



建峰化工
Jianfeng Chemicals

重庆建峰化工股份有限公司 2011 年半年度报告全文

股票简称：建峰化工 股票代码：000950

报告日期：2011 年 8 月 12 日

重庆建峰化工股份有限公司

2011 年半年度报告目录

第一节	重要提示、释义.....	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	8
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	14
第七节	财务报告（未经审计）	22
第八节	备查文件	85

第一节 重要提示、释义

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。

本公司 13 位董事除独立董事王胜彬先生因公出差外，其余 12 位董事全部出席第四届董事会第二十八次会议，公司监事、高级管理人员列席了本次董事会。

本报告期财务报告未经审计。

本公司不存在大股东占用资金情况。

公司法定代表人曾中全先生、总经理李先文先生、主管会计工作负责人高峰先生及财务部部长游勇先生：保证本报告中财务报告的真实、完整。

释 义

报告中，下列词语具有如下特定意义：

化医集团：指重庆化医控股（集团）公司

建峰集团：指重庆建峰工业集团有限公司

公 司：指重庆建峰化工股份有限公司

智全实业：指重庆智全实业有限责任公司

农资公司：指八一六农资有限公司

一 化：指公司年产 30 万吨合成氨/52 万吨尿素的装置

二化项目：指公司年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素的第二套大化肥在建工程项目或日产 1500 吨合成氨/2700 吨尿素项目的尿素装置

汉华制药：指重庆汉华制药股份有限公司

中农矿产：指中农矿产资源勘探有限公司

三 胺：指公司三聚氰胺分公司

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：重庆建峰化工股份有限公司
公司法定英文名称：CHONGQING JIAN FENG CHEMICAL CO., LTD
- (二) 公司法定代表人：曾中全
- (三) 公司董事会秘书：高峰 联系电话：(023)72596038
公司证券事务代表：覃荣华 联系电话：(023)72597882
联系地址：重庆市 4513 信箱甲 26 号
传 真：(023)72591275
董秘电子信箱：816gaofeng@gmail.com
证券事务代表电子信箱：qinronghua@163.com
- (四) 公司注册(办公)地址：重庆市涪陵区白涛镇
公司邮政编码：408601
公司国际互联网网址：<http://www.jfhqgf.com/>
公司电子信箱：jfhqgf@jfhqgf.com
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn/>
公司年度中期报告备置地点：重庆建峰化工股份有限公司证券投资部
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：建峰化工
公司股票代码：000950
- (七) 其它有关资料：
公司首次注册登记日期：1999 年 5 月 28 日
公司变更登记日期：2011 年 4 月 28 日
公司注册登记及变更登记地点：重庆市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：渝直 500000000003898
公司税务登记号：国税渝字 500102203296235
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
会计师事务所地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)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)	4,327,441,654.39	4,106,951,008.63	5.37
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,273,179,186.46	2,363,494,344.45	-3.82
股本(股)	598,799,235.00	598,799,235.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.80	3.95	-3.80
	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)	1,441,525,288.23	983,068,791.22	46.64
营业利润(元)	-38,083,355.47	66,780,301.15	-157.03
利润总额(元)	-37,634,823.41	66,610,263.25	-156.50
归属于上市公司股东的净利润(元)	-32,037,960.41	57,182,814.72	-156.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	-32,419,212.66	52,026,644.94	-162.31
基本每股收益(元/股)	-0.0535	0.0955	-156.02
稀释每股收益(元/股)	-0.0535	0.0955	-156.02
加权平均净资产收益率(%)	-1.38	2.46	-3.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.40	2.26	-3.66
经营活动产生的现金流量净额(元)	8,688,642.40	-22,619,360.07	138.41
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.015	-0.038	139.47

(二) 非经常性损益项目明细

单位：(人民币)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	484,086.31
除上述各项之外的其他营业外支出	35,554.25
所得税影响额	67,279.81
合计	381,252.25

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股份变动情况

1、报告期内，公司没有发行新股及公积金转增股份等股份变的事项，截止2011年6月30日，公司股份总数为：598,799,235股。

股份结构情况如下：

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	68,250,000	11.40%						68,250,000	11.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股	68,250,000	11.40%						68,250,000	11.40%
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	530,549,235	88.60%						530,549,235	88.60%
1、人民币普通股	530,549,235	88.60%						530,549,235	88.60%
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	598,799,235	100.00%						598,799,235	100.00%

二、股东情况

(一) 公司股东总数和前十名股东、前十名流通股股东持股情况

1、报告期末公司股东总数为 46,135 户。

2、公司股份 5%以上（含 5%）的股东为重庆建峰工业集团有限公司和重庆智全实业有限责任公司，其中智全实业所持股份质押冻结 36,600,000 股。

3、截至 6 月 30 日，前十名股东、前十名流通股股东持股情况股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	46.135 户				
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
重庆建峰工业集团有限公司	国有法人	52.05	311,683,735	68,250,000	
重庆智全实业有限责任公司	境内一般法人	14.08	84,281,687		36,600,000
上海汇银投资有限公司	境内一般法人	1.92	11,500,000		

江阴市长江钢管有限公司	境内一般法人	1.25	7,500,000		
孙红敏	境内自然人	0.58	3,500,000		
袁刚	境内自然人	0.37	2,240,000		
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	基金、理财产品等其他	0.33	1,999,970		
曾蔚玲	境内自然人	0.14	837,900		
方镇	境内自然人	0.13	756,348		
杨瑞强	境内自然人	0.12	700,000		
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	
重庆建峰工业集团有限公司		243,433,735		人民币普通股	
重庆智全实业有限责任公司		84,281,687		人民币普通股	
上海汇银投资有限公司		11,500,000		人民币普通股	
江阴市长江钢管有限公司		7,500,000		人民币普通股	
孙红敏		3,500,000		人民币普通股	
袁刚		2,240,000		人民币普通股	
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红		1,999,970		人民币普通股	
曾蔚玲		837,900		人民币普通股	
方镇		756,348		人民币普通股	
杨瑞强		700,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，重庆建峰工业集团有限公司与重庆智全实业有限责任公司之间不符合《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他前十名无限售条件股东及前十名股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。			

(二) 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
重庆建峰工业集团 公司	68,250,000	2012年9月10日	0	自非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。

三、公司控股股东和实际控制人变化情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况

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、高级管理人员新聘或解聘情况

2011年2月21日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于聘任潘伟雷先生为公司副总经理的议案》，相关公告刊登在2011年2月23日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

第五节 董事会报告

一、管理层的讨论与分析

（一）报告期总体经营情况

报告期内，公司所属行业及经营范围未发生变化。面对国内宏观经济通胀压力加大和经济增速放缓的双重挑战、天然气供应紧张的现实，在董事会的领导下，经营管理层认真贯彻落实公司年度生产经营目标，外抓天然气供应协调工作，内强生产组织协调和优化运行，紧跟市场节奏，充分抓住了上半年较好的市场行情。

化肥分公司利用有限的运行时间，及时制定了不同工况下的优化控制参数，保持了装置的安全、稳定、长周期、经济运行态势，截止6月30日，“一化”装置实现了100天B类连续运行长周期，其中包含一个60天A类长周期。

三聚氰胺装置运行方面，通过对每个参数的不断优化，积极开展节能降耗工作，生产成本不断降低，装置也连续高负荷运行，长周期突破A类100天。

销售方面，加强市场趋势研判，合理布局销售区域，较好地把握市场节奏，实现了企业利润的最大化，自产产品尿素和三聚氰胺上半年销售取得了很好的成绩，创造了良好的经济效益；同时相关产品贸易业务取得了突出的业绩，也为“二化”和三聚氰胺二期投产后的销售打下了基础。

报告期内，新开工建设了“三胺”二期项目和聚四氢呋喃项目。

报告期内实现营业收入144,152.53万元，同比增加46.64%；营业利润总额-3,763.48万元，同比下降156.50%；实现净利润-3,203.80万元，同比下降156.03%。

报告期亏损的主要原因：一是由于天然气供应原因，“一化”装置有效运行时间比去年同期减少，“二化”装置处于试生产未完成、停车待气状态，相关费用较高（其中“二化”费用高达 6,999 万元），二是法国政府贷款等产生的当期帐面汇兑净损失达 1,518 万元。

（二）公司主营业务的范围及经营情况

公司属化学肥料制造业。主营业务为尿素、三聚氰胺产品的生产与销售。

1、公司主营业务分行业情况及占公司主营业务收入 10%以上的产品销售情况

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（%）
制造业	49,338.23	38,813.22	21.33	80.09	90.70	-17.04
商品流通业	93,377.14	92,686.11	0.74	34.53	33.88	184.62
主营业务分产品情况						
尿素	37,699.54	28,683.48	23.92	51.91	56.71	-8.88
三聚氰胺	9,243.58	8,028.53	13.14			
复合肥及其它产品	2,137.98	1,935.20	9.48	-11.35	0.58	-53.12
制剂药	257.13	166.01	35.44	53.17	31.53	42.79
商品销售	93,377.14	92,686.11	0.74	34.53	33.88	196.00

2、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（%）
国内	142,715.37	47.42
国外	0	0
合计	142,715.37	47.42

（三）公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况和原因

1、报告期末公司资产构成同比发生变动的说明

项 目	期末金额（2011 年 6 月 30 日）	期初金额（2011 年年初）	差异变动金额	差异变动幅度（%）	原因分析
预付账款	121,104,467.82	237,485,792.95	-116,381,325.13	-49.01	注 1
其他应收款	39,533,289.44	2,846,262.59	36,687,026.85	1,288.95	注 2
递延所得税资产	8,188,090.89	172,493.83	8,015,597.06	4,646.89	注 3
短期借款	100,000,000.00		100,000,000.00		注 4
预收账款	79,833,734.32	115,772,135.28	-35,938,400.96	-31.04	注 5
少数股东权益	119,046,126.68	21,465,718.09	97,580,408.59	454.59	注 6

变动原因分析：

注 1. 预付账款期末数较期初数较大幅度减少，主要系“二化”项目预付的工程款转入

在建工程所致。

注 2. 其他应收款较期初数大幅度增加，主要系公司化肥分公司、三聚氰胺分公司一季度大修形成的待摊大修费和折旧费的影响所致。

注 3. 递延所得税资产期末数较期初数大幅度增加，主要系公司母公司本期亏损确认递延所得税所致。

注 4. 短期借款增加，主要系公司本期新增流动资金借款所致。

注 5. 预收账款期末数较期初数较大幅度减少，主要系公司预收尿素货款及外采货款的减少所致。

注 6. 少数股东权益期末数较期初数大幅度增加，主要系公司成立弛源化工有限公司吸收少数股东投资及当期损益的影响所致。

2、报告期内公司利润表项目同比发生重大变化的说明

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	原因分析
营业收入	1,441,525,288.23	983,068,791.22	458,456,497.01	46.64	注 1
营业成本	1,321,704,625.85	908,976,784.36	412,727,841.49	45.41	注 1
财务费用	47,496,699.27	-41,513,494.65	89,010,193.92	-214.41	注 2
管理费用	85,428,973.22	29,663,591.32	55,765,381.90	187.99	注 3

增减变动原因：

注 1、营业收入及营业成本较上年同期有较大增加，主要系公司新增三胺分公司收入成本以及外采业务增加所致。

注 2、财务费用较上年同期大幅度增加，主要系公司“二化”装置停车待气期间的贷款利息费用化、新增三胺借款利息及法国政府借款等欧元汇率上升形成的汇兑损失所致。

注 3、管理费用较上年同期大幅度增加，主要系公司“二化”装置在停车待气期间的维护保养费用化及新增三胺公司所致。

3、报告期内公司现金流量表项目同比发生重大变化的说明

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	原因分析
经营活动产生的现金流量净额	8,688,642.40	-22,619,360.07	31,308,002.47	-138.41	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-97,588,309.42	-256,614,625.77	159,026,316.35	61.97	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	256,654,209.17	88,893,286.22	167,760,922.95	188.72	注 3

增减变动原因：

注 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅度增加，主要系公司新增三胺分公司经营净现金流入及应收款项减少额同比增加所致。

注 2、投资活动产生的现金净流出较上年同期较大幅度减少，主要系公司“二化”项目工程投资减少及吸收聚四氢呋喃项目投资所致。

注 3、筹资活动产生的现金净流出较上年同期较大幅度增加，主要系公司“二化”项目借款增加以及分配股利的影响所致。

（四）主要控股公司经营情况及业绩分析

报告期末，公司全资子公司为八一六农资有限公司，控股公司为重庆汉华制药有限公司、重庆弛源化工有限公司。

1、八一六农资有限公司

公司名称	持股比例	经营范围	注册资本
八一六农资有限公司	100%	销售化肥(含复混肥)、农药、农膜、农业机具及其他农资产品，化工产品(不含危险品)；国内贸易、货物运输代理；货物及技术的进出口业务（以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；法律、法规规定需前置审批的在未获审批前不得经营）* *	5000 万元

报告期内，八一六农资有限公司积极适应内外营销环境的变化，努力做好企业资源和市场资源的有机结合，自产产品销售和外采贸易业务均取得了历史最好业绩，其所属控股子公司江苏八一六华泰农资有限公司和参股公司重庆彭峰农资有限公司均较好完成了董事会制定的目标。

2、重庆汉华制药有限公司。

公司名称	持股比例	经营范围	注册资本
重庆汉华制药有限公司	51%	生产片剂、胶囊剂、颗粒剂、原料药（按许可证核定的事项经营）；销售本企业自产产品。（经营范围中法律法规禁止的不得经营，法律法规规定须经批准的项目，应当依法经过批准后方可经营）。	3500 万元

上半年，汉华制药积极调整经营思路，拓宽销售市场，努力盘活闲置资产，生产经营较去年有所好转，生产经营稳步向前，员工收入有所增加，企业亏损同比减少 46.63 万元。

3、重庆弛源化工有限公司

公司名称	持股比例	经营范围	注册资本
------	------	------	------

重庆弛源化工有限公司	51%	生产、销售：化工产品（不含危险化学品）；货物及技术进出口**[上述范围法律法规禁止经营的不得经营，法律法规规定应经审批而未获审批前不得经营]	40,000 万元
------------	-----	--	-----------

重庆弛源化工有限公司是由本公司与涪陵区恒达交通资产经营管理有限公司共同出资成立的合资企业，投资近 27 亿元建设年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目，预计 2013 年建成投产。建成后主要从事 1,4-丁二醇、聚四氢呋喃、乙炔、氢气、甲醇、甲醛等化工材料的生产和经营。

报告期内，该公司完成了工商注册工作，搭建了企业组织架构，完成了相关人员招聘工作，建立了规章制度及工作流程，并于 6 月 13 日举行了开工仪式，进入实质性建设阶段。

（五）经营中的问题与困难

1、经营中遇到的问题与困难

上半年，原料、动力能源、物流价格上升等诸多因素影响，加大了企业的经营压力；“二化”天然气供应经过包括重庆市政府及其相关部门在内的各方努力，仍处于协调解决之中。

2、应对措施

- 一是大力推行节能降耗，严格控制成本；
- 二是在重庆市政府及其相关部门的协调下，继续落实“二化”装置天然气供应；
- 三是加快公司新项目建设，积极推进产业和产品结构调整，增强企业抗风险能力。

二、公司投资情况

（一）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。

（二）报告期内非募集资金的重大项目进度情况

1、在建项目情况

（1）“二化”项目试生产情况

2011 年 3 月初，“二化”装置再次进行了短暂的试生产，再一次打通生产流程的同时，合成、尿素装置实现了联动运行。通过试生产，对系统进行了一次全面的检验，一些隐患得到及时发现和处理。但是，由于试车负荷没有达到额定负荷，很多必须开展的试验未实施。

“二化”装置在停车待气期间，公司进一步优化了系统保护方案，在保证系统安全的情况下，采取了改循环水系统水保护为氮气保护，供电方式进行调整，使装置的水、电消耗等

系统保护费用大幅度降低，每月减少刚性支出近百万元。

2、新建项目情况

(1) “三胺”二期项目于年初开始建设，严格按照“五控五管一协调”的要求积极推进项目建设进度，截止本报告期末“三胺”二期项目已从土建施工进入设备安装阶段，力争年底建成投产。

(2) 年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目。聚四氢呋喃项目于 6 月 13 日场平建设开工，设计工作、长周期设备采购、基础设施建设等工作有序推进。

(三) 报告期内，公司对上年年度报告中披露的本年度经营计划没有做出修改。

三、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明。

业绩预告情况	同向大幅下降			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动 (%)	
累计净利润的预计数 (万元)	1,500.00	9,034.72	下降	83.40%
基本每股收益 (元/股)	0.0250	0.15	下降	83.33%
业绩预告的说明	(1) 本业绩预告未考虑汇率变化的影响;			

第六节 重要事项

一、 公司治理情况

公司严格按照现代企业制度的有关规范运作，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求未发现存在差异的情况。

根据重庆证监局《关于做好 2011 年辖区上市公司内部控制规范实施和试点相关工作的通知》（渝证监局[2011]49 号）要求，作为自愿实施内部控制规范的试点企业之一，公司第四届二十二次董事会审议通过了《公司实施内部控制规范工作方案》，并成立内控推进实施领导小组以及工作小组；公司聘请了北京天健光华咨询公司作为我公司内控规范实施的咨询机构，开展了企业内部控制规范知识培训及动员会，在咨询公司的指导下，对照《企业内部控制规范讲解——2010》，公司对目前在用的各类制度进行了认真的清理。下半年，公司继续按照公司《内部控制规范实施工作方案》要求做好内部控制规范工作，争取在 2011 年内完成各项工作。

二、 分配及发行

（一）2010 年度利润分配执行情况及 2011 年中期利润分配方案

1、 2010 年度利润分配情况

2011 年 03 月 15 日，公司召开的 2010 年度股东大会，审议通过了公司《2010 年利润分配预案》，该方案以公司现有总股本 598,799,235 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金。2011 年 4 月 8 日，公司发布了《重庆建峰化工股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告》，公司委托中国结算深圳分公司代派的股息于 2011 年 04 月 15 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

2、 2011 年中期利润分配方案

公司董事会决定 2011 年度中期利润不分配，也不实施资本公积金转增股本。

3、 公司尚未制定和实施股权激励计划。

（二）报告期内公司发行新股方案的情况

本报告期内没有发行新股。

三、 诉讼及仲裁

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、 公司对金融资产的投资情况

1、 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、

信托公司和期货公司等金融企业股权以及参股拟上市公司等投资情况。

2、证券投资情况

报告期内，公司没有开展证券投资业务。

五、报告期内，公司发生的重大资产收购事项，该事项的进展情况及对公司业务连续性、管理层稳定性的影响，对财务状况和经营成果的影响

根据重庆市国资委和实际控制人重庆化医控股（集团）公司安排，2011年2月18日公司发布了重大事项停牌公告，公司股票于2月21日停牌。

自公司股票停牌以来，公司及相关各重组方积极推动本次重大资产重组的各项工作。按照中国证监会和深圳证券交易所的要求，及时履行信息披露义务，每周发布一次重大资产重组进展情况公告。

2011年8月12日，公司接实际控制人化医集团函件，决定终止筹划本次重大资产重组事项，发布了《重庆建峰化工股份公司关于中止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告》。

六、关联交易

（一）报告期内，日常关联交易情况：

公司日常关联交易事项详见会计报表附注“六、关联方关系及其交易”。

（二）报告期内，无因资产收购、出售发生的关联交易。

（三）报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

（四）公司在集团财务公司办理存款业务事宜

为优化财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，2011年4月本公司与重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）签署了《金融服务协议》，由财务公司为公司提供存款、结算、信贷及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务。该项关联交易经公司2011年4月19日召开2011年第二次临时股东大会审议并通过实施。

财务公司作为一家经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构，具有为企业集团成员单位提供金融服务的各项资质，其建立了较为完整合理的内控制度，各项指标均达到《企业集团财务公司管理办法》的规定。财务公司与本公司进行的金融服务业务为正常的商业服务，不损害上市公司利益的情形，不会产生实际控制人及下属企业占用公司资金的情况，公司利益得到了合理保证。

截止2011年6月30日，公司在重庆化医控股财务有限公司存款余额为2亿元。

七、重大合同及履行

(一) 报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产，也未发生对外托管、承包、租赁本公司资产情况。

(二) 报告期内，公司未发生对外担保及对控股子公司的担保事项。

(三) 报告期内，公司未发生控股股东及其子公司占用公司资金情况。

(四) 本公司无报告期内或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行资产管理情况。

(五) 报告期内，公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

八、持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在股权分置改革过程中做出的特别承诺及其履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	—	—	—
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	—	—	—
重大资产重组时所作承诺	—	—	—
发行时所作承诺	—	—	—
其他承诺（含追加承诺）	建峰集团、智全实业、上海盛太投资管理有限公司、上海汇银投资有限公司、江阴市长江钢管有限公司、上海世讯会展服务有限公司、斯坦福大学	2007年10月18日，公司向重庆建峰工业集团有限公司、重庆智全实业有限责任公司非公开发售46,181,200股、48,105,400股，根据承诺三十六个月不上市流通。2009年9月9日，公司向重庆建峰工业集团有限公司、上海盛太投资管理有限公司、上海汇银投资有限公司、江阴市长江钢管有限公司、上海世讯会展服务有限公司、斯坦福大学6家特定投资者共发行了87,591,240股人民币普通股（A股），重庆建峰工业集团有限公司认购本次发行的股份自发行结束之日起36个月内不得转让，其他5家投资者认购本次发行的股份自发行结束之日起12个月内不得转让。	履行

九、报告期报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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03月02日	公司会议室	实地调研	东海证券、浙商证券	公司当前的生产经营情况及公司的发展战略。未提供任何资料。
2011年2月21日至2011年6月30日	公司办公室	电话沟通	投资者	询问公司重大资产重组事宜。未提供任何资料。

十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告审计机构。

十一、其他对公司产生重大影响的重要事项

(一) 报告期内，未发生其他对公司产生重大影响的重要事项。

(二) 报告期内，未发生公司、公司董事长、公司董事、监事、高级管理人员受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评或证券交易所公开谴责的情况。

十二、公司独立董事对报告期内有关事项的说明

本公司独立董事安传礼、孙芳城、王崇举、杨俊、刘伟、王胜彬对公司报告期内对外担保、控股股东及其他关联方占用资金的情况、公司对外担保的情况进行了专项说明，发表了独立意见，内容如下：

1、关于控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明及独立意见

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、证监发[2003]56 号文和《公司章程》的有关规定，作为公司独立董事，我们阅读了公司提供的相关资料，基于独立判断的立场，现就公司截止2011年6月30日，公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况说明并发表如下独立意见：1. 报告期内，公司与控股股东及其关联方之间不存在占用资金的情况。2. 报告期内，公司与关联方之间的资金往来属于正常的经营性关联交易的资金往来，交易程序合法，定价公允，没有损害公司和全体股东的利益。

2、关于对外担保情况的说明及独立意见

依据《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》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）要求，作为公司独立董事，我们对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督，现就公司执行上述规定对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下：

报告期内，公司没有对外担保情况发生，亦没有以前报告期发生延续到本报告期的担保情况。

十三、已披露重要信息索引

序号	公告时间	公告名称	刊载公告报纸

1	2011-01-15	董事会二化项目试生产及天然气供应持续披露公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
2	2011-01-29	第四届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
3	2011-01-29	董事会关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
4	2011-01-29	董事会关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
5	2011-01-29	独立董事关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目独立意见	http://www.szse.cn/
6	2011-01-29	独立董事关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目事前认可意见	http://www.szse.cn/
7	2011-02-15	2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
8	2011-02-15	2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	http://www.szse.cn/
9	2011-02-21	重大事项停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
10	2011-02-23	第四届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
11	2011-02-23	独立董事资金占用、担保的独立意见	http://www.szse.cn/
12	2011-02-23	2010 年度内部控制自我评价报告	http://www.szse.cn/
13	2011-02-23	2010 年年度报告	http://www.szse.cn/
14	2011-02-23	2010 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
15	2011-02-23	2010 年年度审计报告	http://www.szse.cn/
16	2011-02-23	2011 年日常关联交易独立意见	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
17	2011-02-23	2011 年日常关联交易预计公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
18	2011-02-23	第四届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
19	2011-02-23	董事会关于召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
20	2011-02-23	独立董事关于内部控制制度评价的独立意见	http://www.szse.cn/
21	2011-02-23	独立董事关于聘任公司 2011 年度审计机构的独立意见	http://www.szse.cn/
22	2011-02-23	独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见	http://www.szse.cn/
23	2011-02-23	2010 年度独立董事述职报告	http://www.szse.cn/
24	2011-02-23	关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
25	2011-02-23	监事会对公司内部控制制度评价的意见_	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
26	2011-02-23	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告_	http://www.szse.cn/
27	2011-02-28	董事会重大资产重组停牌公告_	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

28	2011-03-07	董事会重大资产重组停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
29	2011-03-14	董事会重大资产重组停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
30	2011-03-16	2010 年年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
31	2011-03-16	2010 年年度股东大会的法律意见书	http://www.szse.cn/
32	2011-03-16	第四届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
33	2011-03-16	关于实施《企业内部控制基本规范》的工作方案	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
34	2011-03-21	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
35	2011-03-28	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
36	2011-03-29	董事会重大资产重组继续停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
37	2011-04-02	第四届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
38	2011-04-02	与重庆化医控股集团财务有限公司发生存款业务风险应急处置预案	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
39	2011-04-02	关于重庆化医控股集团财务有限公司风险评估报告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
40	2011-04-02	董事会关于投资重庆化医控股集团财务有限公司银行承兑汇票的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
41	2011-04-02	董事会关于重庆化医控股集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
42	2011-04-02	金融服务协议	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
43	2011-04-02	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
44	2011-04-02	独立董事对有关事项的事前认可意见	http://www.szse.cn/
45	2011-04-02	独立董事对有关事项的独立意见	http://www.szse.cn/
46	2011-04-11	2010 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
47	2011-04-11	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
48	2011-04-13	一季度业绩预亏公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
49	2011-04-16	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
50	2011-04-19	2011 年第一季度报告全文	http://www.szse.cn/
51	2011-04-19	2011 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
52	2011-04-19	2011 年第二次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
53	2011-04-19	2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	http://www.szse.cn/
54	2011-04-25	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

			报》、《证券日报》
55	2011-04-25	关于股东股份质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
56	2011-04-25	第四届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
57	2011-05-03	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
58	2011-05-09	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
59	2011-05-11	关于股东股份质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
60	2011-05-16	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
61	2011-05-23	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
62	2011-05-23	关于二化项目试车及天然气供应情况的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
63	2011-05-24	关于股东解除股份质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
64	2011-05-30	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
65	2011-06-07	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
66	2011-06-13	关于为控股子公司重庆弛源化工有限公司提供借款的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
67	2011-06-13	第四届董事会第二十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
68	2011-06-13	独立董事关于为控股子公司提供借款的独立意见	http://www.szse.cn/
69	2011-06-13	独立董事关于为控股子公司提供借款的事前认可意见	http://www.szse.cn/
70	2011-06-13	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
71	2011-06-14	关于收到《关于避免与重庆建峰化工股份有限公司同业竞争的承诺书》的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
72	2011-06-20	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
73	2011-06-28	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
74	2011-07-05	关于股东解除股份质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
75	2011-07-05	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
76	2011-07-12	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
77	2011-07-18	第四届董事会第二十七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
78	2011-07-18	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
79	2011-07-18	机器设备、管网、电缆系统资产评估报告	http://www.szse.cn/

80	2011-07-25	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
81	2011-08-01	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
82	2011-08-08	董事会重大资产重组进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

以上信息公司均已在深圳证券交易所网站（网址：<http://www.szse.cn/>）上刊载，投资者登录该网站，在网站首页“信息查询”中输入本公司股票代码“000950”即可查询到以上信息。

十三、期后事项

2011年7月15日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于资产抵押的议案》，同意公司以三聚氰胺分公司部分机器设备、管网、电缆系统等资产为建行涪陵分行贷款提供抵押。详细内容见7月18日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

第七节 财务报告

一、财务会计报告（本报告未审计）

（一）资产负债表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	812,282,248.17	373,177,424.44	644,528,090.76	556,122,848.30
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	12,287,337.00	12,217,337.00	15,766,389.00	15,766,389.00
应收账款	8,197,650.34	5,754,754.79		
预付款项	121,104,467.82	63,266,736.83	237,485,792.95	147,017,302.71
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		13,500.00		
应收股利				
其他应收款	39,533,289.44	239,682,030.15	2,846,262.59	2,776,434.23
买入返售金融资产				
存货	182,582,831.41	151,211,385.83	215,795,248.34	195,834,795.23
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,175,987,824.18	845,323,169.04	1,116,421,783.64	917,517,769.47
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	40,976,194.81	209,850,000.00	41,199,408.07	107,850,000.00
投资性房地产	672,878.58			
固定资产	566,164,674.11	548,189,604.97	611,446,218.83	593,451,346.05
在建工程	2,392,649,128.55	2,346,402,861.32	2,193,249,412.98	2,193,249,412.98
工程物资	23,527,099.70	23,527,099.70	22,486,051.92	22,486,051.92
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	100,248,677.18	90,583,200.04	101,914,790.31	91,549,176.33
开发支出	11,915.00			
商誉				
长期待摊费用	19,015,171.39	19,015,171.39	20,060,849.05	20,060,849.05
递延所得税资产	8,188,090.89	8,186,192.90	172,493.83	172,271.75
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,151,453,830.21	3,245,754,130.32	2,990,529,224.99	3,028,819,108.08
资产总计	4,327,441,654.39	4,091,077,299.36	4,106,951,008.63	3,946,336,877.55

流动负债：				
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00		
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	2,271,384.00	2,271,384.00	1,709,550.00	1,709,550.00
应付账款	188,262,710.85	137,099,359.25	204,502,715.26	199,610,327.53
预收款项	79,833,734.32	2,174,075.52	115,772,135.28	6,241,766.65
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,512,104.54	15,247,727.59	19,650,923.28	18,399,493.20
应交税费	-119,798,376.06	-122,243,096.35	-120,318,403.47	-122,166,049.79
应付利息		-3,375.00		-
应付股利				
其他应付款	96,218,113.69	191,215,329.98	92,962,880.57	137,742,002.88
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	43,655,878.42	43,655,878.42	93,150,262.26	93,150,262.26
其他流动负债				
流动负债合计	406,955,549.76	369,417,283.41	407,430,063.18	334,687,352.73
非流动负债：				
长期借款	1,528,260,791.49	1,528,260,791.49	1,314,560,882.91	1,314,560,882.91
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	1,528,260,791.49	1,528,260,791.49	1,314,560,882.91	1,314,560,882.91
负债合计	1,935,216,341.25	1,897,678,074.90	1,721,990,946.09	1,649,248,235.64
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	598,799,235.00	598,799,235.00	598,799,235.00	598,799,235.00
资本公积	1,071,355,923.08	1,071,328,536.08	1,071,355,923.08	1,071,328,536.08
减：库存股				
专项储备	2,385,488.52	2,385,488.52	782,762.60	782,762.60
盈余公积	81,197,454.45	81,197,454.45	81,197,454.45	81,197,454.45
一般风险准备				
未分配利润	519,441,085.41	439,688,510.41	611,358,969.32	544,980,653.78
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,273,179,186.46	2,193,399,224.46	2,363,494,344.45	2,297,088,641.91
少数股东权益	119,046,126.68		21,465,718.09	
所有者权益合计	2,392,225,313.14	2,193,399,224.46	2,384,960,062.54	2,297,088,641.91
负债和所有者权益总计	4,327,441,654.39	4,091,077,299.36	4,106,951,008.63	3,946,336,877.55

法定代表人：曾中全 总经理：李先文 主管会计工作的公司负责人：高峰 会计机构负责人：游勇

(二) 利润表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,441,525,288.23	470,305,302.26	983,068,791.22	266,328,864.31
其中：营业收入	1,441,525,288.23	470,305,302.26	983,068,791.22	266,328,864.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,479,608,643.70	524,108,180.59	916,288,490.07	207,559,150.80
其中：营业成本	1,321,704,625.85	393,846,907.33	908,976,784.36	216,381,148.76
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	317,056.23	290,522.61	105,591.70	89,594.09
销售费用	24,213,318.62	207,702.49	19,232,717.73	36,289.00
管理费用	85,428,973.22	81,458,585.72	29,663,591.32	26,407,735.37
财务费用	47,496,699.27	47,994,043.54	-41,513,494.65	-35,083,486.19
资产减值损失	447,970.51	310,418.90	-176,700.39	-272,130.23
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,083,355.47	-53,802,878.33	66,780,301.15	58,769,713.51
加：营业外收入	484,086.31	376,737.31	30,447.10	
减：营业外支出	35,554.25		200,485.00	
其中：非流动资产处置损失	162.96			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,634,823.41	-53,426,141.02	66,610,263.25	58,769,713.51
减：所得税费用	-5,177,271.59	-8,013,921.15	10,209,490.19	8,724,709.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,457,551.82	-45,412,219.87	56,400,773.06	50,045,004.06
归属于母公司所有者的净利润	-32,037,960.41	-45,412,219.87	57,182,814.72	50,045,004.06
少数股东损益	-419,591.41		-782,041.66	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0535	-0.0758	0.0955	0.0836
（二）稀释每股收益	-0.0535	-0.0758	0.0955	0.0836
七、其他综合收益	107,349.00		53,700.00	
八、综合收益总额	-32,350,202.82	-45,412,219.87	56,454,473.06	50,045,004.06

归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,983,212.42	-45,412,219.87	57,210,201.72	50,045,004.06
归属于少数股东的综合收益总额	-366,990.40		-755,728.66	

法定代表人：曾中全 总经理：李先文 主管会计工作的公司负责人：高峰 会计机构负责人：游勇

（三）现金流量表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	1,445,955,838.63	541,287,801.97	932,877,106.21	240,728,967.49
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	107,349.00			
收到其他与经营活动有关的现金	16,156,331.33	7,291,937.23	4,943,728.94	4,652,132.50
经营活动现金流入小计	1,462,219,518.96	548,579,739.20	937,820,835.15	245,381,099.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,312,739,956.77	419,776,397.95	870,435,347.47	209,241,632.98
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	79,946,287.89	75,562,390.06	36,123,656.62	33,523,928.86
支付的各项税费	15,658,987.82	12,320,703.75	14,612,221.09	7,699,615.54
支付其他与经营活动有关的现金	45,185,644.08	238,300,757.66	39,268,970.04	34,602,013.55
经营活动现金流出小计	1,453,530,876.56	745,960,249.42	960,440,195.22	285,067,190.93
经营活动产生的现金流量净额	8,688,642.40	-197,380,510.22	-22,619,360.07	-39,686,090.94
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	292,537.18	234,797.18	480,000.00	

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				
投资活动现金流入小计	292,537.18	234,797.18	480,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,880,846.60	41,956,190.98	247,656,644.29	247,603,004.29
投资支付的现金		102,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
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			1,437,981.48	1,436,435.00
投资活动现金流出小计	97,880,846.60	143,956,190.98	257,094,625.77	257,039,439.29
投资活动产生的现金流量净额	-97,588,309.42	-143,721,393.80	-256,614,625.77	-257,039,439.29
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	98,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	300,000,000.00	300,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	7,164,090.49	6,640,217.76	8,296,076.73	1,849,957.17
筹资活动现金流入小计	405,164,090.49	306,640,217.76	108,296,076.73	101,849,957.17
偿还债务支付的现金	50,958,622.13	50,958,622.13	16,645,509.45	16,645,509.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,510,582.38	97,510,582.38	2,716,996.51	2,716,996.51
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	40,676.81	14,148.35	40,284.55	26,624.43
筹资活动现金流出小计	148,509,881.32	148,483,352.86	19,402,790.51	19,389,130.39
筹资活动产生的现金流量净额	256,654,209.17	158,156,864.90	88,893,286.22	82,460,826.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-384.74	-384.74		
五、现金及现金等价物净增加额	167,754,157.41	-182,945,423.86	-190,340,699.62	-214,264,703.45
加：期初现金及现金等价物余额	644,528,090.76	556,122,848.30	1,050,506,429.23	800,187,235.68
六、期末现金及现金等价物余额	812,282,248.17	373,177,424.44	860,165,729.61	585,922,532.23

法定代表人：曾中全 总经理：李先文 主管会计工作的公司负责人：高峰 会计机构负责人：游勇

(四) 所有者权益变动表

1、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2011 半年度

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	598,799,235.00	1,071,355.92		782,762.60	81,197,454.45		611,358,969.32		21,465,718.09	2,384,960.06	2,384,960.06	399,199,490.00	1,423,083.71		2,433,432.86	71,798,295.58	501,375,803.32		15,794,820.36	2,413,685.55		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	598,799,235.00	1,071,355.92		782,762.60	81,197,454.45		611,358,969.32		21,465,718.09	2,384,960.06	2,384,960.06	399,199,490.00	1,423,083.71		2,433,432.86	71,798,295.58	501,375,803.32		15,794,820.36	2,413,685.55		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,602,725.92			-91,917,883.91		97,580,408.59	7,265,250.60	7,265,250.60	199,599,745.00	-351,727,792.30		-1,650,670.26	9,399,158.87	109,983,166.00		5,670,897.73	-28,725,494.96		
(一) 净利润							-32,145,309.41		-419,591.41	-32,564,900.82	-32,564,900.82						132,338,957.77		-1,705,415.27	130,633,542.50		
(二) 其他综合收益							107,349.00			107,349.00	107,349.00											
上述(一)和(二)小计							-32,037,960.41		-419,591.41	-32,450,309.82	-32,450,309.82						132,338,957.77		-1,705,415.27	130,633,542.50		

							41	91.41	7,551.82							8,957.77	415.27	3,542.50
(三) 所有者投入和减少资本								98,000,000.00	98,000,000.00								7,376,313.00	-19,407,251.49
1. 所有者投入资本								98,000,000.00	98,000,000.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																	7,350,000.00	7,350,000.00
3. 其他																	26,313.00	-26,757,251.49
(四) 利润分配							-59,879,923.50		-59,879,923.50							9,399,158.87	-9,399,158.87	
1. 提取盈余公积																9,399,158.87	-9,399,158.87	
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配							-59,879,923.50		-59,879,923.50									
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转										199,599,745.00	-324,944,227.81							-138,301,115.71
1. 资本公积转增资本(或股本)										199,599,745.00	-199,599,745.00							

2、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2011 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	598,799,235.00	1,071,328,536.08		782,762.60	81,197,454.45		544,980,653.78	2,297,088,641.91	399,199,490.00	1,297,739,232.57		2,433,432.86	71,798,295.58		460,388,223.97	2,231,558,674.98
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	598,799,235.00	1,071,328,536.08		782,762.60	81,197,454.45		544,980,653.78	2,297,088,641.91	399,199,490.00	1,297,739,232.57		2,433,432.86	71,798,295.58		460,388,223.97	2,231,558,674.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,602,725.92			-105,292,143.37	-103,689,417.45	199,599,745.00	-226,410,696.49		-1,650,670.26	9,399,158.87		84,592,429.81	65,529,966.93
（一）净利润							-45,412,219.87	-45,412,219.87							93,991,588.68	93,991,588.68
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-45,412,219.87	-45,412,219.87							93,991,588.68	93,991,588.68
（三）所有者投入和减少资本										-26,810,951.49						-26,810,951.49
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										-26,810,951.49						-26,810,951.49
（四）利润分配							-59,879,913.50	-59,879,913.50					9,399,158.87		-9,399,158.87	

						923.50	923.50					8.87		58.87	
1. 提取盈余公积												9,399,15		-9,399,1	
												8.87		58.87	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东） 的分配						-59,879,	-59,879,								
						923.50	923.50								
4. 其他															
（五）所有者权益内部结 转								199,599,	-199,599						
								745.00	,745.00						
1. 资本公积转增资本 （或股本）								199,599,	-199,599						
								745.00	,745.00						
2. 盈余公积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备				1,602,72				1,602,72				-1,650,6			-1,650,6
				5.92				5.92				70.26			70.26
1. 本期提取				5,476,99				5,476,99				6,363,52			6,363,52
				8.59				8.59				5.99			5.99
2. 本期使用				3,874,27				3,874,27				8,014,19			8,014,19
				2.67				2.67				6.25			6.25
（七）其他															
四、本期期末余额	598,799,	1,071,32		2,385,48	81,197,4	439,688,	2,193,39	598,799,	1,071,32		782,762.	81,197,4		544,980,	2,297,08
	235.00	8,536.08		8.52	54.45	510.41	9,224.46	235.00	8,536.08		60	54.45		653.78	8,641.91

法定代表人：曾中全 总经理：李先文 主管会计工作的公司负责人：高峰 会计机构负责人：游勇

2011年半年度财务报表附注

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

重庆建峰化工股份有限公司（原重庆民丰农化股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系经重庆市人民政府渝府[1999]93号文批准，由主发起人重庆农药化工（集团）有限公司（以下简称“农化集团”）在改制的基础上，于1999年5月28日发起设立的股份有限公司。1999年8月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]88号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股5,500万股，并于同年9月在深交所上市交易，公司原注册资本为人民币15,500万元。

2005年经重庆市人民政府和国务院国有资产监督管理委员会批准，农化集团将持有的本公司9,117.18万股国有法人股（占本公司总股本的58.82%）无偿划转给重庆建峰工业集团有限公司（原中国核工业建峰化工总厂，以下简称“建峰集团”），并于2005年10月25日完成过户登记手续，建峰集团成为本公司母公司。2005年12月，包括建峰集团在内的公司非流通股股东以置入优良资产并向流通股股东按每10股支付1.5股对价（共计支付8,250,000股股份）的方式实施了股权分置改革。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2005]134号文批准及公司2005年度第二次临时股东大会审议通过，本公司以整体资产（含全部资产和全部负债）与建峰集团所持有的重庆建峰化肥有限公司（以下简称“建峰化肥公司”）51%股权和复合肥、氮气生产经营性资产于2005年12月31日进行了资产置换。

2007年经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]153号文批准及公司2007年度第一次临时股东大会审议通过，公司向建峰集团发行4,618.12万股人民币普通股用于购买其所持有的建峰化肥公司24%股权、向重庆智全实业有限责任公司发行4,810.54万股人民币普通股用于购买其所持有的建峰化肥公司25%股权，合计发行9,428.66万股。

2008年经公司2007年度股东大会决议批准，公司以2007年末股份总数24,928.66万股为基数，按每10股转增2.5股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本6,232.165万股。

2009年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]724号文批准及2008年年

度股东大会审议通过，公司向包括重庆建峰工业集团有限公司在内的6家特定对象发行8,759.124万股人民币普通股。本次发行完成后，公司注册资本变更为39,919.949万元。

2010年4月经公司2009年度股东大会批准，公司以2009年末股本总数39,919.949万股为基数，按每10股转增5股的比例向全体股东进行资本公积金转增股本19,959.9745万股。转增后，公司注册资本变更为59,879.9235万元。

公司法定代表人为曾中全，注册地址为重庆市涪陵区白涛镇，企业法人营业执照注册号为渝直500000000003898，公司的主要经营范围为：生产、销售化肥（含尿素、碳酸氢、复合肥）、氮气、液氨，化工产品（含三聚氰胺及下游产品，不含危险化学品）；利用自有资金对化肥及化工产品开发项目进行投资，货物进出口；普通机械设备（化工及发电设施）维修、安装等技术服务。（以上经营范围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；属子公司取得的行政许可由子公司经营）。本公司的主要产品包括：尿素、复合肥等化肥及三聚氰胺等化工产品。

本公司的母公司为重庆建峰工业集团有限公司，集团最终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

（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06月30日的财务状况、2011年上半年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

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，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，记入当期损益，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款项总额 5%及以上且金额在 50 万元（含）以上的应收款项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。

本公司本年度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	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	70%	100%

公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司本年度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。主要包括原材料、备品备件、包装物、低值易耗品、在产品和库存商品（产成品）等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本，采用分步法归集和分配产品的生产成本，直接材料、直接人工和制造费用等按约当产量法在完工产品和在产品之间分配。

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：对于产成品、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。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

（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	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-35	3.00%	2.77%-9.70%
机器设备	5-15	3.00%	6.47%-19.40%
运输工具	6-12	3.00%	8.08%-16.17%
其他设备	5-10	3.00%	9.70%-19.40%

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。

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，计提在建工程减值准备，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、非专利技术、商标权等。

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（年）	摊销方法
土地使用权	50	平均年限法
非专利技术	5	平均年限法
商标权	10	平均年限法

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，本公司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，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
非独占性使用三聚氰胺生产技术许可使用费	平均年限法	15年

（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

在同一会计期间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分属不同的会计期间，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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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）安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十一）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。

（二十二）递延所得税资产/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。

（二十三）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。

（二十四）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。

（二十五）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。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）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
营业税	租赁收入、劳务收入	3%、5%	
增值税	销售化肥、脱盐水等产品	13%、17%	详见本附注三、（二）3、4
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%、2%	

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	详见附注三、（二）、1
八一六农资有限公司	15%	详见附注三、（二）、2
重庆汉华制药有限公司	25%	
江苏八一六华泰农资有限公司	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。

(二) 税收优惠及批文

1、根据重庆市涪陵区国家税务局出具的涪国税减[2008]22号《减、免税批准通知书》，依据有关规定经审核公司符合西部大开发减免税条件，同意公司享受企业所得税优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。

2、根据重庆市涪陵区国家税务局出具的涪国税减[2009]17号《减、免税批准通知书》，依据有关规定经审核公司全资子公司八一六农资有限公司符合西部大开发减免税条件，同意八一六农资有限公司从2008年1月1日起享受企业所得税优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。

3、根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税字[2001]113号），公司生产销售的复合肥等农用化肥产品自2001年8月1日起免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税字[2005]87号），自2005年7月1日起对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返50%调整为暂免征收增值税。

4、根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税字[2001]113号），公司全资子公司八一六农资有限公司批发和零售的化肥免征增值税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

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	主要经营范围
八一六农资有限公司	全资子公司	重庆市涪陵区白涛镇	商品流通	5,000 万元	曾中全	化肥、农药、农膜、农业机具及其他农资产品，化工产品；国内贸易、货物运输代理
重庆汉华制药有限公司	控股子公司	重庆市北碚区夏坝新村	制造业	3,500 万元	李小琴	生产片剂、胶囊剂、颗粒剂；销售本企业自产产品
江苏八一六华泰农资有限公司	控股子公司	江苏省南通市崇川路	商品流通	1,500 万元	靳川	化肥、农膜、包装种子、农业机具、化工

司(注)					产品的销售
子公司名称	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
八一六农资有限公司	100%	100%	5,000 万元	—	是
重庆汉华制药有限公司	51%	51%	1,785 万元	—	是
江苏八一六华泰农资有限公司(注)	51%	51%	765 万元	—	是
子公司名称	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
八一六农资有限公司	有限责任公司	66891374-x	—		
重庆汉华制药有限公司	有限责任公司	67869080-x	1,411.57 万元		
江苏八一六华泰农资有限公司(注)	有限责任公司	56776467-7	735 万元		

注：八一六农资有限公司持有江苏八一六华泰农资有限公司 51.00% 股权，本公司持有八一六农资有限公司 100.00% 股权。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			2,058.75			33,794.97
美元	29,896.00	6.4723	193,495.88	29,896.00	6.6227	197,992.24
日元	745,000.00	0.0801	59,709.52	745,000.00	0.08126	60,538.70
欧元	2,565.00	9.2538	23,736	2,565.00	8.8065	22,588.67
现金小计			279,000.15			314,914.58
二、银行存款						
人民币			610,648,699.00			643,871,064.51
欧元	29.08	9.3611	272.22	22.90	8.8065	201.67
银行存款小计			610,648,971.22			643,871,266.18
三、其他货币资金						
人民币			201,354,276.80			341,910.00

其他货币资金小计			201,354,276.80			341,910.00
合 计			812,282,248.17			644,528,090.76

2、其他货币资金明细项目列示如下：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票保证金	454,276.80	341,910.00
外埠存款	200,000,000.00	
保函保证金	900,000.00	
合 计	201,354,276.80	341,910.00

(二) 应收票据

1、应收票据分类：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	12,287,337.00	15,766,389.00
合 计	12,287,337.00	15,766,389.00

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
重庆建峰工业集团有限公司	2011.04.07	2011.07.07	940,000.00
重庆建峰工业集团有限公司	2011.06.01	2011.09.01	600,000.00
重庆建峰工业集团有限公司	2011.06.01	2011.09.01	368,000.00
重庆建峰工业集团有限公司	2011.04.07	2011.07.07	346,683.00
重庆建峰工业集团有限公司	2011.06.01	2011.09.01	300,000.00
合 计			2,554,683.00

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类 别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	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	8,629,105.62	100%	431,455.28	5%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合 计	8,629,105.62	100%	431,455.28	5%	
类 别	期初账面余额				
	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					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计					

(2) 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	8,629,105.62	100%	431,455.28	8,197,650.34
合 计				
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
合 计				

(3) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	期初账面余额	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		431,455.28			431,455.28
合 计		431,455.28			431,455.28

(4) 期末应收账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	占其应收账款总额的比例
阿根廷火地岛电力化工股份有限公司	劳务费	客户	3,818,580.52	1 年以内	44.25%
兴化戴窑配送中心	货款	客户	1,157,920.00	1 年以内	13.42%
东台梁垛配送中心	货款	客户	724,897.80	1 年以内	8.40%
如东配送中心	货款	客户	629,502.00	1 年以内	7.30%
中农钾肥有限公司	货款	客户	541,388.90	1 年以内	6.27%

合 计			6,872,289.22		79.64%
-----	--	--	--------------	--	--------

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类分析列示如下：

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	40,242,779.38	100.00%	709489.94	5.00%、 10.00%、30.00%	39,533,289.44
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	40,242,779.38	100.00%	709489.94		39,533,289.44

类别	期初账面余额				
	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	3,539,237.30	100.00%	692,974.71	5.00%、 10.00%、30.00%	2,846,262.59
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	3,539,237.30	100.00%	692,974.71		2,846,262.59

(2) 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	37,338,728.03	92.78%	48,274.53	37,290,453.50
1—2 年（含）	1,050,000.00	2.61%	105,000.00	945,000.00
2—3 年（含）	1,854,051.35	4.61%	556,215.41	1,297,835.94
合 计	40,242,779.38	100.00%	709489.94	39,533,289.44

账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	635,185.95	17.95%	31,759.30	603,426.65
1—2 年（含）	1,050,000.00	29.67%	105,000.00	945,000.00
2—3 年（含）	1,854,051.35	52.38%	556,215.41	1,297,835.94
合 计	3,539,237.30	100.00%	692,974.71	2,846,262.59

(3) 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
KBR Overseas Inc	代交税金	供应商	1,854,051.35	2-3 年	4.61%
重庆市人民政府 安全生产委员会	风险金	监管部门	1,050,000.00	1-2 年	2.61%
大修费	待摊费用	化肥/三胺	20,461,957.10	1 年以内	50.85%
折旧费	待摊费用	化肥/三胺	11,078,507.35	1 年以内	27.53%
待摊催化剂	待摊费用	化肥	3,497,222.22	1 年以内	8.69%
合 计			37,941,738.02		94.28%

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

(5) 其他应收款坏账准备变动情况:

项 目	期初账面余额	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	692,974.71	16,515.23			709489.94
合 计	692,974.71	16,515.23			709489.94

(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		期初账面余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	121,104,467.82	100%	118,547,899.82	49.92%
1—2年(含)			2,889,573.96	1.22%
2—3年(含)			116,048,319.17	48.86%
合 计	121,104,467.82	100.00%	237,485,792.95	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	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司重庆气矿	供应商	76,954,497.69	63.54%	2011 年	发票未到
重庆腾升农业生产资料有限公司	供应商	4,872,000.00	4.02%	2011 年	发票未到
四川汇力农资连锁有限公司	供应商	3,580,100.00	2.96%	2011 年	发票未到
重庆长南天然气输配有限责任公司	供应商	2,465,963.85	2.04%	2011 年	发票未到

南京中焱农资有限公司	供应商	2,154,600.00	1.78%	2011 年	发票未到
合 计		90,027,261.54	74.34%		

3、本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方欠款情况：

（六）存货

1、存货分类列示如下：

存货种类	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	8,509,599.05		8,509,599.05	10,860,376.20		10,860,376.20
在产品	4,175,192.18		4,175,192.18	1,907,685.72		1,907,685.72
库存商品	66,767,170.91	364,551.72	66,402,619.19	87,573,180.42	459,178.77	87,114,001.65
包装物	324,278.62		324,278.62	263,393.43		263,393.43
低值易耗品	744,262.37		744,262.37	849,506.28		849,506.28
备品备件	102,426,880.00		102,426,880.00	114,800,285.06		114,800,285.06
合 计	182,947,383.13	364,551.72	182,582,831.41	216,254,427.11	459,178.77	215,795,248.34

2、各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	459,178.77			94,627.05	364,551.72
合 计	459,178.77			94,627.05	364,551.72

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	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品		可收回金额高于账面价值	

4、存货年末余额中未含有借款费用资本化金额。

（七）对合营企业投资和联营企业投资

本公司联营企业相关信息列示如下：

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
联营企业					

重庆市彭峰农资有限公司	30.00%	30.00%	587.17 万元	157.18 万元	429.99 万元
被投资单位名称	本期营业收入总额		本期净利润	组织机构代码	
联营企业					
重庆市彭峰农资有限公司	4,482.50 万元		61.17 万元	79353257-5	

(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	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
重庆市彭峰农资有限公司	权益法	900,000.00	1,199,408.07	223,213.26	976,194.81
中农矿产资源勘探有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合计		40,900,000.00	41,199,408.07		40,976,194.81
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
重庆市彭峰农资有限公司	30.00%	30.00%			
中农矿产资源勘探有限公司	2.00%	2.00%			
合计					

2、被投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

(九) 投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、投资性房地产原价合计		720,781.63		720,781.63
1、房屋		6,411.09		6,411.09
2、土地使用权		714,370.54		714,370.54
二、累计折旧合计		47,903.05		47,903.05
1、房屋		6,218.75		6,218.75
2、土地使用权		41,684.30		41,684.30
三、账面价值合计		672,878.58		672,878.58
1、房屋		192.34		192.34
2、土地使用权		672,686.24		672,686.24

(十) 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	期初账面余额	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	2,113,668,866.17	3,522,359.56	2,095,089.55	2,115,096,136.18
1、房屋建筑物	212,472,004.48	449,740.40	6,411.09	212,915,333.79
2、机器设备	1,882,657,467.67	2,628,035.83	1,832,878.46	1,883,452,625.04
3、运输工具	4,153,981.22	444,583.33	208,600.00	4,389,964.55
4、其他设备	14,385,412.80		47,200.00	14,338,212.80
二、累计折旧合计	1,502,222,647.34	47,317,825.24	609,010.51	1,548,931,462.07
1、房屋建筑物	106,661,111.13	5,147,896.25	5,679.38	111,803,328.00
2、机器设备	1,384,519,777.50	41,610,151.11	510,562.28	1,425,619,366.33
3、运输工具	1,884,380.38	274,028.15	77,889.86	2,080,518.67
4、其他设备	9,157,378.33	285,749.73	14,878.99	9,428,249.07
三、固定资产减值准备合计				
1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
4、其他设备				
四、固定资产账面价值合计	611,446,218.83			566,164,674.11
1、房屋建筑物	105,810,893.35			101,112,005.79
2、机器设备	498,137,690.17			457,833,258.71
3、运输工具	2,269,600.84			2,309,445.88
4、其他设备	5,228,034.47			4,909,963.73

本年计提增加的折旧额为 47,317,825.24 元。

2、固定资产抵押情况详见附注五、(十七)。

3、报告期内无应提取固定资产减值准备情况。

(十一) 在建工程

1、在建工程分项列示如下：

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
年产45万吨合成氨/80万吨尿素项目	2,333,998,727.03		2,333,998,727.03	2,189,167,946.95		2,189,167,946.95
三聚氰胺二期项目	9,661,596.38		9,661,596.38	1,489,755.86		1,489,755.86
涪丰高速公路天然气管线移位项目				1,010,684.12		1,010,684.12

聚四氢呋喃项目	46,246,267.23		46,246,267.23			
设备更新及改造	2,742,537.91		2,742,537.91	1,581,026.05		1,581,026.05
合计	2,392,649,128.55		2,392,649,128.55	2,193,249,412.98		2,193,249,412.98

2、重大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	期初金额		本期增加额	
			金额	其中：利息 资本化	金额	其中：利息 资本化
年产45万吨合成氨 /80万吨尿素项目	304,744.00	募股资金 贷款	2,189,167,946.95	153,689,509.62	144,830,780.08	
合计	304,744.00		2,189,167,946.95	153,689,509.62	144,830,780.08	

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程 进度	工程投入占 预算比例
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本 化		
年产45万吨合成氨/80 万吨尿素项目			2,333,998,727.03	153,689,509.62	注	76.59%
合计			2,333,998,727.03	153,689,509.62		

注：工程进度详见本附注十、1。

报告期内无应提取在建工程减值准备情况。

(十二) 工程物资

项目	期末账面余额	期初账面余额
工程用材料	22,926,780.90	21,893,013.04
工程设备	600,318.80	593,038.88
合计	23,527,099.70	22,486,051.92

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

项目	期初账面余额	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	109,399,539.75			108,989,973.30
1、土地使用权	107,716,539.75	304,804.09	714,370.54	107,306,973.30
2、非专利技术	1,643,000.00			1,643,000.00
3、商标权	40,000.00			40,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	7,484,749.44	1,256,546.68		8,741,296.12

1、土地使用权	6,490,218.64	1,002,248.79		7,492,467.43
2、非专利技术	963,491.50	247,123.76		1,210,615.26
3、商标权	31,039.30	7,174.13		38,213.43
三、无形资产账面价值合计	101,914,790.31	304,804.09	1,970,917.22	100,248,677.18
1、土地使用权	101,226,321.11	304,804.09	1,716,619.33	99,814,505.87
2、非专利技术	679,508.50		247,123.76	432,384.74
3、商标权	8,960.70		7,174.13	1,786.57

本年摊销额为 1,256,546.68 元。

2、无形资产抵押情况详见附注五、(十七)。

3、报告期内无应对无形资产提取减值准备情况。

(十四) 长期待摊费用

项目	期初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
非独占性使用三聚氰胺生产技术许可使用费	20,060,849.05		1,045,677.66		19,015,171.39
合计	20,060,849.05		1,045,677.66		19,015,171.39

(十五) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

递延所得税资产明细列示如下：

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	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		174,169.74		172,493.83
递延所得税		8,013,921.15		
合计		8,188,090.89		172,493.83

(十六) 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	692,974.71	447,970.51			1,140,945.22
存货跌价准备	459,178.77			94,627.05	364,551.72
合计	1,152,153.48	447,970.51		94,627.05	1,505,496.94

(十七) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	资产受限制的原因
用于担保的资产					
1、房屋及建筑物	31,944,027.41		1,586,527.49	30,357,499.92	为长期借款作抵押
2、机器设备	107,107,646.09		12,127,095.34	94,980,550.75	为长期借款作抵押
3、土地使用权	26,143,004.39		144,249.43	25,998,754.96	为长期借款作抵押
合计	165,194,677.89		13,857,872.26	151,336,805.63	

(十八) 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币借款			100,000,000.00			
合计			100,000,000.00			

(十九) 应付票据

1、明细列示如下：

种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	2,271,384.00	1,709,550.00
合计	2,271,384.00	1,709,550.00

下一会计期间将到期的金额 2,271,384.00 元。

2、截至 2011 年 06 月 30 日止，无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

(二十) 应付账款

1、截至 2011 年 06 月 30 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

2、余额中外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付工程款			21,006,182.50			21,075,842.05
其中：美元	805,380.00	6.4723	5,212,660.97	912,880.00	6.6227	6,045,730.38
欧元	1,706,706.60	9.2538	15,793,521.53	1,706,706.60	8.8065	15,030,111.67

合 计			21,006,182.50			21,075,842.05
-----	--	--	---------------	--	--	---------------

(二十一) 预收款项

- 截至 2011 年 06 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。
- 截至 2011 年 06 月 30 日止，预收款项余额中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项情况：

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
重庆化医大塚化学有限公司	558,274.23	11.64
重庆建峰浩康化工有限公司	96,000.00	
合 计	654,274.23	11.64

(二十二) 应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	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	13,529,841.99	49,030,254.78	55,556,624.04	7,003,472.73
职工福利费		5,019,348.23	5,019,348.23	0.00
社会保险费	1,150,106.56	14,836,386.35	13,180,237.89	2,806,255.02
住房公积金	694,694.00	3,384,890.00	2,424,986.00	1,654,598.00
工会经费	539,014.41	952,454.51	673,442.99	818,025.93
职工教育经费	3,737,266.32	1,205,106.61	712,620.07	4,229,752.86
合 计	19,650,923.28	74,428,440.48	77,567,259.22	16,512,104.54

(二十三) 应交税费

类 别	期末账面余额	期初账面余额	执行税率
增值税	-119,728,978.94	-125,983,219.90	详见本附注三、(二)
营业税	19,917.30	7,270.43	3%、5%
企业所得税	-607,415.81	5,251,987.49	15%、25%
城市维护建设税	5,489.33	2,309.81	7%
教育费附加	3,920.95	989.92	5%
房产税	45,298.56	45,298.56	
土地使用税	-163,399.28	89,457.50	
个人所得税	142,897.83	100,109.72	
印花税	483,894.00	167,393.00	
合 计	-119,798,376.06	-120,318,403.47	

（二十四）其他应付款

1、本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况：

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
重庆建峰工业集团有限公司	78,101,876.53	78,549,766.21
合计	78,101,876.53	78,549,766.21

2、截至 2011 年 06 月 30 日止，无账龄超过一年的大额其他应付款。

（二十五）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	期初账面余额
1 年内到期的长期借款	43,655,878.42	93,150,262.26
合计	43,655,878.42	93,150,262.26

2、1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

借款类别	币种	期末账面余额			期初账面余额			备注
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币	
抵押借款	欧元	1,172,075.31	9.0392	10,594,678.42	2,344,150.60	8.8065	20,643,762.26	注 1
保证借款	欧元	1,000,000.00	9.3612	9,361,200.00	1,000,000.00	8.8065	8,806,500.00	注 2
保证借款	人民币			23,700,000.00			63,700,000.00	注 2
合计				43,655,878.42			93,150,262.26	

注 1：抵押借款系公司以固定资产及无形资产提供抵押具体情况详见本附注五、（十七），并同时由重庆化医控股（集团）公司和重庆建峰工业集团有限公司提供连带责任保证担保。

注 2：保证借款中 15,000,000.00 元由重庆化医控股（集团）公司提供连带责任担保；18,061,200.00 元由重庆建峰工业集团有限公司提供连带责任保证担保。

B、金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末账面余额		期初账面余额	
				外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国建设银行股份	2008.03.21	2011.12.21	人民币		15,000,000.00		25,000,000.00

有限公司涪陵分行							
中国银行股份有限公司重庆涪陵分行	2007.03.31	2011.12.31	欧元	1,172,075.31	10,594,678.42	2,344,150.60	20,643,762.26
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2006.09.30	2011.10.10	欧元	1,000,000.00	9,361,200.00	1,000,000.00	8,806,500.00
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2005.10.27	2011.10.26	人民币		8,700,000.00		8,700,000.00
合 计					43,655,878.42		93,150,262.26

(二十六) 长期借款

1、长期借款明细列示如下：

借款类别	币种	期末账面余额			期初账面余额			备注
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币	
抵押借款	欧元	21,937,587.26	9.3784	205,739,495.49	21,937,587.34	8.8065	193,193,362.91	注 1
保证借款	欧元	2,080,000.00	9.3612	19,471,296.00	2,080,000.00	8.8065	18,317,520.00	注 2
保证借款	人民币			1,303,050,000.00			1,103,050,000.00	注 2
合 计				1,528,260,791.49			1,314,560,882.91	

注 1：抵押借款系公司以固定资产及无形资产提供抵押具体情况详见本附注五、（十七），并同时由重庆化医控股（集团）公司和重庆建峰工业集团有限公司提供连带责任保证担保。

注 2：保证借款中 1,249,000,000.00 元由重庆化医控股（集团）公司提供连带责任担保；73,521,296.00 元由重庆建峰工业集团有限公司提供连带责任保证担保。

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		期初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国农业银行重庆市涪陵分行	2006.12.18	2016.04.22	人民币	注		574,000,000.00		574,000,000.00
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2006.09.30	2016.06.17	人民币	注		435,000,000.00		435,000,000.00
中国银行股份有限公司涪陵分行	2007.03.31	2021.09.30	欧元		24,017,587.26	225,210,791.49	21,937,587.34	193,193,362.91
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2006.04.05	2015.09.11	人民币	注		54,050,000.00		54,050,000.00
中国民生银行股份有限公司重庆分行	2006.04.27	2012.04.27	人民币			40,000,000.00		40,000,000.00
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2011.06.01	2016.08.31	人民币			200,000,000.00		
合 计						1,528,260,791.49		1,296,243,362.91

注：借款利率适用中国人民银行公布的五年以上基准利率下浮 10%，当年新增贷款

执行基准利率。

3、截至 2011 年 06 月 30 日止，无逾期长期借款。

(二十七) 股本

1、本年股本变动情况如下：

股份类别	期初账面余额		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	68,250,000	11.40						68,250,000	11.40
2、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
3、境外持股									
其中：境外法人持股									
有限售条件股份合计	68,250,000	11.40						68,250,000	11.40
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	530,549,235	88.60						530,549,235	88.60
无限售条件股份合计	530,549,235	88.60						530,549,235	88.60
股份总数	598,799,235	100.00						598,799,235	100.00

(二十八) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	备注
股本溢价	1,071,328,536.08			1,071,328,536.08	
其他资本公积	27,387.00			27,387.00	
合计	1,071,355,923.08			1,071,355,923.08	

(二十九) 专项储备

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
安全生产费	782,762.60	5,476,998.59	3,874,272.67	2,385,488.52
合计	782,762.60	5,476,998.59	3,874,272.67	2,385,488.52

(三十) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	81,197,454.45			81,197,454.45
合 计	81,197,454.45			81,197,454.45

(三十一) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项 目	本期数	上年数
上年年末未分配利润	611,358,969.32	501,375,803.32
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	611,358,969.32	501,375,803.32
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-32,037,960.41	132,338,957.77
减：提取法定盈余公积		9,399,158.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	59,879,923.50	
转作股本的普通股股利		
其他		12,956,632.90
年末未分配利润	519,441,085.41	611,358,969.32

(三十二) 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	1,441,525,288.23	983,068,791.22
其中：主营业务收入	1,427,153,673.91	968,068,904.73
其他业务收入	14,371,614.32	14,999,886.49
营业成本	1,321,704,625.85	908,976,784.36
其中：主营业务成本	1,314,993,334.90	895,850,635.44
其他业务成本	6,711,290.95	13,126,148.92

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	493,382,251.12	388,132,227.23	273,969,180.09	203,533,981.42

商品流通业	933,771,422.79	926,861,107.67	694,099,724.64	692,316,654.02
合计	1,427,153,673.91	1,314,993,334.90	968,068,904.73	895,850,635.44

3、主营业务按产品类别分项列示如下：

产品类别	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
尿素	376,995,401.15	286,834,776.57	248,173,420.42	183,031,062.40
三聚氰胺	92,435,767.52	80,285,334.79		
复合肥及其他产品	21,379,818.38	19,352,012.00	24,117,039.99	19,240,817.40
制剂药	2,571,264.07	1,660,103.87	1,678,719.68	1,262,101.62
商品销售	933,771,422.79	926,861,107.67	694,099,724.64	692,316,654.02
合计	1,427,153,673.91	1,314,993,334.90	968,068,904.73	895,850,635.44

4、公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
湖南湘农农资连锁有限公司	181,675,000.00	12.60%
中农集团控股股份有限公司	124,074,000.00	8.61%
广东天禾农资各分有限公司	119,255,050.00	8.27%
四川美丰农资化工有限责任公司	111,990,000.00	7.77%
江苏苏农农资连锁集团股份有限公司	58,700,000.00	4.07%
合计	595,694,050.00	41.32%

(三十三) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	227,451.41	81,529.25	3%、5%
城市维护建设税	59,293.33	16,843.70	7%
教育费附加	30,311.49	7,218.75	5%
合计	317,056.23	105,591.70	

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
运输费及港作费	15,412,648.29	13,998,655.89
职工薪酬	5,152,626.22	2,842,319.93
仓储费	1,138,401.51	980,816.90

保险费	419,710.07	239,509.30
差旅费	337,657.98	436,088.20
业务经费	226,736.8	222,803.50
广告宣传费	60,603.71	28,582.70
其他	1,464,934.04	483,941.31
合 计	24,213,318.62	19,232,717.73

(三十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	16,905,521.13	9,457,499.11
综合服务费	10,560,279.96	8,573,831.00
税费	2,579,974.27	1,775,324.64
长期摊销费用摊销	1,045,677.66	
董事会费	1,820,174.88	3,000,652.53
折旧费	1,591,729.43	1,485,195.36
无形资产摊销	1,317,292.48	1,378,963.72
运输费	1,124,252.90	840,431.99
租赁费	566,046.04	477,429.00
修理费	148,067.49	122,425.43
安全措施费	49,352.95	288,705.49
差旅费	268,488.30	229,063.01
中介机构服务费	3,505,444.09	434,000.00
排污费	241,976.30	211,950.00
办公费	308,798.13	140,937.04
业务招待费	501,410.48	145,544.40
咨询费	1,215,749.00	53,160.52
其他	2,304,948.08	1,048,478.08
非正常中断期间费用	39,373,789.65	
合 计	85,428,973.22	29,663,591.32

(三十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额	备注
利息支出	39,438,079.59	2,728,329.94	
减：利息收入	7,164,090.49	8,304,896.82	

汇兑损益	15,182,033.36	-35,976,079.49	
手续费及其他	40,676.81	39,151.72	
合 计	47,496,699.27	-41,513,494.65	

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	447,970.51	-256,904.31
存货跌价损失		80,203.92
合 计	447,970.51	-176,700.39

(三十八) 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
非流动资产处置利得合计	368,832.31		368,832.31
其中：固定资产处置利得	368,832.31		368,832.31
政府补助	107,349.00		107,349.00
罚款收入			
保险赔款			
其他	7,905	30,447.10	7,905
合 计	484,086.31	30,447.10	484,086.31

政府补助明细列示如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额	备注
土地税返还	107,349.00		
合 计	107,349.00		

(三十九) 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
非流动资产处置损失合计	162.96		162.96
其中：固定资产处置损失	162.96		162.96
对外捐赠		185,485.00	
罚款支出	35,391.29	15,000.00	35,391.29
合 计	35,554.25	200,485.00	35,554.25

(四十) 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	2,837,131.46	10,258,815.70
递延所得税调整	-8,014,403.05	9,325.51
合 计	-5,177,271.59	10,209,490.19

(四十一) 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）	-0.0535		0.0955	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.0541		0.0958	

2、每股收益的计算过程

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	-32,037,960.41	57,182,814.72
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	381,252.25	5,156,169.79
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	-32,419,212.66	52,026,644.93
年初股份总数	4	598,799,235.00	598,799,235.00
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	9		

份数			
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	598,799,235.00	598,799,235.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	-0.0535	0.0955
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	-0.0541	0.0958
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	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）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$		
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$		

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

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。

（四十二）现金流量表项目注释

1、支付的其他与经营活动有关的现金较大的项目列示如下：

项 目	金 额
支付综合服务费	10,560,279.96

2、本期收到的其他与筹资活动有关的现金较大的项目列示如下：

项 目	金 额
利息收入	7,164,090.49

3、本期收到的筹资活动金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
新增<年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素>项目借款	200,000,000.00
新增流动资金借款	100,000,000.00

（四十三）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

本公司报告分部是以部门职能及产品类别作为划分依据。由于各部门管理重心不同，各分部独立管理。

本公司有 4 个报告分部：管理中心、化肥分部、三聚氰胺分部、其他分部；管理中心负责公司的综合管理及资本运作；化肥分部负责公司尿素、复合肥等产品的生产和销售及其他化肥商品的贸易业务；三聚氰胺分部负责公司的三聚氰胺生产及销售；其他分部主要负责公司的药品生产、销售及检修业务。

2、各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项 目	本期金额					
	管理中心	化肥分部	三聚氰胺分部	其他分部	抵销	合计
一、营业收入	8,027,808.92	1,745,220,265.02	93,800,440.40	8,897,964.07	-414,421,190.18	1,441,525,288.23
其中：对外交易收入	7,927,812.92	1,338,333,935.41	92,474,051.08	2,789,488.82		2,078,260,062.73

分部间交易收入	99,996.00	406,886,329.61	1,326,389.32	6,108,475.25	-414,421,190.18	
二、营业费用	25,373,583.52	1,764,130,721.53	95,063,481.84	9,462,046.99		1,927,504,609.65
三、营业利润（亏损）	-17,345,774.6	-18,910,456.51	-1,263,041.44	-564,082.92		-38,083,355.47
四、资产总额	2,570,281,925.49	3,282,318,042.19	435,768,586.58	435,786,910.15	-2,396,713,810.02	4,327,441,654.39
五、负债总额	367,052,281.99	3,136,849,446.43	249,612,567.61	207,132,855.34	-2,025,430,810.12	1,935,216,341.25
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	699,259.35	20,185,466.20	15,977,617.41	1,065,520.92		37,927,863.88
2、资本性支出	107,498.22	167,766,366.69	8,656,402.97	450,421.62		176,980,689.50

本公司各报告分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司的母公司情况

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
重庆建峰工业集团有限公司	国有企业	重庆市涪陵区白涛镇	曾中全	制造业	115,154.48	20329625-1	52.05%	52.05%

本公司的母公司为重庆建峰工业集团有限公司，重庆化医控股（集团）公司持有母公司 100%表决权股份，集团最终控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

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、本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五、（七）“对合营企业投资和对联营企业投资”。

4、本公司的其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆市涪陵梦真广告有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	71161331-3

重庆建峰浩康化工有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	67612894-4
重庆建峰建筑设计有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	69925149-4
重庆天原化工有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	77849491-0
重庆紫光化工股份有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	70932133-8

（二）关联方交易

1、销售商品

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额	定价政策
重庆建峰工业集团有限公司	液氨	2,971,290.00	5,196,261.00	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	脱盐水	2,460,035.35	3,421,434.00	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	天然气	6,067,033.16	13,325,494.29	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	材料	175,989.25		参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	劳务等	68,842.14	4,722,400.50	参照市场价格
重庆建峰浩康化工有限公司	三聚氰胺	688,888.90		参照市场价格
合 计		12,432,078.80	26,665,589.79	

2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额	定价政策
重庆建峰工业集团有限公司	蒸汽	53,350,734.43	44,835,716.88	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	电	33,666,829.59	31,838,555.55	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	水	3,643,235.52	2,492,387.68	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	水稳剂等材料	4,895,105.00	216,000.00	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	工程、运输等	16,295,253.47	12,605,011.47	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	综合服务费	10,560,279.96	13,167,787.82	参照市场价格
重庆天原化工有限公司	化工原料	349,655.60		参照市场价格
重庆建峰浩康化工有限公司	材料	528,791.50		参照市场价格
重庆建峰建筑设计有限公司	设计费	181,334.00		参照市场价格
重庆市涪陵梦真广告有限公司	广告费	62,142.00		参照市场价格
重庆紫光化工股份有限公司	化工原料	738,817.80		参照市场价格
合 计		124,272,178.87	105,155,459.40	

3、关联方担保情况

担保方	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	备注
重庆化医控股(集团)公司	本公司	103,400.00	2006.09.30	2018.09.30	否	借款担保
重庆化医控股(集团)公司重庆建峰工业集团有限公司	本公司	21,383.71	2007.03.31	2023.09.30	否	借款担保
重庆建峰工业集团有限公司	本公司	8,987.40	2005.10.02	2017.06.17	否	借款担保
重庆化医控股(集团)公司	本公司	7,000.00	2006.04.27	2014.04.27	否	借款担保
小计		140,771.11				
重庆化医控股(集团)公司	本公司	欧元 177.93	2009.03.09	已到期	否	信用证担保

4、租赁

根据公司及全资子公司八一六农资有限公司与重庆建峰工业集团有限公司(以下简称“建峰集团”)签订的租赁协议,建峰集团将其拥有的房产出租给本公司及全资子公司八一六农资有限公司,租赁费为 117.25 万元。截至 2011 年 06 月 30 日止,公司及全资子公司八一六农资有限公司已支付上述租赁费 58.63 万元。

5、许可协议

根据本公司与建峰集团签订的《<商标许可无偿使用协议>之补充协议》,建峰集团同意本公司继续无偿使用建峰牌复合肥商标,使用期从2008年4月18日起至2017年8月20日止。

七、或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日止,开具的不能撤销的信用证如下:

信用证号	信用证开证时间	信用证到期时间	信用证开证金额	未支付信用证金额
50010010000191	2009.03.09	已到期	欧元 1,779,300.00	欧元 1,779,300.00

上述信用证由重庆化医控股(集团)公司提供连带担保责任。

除上述事项外,截至 2011 年 06 月 30 日止,本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

根据公司与重庆建峰工业集团有限公司(以下简称“建峰集团”)签订的《关于<年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素在建工程项目转让协议>之补充协议》,由本公司实际承接建峰集团与国外技术提供商、设备供应商签订技术、设备采购合同。截止 2011

年06月30日公司承接的大额技术、设备采购合同履行情况如下：

1、根据建峰集团、中化建国际招标有限公司与 KBR Overseas Inc 于 2007 年 1 月签订的《合成氨装置许可和设计合同》，KBR Overseas Inc 向公司出售许可、诀窍、扩大的工艺设计包、技术培训和技术服务并同意公司有权使用专利许可和专利上的净化工艺、专利权和技术资料，合同总价为 1,248.00 万美元。截至 2011 年 06 月 30 日止上述技术服务费已累计支付 1000.9482 万美元。

2、根据建峰集团、中化建国际招标有限公司与 STAMICARBON 公司于 2006 年 12 月签订的《尿素装置技术许可、服务合同》，STAMICARBON 公司向公司提供合同规定的专利许可和专有技术、工艺设计包、技术文件、培训和技术服务并同意公司将该尿素工艺用于工程、设备和材料采购，合同总价为 548.00 万欧元。截至 2011 年 06 月 30 日止上述技术服务费已累计支付 487.20 万欧元。

3、根据建峰集团、中化建国际招标有限公司与意大利新比隆公司于 2007 年 8 月签订的《工艺空气压缩机/燃气透平供货合同》，意大利新比隆公司向公司提供一套工艺空气压缩机和燃气透平安装在公司在建的日产 1,500 吨合成氨/2,700 吨尿素工程的合成氨装置中，合同总价为 1,648.00 万欧元。截至 2011 年 06 月 30 日止上述设备款已累计支付 1,467.722 万欧元。

4、根据建峰集团、中化建国际招标有限公司与拉尔森&托博格有限公司于 2007 年 8 月签订的《氨合成塔供货合同》，拉尔森&托博格有限公司向公司提供合成氨装置内的一套氨合成塔、二段转化废热锅炉和高压蒸汽过热器等设备，合同总价为 888.80 万欧元。截至 2011 年 06 月 30 日止上述设备款已累计支付 888.8 万欧元。

除上述事项外，截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司无其他应披露未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

1、2011 年 3 月初，“二化”装置再次进行了短暂的试生产，再一次打通生产流程的同时，合成、尿素装置实现了联动运行。通过试生产，对系统进行了一次全面的检验，一些隐患得到及时发现和处理。但是，由于试车负荷没有达到额定负荷，很多必

须开展的试验未实施。

“二化”装置在停车待气期间，公司进一步优化了系统保护方案，在保证系统安全的情况下，采取了改循环水系统水保护为氮气保护，供电方式进行调整，使装置的水电消耗、容量费等系统保护费用大幅度降低。同时，在重庆市政府及其相关部门的协调下，继续积极落实“二化”装置天然气的供应。

2、公司在集团财务公司办理存款业务事宜

为优化财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，2011年4月本公司与重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）签署了《金融服务协议》，由财务公司为公司提供存款、结算、信贷及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务。财务公司作为一家经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构，具有为企业集团成员单位提供金融服务的各项资质，其建立了较为完整合理的内控制度，各项指标均达到《企业集团财务公司管理办法》的规定。财务公司与本公司进行的金融服务业务为正常的商业服务，不损害上市公司利益的情形，不会产生实际控制人及下属企业占用公司资金的情况，公司利益得到了合理保证。截止2011年6月30日，公司在重庆化医控股财务有限公司存款余额为2亿元。

3、2010年12月31日本公司与重庆建峰工业集团有限公司（以下简称“建峰集团”）签订了《2011年度日常关联交易协议》，协议约定：建峰集团将向本公司销售水、电、蒸汽等产品以及提供网络及公用设施维护等服务，全年预计总金额为32,574.00万元；本公司将向建峰集团销售液氨等产品，全年预计总金额为2,080.00万元。

2010年12月31日本公司全资子公司八一六农资有限公司与建峰集团签订了《2011年度日常关联交易协议》，协议约定：建峰集团将向八一六农资有限公司销售水、电等产品以及提供运输、仓储等服务，全年预计总金额为841.90万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

1、其他应收款按种类分析列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	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	239,785,986.99	100.00%	696,836.60	5.00%、10.00%	239,089,150.39
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	239,785,986.99	100.00%	696,836.60		239,089,150.39
类别	期初账面余额				
	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	3,465,733.76	100.00%	689,299.53	5.00%、10.00%、30.00%	2,776,434.23
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	3,465,733.76	100.00%	689,299.53		2,776,434.23

(2) 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	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	236,881,935.64	98.79%	35,621.19	236,846,314.45
1—2 年（含）	1,050,000.00	0.44%	105,000.00	945,000.00
2—3 年（含）	1,854,051.35	0.77%	556,215.41	1,297,835.94
合计	239,785,986.99	100.00%	696,836.60	239,089,150.39
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	561,682.41	16.20%	28,084.12	533,598.29
1—2 年（含）	1,050,000.00	30.30%	105,000.00	945,000.00
2—3 年（含）	1,854,051.35	53.50%	556,215.41	1,297,835.94
合计	3,465,733.76	100.00%	689,299.53	2,776,434.23

(3) 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
KBR Overseas Inc	代交税金	供应商	1,854,051.35	2-3 年	0.77%
重庆弛源化工有限公司	借款	子公司	200,000,000.00	1 年以内	83.41%
大修费	待摊费用	化肥/三胺	20,461,957.10	1 年以内	8.53%

折旧费	待摊费用	化肥/三胺	11,078,507.35	1 年以内	4.62%
待摊催化剂	待摊费用	化肥	3,497,222.22	1 年以内	1.46%
合 计			236,891,738.02		98.79%

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

(5) 其他应收款坏账准备变动情况：

项 目	期初账面余额	本期计提额	本期转入	本期减少额		期末账面余额
				转回	转销	
其他应收款坏账准备	689,299.53	7,537.07				696,836.60
合 计	689,299.53	7,537.07				696,836.60

(二) 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	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
重庆汉华制药有限公司	成本法	17,850,000.00	17,850,000.00		17,850,000.00
八一六农资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
中农矿产资源勘探有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.0		40,000,000.00
重庆弛源化工有限公司	成本法	102,000,000.00		102,000,000.00	102,000,000.00
合 计		209,850,000.00	107,850,000.00	102,000,000.00	209,850,000.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期年计提减值准备金额	本期现金红利
重庆汉华制药有限公司	51.00%	51.00%			
八一六农资有限公司	100.00%	100.00%			
中农矿产资源勘探有限公司	2.00%	2.00%			
重庆弛源化工有限公司	51%	51%			
合 计					

2、被投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

(三) 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	470,305,302.26	266,328,864.31

其中：主营业务收入	455,953,282.07	251,299,689.50
其他业务收入	14,352,020.19	15,029,174.81
营业成本	393,846,907.33	216,381,148.76
其中：主营业务成本	387,241,720.98	203,325,707.52
其他业务成本	6,605,186.35	13,055,441.24

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	455,953,282.07	387,241,720.98	251,299,689.50	203,325,707.52
合计	455,953,282.07	387,241,720.98	251,299,689.50	203,325,707.52

3、主营业务按产品类别分项列示如下：

产品类别	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
尿素	342,604,265.10	286,834,776.57	227,818,361.32	184,198,524.82
其他	20,913,249.45	20,121,609.62	23,481,328.18	19,127,182.70
三聚氰胺	92,435,767.52	80,285,334.79		
合计	455,953,282.07	387,241,720.98	251,299,689.50	203,325,707.52

4、前五名客户收入总额及占全部营业收入的比例：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
八一六农资有限公司	341,548,987.98	72.62%
东莞晶来化工贸易有限公司	22,273,408.57	4.74%
广州广井贸易有限公司	13,791,509.39	2.93%
昆山吉诺贸易有限公司	10,099,083.76	2.15%
阿根廷火地岛电力化工股份有限公司	7,673,689.50	1.63%
合计	395,386,679.20	84.07%

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》（“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	本期发生额	上年同期发生额
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	368,669.35	
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）	107,349.00	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,486.29	170,037.90
递延所得税		6,236,120.00
非经常性损益合计	448,532.06	6,066,082.10
减：所得税影响额	67,279.81	909,912.32
非经常性损益净额（影响净利润）	381,252.25	5,156,169.79
减：少数股东损益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	381,252.25	5,156,169.79
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-32,419,212.66	52,026,644.93

（二）净资产收益率和每股收益

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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.38%	-0.0535
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.4%	-0.0541

报告期利润	上年同期数	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	0.0955
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.26%	0.0869

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

财务报表数据变动幅度达 30%以上（含 30%），且占公司报表日资产总额 5%以上（含 5%）或报告期利润总额 10%以上（含 10%）的项目分析：

1、报告期末公司资产构成同比发生变动的说明

项 目	期末金额（2011年6月30日）	期初金额（2011年年初）	差异变动金额	差异变动幅度（%）	原因分析
预付账款	121,104,467.82	237,485,792.95	-116,381,325.13	-49.01	注 1
其他应收款	39,533,289.44	2,846,262.59	36,687,026.85	1,288.95	注 2
递延所得税资产	8,188,090.89	172,493.83	8,015,597.06	4,646.89	注 3
短期借款	100,000,000.00		100,000,000.00		注 4
预收账款	79,833,734.32	115,772,135.28	-35,938,400.96	-31.04	注 5
少数股东权益	119,046,126.68	21,465,718.09	97,580,408.59	454.59	注 6

变动原因分析：

注 1. 预付账款期末数较期初数较大幅度减少，主要系“年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素项目（以下简称“二化项目”）预付的工程款转入在建工程所致。

注 2. 其他应收款较期初数大幅度增加，主要系公司化肥分公司、三聚氰胺分公司一季度大修形成的待摊大修费和折旧费的影响所致。

注 3. 递延所得税资产期末数较期初数大幅度增加，主要系公司母公司本期亏损确认递延所得税所致。

注 4. 短期借款增加，主要系公司本期新增流动资金借款所致。

注 5. 预收账款期末数较期初数较大幅度减少，主要系公司预收尿素货款及外采货款的减少所致。

注 6. 少数股东权益期末数较期初数大幅度增加，主要系公司成立弛源化工有限公司吸收少数股东投资及当期损益的影响所致。

2、报告期内公司利润表项目同比发生重大变化的说明

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	差异变动金额	差异变动幅度（%）	原因分析
营业收入	1,441,525,288.23	983,068,791.22	458,456,497.01	46.64	注 1
营业成本	1,321,704,625.85	908,976,784.36	412,727,841.49	45.41	注 1
财务费用	47,496,699.27	-41,513,494.65	89,010,193.92	-214.41	注 2
管理费用	85,428,973.22	29,663,591.32	55,765,381.90	187.99	注 3

增减变动原因：

注 1、营业收入及营业成本较上年同期有较大增加，主要系公司新增三胺分公司收入成本以及外采业务增加所致。

注 2、财务费用较上年同期大幅度增加，主要系公司“二化”装置停车待气期间的贷款利息费用化、新增三胺借款利息及法国政府借款等欧元汇率上升形成的汇兑损失所致。

注 3、管理费用较上年同期大幅度增加，主要系公司“二化”装置在停车待气期间的维护保养费用化及新增三胺公司所致。

3、报告期内公司现金流量表项目同比发生重大变化的说明

项 目	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	原因分析
经营活动产生的现金流量净额	8,688,642.40	-22,619,360.07	31,308,002.47	-138.41	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-97,588,309.42	-256,614,625.77	159,026,316.35	61.97	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	256,654,209.17	88,893,286.22	167,760,922.95	188.72	注 3

增减变动原因：

注 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅度增加，主要系公司新增三胺分公司经营净现金流入及应收款项减少额同比增加所致。

注 2、投资活动产生的现金净流出较上年同期较大幅度减少，主要系公司“二化”项目工程投资减少及吸收聚四氢呋喃项目投资所致。

注 3、筹资活动产生的现金净流出较上年同期较大幅度增加，主要系公司“二化”项目借款增加以及分配股利的影响所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经2011年8月12日公司第四届董事会第二十八次会议审议批准。

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、总经理、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报告文本；
- 三、董事会决议及董事、高管人员签署的书面确认文件；
- 四、监事会以决议方式形成的书面审核意见；
- 五、公司章程文本；
- 六、报告期内公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 七、其他有关资料。

重庆建峰化工股份有限公司

公司法定代表人： 曾中全

二〇一一年八月十二日