

2011年半年度报告



重庆三峡油漆股份有限公司

披露日期：2011年7月20日

目 录

重要提示：3页

第一节 公司基本情况简介：4页

第二节 会计数据和业务数据摘要：5页

第三节 股本变动及股东情况：5页

第四节 董事、监事、高级管理人员情况：8页

第五节 董事会报告：8页

第六节 重要事项：13页

第七节 财务报告：19页

第八节 备查文件目录：83页

重要提示

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

全体董事均出席本次董事会。

没有董事、监事、高级管理人员对2011年半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司2011年半年度财务报告未经审计。

公司负责人苏中俊、财务总监向青及会计机构负责人梁渝声明：保证本公司半年度报告中财务报告真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：重庆三峡油漆股份有限公司

公司法定英文名称：Chongqing Sanxia Paints Co., Ltd

英文名称缩写：Chqsxp

(二) 法定代表人姓名：苏中俊

(三) 公司董事会秘书：楼晓波

联系地址：重庆九龙坡区石坪桥正街121号

联系电话：023-68824806 023-68826395

传真：023-68824806

电子信箱：zqb0565@sanxia.com zqb0565@tom.com

(四) 公司注册地址：重庆江津区德感工业园区

公司办公地址：重庆江津区德感工业园区

邮政编码：402284

互联网网址：www.sanxia.com

电子信箱：zqb0565@sanxia.com

公司年度报告备置地点：公司证券部

(五) 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：渝三峡A

股票代码：000565

(七) 其它有关资料：

1. 公司变更注册登记日期：2008年1月22日

登记地点：重庆市渝中区沧白路73号

2. 企业法人营业执照注册号：50000001804194

3. 税务登记号码：50038120313093X

4. 组织机构代码：20313093-X

5. 公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心4层401

第二节 会计数据和业务数据摘要

主要会计数据和财务指标（单位：元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减（%）
总资产（元）	1,219,396,554.50	1,422,696,424.65	-14.29%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	682,165,266.95	692,192,530.93	-1.45%
股本（股）	173,436,888.00	173,436,888.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.93	3.99	-1.50%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减（%）
营业总收入（元）	244,554,915.00	214,598,880.46	13.96%
营业利润（元）	11,027,224.21	14,696,891.00	-24.97%
利润总额（元）	11,035,486.50	14,704,446.13	-24.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,330,296.76	15,652,519.32	-21.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净 利润（元）	12,323,273.81	15,646,097.46	-21.24%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.09	-22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.09	-22.22%
加权平均净资产收益率（%）	1.79%	2.37%	-0.58%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	1.79%	2.37%	-0.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-73,225,844.18	-29,543,336.87	-
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.42	-0.17	-

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额（单位：元）

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,262.29
减：所得税影响数	1,239.34
合计	7,022.95

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

报告期内公司股份总数和结构变动情况

	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	70,288,593	40.53%				-70,288,593	-70,288,593		
1、国家持股									
2、国有法人持股	70,288,593	40.53%				-70,288,593	-70,288,593		
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	103,148,295	59.47%				70,288,593	70,288,593	173,436,888	100.00%
1、人民币普通股	103,148,295	59.47%				70,288,593	70,288,593	173,436,888	100.00%
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	173,436,888	100.00%						173,436,888	100.00%

（二）股票发行与上市情况

- 1、截止报告期末，公司近三年没有发生股票发行及上市的情况。
- 2、报告期内，重庆化医控股（集团）公司持有的70,288,593限售股解除限售。
- 3、截止报告期末，公司没有内部职工股。

二、股东情况

（一）报告期末股东总数：

截止2011年6月30日，公司股东总数为26600户，其中国有股东1户。

（二）前十名股东持股情况：

单位：股

股东总数	26600				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆化医控股（集团）公司	国有法人	40.53%	70,288,593		
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	境内非国有法人	1.65%	2,854,426		
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取-019L-TL00 深	境内非国有法人	1.27%	2,200,000		
赖秀娟	境内自然人	0.67%	1,159,800		
东北证券—建行—东北证券3 号主题投资集合资产管理计划	境内非国有法人	0.63%	1,099,440		
刘可	境内自然人	0.54%	941,128		
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.52%	905,853		

王承伟	境内自然人	0.40%	700,000		
赖罗发	境内自然人	0.38%	654,305		
高淑镜	境内自然人	0.35%	603,403		
前 10 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数量		股份种类	
重庆化医控股（集团）公司		70,288,593		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-019L-CT001 深		2,854,426		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司－投连－进取-019L-TL00 深		2,200,000		人民币普通股	
赖秀娟		1,159,800		人民币普通股	
东北证券－建行－东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划		1,099,440		人民币普通股	
刘可		941,128		人民币普通股	
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		905,853		人民币普通股	
王承伟		700,000		人民币普通股	
赖罗发		654,305		人民币普通股	
高淑镜		603,403		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东其关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

注：1、2011年4月19日，公司披露了国有股股东重庆化医控股（集团）公司持有本公司70,288,593股限售股解除限售的提示性公告，2011年4月20日重庆化医控股（集团）公司持有本公司70,288,593股限售股流通上市，占本公司总股份的40.53%。

2、其余九名股东所持股份属已上市流通股，公司未知其股份质押和冻结与否。

三、控股股东情况：

公司控股股东重庆化医控股（集团）公司，是国有独资公司，注册资本为252,620.39万元，主营业务为对重庆市国有资产监督管理委员会授权范围内的国有资产经营、管理；货物进出口、技术进出口（法律法规禁止的不得经营，法律、法规限制的取得许可后方可经营），法人代表为安启洪。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内董事、监事及高级管理人员持股变动情况：

报告期内公司董事、监事及高级管理人员未持有本公司股份。

（二）报告期内公司董事、监事及高级管理人员变化情况：

2011年6月22日，公司第六届董事会第十次会议审议通过聘任王麒为公司副总经理。

第五节 董事会报告

（一）管理层对经营情况的讨论与分析

上半年中国宏观经济受到美、欧、日等主要经济体的量化宽松和“零利率”货币政策的冲击，国内物价指数持续走高、经济增速放缓。面对国内外经济形势的复杂变化，公司董事会及管理层正视困难，主动应对，积极化解不利因素。一是严格控制原材料采购成本和各项费用，实施预见性采购、灵活储备原料，加强生产组织协调；二是继续加强研发工作，提高科技创新能力，搞好产品结构调整，加强节约代用和利旧利废；三是大力拓展营销市场，争取更多的重点工程和直接客户。

由于原材料价格持续高位运行，导致产品成本增高，2011年1-6月母公司原材料采购成本同比上涨约1600万元，公司通过增加销量和提高售价等多种方式努力缓解经营压力。同时通胀导致各项费用增加，特别是人工成本、利息支出、运输费用

增幅明显。报告期公司实现营业收入为 24,455.49 万元，利润总额 1,103.55 万元，归属于上市公司股东净利润 1,233.03 万元，每股收益 0.07 元。

下半年继续搞好落实各项工作，抓住国家建设保障性安居工程和大幅增加水利建设投资和新疆大开发的有利机遇，扩大公司产品市场占有率和品牌知名度，创造更好的经济效益。

报告期公司荣获中国涂料工业协会颁发的 2010 年度最受欢迎的十大防腐涂料品牌；耐高温重防腐涂料系列荣获 2009-2010 年度重庆市优秀新产品奖。

（二）报告期内公司经营情况

1.经营成果分析

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比例	变动主要原因分析
1.营业收入	244,554,915.00	214,598,880.46	13.96%	产品销量增加、销售均价上涨
2.营业利润	11,027,224.21	14,696,891.00	-24.97%	产品成本上升，期间费用增加影响
3.净利润	12,330,296.76	15,652,519.32	-21.22%	产品毛利下降、期间费用增加
4.管理费用	39,472,031.82	37,367,155.98	5.63%	职工薪酬及折旧增加
5.财务费用	12,102,395.53	10,622,631.14	13.93%	利率增加
6.投资收益	14,007,679.05	13,754,976.03	1.84%	参股公司效益增加
7.利润总额	11,035,486.50	14,704,446.13	-24.95%	成本上涨费用增加共同影响
8.所得税	2,752,766.76	3,538,888.36	-22.21%	利润总额减少

2.财务状况分析

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减比例	变动主要原因分析
1.总资产	1,219,396,554.50	1,422,696,424.65	-14.29%	货币资金减少
2.归属于母公司股东权益	682,165,266.95	692,192,530.93	-1.45%	现金分红及实现利润
3.负债合计	568,418,330.38	756,907,231.47	-24.90%	归还银行借款

3.现金流量分析

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日	增减比例	变动主要原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-73,225,844.18	-29,543,336.87	-	采购原材料支付现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-9,997,095.00	-79,761.68	-	新疆子公司投资
筹资活动产生的	-187,247,942.04	-56,287,908.30	-	偿还贷款

现金流量净额				
--------	--	--	--	--

4. 主营业务的范围及经营状况

公司属涂料行业，主营制造、销售油漆、合成树脂，主要产品为三峡牌油漆（涂料）等。报告期内公司主营业务分行业和地区构成情况如下：

主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
油漆涂料	23,894.45	18,707.23	21.71%	15.24%	19.96%	-3.08%
主营业务分产品情况						
酚醛漆类	3,435.24	2,879.98	16.16%	0.59%	2.05%	-1.19%
脂胶漆类	7,945.97	6,365.36	19.89%	23.08%	20.82%	1.49%
醇酸漆类	3,419.01	2,674.89	21.76%	24.56%	25.57%	-0.63%
氨基漆类	826.64	705.79	14.62%	3.26%	12.54%	-7.04%
环氧漆类	2,530.04	1,925.75	23.88%	10.11%	27.82%	-10.55%
硝基漆类	671.78	605.67	9.84%	24.76%	57.33%	-18.66%
聚氨酯漆类	984.46	728.66	25.98%	16.21%	35.69%	-10.62%
稀释剂类	2,336.92	1,812.29	22.45%	22.67%	39.43%	-9.32%
其它类	1,744.39	1,008.85	42.17%	0.84%	-0.98%	1.06%

主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
重庆地区	19,459.31	17.18%
成都地区	4,435.14	7.41%

（三）公司主要子公司及参股公司情况

1、公司全资子公司成都渝三峡油漆有限公司生产经营情况

该公司业务性质是产品经营，主要产品为醇酸、脂胶、环氧、乳胶（水性）漆，主要销售地区为四川成都、川西、乐山等地。2011年5月9日经公司2011年第五次（六届第九次）董事会审议通过了《重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂整体改制为有限责任公司制企业的议案》和《对重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂增资的议案》。报告期已完成工商变更等手续，增资完成后其注册资本为2,700.94万元，报告期末资产总额5,034.71万元，报告期实现净利润39.93万元，较上年同期37.14万元增加2.79万元。

2、公司全资子公司新疆渝三峡涂料化工有限公司经营情况

新疆渝三峡涂料化工有限公司系本公司全资子公司，注册资本为2,000万元，注册地新疆呼图壁县二十里店镇鸿新工业园区，主营范围为涂料制造、销售，金属材料，化工产品及化工原料等。目前该项目正处于全面建设中，力争早日进行试生产。

3、公司全资子公司成都渝三峡油漆销售有限公司经营情况

该公司注册资本110万元，本公司原出资99万元，占90%权益，报告期公司以11万元取得少数股东持有的该公司10%的股权并办理完成相关工商变更登记手续，现该公司为本公司全资子公司。经营范围销售油漆、合成树脂、金属材料等，报告期末资产总额2,882.10万元，报告期实现净利润9.84万元，较上年同期2.86万元增加6.98万元。

4、公司控股子公司重庆三峡英力化工有限公司经营情况

该公司注册资本15,000万元，本公司出资12,000万元，占80%权益，经营范围为在法律、法规允许范围内从事天然气化工产品、精细化学品的研制、开发；环保节能产品、化工自动化设备、化工设备、环保设备的技术转让和生产、销售；生产、销售：甘氨酸、硫酸铵、亚氨基二乙酸、无水硫酸钠；货物进出口。报告期末资产总额44,960.39万元，报告期实现净利润-2,081.45万元，较上年同期-2,243.48万元减亏162.03万元。

5、公司参股公司重庆关西涂料有限公司生产经营情况

该公司注册资本2,334.20万元，本公司占40%权益，主要产品为汽车漆、工业用涂料及有关化学工业制品，报告期末资产总额24,411.26万元，报告期实现净利润2,810.87万元，本公司投资收益1,124.35万元，较上年同期1,055.91万元增加68.44万元。

6、公司参股公司重庆渝鹏投资管理有限公司经营情况

该公司注册资本1000万元，本公司出资400万元，占40%权益，经营范围为科技、能源、通信、交通项目投资。报告期末资产总额1,079.02万元，报告期实现净利润-1.20万元，本公司投资收益-0.48万元。

7、公司参股公司北京北陆药业股份有限公司经营情况

该公司注册资本15,274.91万元，本公司出资1821.5万元，持股2159.35万股，占14.14%权益，该公司已在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码300016；主营业务生产、销售片剂、颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂、大容量注射剂、原料

药，报告期末资产总额48,174.86万元，报告期实现净利润1,958.29万元，本公司投资收益276.90万元，较上年同期319.59万元减少42.29万元。

（四）面临的问题及困难

1. 央行货币政策延续了去年从“适度宽松”向“稳健”的转变，上半年连续6次上调银行存款准备金（达21.5%），2次加息每次25基点的紧缩政策。在通胀形势短期内还难有明显改善的情况下，持续收紧流动性，提高企业的融资成本，无疑会对需求产生抑制，特别是油漆使用单位普遍面临资金紧张；从管理通胀的角度来看，长期存在的实际负利率不利于抑制通胀，因此不排除在下半年继续加息的可能性（2011年7月7日央行加息25基点），这都将进一步加大公司生产经营的难度。

2. 国家十二五规划提出要加快建设资源节约型环境友好型社会、提高生态文明水平，积极应对全球气候变化，大力发展循环经济，加强资源节约和管理，加大环境保护力度。作为涂料产业的我们，发展环境友好型涂料品种，节省溶剂，首先替代苯类溶剂是产业发展的首要任务。但这在技术上必须加大投入，势必又提高产品成本，增加企业经营成本和经济困难。

3. 2011年上半年，国内干旱、电荒、洪涝交替，日本大地震、海啸、核辐射等一系列自然灾害，利比亚危机、南海问题、欧债危机等不稳定因素，国际大宗商品价格保持高位运行，世界经济复苏缓慢，国内物价持续走高，经济增速放缓，导致涂料行业的相关原辅材料大幅上涨，同时人工成本上涨较大，必然导致公司生产成本上升。

4. 公司控股子公司重庆三峡英力化工有限公司天然气制甘氨酸项目受金融危机及市场供求状况的影响，甘氨酸产品市场低迷，主要原材料价格不断走高，产品销售价格与成本倒挂，目前甘氨酸项目处于停产状态。

（五）解决措施

1. 合理安排资金，双增双节（增产节约，增收节支），降低企业资金成本、提高资金使用效率，继续加强销售货款的催收和回笼，特别注意应收账款，确保公司生产经营正常运行。

2. 加大科技创新力度，加强节约代用，提高与涂料上下游企业技术合作水平，建立联动机制。和树脂、助剂等原材料生产企业密切合作，积极研发、生产、推广符合国家节能减排政策的低碳、环保、环境友好型新型涂料。

3. 严格控制原材料采购价格，灵活储备原材料、做好利旧利废，合理组织生产，保持产品质量稳定性，创新工艺，大量使用新材料，降低生产成本，增强公司产品竞争力。

4. 尽快完成公司董事会关于2011年非公开发行股票募集资金事宜，以便更快的完善公司涂料产业布局、产品结构调整及品牌提升的战略。

（六）公司投资情况

1. 报告期公司无前期募集资金延续到报告期使用情况。

2. 报告期公司无重大非募集资金投资情况。

（七）公司对内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内公司严格控制内部信息的传递，严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案、变更等工作；报告期内，公司未发生内幕信息知情人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票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

第六节 重要事项

（一）公司治理情况

公司目前已经按照相关规定完善和制定了公司相关制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》等，并在报告期内经公司六届七次董事会审议通过修订了《募集资金使用管理制度》、《内部控制制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，六届十次董事会审议通过了《内部审计制度》。公司严格执行上述制度，形成较为有效的内部控制体系，公司治理总体与中国证监会要求一致。随着公司的发展，公司还将使公司治理得到进一步完善。

（二）报告期内公司前期拟定的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

公司2010年年度股东大会审议通过2010年度利润分配方案：以公司现有总股本173,436,888股为基数，向股权登记日登记在册的股东每10股派1.00元人民币现金（含税）。2011年3月30日公司实施完成了上述利润分配方案。

公司2011年半年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

公司于2011年4月7日召开公司第六届董事会第七次会议审议通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，拟以不低于13.81元/股的发行价非公开发行不超过5,062万股（含5,062万股）A股股票，并经公司于2011年5月9日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过，待公司将本次非公开发行股票事宜的相关材料收集整理完毕后上报证监会审核。

（三）公司重大诉讼、仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）公司持有非上市金融企业、其他上市公司股权情况

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
重庆银行	1,000,000.00	975,516.00	1%以下	1,000,000.00	-	-
北京北陆药业股份有限公司	18,215,000.00	21593527.50	14.14%	66,012,055.81	2,769,017.81	-110,119.19
合计	19,215,000.00	-	-	67,012,055.81	2,769,017.81	-110,119.19

（五）报告期内公司收购、出售资产、吸收合并事项情况

报告期公司以11万元取得少数股东持有的成都渝三峡油漆销售有限公司10%的股权并办理完成相关工商变更登记手续，现该公司为本公司全资子公司。该事项对公司业务连续性、管理层稳定性无不利影响、对报告期经营成果与财务状况无不利影响。

（六）报告期内公司发生的重大关联交易事项

1、报告期内公司与日常经营相关的关联交易（单位：人民币元）

A. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额（含税）	占同类交易金额的比例	金额（含税）	占同类交易金额的比例	
重庆关西涂料有限公司	加工树脂	6,611,581.67	2.31%	5,002,750.35	1.99%	协议定价
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	销售商品	735,022.55	0.26%	1,178,394.33	0.47%	协议定价
重庆紫光化工股份有限公司	销售商品	15,181.34	0.01%	368,076.69	0.07%	协议定价
重庆紫光天然气化工有限责任公司	销售商品	40,861.39	0.01%	245,977.88	0.10%	协议定价
重庆紫光国际化工有限责任公司	销售商品	3,890.84	0.00%			协议定价
重庆农药化工（集团和）有限公司	销售商品			16,164.01	0.01%	协议定价
重庆长寿化工有限责任公司	销售商品			216,062.23	0.09%	协议定价

B. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额（含税）	占同类交易金额的比例	金额（含税）	占同类交易金额的比例	
重庆紫光化工股份有限公司	购买商品			4,400.00		协议定价
重庆紫光国际化工有限责任公司	购买商品	905,659.00	0.31%			协议定价
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	接受劳务	924,519.38	0.32%			

注：(1)年初预计与重庆关西涂料日常关联交易总额 1500万元，报告期内实际发生总额为661.15万元，完成预计总额的44.08%。

(2)年初预计与重庆渝漆涂装防腐工程有限公司日常关联交易总额400万元，报告期内实际发生总额为165.95万元，完成预计总额的41.49%。

C. 关联方经营性往来款项余额

关联方名称	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
应收账款：				
重庆市渝漆物业发展有限公司	376.30	0.00%	376.30	
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司			166,508.57	0.26%
重庆紫光国际化工有限责任公司	3,890.84	0.00%	1,687.62	
重庆紫光天然气化工有限责任公司	40,861.39	0.04%		
重庆紫光化工股份有限公司	15,181.34	0.02%		
重庆长寿化工有限责任公司	1,394.68	0.00%	1,394.68	
重庆农药化工（集团）有限公司	11,018.44	0.01%	18,556.44	0.02%
重庆建峰化工股份有限公司			33,164.77	0.05%
预收账款：				
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	224,570.88	76.73%		
应付账款：				
重庆紫光化工股份有限公司	211,051.67	0.39%	211,051.67	0.19%
重庆医药长寿医药有限责任公司			386.00	
重庆天原化工有限公司	1,153,128.30	2.16%	1,168,014.30	1.04%
其他应付款：				
重庆化工设计研究院	20,000.00	0.20%		
重庆市渝漆物业发展有限公司	80,866.21	0.80%	4,169.01	0.04%

D、关联方应收项目的坏账准备余额

关联方名称	期末账面余额	年初账面余额
应收账款:		
重庆市渝漆物业发展有限公司	301.04	301.04
重庆紫光国际化工有限责任公司	50.63	50.63
重庆长寿化工有限责任公司	41.84	41.84

2、报告期公司与关联方非经营性债权债务往来或担保情况

重庆化医控股（集团）公司（以下简称“化医集团”）为公司及控股子公司重庆三峡英力化工有限公司（以下简称“三峡英力”）提供担保情况如下（单位：万元）：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
化医集团	公司	4,000.00	2009/06/27	2014/06/26	否
化医集团	公司	2,400.00	2009/06/30	2014/06/29	否
化医集团	公司	2,168.00	2009/10/19	2014/10/18	否
化医集团	公司	2,000.00	2009/09/08	2014/09/07	否
化医集团	公司	2,000.00	2009/07/09	2014/07/08	否
化医集团	公司	3,000.00	2009/12/16	2014/12/15	否
化医集团	三峡英力	13,679.00	2006/11/10	2015/11/09	否
化医集团	三峡英力	1,500.00	2009/06/30	2014/06/29	否
化医集团	三峡英力	1,500.00	2010/01/06	2015/01/05	否
小计		32,247.00			

3、其他关联交易事项

A. 经公司2011年3月22日召开的第六届董事会第六次会议审议通过了关于重庆化医控股集团财务有限公司签署《关于与重庆化医控股集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》，并经公司于2011年4月7日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过。根据《金融服务协议》，重庆化医控股集团财务有限公司将为公司提供存款、结算、票据承兑与贴现及经中国银监会批准的可从事的其他业务，有关情况请参见公司于2011年3月23日发布的相关公告。

截止2011年6月30日，公司在重庆化医控股集团财务有限公司结算户上存款余额为29,024,150.55元，收到存款利息收入金额为24,150.55元。

公司在重庆化医控股集团财务有限公司办理存款业务的关联事项上，制定了以保障存款资金安全性为目标的风险处置预案，并出具了《关于重庆化医控股集团财

务有限公司的风险评估报告》，有效控制和防范关联交易风险。

B. 公司于2011年4月7日召开公司第六届董事会第七次会议审议通过公司非公开发行不超过5,062万股（含5,062万股）A股股票，化医集团与本公司已就本次非公开发行股票签署了附条件生效的《重庆三峡油漆股份有限公司非公开发行股票认购协议》，化医控股拟认购不少于本次发行股份总数的40.53%，且认购金额不低于28,331万元，并经公司于2011年5月9日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过，有关情况请参见公司于2011年4月9日发布的相关公告。

（七）重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期公司无对外担保情况。

3、报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。

4、其他

2011年4月7日，化医集团与本公司就公司本次非公开发行股票签署了附条件生效的《重庆三峡油漆股份有限公司非公开发行股票认购协议》，化医控股拟认购不少于本次发行股份总数的40.53%，且认购金额不低于28,331万元，本协议还需公司本次非公开发行股票方案获中国证监会核准后生效。

（八）报告期内，公司控股股东及实际控制人不存在需要履行承诺的情况。

（九）公司本次半年度财务报告未经审计。

（十）报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未有受到中国证监会稽查，中国证监会行政处罚，通报批评，证券交易所公开谴责的情形

（十一）报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月11日	公司	实地调研	泽熙投资张楷	公司生产经营及再融资项目情况，未提供资料
2011年05月12日	公司	实地调研	瑞华投资汤胜华	
2011年05月18日	公司	实地调研	富国基金宋小龙 中银国际唐燕陵、苏文杰	

（十二）本公司独立董事张复、陈世泽和黎明对公司报告期内对外担保、控股股东及关联方占用资金的情况进行了专项说明，发表了独立意见，内容如下：

根据中国证监会证监发(2003)56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，作为重庆三峡油漆股份有限公司的独立董事，我们对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了专项核查，现发表如

下独立意见：

报告期公司未发生大股东占用资金事项，其他关联方占用资金事项属于正常经营过程中形成的资金往来。

报告期公司不存在任何对外担保的情况，也不存在以前年度延续下来的对外担保情况。

（十三）报告期内公司披露重要信息索引

序号	披露内容	披露日期	刊登媒体
1	2011年第一次（六届五次）董事会会议决议公告	2011年2月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
2	2011年第一次（六届三次）监事会会议决议公告	2011年2月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
3	2010年度报告及摘要	2011年2月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
4	预计2011—2013年度日常关联交易计划公告	2011年2月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
5	前期募集资金存放与实际使用情况专项报告	2011年2月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
6	董事会关于会计政策变更暨2010年度追溯调整事项说明的公告	2011年2月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
7	监事会关于会计政策变更暨2010年度追溯调整事项说明的公告	2011年2月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
8	关于计提资产减值准备的公告	2011年2月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
9	关于召开2010年度股东大会的通知	2011年2月22日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
10	2010年度股东大会决议公告	2011年3月16日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
11	2011年第二次（六届六次）董事会会议决议公告	2011年3月23日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网
12	重庆三峡油漆股份有限公司与重庆化医控股集团财务有限公司签订《金融服务协议》及办理存款、票据承兑与贴现业务的关联交易公告	2011年3月23日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

13	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	2011年3月23日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
14	2010年度权益分派实施公告	2011年3月24日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
15	关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告	2011年4月1日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
16	重大事项公告	2011年4月1日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
17	关于股票继续停牌的公告	2011年4月2日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
18	2011年第一次临时股东大会决议公告	2011年4月8日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
19	六届董事会第七次会议决议公告	2011年4月9日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
20	六届监事会第四次会议决议公告	2011年4月9日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
21	关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	2011年4月9日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
22	关于签署附条件生效的股份认购合同的公告	2011年4月9日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
23	重庆三峡油漆股份有限公司2011年非公开发行A股股票预案	2011年4月9日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
24	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	2011年4月15日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
25	限售股份解除限售提示性公告	2011年4月19日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
26	2011年第一季度报告全文及正文	2011年4月27日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
27	关于召开2011年第二次临时股东大会提示性公告	2011年5月4日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
28	2011年第二次临时股东大会决议公告	2011年5月10日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网

29	2011年第五次（六届九次）董事会决议公告	2011年5月10日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
30	关于对全资子公司成都油漆厂增资的公告	2011年5月10日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
31	2010年度报告补充公告	2011年5月31日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网
32	2011年第六次（六届十次）董事会决议公告	2011年6月23日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、巨潮资讯网

第七节 财务报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	104,010,375.28	73,655,082.63	374,481,256.50	352,164,013.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	86,329,176.48	85,489,176.48	73,445,068.37	72,945,068.37
应收账款	84,703,432.09	106,866,492.00	49,624,646.87	58,621,686.75
预付款项	13,968,081.44	20,677,468.70	19,259,368.61	27,575,590.05
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	2,781,840.47	416,458,796.04	1,803,330.62	221,368,560.30
买入返售金融资产				
存货	126,540,502.97	67,064,336.66	118,739,970.21	78,400,697.17
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	418,333,408.73	770,211,352.51	637,353,641.18	811,075,616.22
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	165,580,239.38	201,680,239.38	154,451,697.33	175,441,697.33
投资性房地产				
固定资产	437,089,358.18	159,258,394.07	450,654,667.27	163,901,835.74
在建工程	133,106,135.31	5,784,213.91	114,554,799.05	545,289.74
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	62,042,583.90	24,399,099.77	62,436,790.82	24,659,474.09
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,244,829.00	21,147,614.06	3,244,829.00	21,147,614.06
其他非流动资产				
非流动资产合计	801,063,145.77	412,269,561.19	785,342,783.47	385,695,910.96
资产总计	1,219,396,554.50	1,182,480,913.70	1,422,696,424.65	1,196,771,527.18

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

资产负债表(续)

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
短期借款				
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	37,631,770.41	37,631,770.41		
应付账款	59,458,180.04	18,248,454.51	112,007,443.62	46,090,570.97
预收款项	292,657.88	224,570.88	5,474,688.36	3,753,930.30
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	27,292,542.37	27,212,342.11	31,005,077.15	30,477,558.14
应交税费	3,145,154.43	23,417,925.80	14,935,794.91	33,511,389.99
应付利息				
应付股利				
其他应付款	8,654,033.29	6,637,903.09	9,924,894.09	5,343,318.15
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			117,210,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	136,474,338.42	113,372,966.80	290,557,898.13	139,176,767.55
非流动负债：				
长期借款	382,470,000.00	215,680,000.00	417,470,000.00	215,680,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	44,280,000.00	44,280,000.00	44,280,000.00	44,280,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债	5,193,991.96	3,593,991.96	4,599,333.34	2,999,333.34
非流动负债合计	431,943,991.96	263,553,991.96	466,349,333.34	262,959,333.34
负债合计	568,418,330.38	376,926,958.76	756,907,231.47	402,136,100.89
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	173,436,888.00	173,436,888.00	173,436,888.00	173,436,888.00
资本公积	190,302,111.81	185,046,912.74	195,315,983.75	185,046,912.74
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	72,084,434.39	72,062,624.69	72,084,434.39	72,062,624.69
一般风险准备				
未分配利润	246,341,832.75	375,007,529.51	251,355,224.79	364,089,000.86
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	682,165,266.95	805,553,954.94	692,192,530.93	794,635,426.29
少数股东权益	-31,187,042.83		-26,403,337.75	
所有者权益合计	650,978,224.12	805,553,954.94	665,789,193.18	794,635,426.29
负债和所有者权益总计	1,219,396,554.50	1,182,480,913.70	1,422,696,424.65	1,196,771,527.18

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

利润表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	244,554,915.00	234,010,184.03	214,598,880.46	200,517,350.61
其中：营业收入	244,554,915.00	234,010,184.03	214,598,880.46	200,517,350.61
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	247,535,369.84	217,206,050.62	213,656,965.49	177,990,209.43
其中：营业成本	187,829,968.24	182,504,832.73	158,835,671.27	149,280,650.03
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	1,344,462.74	1,244,221.31	1,421,135.20	1,324,131.46
销售费用	6,786,511.51	5,135,562.98	5,276,255.12	3,914,066.78
管理费用	39,472,031.82	21,966,272.24	37,367,155.98	19,180,119.34
财务费用	12,102,395.53	6,355,161.36	10,622,631.14	4,157,125.04
资产减值损失			134,116.78	134,116.78
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）	14,007,679.05	14,007,679.05	13,754,976.03	13,754,976.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,007,679.05	14,007,679.05	13,754,976.03	13,754,976.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,027,224.21	30,811,812.46	14,696,891.00	36,282,117.21
加：营业外收入	36,500.00	36,500.00	10,000.00	10,000.00
减：营业外支出	28,237.71	0	2,444.87	1,076.75
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,035,486.50	30,848,312.46	14,704,446.13	36,291,040.46
减：所得税费用	2,752,766.76	2,586,095.01	3,538,888.36	3,380,409.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,282,719.74	28,262,217.45	11,165,557.77	32,910,630.80
归属于母公司所有者的净利润	12,330,296.76	28,262,217.45	15,652,519.32	32,910,630.80
少数股东损益	-4,047,577.02		-4,486,961.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07		0.09	
（二）稀释每股收益	0.07		0.09	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	8,282,719.74	28,262,217.45	11,165,557.77	32,910,630.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,330,296.76	28,262,217.45	15,652,519.32	32,910,630.80
归属于少数股东的综合收益总额	-4,047,577.02		-4,486,961.55	

法定发言人：

财务负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	109,113,167.27	93,217,619.48	109,053,705.76	81,853,127.08
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				
收到其他与经营活动有关的现金	8,739,266.01	2,319,966.32	4,493,690.91	16,844,752.09
经营活动现金流入小计	117,852,433.28	95,537,585.80	113,547,396.67	98,697,879.17
购买商品、接受劳务支付的现金	111,847,525.34	100,868,932.14	66,554,464.02	44,004,276.13
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	37,486,217.80	27,998,192.21	35,841,306.80	25,723,436.32
支付的各项税费	28,746,839.71	26,851,129.42	28,264,853.95	24,353,833.44
支付其他与经营活动有关的现金	12,997,694.61	29,640,205.35	12,430,108.77	38,016,788.32
经营活动现金流出小计	191,078,277.46	185,358,459.12	143,090,733.54	132,098,334.21
经营活动产生的现金流量净额	-73,225,844.18	-89,820,873.32	-29,543,336.87	-33,400,455.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,879,137.00	2,879,137.00	7,247,625.99	7,247,625.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	104,087.00			
投资活动现金流入小计	3,017,224.00	2,879,137.00	7,247,625.99	7,247,625.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,904,319.00	548,344.47	7,327,387.67	4,116,835.60
投资支付的现金	110,000.00	15,110,000.00		
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	13,014,319.00	15,658,344.47	7,327,387.67	4,116,835.60
投资活动产生的现金流量净额	-9,997,095.00	-12,779,207.47	-79,761.68	3,130,790.39

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			15,000,000.00	0
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	484,741.23	406,986.23	356,237.01	356,237.01
筹资活动现金流入小计	484,741.23	406,986.23	15,356,237.01	356,237.01
偿还债务支付的现金	152,210,000.00	20,000,000.00	57,210,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,882,683.27	24,105,836.39	14,434,145.31	4,803,234.05
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	5,640,000.00	132,210,000.00	0	57,210,000.00
筹资活动现金流出小计	187,732,683.27	176,315,836.39	71,644,145.31	62,013,234.05
筹资活动产生的现金流量净额	-187,247,942.04	-175,908,850.16	-56,287,908.30	-61,656,997.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-270,470,881.22	-278,508,930.95	-85,911,006.85	-91,926,661.69
加：期初现金及现金等价物余额	374,481,256.50	352,164,013.58	256,926,019.35	252,867,407.51
六、期末现金及现金等价物余额	104,010,375.28	73,655,082.63	171,015,012.50	160,940,745.82

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2011年半年度

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	173,436,888.00	195,315,983.75	0		72,084,434.39		251,355,224.79		-26,403,337.75	665,789,193.18	173,436,888.00	190,563,983.75			60,355,776.65		227,494,426.23		20,830,999.36	672,682,073.99
加：会计政策变更										0							308,273.21		-308,273.21	
前期差错更正										0										
其他										0										
二、本年初余额	173,436,888.00	195,315,983.75	0		72,084,434.39		251,355,224.79		-26,403,337.75	665,789,193.18	173,436,888.00	190,563,983.75			60,355,776.65		227,802,699.44		20,522,726.15	672,682,073.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	-5,013,871.94	0	0	0		-5,013,392.04		-4,783,705.08	-14,810,969.06		4,752,000.00			11,728,657.74		23,552,525.35		-46,926,063.90	-6,892,880.81
（一）净利润							12,330,296.76		-4,047,577.02	8,282,719.74							35,281,183.09		-48,114,063.90	-12,832,880.81
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0		0										
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0		12,330,296.76		-4,047,577.02	8,282,719.74							35,281,183.09		-48,114,063.90	-12,832,880.81
（三）所有者投入和减少资本	0	-5,013,871.94	0		0		0		-736,128.06	-5,750,000.00		4,752,000.00							1,188,000.00	5,940,000.00
1．所有者投入资本										0										
2．股份支付计入所有者权益的金额										0										
3．其他		-5,013,871.94							-736,128.06	-5,750,000.00		4,752,000.00							1,188,000.00	5,940,000.00
（四）利润分配	0	0	0		0		-17,343,688.80		0	-17,343,688.80					11,728,657.74		-11,728,657.74			
1．提取盈余公积										0					11,728,657.74		-11,728,657.74			
2．提取一般风险准备																				
3．对所有者（或股东）的分配							-17,343,688.80			-17,343,688.80										
4．其他										0										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0		0		0		0	0										
1．资本公积转增资本（或股本）										0										
2．盈余公积转增资本（或股本）										0										
3．盈余公积弥补亏损										0										
4．其他										0										
（六）专项储备																				
1．本期提取														5,393,295.04					139,418.93	5,532,713.97
2．本期使用														5,393,295.04					139,418.93	5,532,713.97
（七）其他																				
四、本期期末余额	173,436,888.00	190,302,111.81	0		72,084,434.39		246,341,832.75		-31,187,042.83	650,978,224.12	173,436,888.00	195,315,983.75			72,084,434.39		251,355,224.79		-26,403,337.75	665,789,193.18

公司法定代表人：

公司会计机构负责人：

主管会计工作的公司负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2011年半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	173,436,888.00	185,046,912.74			72,062,624.69		364,089,000.86	794,635,426.29	173,436,888.00	185,046,912.74			60,333,966.95		258,531,081.20	677,348,848.89
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	173,436,888.00	185,046,912.74	0	0	72,062,624.69	0	364,089,000.86	794,635,426.29	173,436,888.00	185,046,912.74			60,333,966.95		258,531,081.20	677,348,848.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	10,918,528.65	10,918,528.65					11,728,657.74		105,557,919.66	117,286,577.40
（一）净利润							28,262,217.45	28,262,217.45							117,286,577.40	117,286,577.40
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	28,262,217.45	28,262,217.45							117,286,577.40	117,286,577.40
（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	0	0	0	0	0	0	-17,343,688.80	-17,343,688.80					11,728,657.74		-11,728,657.74	
1．提取盈余公积													11,728,657.74		-11,728,657.74	
2．提取一般风险准备																
3．对所有者（或股东）的分配							-17,343,688.80	-17,343,688.80								
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												4,650,309.96				4,650,309.96
2．本期使用												4,650,309.96				4,650,309.96
（七）其他																
四、本期期末余额	173,436,888.00	185,046,912.74	0	0	72,062,624.69	0	375,007,529.51	805,553,954.94	173,436,888.00	185,046,912.74			72,062,624.69		364,089,000.86	794,635,426.29

公司法定代表人：

公司会计机构负责人：

主管会计工作的公司负责人：

（二）财务报表附注

一、公司的基本情况

重庆三峡油漆股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）系经重庆市经济体制改革委员会渝改委（92）30号文批准，由原重庆油漆厂改组成立，1994年4月经批准，公司的社会公众股在深圳证券交易所交易系统挂牌上市。

公司上市至今股本变动情况如下：上市时总股本为5,795万股（其中：国家股3,285万股，社会公众股2,510万股）；1994年10月每10股送红股3股（其中：国家股为每10股送红股1.50股、派现1.50元）；1996年5月每10股配2.3股；1996年7月每10股送红股1股；1997年8月每10股送红股1股；1999年6月每10股送红股3股、转增2股；1999年12月每10股配2股。经重庆市国有资产监督管理委员会批准，2006年4月28日公司2006年第一次临时股东大会审议并通过了《重庆三峡油漆股份有限公司股权分置改革及资产置换的议案》，即除资产置换外，非流通股股东重庆化医控股（集团）公司向流通股股东每10股送1.8股，公司总股本不变。

经上述股本变动后，截止2011年6月30日，公司注册资本为17,343.69万元，股本为17,343.69万元。公司法定代表人：苏中俊；公司注册地址：重庆江津区德感工业园区；公司属化工产品制造行业，经营范围为：制造、销售油漆、合成树脂；销售金属材料（不含稀贵金属），五金，交电，百货，化工产品 & 建筑装饰材料（不含化学危险品），橡胶制品，化工原料（不含化学危险品）；经营本公司自产产品的出口业务和本公司所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。公司主要产品为三峡牌油漆（涂料）等。

公司控股股东为重庆化医控股（集团）公司，实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况、2011年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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，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。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认

为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

（2）未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3、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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减

值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

（十）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款总额 3%及以上的应收账款、在资产负债表日单个客户欠款余额占其他应收款总额 6%及以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见附注二、（十）、2。

本公司本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备，确定的计提比例如下：

账龄	计提比例	
	应收账款	其他应收款
1 年以内	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%

5 年以上	100%	100%
-------	------	------

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额虽不重大但收回可能性极小的应收款项，根据其收回的可能性单独计提坏账准备。本公司本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、委托加工物资、包装物、自制半成品、在产品、库存商品、受托代销商品等。

2、存货计价方法

在途物资及委托加工物资按实际成本核算；原材料、包装物及自制半成品按计划成本进行核算，月末通过分摊材料成本差异调整为实际成本；在产品只保留直接材料价值；库存商品及受托代销商品按实际成本核算，发出时采用加权平均法结转成本。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于库存商品、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；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1、投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

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政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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，

计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计期间的有形资产。

2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8-35、20	1%	2.83%-12.38%、4.95%
电子及运输设备	6-10	1%	9.9%-16.50%
机器设备	6-20	1%	4.95%-16.50%

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括天然气制 5 万吨/年甘氨酸项目及零星工程等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

本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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
专利及专有技术	10 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

（十八）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十九）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成属不同的会计年度，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。

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：

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

（二十）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十二）经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十五）重大前期差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

主要税种及税率

1、流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物	17%	
城市维护建设税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育附加	应交流转税额	1%、2%	注

注：公司及控股子公司重庆三峡英力化工有限公司根据渝办发[2011]109号文件《重庆市人民政府办公厅关于印发重庆市地方教育附加征收使用管理办法的通知》的相关规定，从2011年5月1日起需缴纳地方教育附加，费率为2%。公司控股子公司成都渝三峡油漆有限公司及成都渝三峡油漆销售有限公司根据财综函[2011]3号《财政部关于调整四川省地方教育附加征收标准的复函》需缴纳地方教育附加，费率从2011年2月1日调整为2%，公司控股子公司新疆渝三峡涂料化工有限公司根据新政发〔2010〕71号文件“关于印发《新疆维吾尔自治区地方教育附加征收使用管理办法》的通知”的相关规定，需缴纳地方教育附加，费率为1%。

2、企业所得税

公司名称	税率
本公司	15%
成都渝三峡油漆有限公司	25%
成都渝三峡油漆销售有限公司	25%
重庆三峡英力化工有限公司	25%
新疆渝三峡涂料化工有限公司	25%

3、房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

1、通过投资设立取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
成都渝三峡油漆销售有限公司	有限责任公司	成都市祥和里108号53	商业	110.00万元	黄书怀	销售油漆、合成树脂、金属材料等

司		栋				
新疆渝三峡涂料化工有限公司	有限责任公司	呼图壁县鸿新工业园区	制造业	2,000.00 万元	黄平润	涂料制造、销售、金属材料等
子公司名称	持股比例	表决权比例	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	是否合并	
成都渝三峡油漆销售有限公司	100%(注)	100%	110.00 万元		是	
新疆渝三峡涂料化工有限公司	100%	100%	2,000.00 万元		是	
子公司名称	子公司类型	组织机构代码	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	备注	
成都渝三峡油漆销售有限公司	有限责任公司	72536049-2				
新疆渝三峡涂料化工有限公司	有限责任公司	56051531-X				

注：根据 2011 年 5 月 16 日公司和重庆三峡喷漆经贸公司签订的《成都渝三峡油漆销售有限公司股权转让协议》，重庆三峡喷漆经贸公司将所持有的成都渝三峡油漆销售有限公司 10% 股权作价 11 万元转让给公司，本次股权转让后，公司持有成都渝三峡油漆销售有限公司 100% 股权，上述股权转让于 2011 年 5 月办理完毕相关工商变更手续。

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
重庆三峡英力化工有限公司	有限责任公司	重庆（长寿）化工园区精细化工二区	制造业	15,000.00 万元	苏中俊	在法律、法规允许范围内从事天然气化工产品、精细化学品的研制、开发；环保节能产品、化工自动化设备、化工设备、环保设备的技术转让和生产、销售；生产、销售：甘氨酸、硫酸铵、亚氨基二乙酸、无水硫酸钠；货物进出口
子公司名称	持股比例	表决权比例	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	是否合并	
重庆三峡英力化工有限公司	80%	80%	12,000.00 万元		是	
子公司名	子公司类型	组织机构代码	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	备注	
重庆三峡英力化工有限公司	有限责任公司	78746291-0	-31,187,042.83	4,162,893.63		

3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
成都渝三峡油漆有限公司（注）	有限责任公司	成都市龙泉驿区西河工业园区螺丝路 82 号	制造业	2,700.94 万元（注）	李朝富	制造、批发零售油漆
子公司名称	持股比例	表决权比例	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		是否合并
成都渝三峡油漆有限公司	100%	100%	1,500 万元（注）			是
子公司名	企业类型	组织机构代码	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		备注
成都渝三峡油漆有限公司	有限责任公司	20219652-3				

注：成都渝三峡油漆有限公司原名为重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂，1997年公司以承债式兼并成都造漆总厂后改组成立，注册资本为人民币745万元，实际出资额为零。根据公司2011年第六届第九次董事会决议，对其进行整体改制并增资1,500万元，注册资本变更为2,700.94万元，2011年5月31日，办理完毕更名、注册资本变动等工商变更手续。

五、合并财务报表项目注释（金额单位：人民币元）

（一）货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
现 金	175,835.87	149,605.41
银行存款	103,834,539.41	374,331,651.09
合 计	104,010,375.28	374,481,256.50

截至2011年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据

（1）应收票据明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	69,972,289.20	48,460,997.41
商业承兑汇票	16,356,887.28	24,984,070.96
合 计	86,329,176.48	73,445,068.37

（2）期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
乐山市宏远五交化有限公司	2011.03.29	2011.09.28	1,500,000.00
东风小汽车有限公司	2011.01.20	2011.07.20	1,320,000.00

无锡东方宜晟汽车销售服务有限公司	2011.04.27	2011.10.27	1,000,000.00
哈尔滨华鑫联汽车销售有限公司	2011.01.24	2011.07.24	1,000,000.00
中国华西企业有限公司	2011.01.21	2011.07.21	1,000,000.00
合 计			5,820,000.00

(3) 本报告期应收票据余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

(三) 应收款项

(1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
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	99,475,059.38	100.00%	14,771,627.29	3%、10%、20%、50%、80%、100%	84,703,432.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	99,475,059.38	100.00%	14,771,627.29		84,703,432.09
类 别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
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	64,396,274.16	100.00%	14,771,627.29	3%、10%、20%、50%、80%、100%	49,624,646.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	64,396,274.16	100.00%	14,771,627.29		49,624,646.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	82,168,991.91	82.60%	1,412,706.21	80,756,285.70
1—2 年（含）	3,247,069.25	3.26%	324,706.93	2,922,362.32
2—3 年（含）	857,134.78	0.86%	171,426.96	685,707.82
3—4 年（含）	308,321.47	0.31%	154,160.74	154,160.73
4—5 年（含）	924,577.61	0.93%	739,662.09	184,915.52
5 年以上	11,968,964.36	12.04%	11,968,964.36	
合 计	99,475,059.38	100.00%	14,771,627.29	84,703,432.09

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	47,090,206.69	73.13%	1,412,706.21	45,677,500.48
1—2 年（含）	3,247,069.25	5.04%	324,706.93	2,922,362.32
2—3 年（含）	857,134.78	1.33%	171,426.96	685,707.82
3—4 年（含）	308,321.47	0.48%	154,160.74	154,160.73
4—5 年（含）	924,577.61	1.44%	739,662.09	184,915.52
5 年以上	11,968,964.36	18.58%	11,968,964.36	
合 计	64,396,274.16	100.00%	14,771,627.29	49,624,646.87

（2）期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
重庆三峡喷漆经贸公司	非关联方客户	18,140,249.55	1 年以内	18.24%
重庆三峡油漆化工经营部	非关联方客户	16,541,820.05	1 年以内	16.63%
成都七彩化工涂料有限公司	非关联方客户	11,680,691.13	1 年以内	11.74%
重庆盛运贸易有限公司	非关联方客户	2,544,815.35	1 年以内	2.56%
郑州宇通客车股份有限公司	非关联方客户	2,352,736.82	1 年以内	2.37%
合 计		51,260,312.90		51.53%

（3）本报告期应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（4）应收其他关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例
重庆市渝漆物业发展有限公司	同受控股股东控制	376.30	0.00%
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受控股股东控制	3,890.84	0.00%
重庆紫光天然气化工有限责任公司	同受控股股东控制	40,861.39	0.04%
重庆紫光化工股份有限公司	同受控股股东控制	15,181.34	0.02%
重庆农药化工（集团）有限公司	同受控股股东控制	11,018.44	0.01%
重庆长寿化工有限责任公司	同受控股股东控制	1,394.68	0.00%
合 计		72,722.99	0.07%

（5）应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	14,771,627.29				14,771,627.29

合 计	14,771,627.29				14,771,627.29
-----	---------------	--	--	--	---------------

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
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	5,050,269.08	100.00%	2,268,428.61	3%、10%、20%、50%、80%、100%	2,781,840.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,050,269.08	100.00%	2,268,428.61		2,781,840.47
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
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	4,071,759.23	100.00%	2,268,428.61	3%、10%、20%、50%、80%、100%	1,803,330.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,071,759.23	100.00%	2,268,428.61		1,803,330.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,051,865.16	40.63%	32,200.66	2,019,664.50
1—2 年（含）	360,065.28	7.13%	36,006.53	324,058.75
2—3 年（含）	335,640.00	6.65%	67,128.00	268,512.00
3—4 年（含）	318,840.80	6.31%	159,420.40	159,420.40
4—5 年（含）	50,924.08	1.01%	40,739.26	10,184.82
5 年以上	1,932,933.76	38.27%	1,932,933.76	
合 计	5,050,269.08	100.00%	2,268,428.61	2,781,840.47
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,073,355.31	26.36%	32,200.66	1,041,154.65
1—2 年（含）	360,065.28	8.84%	36,006.53	324,058.75
2—3 年（含）	335,640.00	8.24%	67,128.00	268,512.00

3—4 年（含）	318,840.80	7.83%	159,420.40	159,420.40
4—5 年（含）	50,924.08	1.25%	40,739.26	10,184.82
5 年以上	1,932,933.76	47.48%	1,932,933.76	
合 计	4,071,759.23	100.00%	2,268,428.61	1,803,330.62

（2）期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例
重庆市有机化工厂	往来款	非关联方	447,746.70	5 年以上	8.87%
彭水苗族土家族自治县福欣公司	往来款	非关联方	360,373.59	5 年以上	7.14%
重庆市安全生产监督管理局	安全保证金	非关联方	350,000.00	2—3 年	6.93%
郁亚萍	备用金	公司员工	261,770.58	1 年以内	5.18%
胡朝兵	备用金	公司员工	234,980.00	1 年以内	4.65%
合 计			1,654,870.87		32.77%

（3）本报告期其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

（4）其他应收款坏账准备变动情况：

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	2,268,428.61				2,268,428.61
合 计	2,268,428.61				2,268,428.61

（五）预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	期末账面余额		年初账面余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	11,682,598.98	83.64%	16,973,886.15	88.13%
1—2 年	2,206,524.95	15.80%	2,206,524.95	11.46%
2—3 年	78,957.51	0.56%	78,957.51	0.41%
3 年以上				
合 计	13,968,081.44	100.00%	19,259,368.61	100.00%

（2）期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付款项总额的比例	预付时间	未结算原因
重庆西南油漆颜料工业联合经营部	非关联方	7,000,000.00	50.11%	2011 年度	货物未到

重庆渝川燃气有限公司	非关联方	1,853,426.15	13.27%	2010 年度、 2011 年度	货物未到
重庆长化捷丰机械安装 有限公司	非关联方	1,006,300.00	7.20%	2011 年度	预付工程款
重庆工业设备安装集团	非关联方	890,000.00	6.37%	2011 年度	预付工程款
长寿区供电局	非关联方	739,537.80	5.29%	2011 年度	预付电费
合 计		11,489,263.95	82.25%		

(3) 账龄超过一年的大额预付款项：未结转原因系货物未到。

(4) 本报告期预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
在途物资						
原材料	51,221,228.36		51,221,228.36	59,349,602.00		59,349,602.00
委托加工物资				4,964.43		4,964.43
包装物	91,758.93		91,758.93	100,755.90		100,755.90
自制半成品	8,228,313.86		8,228,313.86	6,768,178.10		6,768,178.10
在产品	3,817,797.08		3,817,797.08	2,728,269.94		2,728,269.94
库存商品	85,827,668.23	22,646,263.49	63,181,404.74	72,434,463.33	22,646,263.49	49,788,199.84
合 计	149,186,766.46	22,646,263.49	126,540,502.97	141,386,233.70	22,646,263.49	118,739,970.21

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	22,646,263.49				22,646,263.49
合 计	22,646,263.49				22,646,263.49

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	账面余额高于可变现净值		

(4) 本报告期存货余额中未含有关利息资本化金额。

(七) 对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

单位：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
一、联营企业							
重庆关西涂料有限公司	40.00%	40.00%	24,411.26	5,984.40	18,426.86	19,423.91	2,810.87
北京北陆药业股份有限公司（注）	14.14%	14.14%	48,174.86	1,490.73	46,684.13	8,871.42	1,958.29
重庆渝鹏投资管理有限公司	40.00%	40.00%	1,079.02	1.35	1,077.67		-1.20

注：公司对北京北陆药业股份有限公司的持股比例为14.14%（持有股数为2159.35万股），公司董事长苏中俊先生在其董事会中担任董事。

（八）长期股权投资

（1）长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
重庆银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
北京华凌涂料有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
重庆化工经营服务大楼	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
重庆化医控股集团财务有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆关西涂料有限公司	权益法	29,764,229.40	62,463,981.42	11,243,461.24	73,707,442.66
北京北陆药业股份有限公司	权益法	18,215,000.00	66,122,175.00	-110,119.19	66,012,055.81
重庆渝鹏投资管理有限公司	权益法	4,000,000.00	4,315,540.91	-4,800.00	4,310,740.91
合计		73,579,229.40	154,501,697.33	11,128,542.05	165,630,239.38
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
重庆银行股份有限公司					
北京华凌涂料有限公司					
重庆化工经营服务大楼			50,000.00		
重庆化医控股集团财务有限公司	4.00%	4.00%			
重庆关西涂料有限公司	40.00%	40.00%			
北京北陆药业股份有限公司	14.14%	14.14%			2,879,137.00
重庆渝鹏投资管理有限公司	40.00%	40.00%			
合计			50,000.00		2,879,137.00

(2) 本报告期向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(九) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	628,124,440.24	466,730.33	125,697.50	628,465,473.07
1、房屋及建筑物	174,077,057.37	24,608,505.33	24,888,944.00	174,077,057.37
2、电子及运输设备	13,390,058.41	466,730.33	125,697.50	13,731,091.24
3、机器设备	440,657,324.46			440,657,324.46
二、累计折旧合计	60,290,740.58	13,950,151.71	43,809.79	74,197,082.50
1、房屋及建筑物	13,158,033.28	2,907,779.62		16,065,812.90
2、电子及运输设备	6,355,243.84	603,775.38	43,809.79	6,915,209.43
3、机器设备	40,777,463.46	10,438,596.71		51,216,060.17
三、固定资产减值准备累计金额合计	117,179,032.39			117,179,032.39
1、房屋及建筑物	15,417,727.90			15,417,727.90
2、电子及运输设备	277,275.92			277,275.92
3、机器设备	101,484,028.57			101,484,028.57
四、固定资产账面价值合计	450,654,667.27			437,089,358.18
1、房屋及建筑物	145,501,296.19			142,593,516.57
2、电子及运输设备	6,757,538.65			6,538,605.89
3、机器设备	298,395,832.43			287,957,235.72

本期计提的折旧额为 13,950,151.71 元。

(2) 本报告期末计提固定资产计提减值准备。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司固定资产原价中有 7,089.98 万元的房屋及建筑物尚未完善相关产权手续。

(十) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
天然气制	165,214,479.27	48,792,570.39	116,421,908.88	160,864,962.88	48,792,570.39	112,072,392.49
5						

万吨 / 年甘氨酸项目						
新疆年产1万吨涂料项目	10,750,012.52		10,750,012.52	1,787,116.82		1,787,116.82
零星工程	5,934,213.91		5,934,213.91	695,289.74		695,289.74
合计	181,898,705.70	48,792,570.39	133,106,135.31	163,347,369.44	48,792,570.39	114,554,799.05

(2) 在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额 (万元)	资金来源	年初账面余额		本期增加额	
			金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化
新疆年产1万吨涂料项目	9,979.59	自筹	1,787,116.82		8,962,895.70	
天然气制5万吨/年甘氨酸项目	49,992.98	贷款、自筹	160,864,962.88	14,892,288.35	4,349,516.39	
零星工程		自筹	695,289.74		5,238,924.17	
合计			163,347,369.44	14,892,288.35	18,551,336.26	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末账面余额		工程 进度	工程投入 占预算比例
	金额	其中:本期转固	金额	其中:利息资本化		
新疆年产1万吨涂料项目			10,750,012.52		正在建设	10.77%
天然气制5万吨/年甘氨酸项目			165,214,479.27	14,892,288.35	部分完工	116.14%
零星工程			5,934,213.91			
合计			181,898,705.70	14,892,288.35		

(3) 在建工程减值准备计提情况

项 目	计提原因	年初账面余额	本期计提额	本期减少额	期末账面余额
-----	------	--------	-------	-------	--------

				转回	转销	
天然气制 5 万吨/年甘氨酸项目		48,792,570.39				48,792,570.39
合 计		48,792,570.39				48,792,570.39

（十一）无形资产与开发支出

（1）无形资产情况：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	77,173,643.20	839,332.00		78,012,975.20
1、土地使用权	57,173,643.20	839,332.00		58,012,975.20
2、专利及专有技术	20,000,000.00			20,000,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	10,692,667.78	1,233,538.92		11,926,206.70
1、土地使用权	4,026,001.11	570,028.32		4,596,029.43
2、专利及专有技术	6,666,666.67	663,510.60		7,330,177.27
三、无形资产减值准备累计金额合计	4,044,184.60			4,044,184.60
1、土地使用权				
2、专利及专有技术	4,044,184.60			4,044,184.60
四、无形资产账面价值合计	62,436,790.82			62,042,583.90
1、土地使用权	53,147,642.09			53,416,945.77
2、专利及专有技术	9,289,148.73			8,625,638.13

本期摊销额为1,233,538.92元。

（2）本报告期无形资产未计提减值准备。

（十二）递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,794,374.86	3,244,829.00	16,794,374.86	3,244,829.00
合计	16,794,374.86	3,244,829.00	16,794,374.86	3,244,829.00

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项 目	期末账面余额	年初账面余额
重庆三峡英力化工有限公司坏账准备	245,681.04	245,681.04
重庆三峡英力化工有限公司存货跌价准备	22,646,263.49	22,646,263.49

重庆三峡英力化工有限公司固定资产减值准备	117,179,032.39	117,179,032.39
重庆三峡英力化工有限公司在建工程减值准备	48,792,570.39	48,792,570.39
重庆三峡英力化工有限公司无形资产减值准备	4,044,184.60	4,044,184.60
合 计	192,907,731.91	192,907,731.91

(十三) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	17,040,055.90				17,040,055.90
存货跌价准备	22,646,263.49				22,646,263.49
固定资产减值准备	117,179,032.39				117,179,032.39
在建工程减值准备	48,792,570.39				48,792,570.39
无形资产减值准备	4,044,184.60				4,044,184.60
合 计	209,702,106.77				209,702,106.77

(十四) 应付票据

(1) 明细列示如下:

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	37,631,770.41	
合 计	37,631,770.41	

(2) 截至2011年6月30日止, 应付票据中无应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

(十五) 应付账款

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 应付账款中应付其他关联方的款项情况:

单位名称	期末账面余额	年初账面余额
重庆紫光化工股份有限公司	211,051.67	211,051.67
重庆医药长寿医药有限责任公司		386.00
重庆天原化工有限公司	1,153,128.30	1,168,014.30
合 计	1,364,179.97	1,379,451.97

(十六) 预收款项

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预收其他关联单位款项。

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预收账款总额的比例
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	同受控股股东控制	224,570.88	76.73%

(十七) 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,294,937.00	21,865,377.57	25,160,314.57	0.00
职工福利		1,030,072.53	1,027,925.58	2,146.95
社会保险费		7,352,768.87	7,352,768.87	0.00
住房公积金	65,717.26	1,524,245.50	1,663,412.50	-73,449.74
工会经费	460,015.78	373,485.49	409,043.13	424,458.14
职工教育经费	1,122,525.29	275,200.41	77,920.50	1,319,805.20
其他（注）	26,061,881.82		442,300.00	25,619,581.82
其中：总额	49,186,948.92		442,300.00	49,186,948.92
未确认融资费用	-23,125,067.10			-23,125,067.10
合 计	31,005,077.15	32,421,150.37	36,133,685.15	27,292,542.37

注：其他项目系公司按照重庆市(渝府发[2004]59 号文件《重庆市人民政府关于加快实施主城区环境污染安全隐患重点企业搬迁工作的意见》规定实施环保搬迁，给予因搬迁而提前退休职工的每月生活补贴。

(十八) 应交税费

项 目	期末账面余额	年初账面余额	执行税率
企业所得税	20,229,346.08	30,775,457.23	25%、15%
增值税	-17,819,931.26	-17,399,676.45	17%
城市维护建设税	216,582.03	134,708.82	7%
个人所得税	89,971.19	313,564.65	
教育费附加	153,989.45	58,060.55	3%、2%、1%
房产税		46,270.36	1.2%
土地使用税	241,229.25	973,459.02	
其 他	33,967.69	33,950.73	

合 计	3,145,154.43	14,935,794.91	
-----	--------------	---------------	--

（十九）其他应付款

（1）截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额其他应付款。

（2）截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款中应付关联方的款项情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款总额的比例
重庆市渝漆物业发展有限公司	同受控股股东控制	80,866.21	0.80%
重庆化工设计研究院	同受控股股东控制	20,000.00	0.20%
合 计		100,866.21	1.00%

（4）金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
重庆市九龙坡区征地办	3,991,624.00	欠付土地款
合 计	3,991,624.00	

（二十）一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债明细如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款		117,210,000.00
合 计		117,210,000.00

（2）一年内到期的长期借款明细如下：

项 目	期末账面余额	年初账面余额
保证借款		117,210,000.00
合 计		117,210,000.00

（二十一）长期借款

（1）长期借款明细列示如下：

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
保证借款	322,470,000.00	357,470,000.00
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合 计	382,470,000.00	417,470,000.00

注：期末保证借款由重庆化医控股（集团）公司提供担保，详见本附注六、（二）、3.。

(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	年利率	期末账面余额	年初账面余额
中国建设银行股份有限公司重庆长寿支行	2006年11月10日	2013年11月9日	人民币	基准利率下浮10%	136,790,000.00	136,790,000.00
重庆银行股份有限公司九龙广场支行	2009年6月27日	2012年6月26日	人民币	基准利率	40,000,000.00	40,000,000.00
汉口银行股份有限公司重庆分行	2010年10月18日	2013年10月19日	人民币	基准利率	40,000,000.00	40,000,000.00
中国民生银行股份有限公司重庆市分行	2009年12月16日	2012年12月15日	人民币	基准利率	30,000,000.00	30,000,000.00
中国交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2009年6月30日	2012年6月29日	人民币	基准利率	24,000,000.00	24,000,000.00
合计					270,790,000.00	281,790,000.00

(二十二) 预计负债

种类	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
预计的土地整治费	41,080,000.00			41,080,000.00
预计的环保整治费	3,200,000.00			3,200,000.00
合 计	44,280,000.00			44,280,000.00

(二十三) 其他非流动负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
信息系统改造补贴款	200,000.00	200,000.00
科技计划项目补贴	1,374,658.62	1,600,000.00
工业污染治理项目补贴	3,619,333.34	2,799,333.34
合 计	5,193,991.96	4,599,333.34

(二十四) 股本

本期股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期 增 减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1、国有法人持股	70,288,593.00	40.53%				-70,288,593.00	-70,288,593.00		
有限售条件股份合计	70,288,593.00	40.53%				-70,288,593.00	-70,288,593.00		
二、无限售条件股份									

股份类别	年初账面余额		本期 增 减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新 股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
1 人民币普通股	103,148,295.00	59.47%				70,288,593.00	70,288,593.00	173,436,888.00	100.00%
无限售条件股份合计	103,148,295.00	59.47%				70,288,593.00	70,288,593.00	173,436,888.00	100.00%
三、股份总数	173,436,888.00	100.00%						173,436,888.00	100.00%

（二十五）资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	141,328,306.97			141,328,306.97
其他资本公积	53,987,676.78		5,013,871.94	48,973,804.84
合 计	195,315,983.75		5,013,871.94	190,302,111.81

注： 本期资本公积减少系公司控股子公司重庆三峡英力化工有限公司本期退回节能技术改造财政奖励资金补贴5,640,000.00元，公司按照投资比例减少4,512,000.00元；公司本期收购成都渝三峡油漆销售有限公司10%股权，其投资成本与所有者权益之间的差额501,871.94元减少资本公积。

（二十六）盈余公积

本期盈余公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	64,795,048.43			64,795,048.43
任意盈余公积	7,289,385.96			7,289,385.96
合 计	72,084,434.39			72,084,434.39

（二十七）未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	本期数	上年同期数
上年年末未分配利润	251,355,224.79	227,494,426.23
加：年初未分配利润调整数		
本年年初未分配利润	251,355,224.79	227,494,426.23
加：本年归属于母公司所有者的净利润	12,330,296.76	15,652,519.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	17,343,688.80	

转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	246,341,832.75	243,146,945.55

(二十八) 营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	244,554,915.00	214,598,880.46
其中: 主营业务收入	238,944,504.44	207,348,895.13
其他业务收入	5,610,410.56	7,249,985.33
营业成本	187,829,968.24	158,835,671.27
其中: 主营业务成本	187,072,279.18	155,950,080.21
其他业务成本	757,689.06	2,885,591.06

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	238,944,504.44	187,072,279.18	207,348,895.13	155,950,080.21
合 计	238,944,504.44	187,072,279.18	207,348,895.13	155,950,080.21

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品或业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油漆销售	238,944,504.44	187,072,279.18	207,348,895.13	155,950,080.21
合计	238,944,504.44	187,072,279.18	207,348,895.13	155,950,080.21

(4) 公司前五名客户营业收入情况:

项 目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	37,567,758.60	15.36%
第二名	33,937,986.98	13.88%
第三名	23,525,087.09	9.62%
第四名	9,213,421.12	3.77%
第五名	8,669,164.98	3.54%
合 计	112,913,418.77	46.17%

(续上页)

项 目	上年同期发生额	占公司全部营业收入的比例
-----	---------	--------------

第一名	29,365,899.96	13.68%
第二名	23,270,175.77	10.84%
第三名	22,072,122.51	10.29%
第四名	10,193,664.56	4.75%
第五名	8,568,151.32	3.99%
合 计	161,649,899.09	43.55%

（二十九）营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
城市维护建设税	849,943.70	976,806.23	7%
教育费附加	473,742.05	425,761.85	3%、2%、1%
其他	20,776.99	18,567.12	
合 计	1,344,462.74	1,421,135.20	

（三十）销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	157,813.34	107,020.00
运输费	3,127,004.54	3,035,546.29
差旅费	1,128,692.91	809,115.37
业务费	446,045.10	522,510.10
广告宣传费	403,780.00	132,010.00
包装费	203,757.66	157,874.82
质量退赔费	41,383.79	39,585.85
其他	1,278,034.17	472,592.69
合 计	6,786,511.51	5,276,255.12

（三十一）管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	14,992,837.54	13,844,437.47
折旧费	3,172,914.90	1,976,767.26
税金	1,080,312.77	1,047,738.86
水电费	1,323,329.96	967,865.78
退休职工费用	986,770.77	948,486.54
技术开发费	586,909.30	894,362.32
修理费	478,763.90	708,044.77

无形资产摊销	187,699.98	187,699.98
业务招待费	409,552.05	427,698.47
办公费	371,667.93	343,008.69
机物料消耗	575,105.41	423,009.26
仓库经费	371,691.43	317,614.92
交通费	301,943.20	261,016.95
差旅费	248,412.35	252,743.32
停工损失	8,835,584.88	11,020,542.26
其他	5,548,535.45	3,746,119.13
合 计	39,472,031.82	37,367,155.98

（三十二）财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	12,495,987.67	10,961,505.32
减：利息收入	426,306.89	363,136.98
加：未确认融资费用		
加：其他	32,714.75	24,262.80
合 计	12,102,395.53	10,622,631.14

（三十三）资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失		134,116.78
合 计		134,116.78

（三十四）投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,007,679.05	13,754,976.03
合 计	14,007,679.05	13,754,976.03

（2）按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
重庆关西涂料有限公司	11,243,461.24	10,559,121.28
北京北陆药业股份有限公司	2,769,017.81	3,195,854.75
重庆渝鹏投资管理有限公司	-4,800.00	
合 计	14,007,679.05	13,754,976.03

（3）投资收益汇回的重大限制

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

（三十五）营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	6,500.00		6,500.00
其 他	30,000.00	10,000.00	30,000.00
合 计	36,500.00	10,000.00	36,500.00

（三十六）营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出		2,444.87	
非流动资产报废损失	27,887.71		27,887.71
其 他	350.00		350.00
合 计	28,237.71	2,444.87	28,237.71

（三十七）所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,752,766.76	3,538,888.36
递延所得税调整		
合 计	2,752,766.76	3,538,888.36

（三十八）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.07		0.09	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.07		0.09	

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
----	----	-----	-------

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	12,330,296.76	15,652,519.32
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	7,022.95	6,421.86
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	12,323,273.81	15,646,097.46
年初股份总数	4	173,436,888.00	173,436,888.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	173,436,888.00	173,436,888.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	173,436,888.00	173,436,888.00
基本每股收益（I）	$14=1\div12$	0.07	0.09
基本每股收益（II）	$15=3\div13$	0.07	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$		
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$		

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi+M0-Sj \times Mj+M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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，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

（三十九）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	本期发生额	上年同期发生额
收到的其他往来单位款项	3,099,266.01	4,493,690.91
合 计	3,099,266.01	4,493,690.91

（2）支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付销售费用、运输费	2,171,844.73	1,844,953.95
支付保险费、试检费、中介费等管理费用	1,445,233.16	851,220.85
支付备用金借款	6,234,112.01	4,272,864.66
合 计	9,851,189.90	6,969,039.46

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	484,741.23	356,237.01
合 计	484,741.23	356,237.01

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
退回节能技术改造财政奖励资金补贴	5,640,000.00	
合 计	5,640,000.00	

（四十）现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,282,719.74	11,165,557.77
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,950,151.71	12,674,262.59
无形资产摊销	1,233,538.92	1,770,028.32
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	27,887.71	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	12,102,395.53	10,622,631.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,592,433.86	13,754,976.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,800,532.76	15,567,439.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-50,556,011.46	-48,728,259.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-36,873,559.71	-46,369,972.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-73,225,844.18	-29,543,336.87
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	104,010,375.28	171,015,012.50
减：现金的期初余额	374,481,256.50	256,926,019.35
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	-270,470,881.22	-85,911,006.85

（2）现金和现金等价物

项 目	本期金额	上年同期金额
一、现金	104,010,375.28	171,015,012.50
其中：库存现金	175,835.87	149,605.41
可随时用于支付的银行存款	103,834,539.41	170,865,407.09
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	104,010,375.28	171,015,012.50
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十一）分部报告

（1）本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有2个报告分部：油漆业务分部、甘氨酸业务分部。油漆业务分部为：生产、销售油漆；甘氨酸业务分部为：甘氨酸及其副产品开发、制造、销售。

(2) 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项目	油漆业务		甘氨酸业务	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入	244,523,864.32	214,598,880.46	31,050.68	
其中：对外交易收入	244,523,864.32	214,598,880.46	31,050.68	
分部间交易收入				
二、营业费用	226,689,850.99	191,178,393.63	20,845,518.85	22,478,571.86
三、营业利润（亏损）	17,834,013.33	23,420,486.83	-20,814,468.17	-22,478,571.86
四、资产总额	1,285,523,650.90	1,008,671,199.03	449,603,917.54	652,044,060.97
五、负债总额	436,479,756.78	288,972,033.01	605,539,131.75	569,898,449.51
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	5,374,941.15	4,763,496.76	9,808,749.48	9,698,794.15
2、资本性支出	14,668,550.20	5,169,958.66	4,349,516.39	7,164,566.07

(续)

项目	抵销		合计	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入			244,554,915.00	214,598,880.46
其中：对外交易收入			244,554,915.00	214,598,880.46
分部间交易收入				
二、营业费用			247,535,369.84	213,656,965.49
三、营业利润（亏损）			-2,980,454.84	941,914.97
四、资产总额	-515,955,584.82	-271,019,679.52	1,219,171,983.62	1,389,695,580.48
五、负债总额	-473,825,129.03	-153,022,533.80	568,193,759.50	705,847,948.72
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			15,183,690.63	14,444,290.91
2、资本性支出			19,018,066.59	12,334,524.73

注：公司各经营分部的会计政策与在“主要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(3) 主要客户信息

从油漆业务分部所获得的收入占本公司总收入的10%以上（含10%）的客户如下：

项 目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	37,567,758.60	15.36%
第二名	33,937,986.98	13.88%
项 目	上年同期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	29,365,899.96	13.68%
第二名	23,270,175.77	10.84%
第三名	22,072,122.51	10.29%

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司的控股股东情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
重庆化医控股（集团）公司	有限责任公司	重庆市北部新区	安 启 洪	国有资产经营、管理	252,620.39	45041718-8	40.53%	40.53%

注：本公司实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会（持有重庆化医控股（集团）公司 100%的表决权股份）。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆关西涂料有限公司	联营企业	62191057—6
重庆市渝漆物业发展有限公司	同受控股股东控制	203100845
重庆化医控股集团财务有限公司	同受控股股东控制	56564400—6
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	同受控股股东控制	765910671
重庆紫光化工股份有限公司	同受控股股东控制	709321338
重庆紫光天然气化工有限责任公司	重庆紫光化工股份有限公司之子公司，同受控股股东控制	793542319
重庆紫光国际化工有限责任公司	重庆紫光化工股份有限公司之子公司，同受控股股东控制	666442454
重庆建峰化工股份有限公司	同受控股股东控制	203296251
重庆长寿化工有限责任公司	同受控股股东控制	709440134
重庆医药长寿医药有限责任公司	同受控股股东控制	203351302

重庆天原化工有限公司	同受控股股东控制	778494910
重庆农药化工（集团）有限公司	同受控股股东控制	202860105
重庆化工设计研究院	同受控股股东控制	450386182

（二）关联方交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额（含税）	占同类交易金额的比例	金额（含税）	占同类交易金额的比例	
重庆关西涂料有限公司	加工树脂	6,611,581.67	2.31%	5,002,750.35	1.99%	协议定价
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	销售商品	735,022.55	0.26%	1,178,394.33	0.47%	协议定价
重庆紫光化工股份有限公司	销售商品	15,181.34	0.01%	368,076.69	0.07%	协议定价
重庆紫光天然气化工有限责任公司	销售商品	40,861.39	0.01%	245,977.88	0.10%	协议定价
重庆紫光国际化工有限责任公司	销售商品	3,890.84	0.00%	0		协议定价
重庆农药化工（集团）有限公司	销售商品			16,164.01	0.01%	协议定价
重庆长寿化工有限责任公司	销售商品			216,062.23	0.09%	协议定价

2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额（含税）	占同类交易金额的比例	金额（含税）	占同类交易金额的比例	
重庆紫光化工股份有限公司	购买商品			4,400.00		协议定价
重庆紫光国际化工有限责任公司	购买商品	905,659.00	0.31%			协议定价
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	接受劳务	924,519.38	0.32%			

3、提供担保

重庆化医控股（集团）公司（以下简称“化医集团”）为公司及控股子公司重庆三峡英力化工有限公司（以下简称“三峡英力”）提供担保情况如下（单位：万元）：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
化医集团	公司	4,000.00	2009/06/27	2014/06/26	否
化医集团	公司	2,400.00	2009/06/30	2014/06/29	否
化医集团	公司	2,168.00	2009/10/19	2014/10/18	否

化医集团	公司	2,000.00	2009/09/08	2014/09/07	否
化医集团	公司	2,000.00	2009/07/09	2014/07/08	否
化医集团	公司	3,000.00	2009/12/16	2014/12/15	否
化医集团	三峡英力	13,679.00	2006/11/10	2015/11/09	否
化医集团	三峡英力	1,500.00	2009/06/30	2014/06/29	否
化医集团	三峡英力	1,500.00	2010/01/06	2015/01/05	否
小计		32,247.00			

4、接受金融服务

公司与重庆化医控股集团财务有限公司于 2011 年 3 月 22 日签订“金融服务协议”，根据协议财务公司将为公司提供存款、结算、票据承兑与贴现及经中国银监会批准的可从事的其他业务，本交易事项经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司在重庆化医控股集团财务有限公司的存款余额为 29,024,150.55 元，收到存款利息收入金额为 24,150.55 元。

5、受托经营资产：具体内容详见本附注十、（一）。

（三）关联方往来款项余额

关联方名称	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
应收账款：				
重庆市渝漆物业发展有限公司	376.30	0.00%	376.30	
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司			166,508.57	0.26%
重庆紫光国际化工有限责任公司	3,890.84	0.00%	1,687.62	
重庆紫光天然气化工有限责任公司	40,861.39	0.04%		
重庆紫光化工股份有限公司	15,181.34	0.02%		
重庆长寿化工有限责任公司	1,394.68	0.00%	1,394.68	
重庆农药化工（集团）有限公司	11,018.44	0.01%	18,556.44	0.02%
重庆建峰化工股份有限公司			33,164.77	0.05%
预收账款：				
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	224,570.88	76.73%		
应付账款：				
重庆紫光化工股份有限公司	211,051.67	0.39%	211,051.67	0.19%
重庆医药长寿医药有限责任公司			386.00	
重庆天原化工有限公司	1,153,128.30	2.16%	1,168,014.30	1.04%

其他应付款：				
重庆化工设计研究院	20,000.00	0.20%		
重庆市渝漆物业发展有限公司	80,866.21	0.80%	4,169.01	0.04%

(四) 关联方应收项目的坏账准备余额

关联方名称	期末账面余额	年初账面余额
应收账款：		
重庆市渝漆物业发展有限公司	301.04	301.04
重庆紫光国际化工有限责任公司	50.63	50.63
重庆长寿化工有限责任公司	41.84	41.84

七、或有事项

截止2011年6月30日，公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止2011年6月30日，公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十、其他重要事项

(一) 受托经营资产事项

2006年4月28日，公司2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革股东会审议并通过了《重庆三峡油漆股份有限公司股权分置改革及资产置换的议案》，该方案是以“送股+资产置换”相结合的对价形式，其中：化医集团将持有价值为5,493万元的重庆三峡英力化工有限公司54.93%的股权，与本公司等额资产进行交换，化医集团将本公司置换出的账面净值为5,492万元的资产，委托本公司经营管理和处置，化医集团以前述资产经营管理和处置的全部收益向本公司支付受托经营管理费用，并保证前述资产无条件永久归本公司经营管理和处置，不得以任何理由收回前述资产和在前述资产上设置抵押、质押等担保权利。

(二) 非公开发行股票事项

公司于2011年4月7日召开公司第六届董事会第七次会议审议通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，拟以不低于13.81元/股的发行价非公开发行不超过5,062万股（含5,062万股）A股股票，并经公司于2011年5月9日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过，待公司将本次非公开发行股票事宜的相关材料收集整理完毕后上报证监会审核。

除上述事项外，截至2011年6月30日，公司没有其他需要披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
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	114,934,487.12	100.00%	8,067,995.12	3%、10%、20%、50%、80%、100%	106,866,492.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	114,934,487.12	100.00%	8,067,995.12		106,866,492.00

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
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	66,689,681.87	100.00%	8,067,995.12	3%、10%、20%、50%、80%、100%	58,621,686.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	66,689,681.87	100.00%	8,067,995.12		58,621,686.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	105,743,812.80	92.00%	1,724,970.23	104,018,842.57
1—2 年（含）	2,019,201.27	1.76%	201,920.13	1,817,281.14
2—3 年（含）	954,843.94	0.83%	190,968.79	763,875.15
3—4 年（含）	308,321.47	0.27%	154,160.74	154,160.73
4—5 年（含）	561,662.04	0.49%	449,329.63	112,332.41
5 年以上	5,346,645.60	4.65%	5,346,645.60	
合 计	114,934,487.12	100.00%	8,067,995.12	106,866,492.00

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额

1 年以内	57,499,007.55	86.22%	1,724,970.23	55,774,037.32
1—2 年（含）	2,019,201.27	3.03%	201,920.13	1,817,281.14
2—3 年（含）	954,843.94	1.43%	190,968.79	763,875.15
3—4 年（含）	308,321.47	0.46%	154,160.74	154,160.73
4—5 年（含）	561,662.04	0.84%	449,329.63	112,332.41
5 年以上	5,346,645.60	8.02%	5,346,645.60	
合 计	66,689,681.87	100.00%	8,067,995.12	58,621,686.75

（2）期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
成都渝三峡油漆销售有限公司	关联方客户	27,426,832.77	1 年以内	23.86%
成都七彩化工涂料有限公司	非关联方客户	11,680,691.13	1 年以内	10.16%
重庆三峡喷漆经贸公司	非关联方客户	18,140,249.55	1 年以内	15.78%
重庆三峡油漆化工经营部	非关联方客户	16,541,820.05	1 年以内	14.39%
成都渝三峡油漆有限公司	关联方客户	3,561,712.74	1 年以内、2-3 年	3.10%
合 计		77,351,306.24		67.29%

（3）本报告期应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（4）应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例
成都渝三峡油漆销售有限公司	公司全资子公司	27,426,832.77	23.86%
成都渝三峡油漆有限公司	公司全资子公司	3,561,712.74	3.10%
重庆市渝漆物业发展有限公司	同受控股股东控制	376.30	0.00%
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受控股股东控制	3,890.84	0.00%
重庆紫光天然气化工有限责任公司	同受控股股东控制	40,861.39	0.03%
重庆紫光化工股份有限公司	同受控股股东控制	15,181.34	0.01%
重庆长寿化工有限责任公司	同受控股股东控制	1,394.68	0.00%
重庆农药化工（集团）有限公司	同受控股股东控制	11,018.44	0.01%
合 计		31,061,268.50	27.01%

（5）应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	8,067,995.12				8,067,995.12

合 计	8,067,995.12				8,067,995.12
-----	--------------	--	--	--	--------------

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
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	429,374,894.65	100.00%	12,916,098.61	3%、10%、20%、50%、80%、100%	416,458,796.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	429,374,894.65	100.00%	12,916,098.61		416,458,796.04
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
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	234,284,658.91	100.00%	12,916,098.61	3%、10%、20%、50%、80%、100%	221,368,560.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	234,284,658.91	100.00%	12,916,098.61		221,368,560.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	370,522,305.06	86.29%	5,262,962.08	365,259,342.98
1—2 年（含）	56,349,940.50	13.12%	5,634,994.05	50,714,946.45
2—3 年（含）	539,122.45	0.13%	107,824.49	431,297.96
3—4 年（含）	90,316.80	0.02%	45,158.40	45,158.40
4—5 年（含）	40,251.25	0.01%	32,201.00	8,050.25
5 年以上	1,832,958.59	0.43%	1,832,958.59	
合 计	429,374,894.65	100.00%	12,916,098.61	416,458,796.04
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	175,432,069.32	74.88%	5,262,962.08	170,169,107.24
1—2 年（含）	56,349,940.50	24.05%	5,634,994.05	50,714,946.45
2—3 年（含）	539,122.45	0.23%	107,824.49	431,297.96

3—4 年（含）	90,316.80	0.04%	45,158.40	45,158.40
4—5 年（含）	40,251.25	0.02%	32,201.00	8,050.25
5 年以上	1,832,958.59	0.78%	1,832,958.59	
合 计	234,284,658.91	100.00%	12,916,098.61	221,368,560.30

（2）期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例
重庆三峡英力化工有限公司	往来款	公司控股子公司	423,603,430.87	1 年以内、1-2 年	98.66%
成都渝三峡油漆有限公司	往来款	公司全资子公司	1,622,877.88	1 年以内、1-2 年、2-3 年	0.38%
重庆市有机化工厂	往来款	非关联方	447,746.70	5 年以上	0.10%
彭水苗族土家族自治县福欣公司	往来款	非关联方	360,373.59	5 年以上	0.08%
重庆市安全生产监督管理局	安全保证金	非关联方	350,000.00	2—3 年	0.08%
合 计			426,384,429.04		99.30%

（3）本报告期其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（4）应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应收款总额的比例
重庆三峡英力化工有限公司	公司控股子公司	423,603,430.87	98.66%
成都渝三峡油漆有限公司	公司全资子公司	1,622,877.88	0.38%
合 计		425,226,308.75	99.04%

（5）其他应收款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	12,916,098.61				12,916,098.61
合 计	12,916,098.61				12,916,098.61

（三）长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
重庆银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
北京华凌涂料有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00

重庆化工经营服务大楼	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
重庆化医控股集团财务有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆关西涂料有限公司	权益法	29,764,229.40	62,463,981.42	11,243,461.24	73,707,442.66
北京北陆药业股份有限公司	权益法	18,215,000.00	66,122,175.00	-110,119.19	66,012,055.81
重庆渝鹏投资管理有限公司	权益法	4,000,000.00	4,315,540.91	-4,800.00	4,310,740.91
重庆三峡英力化工有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
成都渝三峡油漆销售有限公司	成本法	1,100,000.00	990,000.00	110,000.00	1,100,000.00
新疆渝三峡涂料化工有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
成都渝三峡油漆有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
合计		214,569,229.40	295,491,697.33	26,238,542.05	321,730,239.38
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
重庆银行股份有限公司					
北京华凌涂料有限公司					
重庆化工经营服务大楼			50,000.00		
重庆化医控股集团财务有限公司					
重庆关西涂料有限公司	40.00%	40.00%			
北京北陆药业股份有限公司	14.14%	14.14%			2,879,137.00
重庆渝鹏投资管理有限公司	40.00%	40.00%			
重庆三峡英力化工有限公司	80.00%	80.00%	120,000,000.00		
成都渝三峡油漆销售有限公司	100.00%	100.00%			
新疆渝三峡涂料化工有限公司	100.00%	100.00%			
成都渝三峡油漆有限公司	100.00%	100.00%			
合计			120,050,000.00		2,879,137.00

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

营业收入	234,010,184.03	200,517,350.61
主营业务收入	228,430,824.15	193,267,365.28
其他业务收入	5,579,359.88	7,249,985.33
营业成本	182,504,832.73	149,280,650.03
主营业务成本	181,771,366.78	146,395,058.97
其他业务成本	733,465.95	2,885,591.06

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	228,430,824.15	181,771,366.78	193,267,365.28	146,395,058.97
合 计	228,430,824.15	181,771,366.78	193,267,365.28	146,395,058.97

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品或业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油漆业务	228,430,824.15	181,771,366.78	193,267,365.28	146,395,058.97
合计	228,430,824.15	181,771,366.78	193,267,365.28	146,395,058.97

(4) 公司前五名客户营业收入情况:

项 目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	37,567,758.60	16.05%
第二名	33,937,986.98	14.50%
第三名	33,686,640.11	14.40%
第四名	23,525,087.09	10.05%
第五名	9,213,421.12	3.94%
合 计	137,930,893.90	58.94%

项 目	上年同期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	29,365,899.96	14.65%
第二名	23,270,175.77	11.61%
第三名	22,072,122.51	11.01%
第四名	10,193,664.56	5.08%
第五名	8,568,151.32	4.27%
合 计	93,470,014.12	46.62%

（五）投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	14,007,679.05	13,754,976.03
合计	14,007,679.05	13,754,976.03

（2）按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
重庆关西涂料有限公司	11,243,461.24	10,559,121.28
北京北陆药业股份有限公司	2,769,017.81	3,195,854.75
重庆渝鹏投资管理有限公司	-4,800.00	
合计	14,007,679.05	13,754,976.03

（3）投资收益汇回的重大限制

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

十二、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项 目	本期数	上年同期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,262.29	7,555.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目（福利费冲回）		
非经常性损益合计（影响利润总额）	8,262.29	7,555.13
减：所得税影响数	1239.34	1,133.27
非经常性损益净额（影响净利润）	7,022.95	6,421.86
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润	7,022.95	6,421.86
扣除非经常性损益后净利润	8,275,696.79	11,159,135.91
非经常性损益净额占净利润的比重	0.08%	0.062%
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	12,323,273.81	15,646,097.46
影响归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益净额占归属于母公司普通股股东净利润的比重	0.06%	0.04%

（二）净资产收益率和每股收益

1、计算结果

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1.79%	0.07	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	1.79%	0.07	

报告期利润	上年同期数	
	加权平均净	每股收益

	资产收益率	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（I）	2.37%	0.09	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	2.37%	0.09	

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

期末与年初财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占期末资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

项 目	2011 年 6 月 30 日(或 2011 年上半年度)	2010 年 12 月 31 日 (或 2010 年上半年 度)	差异变动金额	差异变动 幅度	原因分析
货币资金	104,010,375.28	374,481,256.50	-270,470,881.22	-72.23%	注 1
应收账款	84,703,432.09	49,624,646.87	35,078,785.22	70.69%	注 2
应付票据	37,631,770.41		37,631,770.41		注 3
应付账款	53,438,581.37	112,007,443.62	-58,568,862.25	-52.29%	注 4
应缴税费	3,145,154.43	14,935,794.91	-11,790,640.48	-78.94%	注 5
一年内到期的非 流动负债	0.00	117,210,000.00	-117,210,000.00		注 6
销售费用	6,786,511.51	5,276,255.12	1,510,256.39	28.62%	注 7
财务费用	12,102,395.53	10,622,631.14	1,479,764.39	12.93%	注 8
营业利润	11,027,224.21	14,696,891.00	3,669,666.79	24.97%	注 9
经营活动产生的 现金流量净额	-73,225,844.18	-29,543,336.87	-43,682,507.31		注 10
投资活动产生的 现金流量净额	-9,997,095.00	-79,761.68	-9,917,333.32		注 11
筹资活动产生的 现金流量净额	-187,247,942.04	-56,287,908.30	-130,960,033.74		注 12

注 1：货币资金减少主要系归还控股子公司重庆三峡英力股份有限公司银行借款所致。

注 2：应收账款增加主要系公司销售收入增加，部分经销商销售的工程用漆按工程进度结算货款，公司对该部分经销商的收款集中在年底。

注 3：应付票据增加主要系公司支付工程款和原材料款办理银行承兑汇票。

注 4：应付账款减少主要系公司控股子公司三峡英力化工有限公司支付工程款。

注 5：应交税费减少主要系公司交纳上年度企业所得税影响。

注 6：一年内到期的非流动负债减少主要系公司控股子公司三峡英力归还一年内到期的银行借款影响。

注 7：销售费用增加主要系公司扩大销量，营销费用支出增加。

注 8：财务费用增加主要系银行贷款利率提高，贷款利息支出增加。

注 9：营业利润减少主要系原材料价格上涨，产品生产成本上升，期间费用增加影响。

注 10：经营性现金流量净额减少主要系公司扩大产量，采购原材料增加，购买商品和劳务所支付的现金增加影响。

注 11：投资活动产生的现金流量净额增加主要系公司全资子公司新疆渝三峡涂料化工有限公司新建工程项目和报告期收到的参股公司现金红利减少影响。

注 12：筹资活动产生的现金流量净额减少主要系偿还公司控股子公司重庆三峡英力化工有限公司银行借款影响。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司2011年7月19日第六届第十二次董事会决议批准。

第八节 备查文件目录

包括下列文件：

- （一）载有董事长签名并盖章的半年度报告文本；
- （二）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财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

文件存放地：公司证券部

重庆三峡油漆股份有限公司董事会

董事长：

2011年7月19日