《公司章程》的规定，履行了规定的审议程序，且董事张富强先生、何昌明先生、王冰先生、赵维茂先生回避了公司非公开发行股票相关议案的表决，董事姜标先生回避了收购上海天域化学有限公司股权议案的表决，不存在损害上市公司利益的情况。



十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（四）资产交易事项

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	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
上海世辰产权经纪有限公司	上海希尼卡环保节能材料有限公司	2011-11-30	476.00	276.00	否	协商定价	是	是

上海希尼卡环保节能材料有限公司成立于 2008 年 12 月，注册资本人民币 800 万元，上海中科合臣股份有限公司出资 200 万元，占注册资本 25%。上海希尼卡环保节能材料有限公司经营范围主要以新型保温节能材料、保温装饰材料的研发、生产及销售为主。自希尼卡公司成立以来，受国家宏观调控房地产企业，受到该行业外部不利因素的影响，希尼卡自成立以来经过 3 年多的运营一直处于亏损状态，当初的专业人才已经全部离开公司。由于希尼卡公司的主营业务与中科合臣非公开发行完成后未来“精细化工+有色金属采冶”的双主营业务方向并不符合，公司也没有从事节能板材领域的专业人才，无意对此业务继续投入。经公司总经理会议讨论决定，2011 年 11 月 30 日上海中科合臣股份有限公司与上海世辰产权经纪有限公司签订《关于上海希尼卡环保节能材料有限公司之股权转让协议书》，上海中科合臣股份有限公司将持有的上海希尼卡环保节能材料有限公司 25% 股权全部转让给世辰公司，转让价格为人民币 476 万元。2011 年 12 月 30 日该股权转让的相关工商变更



手续已于办理完毕。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

单位：万元 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	
		发生额	余额	发生额	余额
上海爱默金山药业有限公司	控股子公司	9,786.09	5,115.70		
江西中科合臣精细化工有限公司	其他	0.23	818.11		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）				0	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）				0	
关联债权债务形成原因		资金周转。			
与关联债权债务有关的承诺		资金周转。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无不利影响。			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本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

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	2011-01-01	2011-12-31	市场价	是	其他

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 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日，月租金人民币 3 万元，2010 年度共计支付租金人民币 36 万元。



2、担保情况

报告期内公司无对外担保情况，只有公司实际控制人为股份公司及公司控股子公司提供担保。具体担保情况如下：

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额 (万元)	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	实际控制人	本公司	1,000.00	2011-9-6	2012-9-5	否
上海鹏欣(集团)有限公司	实际控制人	本公司	3,000.00	2011-1-10	2012-1-9	否
上海鹏欣(集团)有限公司	实际控制人	本公司	5,000.00	2011-7-21	2012-7-20	否
上海中科合臣化学有限责任公司	控股股东	本公司	3,000.00	2011-1-10	2012-1-9	否
上海鹏欣(集团)有限公司	实际控制人	上海爱默金山药业有限公司	6,500.00	2011-6-28	2014-6-27	否

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 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：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		50
境内会计师事务所审计年限		12

报告期内，公司没有解聘会计师事务所的情况，经公司 2010 年度股东大会审议，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2011 年度的审计机构。

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



本年度公司及其董事、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。

（十）其他重大事项的说明

1、2012 年 1 月 30 日，公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司 2011 年度业绩预告》，经公司财务部门初步测算，预计公司 2011 年度实现归属于上市公司股东的净利润为正值，但较上年同期下降 50% 以上。业绩下降的主要原因是：报告期内公司日常经营正常，无较大变化。导致公司 2011 年度实现归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 50% 以上系因上年同期公司处置子公司获得了部分收益。具体内容详见公司 2012 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》的公告临 2012—002 号。

2、2012 年 3 月 1 日，公司刊登了《上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告》，公司第四届董事会第十三次会议于 2012 年 2 月 29 日以通讯表决方式在公司召开。经各位董事认真审议，全票审议通过《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、《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。具体内容详见公司 2012 年 3 月 1 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》的公告临 2012—003 号。

3、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》的公告临 2012—004 号。

4、2012 年 3 月 28 日，公司刊登了股东股权质押公告，公司近日接到上海中科合臣股份有限公司第一大股东上海中科合臣化学有限责任公司通知，化学公司将其持有的上海中科合臣股份有限公司无限售流通股 45,000,000 股质押给上海爱建信托投资有限责任公司。公司接到上海中科合臣股份有限公司第二大股东上海鹏欣（集团）有限公司通知，鹏欣集团将其持有的上海中科合臣股份有限公司无限售流通股 8,000,000 股质押给上海爱建信托投资有限责任公司。具体内容详见公司 2012 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》的公告临 2012—006 号。



(十一) 信息披露索引

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



上海中科合臣股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》31	2011年4月25日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告暨召开2010年度股东大会的通知	《上海证券报》31	2011年4月25日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》31	2011年4月25日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司股票异常波动公告	《上海证券报》B144	2011年4月28日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司情况说明公告	《上海证券报》B14	2011年5月4日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于董事辞职的公告	《上海证券报》B33	2011年5月12日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于监事辞职的公告	《上海证券报》B33	2011年5月12日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》22	2011年5月14日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司大股东提名董事、监事候选人的公告暨关于2010年度股东大会增加临时提案的公告	《上海证券报》22	2011年5月14日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司2010年度股东大会决议公告	《上海证券报》22	2011年5月28日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司控股子公司上海爱默金山药业有限公司承担国家科技重大专项获批的公告	《上海证券报》21	2011年6月20日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》B19	2011年7月1日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于召开2011年度第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B19	2011年7月1日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司非公开发行股票涉及关联交易的公告(修订版)	《上海证券报》B19	2011年7月1日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司矿业权取得公告(修订版)	《上海证券报》B21	2011年7月1日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于控股子公司收购上海天域化学有	《上海证券报》B21	2011年7月1日	http://www.sse.com.cn



限公司 80% 股权的公告			
上海中科合臣股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》B21	2011 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于召开 2011 年度第一次临时股东大会第二次通知	《上海证券报》B24	2011 年 7 月 9 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司中期业绩预亏公告	《上海证券报》B24	2011 年 7 月 9 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》B22	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司 2011 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B22	2011 年 7 月 19 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	《上海证券报》B9	2011 年 8 月 2 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于撤销股票交易退市风险警示并实行其他特别处理的公告	《上海证券报》B14	2011 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》33	2011 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告暨关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》24	2011 年 11 月 5 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于召开 2011 年度第二次临时股东大会第二次通知	《上海证券报》B24	2011 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司 2011 年度第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B17	2011 年 11 月 22 日	http://www.sse.com.cn
上海中科合臣股份有限公司关于公司 2011 年度非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》B40、 《中国证券报》B003	2011 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn



审计报告

信会师报字[2012]第 112558 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和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贵公司管理层的责任。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 孙冰

中国注册会计师： 庄继宁

中国·上海

二〇一二年四月二十六日



上海中科合臣股份有限公司

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		54,609,506.31	50,025,810.73
交易性金融资产			
应收票据			54,336,430.55
应收账款	(一)	5,863,958.72	10,724,163.81
预付款项		1,745,445.67	10,867,295.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	51,398,806.62	227,888.40
存货		8,299,015.06	13,948,551.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		121,916,732.38	140,130,140.54
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	169,028,923.91	169,555,099.22
投资性房地产			
固定资产		2,553,158.44	3,873,501.71
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		110,138.50	190,628.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		171,692,220.85	173,619,229.43
资产总计		293,608,953.23	313,749,369.97

企业法定代表人: 张富强

主管会计工作负责人: 刘彤

会计机构负责人: 崔莹



上海中科合臣股份有限公司
资产负债表（续）
2011 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）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		60,000,000.00	58,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		12,609,099.79	1,340,971.47
预收款项		632,746.55	10,998,068.45
应付职工薪酬			770,926.47
应交税费		81,894.10	-2,119,229.56
应付利息		114,800.00	
应付股利			
其他应付款		6,066,440.01	34,487,850.34
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		79,504,980.45	103,478,587.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		79,504,980.45	103,478,587.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		132,000,000.00	132,000,000.00
资本公积		133,551,020.82	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		-66,832,735.19	-70,665,925.17
所有者权益（或股东权益）合计		214,103,972.78	210,270,782.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		293,608,953.23	313,749,369.97

企业法定代表人：张富强 主管会计工作负责人：刘彤 会计机构负责人：崔莹



上海中科合臣股份有限公司

合并资产负债表

2011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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	71,477,774.89	64,769,649.24
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	55,162,430.55
应收账款	(三)	13,134,835.72	14,364,158.37
预付款项	(五)	3,588,013.97	19,080,083.82
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	(四)	339,841.19	576,651.71
买入返售金融资产			
存货	(六)	68,575,722.91	88,175,931.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		159,738,188.68	242,128,905.36
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)	3,434,656.10	3,960,831.41
投资性房地产			
固定资产	(八)	59,819,849.22	70,321,997.38
在建工程	(九)	509,000.00	
工程物资	(十)	105,775.66	105,775.66
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	35,650,486.78	20,112,021.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		99,519,767.76	94,500,625.95
资产总计		259,257,956.44	336,629,531.31

企业法定代表人: 张富强

主管会计工作负责人: 刘彤

会计机构负责人: 崔莹



上海中科合臣股份有限公司
合并资产负债表（续）

2011 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	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十三）	90,000,000.00	143,000,000.00
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	（十四）	2,049,873.21	7,799,737.04
预收款项	（十五）	1,496,703.07	11,559,468.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十六）	890,668.78	2,120,036.89
应交税费	（十七）	479,422.20	-2,856,673.79
应付利息	（十八）	211,650.00	175,000.00
应付股利			
其他应付款	（十九）	19,945,164.46	68,286,264.64
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			
流动负债合计		115,073,481.72	230,083,833.23
非流动负债：			
长期借款	（二十）	19,500,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	（二十一）	4,464,976.43	1,410,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,964,976.43	1,410,000.00
负债合计		139,038,458.15	231,493,833.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十二）	132,000,000.00	132,000,000.00
资本公积	（二十三）	133,551,020.82	133,551,020.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十四）	15,385,687.15	15,385,687.15
一般风险准备			
未分配利润	（二十五）	-171,001,249.88	-176,075,274.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		109,935,458.09	104,861,433.41
少数股东权益		10,284,040.20	274,264.67
所有者权益（或股东权益）合计		120,219,498.29	105,135,698.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		259,257,956.44	336,629,531.31

企业法定代表人：张富强

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹



上海中科合臣股份有限公司
利润表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	325,660,757.96	733,966,078.63
减: 营业成本	(四)	316,404,957.96	727,822,500.71
营业税金及附加		26,417.83	91,495.56
销售费用		385,799.95	1,572,238.78
管理费用		8,910,531.78	11,366,487.78
财务费用		2,765,346.14	4,305,134.74
资产减值损失		72,158.91	-5,844,900.39
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)	6,657,644.37	30,505,377.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		897,644.37	925,377.20
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,753,189.76	25,158,498.65
加: 营业外收入		258,811.40	102,337.91
减: 营业外支出		178,811.18	35,052.03
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,833,189.98	25,225,784.53
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,833,189.98	25,225,784.53
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.03	0.19
(二) 稀释每股收益		0.03	0.19
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		3,833,189.98	25,225,784.53

企业法定代表人: 张富强 主管会计工作负责人: 刘彤 会计机构负责人: 崔莹



上海中科合臣股份有限公司
合并利润表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		392,268,150.45	810,887,859.69
其中：营业收入	(二十六)	392,268,150.45	810,887,859.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		398,194,784.55	826,700,934.66
其中：营业成本	(二十六)	367,552,892.36	780,750,041.35
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	(二十七)	634,718.64	164,912.07
销售费用	(二十八)	546,203.90	2,012,452.38
管理费用	(二十九)	23,513,946.80	35,202,067.93
财务费用	(三十)	5,873,537.38	11,918,328.81
资产减值损失	(三十二)	73,485.47	-3,346,867.88
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）	(三十一)	6,837,354.37	30,625,191.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		897,644.37	925,377.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		910,720.27	14,812,116.34
加：营业外收入	(三十三)	4,382,159.56	3,229,279.11
减：营业外支出	(三十四)	209,079.62	131,977.83
其中：非流动资产处置损失		30,585.62	129,927.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,083,800.21	17,909,417.62
减：所得税费用	(三十五)		741,838.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,083,800.21	17,167,579.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		5,074,024.68	11,285,338.18
少数股东损益		9,775.53	5,882,241.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十六)	0.04	0.09
（二）稀释每股收益	(三十六)	0.04	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		5,083,800.21	17,167,579.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,074,024.68	11,285,338.18
归属于少数股东的综合收益总额		9,775.53	5,882,241.36

企业法定代表人：张富强 主管会计工作负责人：刘彤 会计机构负责人：崔莹



上海中科合臣股份有限公司
现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
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	371,834,968.77	729,706,593.48
收到的税费返还		395,360.02
收到其他与经营活动有关的现金	146,600,855.51	270,485,282.32
经营活动现金流入小计	518,435,824.28	1,000,587,235.82
购买商品、接受劳务支付的现金	343,372,615.82	784,109,019.56
支付给职工以及为职工支付的现金	5,129,513.10	5,274,167.45
支付的各项税费	318,284.58	562,742.03
支付其他与经营活动有关的现金	228,443,224.38	263,461,161.16
经营活动现金流出小计	577,263,637.88	1,053,407,090.20
经营活动产生的现金流量净额	-58,827,813.60	-52,819,854.38
二、投资活动产生的现金流量		
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	4,952,439.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,028,416.85	84,164.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		55,080,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,712,236.53	60,116,603.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,683.79	25,341.88
投资支付的现金	1,500,000.00	10,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,578,683.79	10,225,341.88
投资活动产生的现金流量净额	8,133,552.74	49,891,261.79
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	58,000,000.00
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	60,000,000.00	58,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,675,947.24	4,264,300.31
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,675,947.24	34,264,300.31
筹资活动产生的现金流量净额	57,324,052.76	23,735,699.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53,903.68	-872.24
五、现金及现金等价物净增加额	6,683,695.58	20,806,234.86
加: 期初现金及现金等价物余额	47,925,810.73	27,119,575.87
六、期末现金及现金等价物余额	54,609,506.31	47,925,810.73

企业法定代表人: 张富强

主管会计工作负责人: 刘彤

会计机构负责人: 崔莹



上海中科合臣股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
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		436,147,844.50	816,768,266.08
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			395,360.02
收到其他与经营活动有关的现金	(三十七)	150,401,810.22	274,750,775.73
经营活动现金流入小计		586,549,654.72	1,091,914,401.83
购买商品、接受劳务支付的现金		349,956,816.28	820,149,284.07
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		13,478,964.43	22,804,754.00
支付的各项税费		6,016,477.49	4,786,528.66
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	213,018,082.01	248,317,913.91
经营活动现金流出小计		582,470,340.21	1,096,058,480.64
经营活动产生的现金流量净额		4,079,314.51	-4,144,078.81
二、投资活动产生的现金流量			
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		3,863,529.68	4,952,439.45



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,478,638.00	304,557.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			50,266,560.71
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,342,167.68	55,523,557.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		838,415.43	17,672,445.26
投资支付的现金		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		26,256,412.58	17,672,445.26
投资活动产生的现金流量净额		-13,914,244.90	37,851,112.51
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,800,000.00
取得借款收到的现金		109,500,000.00	145,000,000.00
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		109,500,000.00	154,800,000.00
偿还债务支付的现金		85,000,000.00	182,511,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,910,847.64	11,670,808.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		90,910,847.64	194,181,808.34
筹资活动产生的现金流量净额		18,589,152.36	-39,381,808.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		53,903.68	-236,605.63
五、现金及现金等价物净增加额		8,808,125.65	-5,911,380.27
加：期初现金及现金等价物余额		62,669,649.24	68,581,029.51
六、期末现金及现金等价物余额		71,477,774.89	62,669,649.24

企业法定代表人：张富强

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

上海中科合臣股份有限公司

所有者权益变动表

2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	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

企业法定代表人: 张富强

主管会计工作负责人: 刘彤

会计机构负责人: 崔莹

上海中科合臣股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2011 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		-95,891,709.70	185,044,998.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	132,000,000.00	133,551,020.82			15,385,687.15		-95,891,709.70	185,044,998.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							25,225,784.53	25,225,784.53
(一) 净利润							25,225,784.53	25,225,784.53
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,225,784.53	25,225,784.53
(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		-70,665,925.17	210,270,782.80

企业法定代表人：张富强

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

上海中科合臣股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							其他	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			
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										
二、本年年初余额	132,000,000.00	133,551,020.82			15,385,687.15		-176,075,274.56		274,264.67	105,135,698.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,074,024.68		10,009,775.53	15,083,800.21
（一）净利润							5,074,024.68		9,775.53	5,083,800.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,074,024.68		9,775.53	5,083,800.21
（三）所有者投入和减少资本									10,000,000.00	10,000,000.00
1. 所有者投入资本									10,000,000.00	10,000,000.00
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										
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	133,551,020.82			15,385,687.15		-171,001,249.88		10,284,040.20	120,219,498.29

企业法定代表人：张富强

主管会计工作负责人：刘彤

会计机构负责人：崔莹

上海中科合臣股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2011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		-187,360,612.74		8,976,907.79	102,553,003.02
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	132,000,000.00	133,551,020.82			15,385,687.15		-187,360,612.74		8,976,907.79	102,553,003.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,285,338.18		-8,702,643.12	2,582,695.06
(一) 净利润							11,285,338.18		5,882,241.36	17,167,579.54
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							11,285,338.18		5,882,241.36	17,167,579.54
(三) 所有者投入和减少资本									-14,584,884.48	-14,584,884.48
1. 所有者投入资本									-14,584,884.48	-14,584,884.48
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		-176,075,274.56		274,264.67	105,135,698.08

企业法定代表人: 张富强

主管会计工作负责人: 刘彤

会计机构负责人: 崔莹



上海中科合臣股份有限公司

二〇一一年度财务报表附注

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。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。

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

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

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

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

截至 2011 年 12 月 31 日，公司股本总额为人民币 13,200 万元，公司企业法人营业执照注册号为：310000000078249，公司注册地：上海市普陀区大渡河路 525 号 503 室，办公地址：上海市虹桥路 2188 弄 41、47 号楼，法定代表人：张富强，



公司行业类别：化学原料及化学制品制造业。公司经营范围为：基础化学原料制造（除危险化学品），销售化工原料及产品（涉及危险化学品经营的，按许可证核定经营范围）、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（涉及行政许可的凭许可证经营）。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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

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

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法



1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，



商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性



项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费



用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、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) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

余额较大（一般大于人民币 1,000 万元）且存在一定信用风险的应收款项。

单项金额重大应收款项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：

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。

(十一) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相



关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(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、后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净



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

（2）损益确认

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

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

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

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。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（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）。

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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但



尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

(十六) 借款费用

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。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法



(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：



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。

(十八) 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。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上



的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；

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

(二十) 预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (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。

(二十一) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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



(二十二) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理

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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，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。

(二十四) 经营租赁会计处理

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



当期费用。

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

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

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

（二十五）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。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。



(二十七) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	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	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 公司本报告期无税收优惠事项。

四、企业合并及合并财务报表（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

(一) 子公司情况

- 1、公司无通过设立或投资等方式取得的子公司。
- 2、公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。
- 3、公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
上海爱默金山药业有限公司	控股子公司	上海金山	精细化工	16,500	医药及农药中间体研制、生产	16,425		99.55	99.55	是	27.88		
上海天域化学有限公司(注)	控股子公司的子公司	上海金山	化工	5,000	化工原料及产品研制、生产	4,000		80.00	80.00	是	1,000.52		

注：控股子公司上海爱默金山药业有限公司于 2011 年 11 月收购上海天域化学有限公司 80%的股权。

(二) 公司无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

本期与上期相比新增合并单位 1 家：上海天域化学有限公司，控股子公司上海爱默金山药业有限公司本期已收购其 80%的股权，取得该公司的控制权。



(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

金额单位：人民币元

名称	期末净资产	本期净利润
上海天域化学有限公司	50,026,315.30	-1,014,966.10

2、公司期末无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。

(五) 公司本期未发生同一控制下的企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司控股子公司上海爱默金山药业有限公司以 2011 年 11 月 30 日为购买日，支付现金人民币 4,000 万元作为合并成本，购买了上海天域化学有限公司 80% 的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 4,000 万元。

购买日的确定依据：以上海天域化学有限公司完成此次股权转让的工商变更手续的日期作为上海爱默金山药业有限公司获得对其控制权的日期，上海天域化学有限公司完成工商变更手续的日期为 2011 年 11 月 18 日，经考虑后将购买日确定为 2011 年 11 月 30 日。

公允价值的确定依据：

上海佰恒生物化工有限公司和上海美域天腾科技投资有限公司分别将其持有的上海天域化学有限公司 45% 股权和 35% 股权，以人民币 2,200 万元的价格和人民币 1,800 万元的价格转让给上海爱默金山药业有限公司，上海爱默金山药业有限公司由此取得上海天域化学有限公司 80% 的股权，支付股权转让款共计人民币 4,000 万元。该购买价视同公允价值，即上海天域化学有限公司 2011 年 11 月 30 日的可辨认净资产公允价值总计为人民币 5,000 万元（100% 股权）。

2012 年 4 月 10 日，上海银信汇业资产评估有限公司出具银信评财字（2012）沪第 024 号《上海天域化学有限公司股权转让涉及的股东全部权益价值评估报告》，评估基准日 2011 年 11 月 30 日上海天域化学有限公司的净资产账面值人民币 48,074,883.46 元，评估值人民币 50,415,160.51 元，评估增值人民币



2,340,277.05 元。主要是：无形资产增值人民币 234.03 万元。

对评估值分析：

合并日评估增值主要是无形资产中的土地使用权增值，因此在合并报表中将上海天域化学有限公司可辨认净资产公允价值与账面价值的差额调整无形资产，相应调整资本公积。

上海天域化学有限公司是于 2008 年 1 月在上海市金山区成立的公司，主要从事化工产品生产。在被合并之前，上海天域化学有限公司的母公司为上海佰恒生物化工有限公司，最终控制人为王伊文。

2、被购买方可辨认资产和负债的情况

金额单位：人民币元

项目	购买日	
	账面价值	公允价值
货币资金	16,082,002.85	16,082,002.85
应收账款	11,740,000.00	11,740,000.00
预付款项	12,681,650.00	12,681,650.00
其他应收款	90,000.00	90,000.00
固定资产	2,001.90	2,001.90
在建工程	509,000.00	509,000.00
无形资产	14,807,737.05	16,732,853.59
资产合计	55,912,391.80	57,837,508.34
预收款项	500,000.00	500,000.00
应付职工薪酬	12,000.00	12,000.00
应交税费	-43,931.66	-43,931.66
其他应付款	7,369,440.00	7,369,440.00
负债合计	7,837,508.34	7,837,508.34
净资产合计	48,074,883.46	50,000,000.00

金额单位：人民币元

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营净现金流
上海天域化学有限公司	10,787,376.94	26,315.30	-12,645,641.65

(七) 公司本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。



(八) 公司本期未发生反向购买。

(九) 公司本期未发生吸收合并。

五、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			125,312.82			103,867.70
美元						
银行存款						
人民币			71,352,462.07			62,462,618.75
美元				15,577.15	6.6227	103,162.79
小计			71,352,462.07			62,565,781.54
其他货币资金						
人民币						2,100,000.00
美元						
合 计			71,477,774.89			64,769,649.24

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金		2,100,000.00

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,622,000.00	55,162,430.55

2、期末无已质押的应收票据。

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

(1) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。



(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 2,090,000.00 元，其中金额最大的前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额
联化科技股份有限公司	2011-10-24	2012-04-17	330,000.00
杭州宇龙化工有限公司	2011-07-20	2012-01-20	200,000.00
杭州宇龙化工有限公司	2011-07-20	2012-01-20	200,000.00
中国江苏国际经济技术合作公司	2011-09-08	2012-03-06	200,000.00
中国江苏国际经济技术合作公司	2011-09-08	2012-03-06	200,000.00

4、期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5、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、应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	13,086,065.00	85.34			13,127,846.00	79.54		
6-12 个月	27,988.00	0.18	1,679.28	6.00	347,674.00	2.11	20,860.44	6.00
12-36 个月	44,924.00	0.29	22,462.00	50.00	1,818,997.62	11.02	909,498.81	50.00
36 个月以上	2,176,166.43	14.19	2,176,166.43	100.00	1,210,037.40	7.33	1,210,037.40	100.00
合计	15,335,143.43	100.00	2,200,307.71		16,504,555.02	100.00	2,140,396.65	

2、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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								



种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应收账款								
账龄分析法	14,423,143.43	94.05	1,288,307.71	8.93	15,592,555.02	94.47	1,228,396.65	7.88
组合小计	14,423,143.43	94.05	1,288,307.71	8.93	15,592,555.02	94.47	1,228,396.65	7.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	912,000.00	5.95	912,000.00	100.00	912,000.00	5.53	912,000.00	100.00
合计	15,335,143.43	100.00	2,200,307.71		16,504,555.02	100.00	2,140,396.65	

应收账款种类的说明：

(1) 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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	13,086,065.00	90.73		13,127,846.00	84.19	
6-12 个月	27,988.00	0.19	1,679.28	347,674.00	2.23	20,860.44
1 年以内小计	13,114,053.00	90.92	1,679.28	13,475,520.00	86.42	20,860.44
12-36 个月	44,924.00	0.31	22,462.00	1,818,997.62	11.67	909,498.81
36 个月以上	1,264,166.43	8.77	1,264,166.43	298,037.40	1.91	298,037.40
合计	14,423,143.43	100.00	1,288,307.71	15,592,555.02	100.00	1,228,396.65

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西中科合臣精细化工有限公司	912,000.00	912,000.00	100.00%	预计可收回金额与账面价值的差额

3、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。

4、本报告期无实际核销的应收账款情况。



5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联企业	4,625,000.00	1 年以内	30.16
第二名	非关联企业	2,450,000.00	1 年以内	15.98
第三名	非关联企业	2,121,500.00	1 年以内	13.83
第四名	非关联企业	2,004,920.00	1 年以内	13.07
第五名	非关联企业	1,212,600.00	1 年以内	7.91

7、应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司（注）	912,000.00	5.95
上海希尼卡环保节能材料有限公司	原联营企业（注）	27,988.00	0.18
合计		939,988.00	

注：本期均已对外转让全部股权，详见附注十及附注六（五）6。

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的交易安排。

（四）其他应收款

1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
6 个月以内	275,984.72	2.90			440,707.59	4.52		
6-12 个月	40,000.00	0.42	2,400.00	6.00	78,020.64	0.80	4,681.24	6.00
12-36 个月	469,106.95	4.93	442,850.48	94.40	2,156,456.14	22.14	2,093,851.42	97.10



36 个月以上	8,733,006.59	91.75	8,733,006.59	100.00	7,066,150.00	72.54	7,066,150.00	100.00
合计	9,518,098.26	100.00	9,178,257.07		9,741,334.37	100.00	9,164,682.66	

2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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								
账龄分析法	1,336,969.47	14.05	997,128.28	74.58	1,557,890.03	15.99	981,238.32	62.99
组合小计	1,336,969.47	14.05	997,128.28	74.58	1,557,890.03	15.99	981,238.32	62.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,181,128.79	85.95	8,181,128.79	100.00	8,183,444.34	84.01	8,183,444.34	100.00
合计	9,518,098.26	100.00	9,178,257.07		9,741,334.37	100.00	9,164,682.66	

其他应收款种类的说明：

(1) 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，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	275,984.72	20.64		440,707.59	28.29	
6-12 个月	40,000.00	2.99	2,400.00	78,020.64	5.01	4,681.24
1 年以内小计	315,984.72	23.63	2,400.00	518,728.23	33.30	4,681.24
12-36 个月	52,512.95	3.93	26,256.48	125,209.44	8.04	62,604.72



36 个月以上	968,471.80	72.44	968,471.80	913,952.36	58.66	913,952.36
合计	1,336,969.47	100.00	997,128.28	1,557,890.03	100.00	981,238.32

(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

3、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。

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司（注）	8,181,128.79	3 年以上	85.95	往来款
上海银荔实业投资有限公司	非关联企业	480,180.00	3 年以上	5.04	租房押金
谢德良	非关联企业	145,800.00	3 年以上	1.53	往来款
周之浩	非关联企业	110,000.00	1 年以内	1.16	备用金
常州利生化工有限公司	非关联企业	82,800.00	3 年以上	0.87	往来款

注：本期已对外转让所持全部股权，详见附注十及附注六（五）6。

7、应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	8,181,128.79	85.95

8、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、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、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	3,120,354.65	86.96	18,482,313.82	96.87
1 至 2 年	1,464.32	0.04	276,560.00	1.45
2 至 3 年	276,560.00	7.71	158,174.00	0.83
3 年以上	189,635.00	5.29	163,036.00	0.85
合 计	3,588,013.97	100.00	19,080,083.82	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	账面余额	时间	未结算原因
上海蓝军化工有限公司	非关联企业	1,000,000.00	1 年以内	货物尚未收到
上海能发化工有限公司	非关联企业	602,344.00	1 年以内	货物尚未收到
上海银信资产评估有限公司	非关联企业	400,000.00	1 年以内	服务尚未完成
北京经纬资产评估有限责任公司	非关联企业	250,000.00	1 年以内	服务尚未完成
上海城博建设工程有限公司	非关联企业	180,000.00	1 年以内	服务尚未完成
合 计		2,432,344.00		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,149,602.24	16,925,921.56	39,223,680.68	61,880,150.94	16,925,921.56	44,954,229.38
周转材料	270,937.65		270,937.65	249,148.01		249,148.01
委托加工物资	5,602,852.98	5,602,852.98		5,602,852.98	5,602,852.98	
在产品	28,380,874.53	17,800,041.16	10,580,833.37	38,087,239.51	17,800,041.16	20,287,198.35
库存商品	40,494,687.83	21,994,416.62	18,500,271.21	49,170,595.97	26,485,240.04	22,685,355.93
合 计	130,898,955.23	62,323,232.32	68,575,722.91	154,989,987.41	66,814,055.74	88,175,931.67



2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	16,925,921.56				16,925,921.56
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	26,485,240.04			4,490,823.42	21,994,416.62
合计	66,814,055.74			4,490,823.42	62,323,232.32

3、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、长期股权投资分类如下

合营企业	期末数	期初数
联营企业	3,434,656.10	3,460,831.41
其他股权投资		11,000,000.00
小计	3,434,656.10	14,460,831.41
减：减值准备		10,500,000.00
合计	3,434,656.10	3,960,831.41

2、合营企业、联营企业相关信息

(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	30.00	30.00	1,201.73	56.85	1,144.89	1,428.00	300.41

合营企业、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。



3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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(%)	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	权益法	3,679,608.64	3,460,831.41	-26,175.31		3,434,656.10	30.00	30.00				923,819.68
权益法小计			3,460,831.41	-26,175.31		3,434,656.10						923,819.68
上海希尼卡环保节能材料有限公司(注)	成本法	2,000,000.00	500,000.00	-500,000.00								
江西中科合臣精细化工有限公司(注)	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00	-10,500,000.00							-10,500,000.00	
成本法小计			11,000,000.00	-11,000,000.00							-10,500,000.00	
合计			14,460,831.41	-11,026,175.31		3,434,656.10					-10,500,000.00	923,819.68

注：本期均已对外转让所持全部股权，详见附注十。



4、无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	153,319,094.75	840,535.09		7,384,080.54	146,775,549.30
其中：房屋及建筑物	65,612,205.23			32,000.00	65,580,205.23
生产设备	80,868,146.69	637,768.42		5,795,471.07	75,710,444.04
非生产设备	3,341,776.27	52,366.67			3,394,142.94
运输设备	3,496,966.56	150,400.00		1,556,609.47	2,090,757.09
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	81,092,930.37	117.76	10,213,201.43	4,350,549.48	86,955,700.08
其中：房屋及建筑物	17,143,878.62		3,298,698.28	13,601.71	20,428,975.19
生产设备	59,107,446.84		6,449,557.56	2,897,224.61	62,659,779.79
非生产设备	2,742,012.71	117.76	189,744.71		2,931,875.18
运输设备	2,099,592.20		275,200.88	1,439,723.16	935,069.92
三、固定资产账面净值合计	72,226,164.38				59,819,849.22
其中：房屋及建筑物	48,468,326.61				45,151,230.04
生产设备	21,760,699.85				13,050,664.25
非生产设备	599,763.56				462,267.76
运输设备	1,397,374.36				1,155,687.17
四、减值准备合计	1,904,167.00			1,904,167.00	
其中：房屋及建筑物	18,400.25			18,400.25	
生产设备	1,885,766.75			1,885,766.75	
五、固定资产账面价值合计	70,321,997.38				59,819,849.22
其中：房屋及建筑物	48,449,926.36				45,151,230.04
生产设备	19,874,933.10				13,050,664.25
非生产设备	599,763.56				462,267.76
运输设备	1,397,374.36				1,155,687.17

本期折旧额 10,213,201.43 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 39,967,174.58 元，详见附注八（一）。

本期因合并报表范围变化引致的固定资产原值增加 2,119.66 元，累计折旧增



加 117.76 元。

2、期末暂时闲置的固定资产：

项 目	账面原值	累计折旧	账面价值	备注
房屋及建筑物	324,707.09	112,770.36	211,936.73	暂不使用
生产设备	6,889,489.94	5,684,758.31	1,204,731.63	暂不使用
非生产设备	696,924.06	689,271.24	7,652.82	暂不使用
合 计	7,911,121.09	6,486,799.91	1,424,321.18	

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	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
500 吨 TGB 生产建设项目	509,000.00		509,000.00			

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末余额
500 吨 TGB 生产建设项目		509,000.00			其他来源	509,000.00

注：本期增加系合并报表范围变化引致的增加 509,000.00 元。

3、期末无在建工程减值准备。

(十) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	105,775.66			105,775.66

(十一) 无形资产



1、无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	37,002,127.15	16,862,518.54		53,864,645.69
(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
(3). 金蝶软件	311,650.00			311,650.00
(4). 电脑软件	90,800.00			90,800.00
(5). 非专利技术 1	3,358,477.73			3,358,477.73
(6). 非专利技术 2	6,134,137.87			6,134,137.87
(7). 非专利技术 3	535,343.87			535,343.87
(8). 非专利技术 4	2,738,154.46			2,738,154.46
(9). 非专利技术 5	2,238,856.24			2,238,856.24
2、累计摊销合计	10,054,920.44	1,324,053.26		11,378,973.70
(1). 爱默金山土地使用权	2,719,038.23	429,894.12		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			55,833.11
(3). 金蝶软件	218,155.14	62,330.04		280,485.18
(4). 电脑软件	37,833.25	18,159.96		55,993.21
(5). 非专利技术 1	1,063,517.97			1,063,517.97
(6). 非专利技术 2	2,862,597.64			2,862,597.64
(7). 非专利技术 3	347,973.59	107,068.80		455,042.39
(8). 非专利技术 4	1,779,800.49	547,630.92		2,327,431.41
(9). 非专利技术 5	970,171.02			970,171.02
3、无形资产账面净值合计	26,947,206.71			42,485,671.99
(1). 爱默金山土地使用权	18,775,668.75			18,345,774.63
(2). 天域化学土地使用权				16,703,549.12
(3). 商标	44,166.89			44,166.89
(3). 金蝶软件	93,494.86			31,164.82
(4). 电脑软件	52,966.75			34,806.79
(5). 非专利技术 1	2,294,959.76			2,294,959.76
(6). 非专利技术 2	3,271,540.23			3,271,540.23
(7). 非专利技术 3	187,370.28			80,301.48



项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(8). 非专利技术 4	958,353.97			410,723.05
(9). 非专利技术 5	1,268,685.22			1,268,685.22
4、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				
(3). 金蝶软件				
(4). 电脑软件				
(5). 非专利技术 1	2,294,959.76			2,294,959.76
(6). 非专利技术 2	3,271,540.23			3,271,540.23
(7). 非专利技术 3				
(8). 非专利技术 4				
(9). 非专利技术 5	1,268,685.22			1,268,685.22
5、无形资产账面价值合计	20,112,021.50			35,650,486.78
(1). 爱默金山土地使用权	18,775,668.75			18,345,774.63
(2). 天域化学土地使用权				16,703,549.12
(3). 商标	44,166.89			44,166.89
(3). 金蝶软件	93,494.86			31,164.82
(4). 电脑软件	52,966.75			34,806.79
(5). 非专利技术 1				
(6). 非专利技术 2				
(7). 非专利技术 3	187,370.28			80,301.48
(8). 非专利技术 4	958,353.97			410,723.05
(9). 非专利技术 5				

本期摊销额 1,194,388.31 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 18,345,774.63 元，详见附注八（一）。

本期因合并报表范围变化增加天域化学土地使用权，增加原值 16,862,518.54 元，增加累计摊销 129,664.95 元。

2、公司无开发项目支出。



(十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	11,305,079.31	73,485.47			11,378,564.78
存货跌价准备	66,814,055.74			4,490,823.42	62,323,232.32
长期股权投资减值准备	10,500,000.00			10,500,000.00	
固定资产减值准备	1,904,167.00			1,904,167.00	
无形资产减值准备	6,835,185.21				6,835,185.21
合计	97,358,487.26	73,485.47		16,894,990.42	80,536,982.31

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	30,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	30,000,000.00
票据贴现		48,500,000.00
信用证贴现		9,500,000.00
合计	90,000,000.00	143,000,000.00

注：抵押借款均以土地使用权及其地上建筑物作抵押，详见附注八（一）。

2、期末无已到期未偿还的短期借款。

(十四) 应付账款

1、应付账款情况

期末余额	年初余额
2,049,873.21	7,799,737.04

2、期末数中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
润英一尼加拉（沈阳）机械有限公司	590,000.00	尚未结算



(十五) 预收款项

1、预收款项情况：

期末余额	年初余额
1,496,703.07	11,559,468.45

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无预收关联方款项。

4、期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,745,379.07	10,184,222.79	11,091,250.86	838,351.00
(2) 职工福利费		505,035.68	476,927.68	28,108.00
(3) 社会保险费		539,602.81	539,602.81	
其中：医疗保险费		170,411.06	170,411.06	
基本养老保险费		326,373.28	326,373.28	
年金缴费				
失业保险费		27,590.27	27,590.27	
工伤保险费		6,732.60	6,732.60	
生育保险费		8,495.60	8,495.60	
(4) 住房公积金		108,101.00	108,101.00	
(5) 辞退福利	87,813.38	4,486.70	92,300.08	
(6) 其他	286,844.44	333,068.18	595,702.84	24,209.78
合计	2,120,036.89	11,674,517.16	12,903,885.27	890,668.78

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 64,647.74 元，非货币性福利金额为 0 元，因解除劳动关系给予补偿 4,486.70 元。

本期因合并报表范围变化增加应付职工薪酬中的工资 12,000.00 元。

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
------	------	------



增值税	378,469.14	-2,891,659.63
个人所得税	54,242.92	34,985.84
城市维护建设税	20,989.90	
教育费附加	21,433.53	
河道管理费	4,286.71	
合计	479,422.20	-2,856,673.79

(十八) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
银行借款应付利息	211,650.00	175,000.00

(十九) 其他应付款

1、其他应付款情况：

期末余额	年初余额
19,945,164.46	68,286,264.64

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海鹏欣矿业投资有限公司	8,000,000.00	63,000,000.00

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额
上海华焯节能科技有限公司	5,600,000.00
上海美域天腾科技投资有限公司	1,200,000.00

5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
上海鹏欣矿业投资有限公司	8,000,000.00	往来款
上海华焯节能科技有限公司	5,600,000.00	往来款
上海美域天腾科技投资有限公司	1,200,000.00	往来款

(二十) 长期借款

1、长期借款分类



借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	19,500,000.00	

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(%)	期末余额	年初余额
上海农村商业银行闸北支行	2011年6月28日	2014年6月27日	人民币	7.68	19,500,000.00	

(二十一) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产业结构调整拨款(注1)	1,410,000.00	915,300.00	2,325,300.00	
超低 k 互连材料及有机液态源研发与产业化(注2)		13,500,000.00	9,035,023.57	4,464,976.43
合计	1,410,000.00	14,415,300.00	11,360,323.57	4,464,976.43

专项应付款的说明:

注 1: 子公司上海爱默金山药业有限公司累计收到产业结构调整拨款 243.53 万元。截止 2011 年 12 月 31 日, 该专项应付款累计已使用 43.30 万元, 结余 200.23 万元。该产业结构调整工作已验收完毕, 结余款项结转营业外收入。

注 2: 超低 k 互连材料及有机液态源研发与产业化项目责任单位为本公司的子公司上海爱默金山药业有限公司。该项目中央财政核定专项经费的资金总额为 3,808 万元, 其中子公司上海爱默金山药业有限公司资金总额为 1,932 万元, 外部合作单位资金总额为 1,876 万元。截止 2011 年 12 月 31 日, 子公司上海爱默金山药业有限公司收到该项目专项经费资金为 1,350 万元, 其中已支付给外部合作单位资金为 615 万元, 子公司已投入项目使用的资金为 288.50 万元, 余额 446.50 万元挂账本科目。截止 2011 年 12 月 31 日, 该项目尚未完成。



(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		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. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	132,000,000.00						132,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	132,000,000.00						132,000,000.00
合计	132,000,000.00						132,000,000.00



(二十三) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	133,551,020.82			133,551,020.82
其中：投资者投入的资本	133,551,020.82			133,551,020.82

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,385,687.15			15,385,687.15

(二十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-176,075,274.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,074,024.68	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-171,001,249.88	

根据公司 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第十五次会议通过的 2011 年度利润分配预案，2011 年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积转增股本。

上述利润分配预案须经股东大会同意后实施。

(二十六) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	378,476,664.91	806,631,755.19
其他业务收入	13,791,485.54	4,256,104.50
营业成本	367,552,892.36	780,750,041.35

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	62,205,787.86	45,511,682.63	98,286,454.88	74,397,802.91
(2) 商 业	316,270,877.05	309,011,525.16	708,345,300.31	702,955,137.57
合 计	378,476,664.91	354,523,207.79	806,631,755.19	777,352,940.48



3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精对苯二甲酸 (PTA)	140,132,492.01	138,557,981.73	489,757,379.22	486,250,226.40
苯酚	105,967,567.70	100,707,912.75		
苯乙烯	30,117,008.47	30,045,299.26	55,590,897.34	55,403,162.25
燃料油	18,281,196.55	18,098,290.62	94,185,972.86	93,839,765.17
F53 铬雾抑制剂	16,879,324.66	11,512,075.41	11,608,632.49	8,980,463.37
噻菌酯	9,631,903.00	7,305,823.92		
线性低密度聚乙烯 (LLDPE)	8,367,521.39	8,358,974.34		
氟醚	7,246,153.86	7,433,073.29		
丁二烯	6,965,811.96	6,880,341.92		
轻水表面活性剂	6,539,059.84	3,785,571.78		
混合煤油	6,439,093.76	6,362,539.33		
C-169	5,981,837.60	3,705,272.65		
C-138	4,830,358.97	3,733,509.05		
208 (N=2)	4,190,000.02	2,386,267.12		
C-42	2,406,153.85	2,631,921.03		
C-43	2,231,521.37	1,910,642.74		
其他	2,269,659.90	1,107,710.85	155,488,873.28	132,879,323.29
合 计	378,476,664.91	354,523,207.79	806,631,755.19	777,352,940.48

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销			20,037,342.86	17,154,513.13
内销	378,476,664.91	354,523,207.79	786,594,412.33	760,198,427.35
合 计	378,476,664.91	354,523,207.79	806,631,755.19	777,352,940.48



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	50,968,031.62	12.99
第二名	38,324,085.47	9.77
第三名	24,267,435.90	6.19
第四名	22,637,770.14	5.77
第五名	23,580,341.88	6.01
合计	159,777,665.01	40.73

(二十七) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税		40,872.96	5%
城市维护建设税	290,209.48	47,279.05	7%、5%
教育费附加	287,090.97	61,008.10	5%
其他	57,418.19	15,751.96	
合计	634,718.64	164,912.07	

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	276,573.51	414,570.47
运杂费	90,562.55	1,320,788.70
仓储费	67,659.26	64,646.08
差旅费	31,114.60	26,127.00
应酬费	8,493.00	30,973.37
其他	71,800.98	155,346.76
合计	546,203.90	2,012,452.38

**(二十九) 管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,430,527.30	14,172,674.44
折旧费	4,206,872.24	8,061,669.79
办公费	2,212,106.01	2,758,207.07
业务招待费	2,037,392.94	2,200,195.12
顾问咨询费	1,249,893.99	1,384,375.09
其他	5,377,154.32	6,624,946.42
合计	23,513,946.80	35,202,067.93

(三十) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	5,947,497.64	11,597,462.34
减：利息收入	163,871.68	80,077.77
汇兑损益	-53,903.68	282,265.74
其他	143,815.10	118,678.50
合计	5,873,537.38	11,918,328.81

(三十一) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	897,644.37	925,377.20
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	5,760,000.00	29,699,814.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	179,710.00	
合 计	6,837,354.37	30,625,191.31

注：本期将持有的江西中科合臣精细有限公司 70%股权全部对外转让而实现转让收益 300.00 万元，将持有的上海希尼卡环保节能材料有限公司 25%股权全部对外转让而实现转让收益 276.00 万元，详见附注十。

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
上海昭和特气净化工程有限公司	897,644.37	925,377.20



3、 投资收益的说明：本公司投资收益汇回无重大限制。

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	73,485.47	-8,467,827.37
存货跌价损失		5,120,959.49
合 计	73,485.47	-3,346,867.88

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,379,859.56	3,051,488.93	3,346,696.59
其中：处置固定资产利得	2,379,859.56	3,051,488.93	3,346,696.59
政府补助	2,002,300.00	90,000.00	2,002,300.00
其他		87,790.18	
合计	4,382,159.56	3,229,279.11	5,348,996.59

2、 政府补助明细

项目	取得时间	本期金额	上期金额
清洁生产财政补贴			40,000.00
技术开发及研究补助			50,000.00
淘汰落后产能补贴	2010年、2011年	2,002,300.00	
合计		2,002,300.00	90,000.00

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,585.62	129,927.83	30,585.62
其中：固定资产处置损失	30,585.62	129,927.83	30,585.62
赔偿支出	178,494.00		178,494.00
其他		2,050.00	
合计	209,079.62	131,977.83	209,079.62



(三十五) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		741,838.08
递延所得税调整		
合计		741,838.08

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 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)

其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。



(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	5,074,024.68	11,285,338.18
本公司发行在外普通股的加权平均数	132,000,000.00	132,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.04	0.09

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	132,000,000.00	132,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	132,000,000.00	132,000,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	5,074,024.68	11,285,338.18
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	132,000,000.00	132,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.09

本期无不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。



(三十七) 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	本期金额
1、收回往来款、代垫款	132,422,638.54
2、专项补贴、补助款	14,415,300.00
3、利息收入	163,871.68
4、收回保证金	3,400,000.00
合 计	150,401,810.22

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、企业间往来	191,908,598.88
2、销售费用支出	269,630.39
3、管理费用支出	10,496,770.07
4、营业外支出	178,494.00
5、财务费用	143,815.10
6、支付保证金	1,300,000.00
7、其他	8,720,773.57
合 计	213,018,082.01

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,083,800.21	17,167,579.54
加：资产减值准备	73,485.47	-3,346,867.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,213,201.43	15,157,361.89
无形资产摊销	1,194,388.31	1,198,146.84
长期待摊费用摊销		56,616.35
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)	-2,349,273.94	-2,921,561.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		



项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,893,593.96	11,834,067.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,837,354.37	-30,625,191.31
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）	19,600,208.76	-14,736,322.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,036,798.10	-14,326,459.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,829,533.42	16,398,551.32
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	4,079,314.51	-4,144,078.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	71,477,774.89	62,669,649.24
减：现金的期初余额	62,669,649.24	68,581,029.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,808,125.65	-5,911,380.27

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	本期金额	上期金额
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	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	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	16,082,002.85	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	23,917,997.15	
4、取得子公司的净资产	50,000,000.00	
流动资产	40,593,652.85	
非流动资产	17,243,855.49	
流动负债	7,837,508.34	
非流动负债		



项 目	本期金额	上期金额
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		55,080,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		55,080,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,813,439.29
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,266,560.71
4、处置子公司的净资产		49,765,070.37
流动资产		24,127,680.90
非流动资产		41,463,241.01
流动负债		15,825,851.54
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	71,477,774.89	62,669,649.24
其中：库存现金	125,312.82	103,867.70
可随时用于支付的银行存款	71,352,462.07	62,565,781.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	71,477,774.89	62,669,649.24

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。



六、关联方及关联交易（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）本公司的母公司情况

（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海中科合臣化学有限责任公司	母公司	有限责任公司	上海市普陀区	姜雷	化学制品	5,445.00	34.24	34.24	上海鹏欣（集团）有限公司	13292310—6
上海鹏欣（集团）有限公司	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	10,000.00	6.44	40.68	姜照柏	63105040-X

（二）本公司的子公司情况

（金额单位：万元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海爱默金山药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	姜标	生产化工产品	16,500.00	99.55	99.55	63138326-3
上海天域化学有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	上海市	张黎明	生产化工产品	5,000.00	80.00	80.00	67114392-6

（三）本公司的联营企业情况

（金额单位：万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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
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) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中国科学院上海有机化学研究所	母公司原控股股东	42500590-7
上海鹏欣矿业投资有限公司	实际控制人的子公司	55001874-X
上海鹏莱房地产开发有限公司	实际控制人的子公司	63126622-7
江西中科合臣实业有限公司	原子公司	79477962-5
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	77883507-6
上海希尼卡环保节能材料有限公司	原联营企业	68550801-7

(五) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、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	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
江西中科合臣实业有限公司	采购货物	市场价	4,851,282.05	1.32		
上海天域化学有限公司(注)	采购货物	市场价	16,871,794.50	4.59		

注：系上海天域化学有限公司在合并前公司向其采购的货物。

3、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	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
中国科学院上海有机化学研究所	销售货物	市场价			71,324.78	<1
江西中科合臣实业有限公司	销售货物	市场价	8,895,726.50	2.27		

量



4、关联租赁情况

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 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日, 月租金人民币 3 万元, 2011 年度共计支付租金人民币 36 万元。

5、关联担保情况

(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	2011-9-6	2012-9-5	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	3,000.00	2011-1-10	2012-1-9	否
上海鹏欣(集团)有限公司	本公司	5,000.00	2011-7-21	2012-7-20	否
上海中科合臣化学有限责任公司	本公司	3,000.00	2011-1-10	2012-1-9	否
上海鹏欣(集团)有限公司	上海爱默金山药业 有限公司	6,500.00	2011-6-28	2014-6-27	否

6、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江西中科合臣精细化工有限公司	912,000.00	912,000.00	912,000.00	912,000.00
	上海希尼卡环保节能材料有限公司	27,988.00	1,679.28		
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	8,183,444.34	8,183,444.34



应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	中国科学院上海有机化学研究所	500,000.00	500,000.00
	上海鹏欣矿业投资有限公司	8,000,000.00	63,000,000.00

七、或有事项

(一) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

抵押资产情况：

截止 2011 年 12 月 31 日，子公司上海爱默金山药业有限公司已将位于金山区亭林镇南亭公路 5878 号的部分房屋及建筑物、部分土地使用权[沪房地金字(2006)第 003003 号房地产权证、沪房地金字(2009)第 005662 号房地产权证]抵押给上海农村商业银行闸北支行，抵押土地使用权账面净值人民币 1,834.58 万元，抵押房屋及建筑物账面净值人民币 3,996.72 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日，子公司上海爱默金山药业有限公司已取得短期贷款人民币 3,000 万元，贷款期限至 2012 年 4 月 18 日止；已取得长期贷款授信额度人民币 6,500 万元，贷款期限至 2014 年 6 月 27 日止，截至 2011 年 12 月 31 日已收到贷款人民币 1,950 万元。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。



九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2012 年 4 月 26 日第四届董事会第十五次会议通过的 2011 年度利润分配预案，2011 年度公司不进行利润分配，也不实行资本公积转增股本。

上述利润分配预案须经股东大会同意后实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

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（以下简称“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。本次股权挂牌期限为自2012年3月22日起20个工作日。此项股权转让不影响化学公司实际控制人仍为上海鹏欣（集团）有限公司。

2、2012年3月23日，公司第一大股东上海中科合臣化学有限责任公司和第二大股東上海鹏欣（集团）有限公司分别将持有的本公司无限售流通股4,500万股和800万股质押给上海爱建信托投资有限责任公司，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

3、公司经营范围增加“有色金属制品及金属矿产品的销售”。公司已于2012年3月29日办妥相关工商变更手续。

十、其他重要事项说明

(一) 关于江西中科合臣精细化工有限公司股权转让情况

经本公司第四届董事会第二次会议审议通过，本公司与南通新盛建筑材料有限公司（以下简称“南通新盛”）于2010年8月13日签订《关于江西中科合臣精细化工有限公司之股权及清算债权和债务转让协议书》，本公司将所持有的江西中科合臣精细化工有限公司（以下简称“江西精细”）70%的股权、清算债权和债务全部转让给南通新盛，转让价格为人民币300万元。

双方同时约定，如果在2010年12月31日前江西精细与昌九城铁就高压线穿越工厂上空而要求补偿一事得到解决，南通新盛在按国家相关法律和《公司章程》要求支付完各种应付款项后，支付给本公司剩余搬迁补偿款的15%。

南通新盛已于2011年3月30日将上述股权转让款人民币300万元划至本公



司账户。上述股权转让的相关工商变更手续已于 2011 年 3 月 26 日办妥。变更后的江西精细股东结构为南通新盛出资人民币 1,050 万元，占 70%；蒋伟萍出资人民币 350 万元，占 23.33%；王坚强出资人民币 100 万元，占 6.67%。转让股权所对应的江西精细损益自股权交割日 2011 年 3 月 30 日起由南通新盛享有或承担。

截至 2011 年 3 月 30 日，本公司对江西精细的投资已全额计提减值准备，账面价值为 0，由此实现转让收益为人民币 300 万元。

（二）关于上海希尼卡环保节能材料有限公司股权转让情况

本公司与上海世辰产权经纪有限公司（以下简称“世辰公司”）于 2011 年 11 月 30 日签订《关于上海希尼卡环保节能材料有限公司之股权转让协议书》，本公司将持有的上海希尼卡环保节能材料有限公司（以下简称“希尼卡公司”）25%股权全部转让给世辰公司，转让价格为人民币 476 万元。

世辰公司已于 2011 年 12 月 29 日将上述股权转让款人民币 476 万元划至本公司账户。上述股权转让的相关工商变更手续已于 2011 年 12 月 30 日办妥。转让股权所对应的希尼卡公司损益自 2011 年 12 月 1 日起由世辰公司享有或承担。

本公司对上海希尼卡环保节能材料有限公司的投资账面价值为人民币 200 万元，实现转让收益为人民币 276 万元。

（三）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。

截止本报告日,公司正在办理本次非公开发行股票事宜。

目前,刚果(金)希图鲁电积铜项目的主体建设已完工,现进入整体工艺流程试运行阶段,新建硫酸车间已投入使用,并对外销售。

十一、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、应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内	5,837,650.00	81.88			9,500,000.00	79.49		
6-12 个月	27,988.00	0.39	1,679.28	6.00	334,750.00	2.80	20,085.00	6.00
12-36 个月					1,818,997.62	15.22	909,498.81	50.00
36 个月以上	1,264,166.43	17.73	1,264,166.43	100.00	298,037.40	2.49	298,037.40	100.00
合计	7,129,804.43	100.00	1,265,845.71		11,951,785.02	100.00	1,227,621.21	

2、应收账款按种类披露

种类	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
账龄分析法	7,129,804.43	100.00	1,265,845.71	17.75	11,951,785.02	100.00	1,227,621.21	10.27
组合小计	7,129,804.43	100.00	1,265,845.71	17.75	11,951,785.02	100.00	1,227,621.21	10.27
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		11,951,785.02	100.00	1,227,621.21	

应收账款种类的说明：

- (1) 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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	5,837,650.00	81.88		9,500,000.00	79.49	
6-12 个月	27,988.00	0.39	1,679.28	334,750.00	2.80	20,085.00
1 年以内小计	5,865,638.00	82.27	1,679.28	9,834,750.00	82.29	20,085.00
12-36 个月				1,818,997.62	15.22	909,498.81
36 个月以上	1,264,166.43	17.73	1,264,166.43	298,037.40	2.49	298,037.40
合计	7,129,804.43	100.00	1,265,845.71	11,951,785.02	100.00	1,227,621.21

- (3) 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。

3、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。

4、本报告期无实际核销的应收账款。



5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联企业	4,625,000.00	1 年以内	64.87
第二名	非关联企业	1,212,600.00	1 年以内	17.01
第三名	非关联企业	937,741.03	3 年以上	13.15
第四名	非关联企业	260,000.00	3 年以上	3.65
第五名	原联营企业	27,988.00	1 年以内	0.39

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海希尼卡环保节能材料有限公司	原联营企业	27,988.00	0.39

8、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9、本期无未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、期末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、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
6 个月以内	51,334,950.15	84.85			97,584.28	1.05		
6-12 个月	40,000.00	0.06	2,400.00	6.00	72,020.64	0.78	4,321.24	6.00
12-36 个月	469,106.95	0.78	442,850.48	94.40	2,156,456.14	23.20	2,093,851.42	97.10
36 个月以上	8,655,106.59	14.31	8,655,106.59	100.00	6,968,250.00	74.97	6,968,250.00	100.00
合计	60,499,163.69	100.00	9,100,357.07		9,294,311.06	100.00	9,066,422.66	



2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
账龄分析法	52,318,034.90	86.48	919,228.28	1.76	1,110,866.72	11.95	882,978.32	79.49
组合小计	52,318,034.90	86.48	919,228.28	1.76	1,110,866.72	11.95	882,978.32	79.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,181,128.79	13.52	8,181,128.79	100.00	8,183,444.34	88.05	8,183,444.34	100.00
合计	60,499,163.69	100.00	9,100,357.07		9,294,311.06	100.00	9,066,422.66	

其他应收款种类的说明：

- (1) 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，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	51,334,950.15	98.12		97,584.28	8.79	
6-12 个月	40,000.00	0.08	2,400.00	72,020.64	6.48	4,321.24
1 年以内小计	51,374,950.15	98.20	2,400.00	169,604.92	15.27	4,321.24
12-36 个月	52,512.95	0.10	26,256.48	125,209.44	11.27	62,604.72
36 个月以上	890,571.80	1.70	890,571.80	816,052.36	73.46	816,052.36
合计	52,318,034.90	100.00	919,228.28	1,110,866.72	100.00	882,978.32

(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%	预计收回可能性很小



3、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。

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
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	13.52	往来款
上海银荔实业投资有限公司	非关联方	480,180.00	3年以上	0.79	租房押金
谢德良	非关联方	145,800.00	3年以上	0.24	往来款
周之浩	非关联方	110,000.00	1年以内	0.18	备用金
常州利生化工有限公司	非关联方	82,800.00	3年以上	0.14	往来款

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
江西中科合臣精细化工有限公司	原子公司	8,181,128.79	13.52
上海爱默金山药业有限公司	控股子公司	51,157,010.43	84.56
合计		59,338,139.22	

8、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款。

10、期末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、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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(%)	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
联营企业：												
上海昭和特气净化工程有限公司	权益法	3,679,608.64	3,460,831.41	-26,175.31		3,434,656.10	30.00	30.00				923,819.68
权益法小计			3,460,831.41	-26,175.31		3,434,656.10						923,819.68
子公司：												
上海爱默金山药业有限公司	成本法	165,594,267.81	165,594,267.81			165,594,267.81	99.55	99.55				
其他被投资单位：												
上海希尼卡环保节能材料有限公司	成本法	2,000,000.00	500,000.00	-500,000.00								
江西中科合臣精细化工有限公司	成本法	10,500,000.00	10,500,000.00	-10,500,000.00							-10,500,000.00	
成本法小计			176,594,267.81	-11,000,000.00		165,594,267.81					-10,500,000.00	
合计			180,055,099.22	-11,026,175.31		169,028,923.91					-10,500,000.00	923,819.68

2、本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

被投资单位	账面价值	出售价格	交易作价的基础和依据
上海希尼卡环保节能材料有限公司	2,000,000.00	4,760,000.00	交易价
江西中科合臣精细化工有限公司		3,000,000.00	交易价
合 计	2,000,000.00	7,760,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	325,600,323.79	731,416,363.01
其他业务收入	60,434.17	2,549,715.62
营业成本	316,404,957.96	727,822,500.71

2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	20,116,823.68	18,006,971.84	23,071,062.70	23,209,397.44
(2) 商 业	305,483,500.11	298,360,542.28	708,345,300.31	702,955,137.57
合 计	325,600,323.79	316,367,514.12	731,416,363.01	726,164,535.01

3、主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精对苯二甲酸（PTA）	129,345,115.07	127,906,998.85	489,757,379.22	486,250,226.40
燃料油	18,281,196.55	18,098,290.62	94,185,972.86	93,839,765.17
苯乙烯	30,117,008.47	30,045,299.26	55,590,897.34	55,403,162.25
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	105,967,567.70	100,707,912.75		
噻菌酯	6,509,974.61	6,507,011.67	8,246,564.13	8,252,218.41
C-169	3,952,991.44	3,205,128.20		
F53 铬雾抑制剂	5,008,119.65	4,306,871.79	4,439,341.86	4,470,148.03



项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轻水表面活性剂	4,639,658.13	3,981,880.33	683,760.64	487,863.26
其他	6,265.06	6,265.06	78,512,446.96	77,461,151.49
合 计	325,600,323.79	316,367,514.12	731,416,363.01	726,164,535.01

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	325,600,323.79	316,367,514.12	724,891,651.61	719,138,217.39
外销			6,524,711.40	7,026,317.62
合 计	325,600,323.79	316,367,514.12	731,416,363.01	726,164,535.01

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	50,968,031.62	15.65
第二名	38,324,085.47	11.77
第三名	24,267,435.90	7.45
第四名	22,637,770.14	6.95
第五名	23,580,341.88	7.24

（五）投资收益

1、投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	897,644.37	925,377.20
处置长期股权投资产生的投资收益	5,760,000.00	29,580,000.00
合 计	6,657,644.37	30,505,377.20

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
上海昭和特气净化工程有限公司	897,644.37	925,377.20



3、投资收益的说明：本公司投资收益汇回无重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,833,189.98	25,225,784.53
加：资产减值准备	72,158.91	-5,844,900.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	629,104.43	824,987.95
无形资产摊销	80,490.00	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(收益以“-”号填列)	-258,494.22	18,192.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,736,843.56	4,220,922.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,657,644.37	-30,505,377.20
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)	5,649,536.91	-4,628,174.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-38,824,592.08	-16,824,000.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,088,406.72	-25,387,778.39
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	58,827,813.60	-52,819,854.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	54,609,506.31	47,925,810.73
减：现金的期初余额	47,925,810.73	27,119,575.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,683,695.58	20,806,234.86



十二、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

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	8,109,273.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,002,300.00	
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	179,710.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,494.00	
所得税影响额	-2,528,197.49	
少数股东权益影响额（税后）	-14,420.67	
合 计	7,570,171.78	

（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	4.72	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.41	-0.02	-0.02

（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
预付款项	3,588,013.97	19,080,083.82	-81.19%	预付货款大幅减少
其他应收款	339,841.19	576,651.71	-41.07%	期末其他应收款减少
无形资产	35,650,486.78	20,112,021.50	77.26%	合并范围增加
短期借款	90,000,000.00	143,000,000.00	-37.06%	本期借款减少
应付账款	2,049,873.21	7,799,737.04	-73.72%	期末应付未付款减少
预收款项	1,496,703.07	11,559,468.45	-87.05%	预收货款大幅减少
应付职工薪酬	890,668.78	2,120,036.89	-57.99%	应付未付工资减少
应交税费	479,422.20	-2,856,673.79	-116.78%	增值税增加
其他应付款	19,945,164.46	68,286,264.64	-70.79%	关联方往来款减少
长期借款	19,500,000.00			长期银行借款增加
专项应付款	4,464,976.43	1,410,000.00	216.66%	财政拨款专项经费增加

营业收入	392,268,150.45	810,887,859.69	-51.62%	本期贸易业务大幅减少
营业成本	367,552,892.36	780,750,041.35	-52.92%	本期贸易收入减少,相应成本减少
营业税金及附加	634,718.64	164,912.07	284.88%	本期应纳流转税增加所致
销售费用	546,203.90	2,012,452.38	-72.86%	本期贸易收入减少,相应销售费用减少
管理费用	23,513,946.80	35,202,067.93	-33.20%	合并范围变动所致
财务费用	5,873,537.38	11,918,328.81	-50.72%	本期银行贷款利息支出减少
资产减值损失	73,485.47	-3,346,867.88	-102.20%	坏账准备变动
投资收益	6,837,354.37	30,625,191.31	-77.67%	本期股权转让收益减少
营业外收入	4,382,159.56	3,229,279.11	35.70%	本期政府补助增加
营业外支出	209,079.62	131,977.83	58.42%	赔偿支出增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 26 日批准报出。

十二、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：张富强

上海中科合臣股份有限公司

2012 年 4 月 26 日