

2011年年度报告



三 峡

重庆三峡油漆股份有限公司

披露日期：2012年2月29日

目 录

重要提示	2
第一节 公司基本情况简介	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	7
第三节 股本变动及股东情况	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节 公司治理结构	15
第六节 股东大会情况简介	22
第七节 董事会报告	24
第八节 监事会报告	37
第九节 重要事项	41
第十节 财务报告	50
第十一节 备查文件目录	119

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年年度财务报告经天健正信会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

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： sxyq000565@163.com sxyq000565@126.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： sxyq000565@126.com sxyq000565@163.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：5000001804194

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

（八）公司历史沿革

重庆三峡油漆股份有限公司前身为重庆油漆厂，经重庆市经济体制改革委员会《关于同意重庆油漆厂改组设立重庆三峡油漆股份有限公司的批复》（渝改委[1992]30号）批准，由原重庆油漆厂以定向募集方式改制组建为重庆三峡油漆股份有限公司。1992年5月9日经重庆市国有资产管理局《关于确认重庆油漆厂资产评估结果、核定国有股权的通知》（渝国资办（1992）第95号）确认，重庆油漆厂将全部生产性净资产折算成46,153,501股国有股并进入公司，该部分国有股由重庆市国有资产管理局持有。

公司内部职工股由重庆有价证券公司代理，并于1992年5月20日开始向公司职工发行，每股一元，1992年5月29日重庆有价证券公司一次性将募集资金1,060万元划入重庆油漆厂在工商银行石坪桥分理处开设的3351账户。

1992年6月2日，重庆会计事务所出具（92）重会所内验字第213号验资报告，公司总股本5,675.35万股，其中国有股（国家股）4,615.35万股，内部职工股1,060万股。1992年6月22日，公司在重庆市工商行政管理局办理了工商设立登记手续，取得了注册号为“渝直20282211-7”的《企业法人营业执照》。

1993年6月15日公司第二届股东大会通过了公司由定向募集公司转为社会募集公司的决议。按重庆市体改委《关于重庆三峡油漆股份有限公司股权结构设置的批复》（渝改委[1993]168号）批准的股权结构，经重庆市国有资产管理局《关于确认重庆三峡油漆股份有限公司资产评估结果、重新核定调整国有股本的通知》（渝国资办[1993]第104号）确认，并报经国家国有资产管理局“国资企[1993]第4号”文批复同意后，重庆市国有资产管理局对公司国有股本进行了重新核定。经重新核定后，公司总股本为4,345万元。

1993年7月31日重庆市人民政府出具了《关于同意下达重庆三峡油漆股份有限公司一九九三年社会公众个人股股票发行计划的批复》（重府函[1993]112号），批准公司社会公众个人股票1,450万股的发行计划。

经中国证券监督管理委员会《关于重庆三峡油漆股份有限公司申请公开发行股票复审意见书》（证监发审字[1993]112号）批准，公司于1994年2月16日首次公开发行每股面值为1.00元之人民币普通股1,450万股，发行价格为每股3.70元，总股本5,795万股，公司股票于1994年4月8日在深交所挂牌上市交易，股票简称“渝三峡A”，股票代码为“000565”。1994年3月22日，公司在重庆市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

1994年10月19日，公司实施了1993年利润分配方案，以总股本5,795万股为基数，向国家股股东每10股送1.5股，并派发现金红利1.5元（含税），个人股股东（包括新老股东）每10股送3股，该次利润分配后总股本增至70,407,500股。1995年7月27日，公司在重庆市工商行政管理局完成了变更登记手续。

1996年4月18日，公司以总股本70,407,500股为基数，按每10股配2.3股进行配股，配股价格3元/股，配股实际认配总数为16,193,725股，该次配股完成后，公司总股本增至86,601,225股。

1996年7月16日，公司实施了1995年利润分配方案，以总股本86,601,225股为基数，向全体股东每10股送1股，并派发现金红利0.5元（含税），该次利润分配后总股本增至95,261,347股。1997年3月20日，公司就1996年4月的配股和1996年7月的利润分配事项在重庆市工商行政管理局完成变更登记手续。

1997年8月26日，公司实施了1996年利润分配方案，以总股本95,261,347股为基数，向全体股东每10股送1股，并派现金红利1.00元（含税），该次利润分配后总股本增至104,787,480股。1998年3月20日，公司在重庆市工商行政管理局完成变更登记手续。

经1998年12月21日重庆市人民政府《关于同意授权重庆三峡涂料工业（集团）有限公司持有重庆三峡油漆股份有限公司国家股的批复》（发渝府（1998）207号）和1998年12月28日重庆市国有资产管理局《关于授权持有重庆三峡

油漆股份有限公司国家股的批复》（渝国资管（1998）143号）批准，同意以渝三峡1998年中期报告公告的每股净资产2.20元作价123,693,354.40元，作为重庆市政府投入涂料工业集团的国有资本金，并授权涂料工业集团持有56,224,252股渝三峡国家股，至此国家股股东由重庆市国有资产管理局变更为涂料工业集团。1999年1月16日公司在深圳证券登记结算公司办理了股东变更登记。

1999年6月11日，公司实施了1998年利润分配方案，以总股本104,787,481股为基数，向全体股东每10股送红股3股，并派现金红利0.75元（含税），且用资本公积金每10股转增2股，该次利润分配后总股本增至157,181,220股。

1999年12月14日，公司以总股本157,181,220股为基数，按每10股配2股进行配股，配股价格为7元/股，实际配股为16,255,668股，该次配股完成后，公司总股本增至173,436,888股。2000年4月1日，公司就1999年6月的利润分配和1999年12月的配股事项在重庆市工商行政管理局完成变更登记手续。

经2002年4月12日重庆市人民政府《重庆市人民政府关于同意将有关上市公司国家股划转市级国有工业控股（集团）公司持有的批复》（渝府[2002]38号）和2002年10月28日财政部《财政部关于重庆万里蓄电池股份有限公司等3家上市公司国家股划转有关问题的批复》（财企[2002]440号）批准，同意将涂料工业集团所持有的渝三峡86,023,078股国家股转由化医集团持有，至此国家股股东由涂料工业集团变更为化医集团，且该部分股份的股权性质由国家股变更为国有法人股。2003年7月18日，公司在深圳证券登记结算公司办理了股东变更登记。

经公司2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过，2006年4月28日，公司实施了《重庆三峡油漆股份有限公司股权分置改革方案》，即除资产置换外，公司非流通股股东化医集团向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的流通股股东每10股送1.8股股份，公司总股本不变，化医集团持有70,288,593股，占公司总股本40.53%。

2006年4月28日至今，公司总股本未发生变化，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第二节 会计数据和业务数据摘要

（一）2011年度主要利润指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	501,202,647.99	436,396,626.58	14.85%	391,935,486.97
营业利润 (元)	-243,485,225.77	15,818,577.94	-1639.24%	12,936,932.74
利润总额 (元)	-204,427,036.82	21,375,382.92	-1056.37%	215,128,512.55
归属于上市公司股东的净利 润 (元)	-158,774,844.09	35,281,183.09	-550.03%	203,742,761.33
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润 (元)	-197,926,727.06	-147,260,811.56	-	15,732,484.36
经营活动产生的现金流量净 额 (元)	-85,634,002.90	-28,200,091.05	-	-100,822,938.03
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	988,528,541.15	1,422,696,424.65	-30.52%	1,466,709,995.06
负债总额 (元)	557,123,734.34	756,907,231.47	-26.40%	794,027,921.07
归属于上市公司股东的所有 者权益 (元)	511,054,972.19	692,192,530.93	-26.17%	652,159,347.84
总股本 (股)	173,436,888.00	173,436,888.00	0.00%	173,436,888.00

（二）截至报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	-0.92	0.20	-560.00%	1.17
稀释每股收益 (元/股)	-0.92	0.20	-560.00%	1.17
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	-1.14	-0.85		0.09
加权平均净资产收益率 (%)	-26.62%	5.26%	-31.88%	39.00%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-33.18%	-21.93%	-11.25%	3.01%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	-0.49	-0.16		-0.58
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增	2009 年末

			减 (%)	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.95	3.99	-26.07%	3.76
资产负债率 (%)	56.36%	53.20%	3.16%	54.14%

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-4,888.22		207,324,947.99	195,075,062.54
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	697,000.00		5,663,533.33	7,185,333.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,366,077.17	主要系土地整治费用冲回	-11,504.90	-68,816.06
所得税影响额	92,908.86		-30,452,699.56	-14,221,835.82
少数股东权益影响额	785.16		17,717.79	40,532.98
合计	39,151,882.97	-	182,541,994.65	188,010,276.97

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(一) 报告期内公司股份总数和结构变动情况

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	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：

截止年报公布日前一月末股东总数为25988户。

截止2011年12月31日，公司股东总数为25901户，其中国有股东1户。

（二）截止2011年12月31日前十名股东持股情况：

单位：股

股东总数	25901				
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		
刘合军	境内自然人	0.85%	1,465,701		
李劲	境内自然人	0.77%	1,338,000		
中融国际信托有限公司—融新144号资金信托合同	基金、理财产品等其他	0.70%	1,220,800		
赖秀娟	境内自然人	0.67%	1,159,800		
泰康人寿保险股份有限公司—	基金、理财产品	0.58%	1,000,000		

投连一进取-019L-TL002 深	等其他				
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	0.53%	918,853		
刘可	境内自然人	0.51%	880,757		
陈洁	境内自然人	0.48%	829,279		
东北证券一建行一东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划	基金、理财产品等其他	0.46%	799,440		
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	
刘合军		1,465,701		人民币普通股	
李劲		1,338,000		人民币普通股	
中融国际信托有限公司一融新 144 号资金信托合同		1,220,800		人民币普通股	
赖秀娟		1,159,800		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司一投连一进取-019L-TL002 深		1,000,000		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		918,853		人民币普通股	
刘可		880,757		人民币普通股	
陈洁		829,279		人民币普通股	
东北证券一建行一东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划		799,440		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252,620万元，主营业务为对政府授权范围内的国有资产经营、管理。具体为包装材料生产、销售，化工、医药产品及器械、设备的开发、制造、安装、销售，房地产开发、货物进出口、技术进出口，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、高级管理人员和员工 情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
苏中俊	董事长、总经理	男	53	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	25.88	否
黄仕焱	董事	男	59	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	0.00	是
毕胜	副董事长、	男	45	2010年10	2013年10	0	0	无变动	22.46	否

	副总经理			月 15 日	月 15 日					
向青	董事、财务总监	女	40	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	18.82	否
张明贤	董事、副总经理	男	48	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	19.44	否
杨金华	董事	女	49	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	15.81	否
黎明	独立董事	男	47	2010年10月15日	2013年10月5日	0	0	无变动	3.00	否
张复	独立董事	男	66	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	3.00	否
陈世泽	独立董事	男	64	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	3.00	否
万汝麟	监事	男	48	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	19.43	否
何清全	监事	男	41	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	0.00	是
蒋伟	监事	男	38	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	5.88	否
高琳	监事	女	38	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	7.05	否
卓恺忠	监事	男	55	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	8.58	否
徐俊华	副总经理	男	50	2011年9月6日	2013年10月15日	0	0	无变动	19.46	否
陈实	副总经理	女	50	2011年9月6日	2011年12月9日	0	0	无变动	18.32	否
蒲兴元	副总经理	男	49	2011年9月6日	2013年10月15日	0	0	无变动	11.72	否
王麒	副总经理	男	32	2011年6月22日	2013年10月15日	0	0	无变动	12.63	否
楼晓波	董事会秘书	男	36	2010年10月15日	2013年10月15日	0	0	无变动	13.26	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	227.74	-

(二) 在股东单位任职的董事监事情况:

黄仕焱现任重庆化医控股(集团)公司总裁;何清全现任重庆化医控股(集团)公司总会计师。

(三) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历和除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况:

1. 非独立董事：

苏中俊：男，53岁，大学本科，高级工程师，历任重庆合成化工厂车间主任、厂长，重庆三峡油漆股份有限公司党委书记、副董事长，现任重庆三峡油漆股份有限公司董事长、总经理，北京北陆药业股份有限公司董事，重庆关西涂料有限公司董事长，重庆三峡英力化工有限公司董事长。

黄仕焱：男，59岁，党校在职大学，助理经济师，历任重庆市涪陵区委副书记、副区长、代理区长、党组书记、区长、区委副书记，现任本公司董事，重庆化医控股（集团）公司总裁，重庆化医控股集团财务有限公司董事。

毕胜：男，45岁，研究生学历，工程师，历任公司三车间主任、总经理助理，现任公司副董事长、副总经理、党委书记。

向青，女，40岁，大学专科，高级会计师，历任公司财务处副处长，现任本公司董事、财务总监，北京北陆药业股份有限公司监事，重庆化医控股集团财务有限公司监事。

张明贤：男，49岁，大学本科，高级工程师，历任公司二、八车间主任、党支部书记、总经理助理兼生产计划处处长，现任本公司董事、副总经理。

杨金华：女，49岁，大学专科，经济师，历任重庆三峡油漆股份有限公司制听车间主任兼书记，现任公司总经理助理兼综合部部长，本公司董事。

2. 独立董事：

黎明：男，47岁，研究生学历，管理学教授，中国注册会计师，教育部高职高专工商管理类专业教学指导委员会委员，重庆市税务学会理事。现任公司独立董事，中国嘉陵工业股份有限公司独立董事，重庆理工大学会计学院书记。

张复：男，66岁，大学本科，高级经济师，历任重庆市人民政府市长助理，重庆市经济委员会主任，重庆市国有资产监督管理委员会主任、常务副书记，重庆银行董事长、党委书记，现任本公司独立董事、重庆市工艺美术协会会长。

陈世泽：男，64岁，大学本科，高级工程师，历任重庆市化工局、重庆市化工行业办、重庆市经济信息委员会副巡视员，现任本公司独立董事，重庆建峰化工股份有限公司独立董事，重庆市MDI一体化办公室技术顾问。

3. 监事：

万汝麟，男，48岁，在职研究生，高级政工师，历任公司董事，现任公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席。

何清全，男，41岁，硕士学历，高级会计师，历任建峰化工总厂财务处长、重庆化医控股（集团）公司财务部部长，现任本公司监事，重庆化医控股（集团）公司总会计师，重庆化医控股集团财务有限公司董事、总经理，重庆建峰化工股份有限公司监事。

蒋伟：男，38岁，大学本科，助理会计师，现任公司监事、重庆三峡英力化工有限公司财务部长。

高琳：女，38岁，大学本科，政工师，历任重庆三峡油漆股份有限公司宣传处副处长兼团委副书记，现任公司职工代表监事，公司党群工作部副部长兼团委副书记。

卓恺忠：男，55岁，大学本科，政工师，历任重庆三峡油漆股份有限公司车间支部副书记、司法处副处长、法规室主任、企管部部长、监事，现任公司职工代表监事、综合管理部法规室主任。

4. 高级管理人员

徐俊华：男，50岁，大学本科，高级工程师，2000年8月以前在重庆化工设计研究院担任副院长兼总工，2000年9月到重庆三峡油漆股份有限公司任技管办副主任，2002年9月-2006年6月任总工程师，现任公司副总经理，重庆关西涂料有限公司董事、重庆三峡英力化工有限公司董事。

蒲兴元，男，49岁，大学本科，高级工程师，历任重庆和邦碱胺实业有限公司车间副主任、产品开发处处长，技术副总经理、总工程师，现任本公司副总经理，重庆三峡英力化工有限公司副总经理。

王麒：男，32岁，毕业于美国劳伦斯理工大学，硕士研究生，历任公司总经理助理，现任公司副总经理。

楼晓波：男，36岁，大学本科，助理会计师，历任公司证券部副部长，现任公司董事会秘书，证券事务代表，证券部部长。

（四）年度报酬情况

1、 决策程序、确定依据及支付情况

主要是依据公司相关管理办法和考核制度，以公司年初制定的经营计划为基础，以公司经营目标为导向，实行薪金收入与绩效考核相挂钩，最终确定薪酬。

公司董事、监事及高级管理人员报酬按月足额支付。

2、不在公司领取报酬、津贴的董事、监事情况

董事黄仕焱，监事何清全 2011 年度未在本公司领取报酬和津贴，均在股东单位领取年度报酬和津贴。

3、报告期内，公司未实施股权激励

（五）报告期内公司董事、监事和高级管理人员任职变动情况

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；2011年9月6日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过聘任毕胜、徐俊华、张明贤、蒲兴元为公司副总经理，向青为公司财务总监，陈实为公司总工程师；2011年12月9日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过因退休免去陈实总工程师职务。

二、公司员工情况：

（一）截止2012年12月31日公司在职员工1027人。

（二）专业构成：其中生产人员681人，技术人员178人，管理人员128人，其他40人。

（三）学历构成：具有大专以上学历317人。

（四）退休工人：需公司部分承担费用的离退休职工人数1187人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，规范公司运作，不断健全和完善公司的治理结构和治理制度，建立了较为完善的法人治理结构。

目前经公司股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及最新披露时间列表如下：

序号	制度名称	最新披露日期
1	内幕信息及知情人管理制度	2011年12月10日
2	公司章程	2011年7月23日
3	内部审计制度	2011年6月23日
4	信息披露管理制度	2011年4月9日
5	内部控制制度	2011年4月9日
6	投资者关系管理制度	2011年4月9日
7	募集资金管理制度	2011年4月9日
8	董事会关联交易委员会工作细则	2011年2月22日
9	董事会战略与风险管理委员会工作细则	2011年2月22日
10	会计师事务所选聘制度	2010年2月26日
11	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年2月26日
12	外部信息报送和使用管理制度	2010年2月26日
13	关联方资金往来管理制度	2008年8月19日
14	独立董事年度报告工作制度	2008年3月8日
15	董事会审计委员会年度审计工作流程	2008年3月8日
16	关联交易管理制度	2007年11月6日
17	审计委员会工作细则	2007年8月25日
18	提名委员会工作细则	2007年8月25日
19	薪酬与考核委员会工作细则	2007年8月25日
20	接待和推广制度	2007年6月23日
21	独立董事制度	2005年5月31日

报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

二、公司独立董事履职情况

公司现有独立董事3名，占公司全体董事总人数的三分之一。

报告期公司独立董事认真履行法律、法规和公司章程等赋予的职责，检查和指导公司生产经营工作，出席了本年度召开的全部董事会，对会议议案发表独立意见，在董事会日常工作及重要决策中尽职尽责，维护了公司和全体股东的利益，

做到了勤勉尽责。

(一) 认真出席年度内公司召开的各次董事会、股东大会，对会议决议签字确认，报告期内，公司独立董事没有对本公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内，公司独立董事出席董事会及股东会会议的情况如下：

独立董事姓名	应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	出席股东大会次数
黎明	11	11	0	0	4
张复	11	11	0	0	4
陈世泽	11	11	0	0	4

报告期内，公司独立董事现场办公情况如下：

现场办公	事项
2011年1月13日	审阅公司2010年度财务报告初稿，并形成意见
2011年2月10日	与年审机构、公司管理层对重要事项进行沟通，对公司年度财务报告进行第二次审阅，并形成意见
2011年2月21日	对公司年度财务报告表决形成决议，关于会计师事务所本年度审计工作总结报告及下年度续聘会计师事务所决议；讨论董事会工作目标及发展战略；董事会审议年度报告等，并发表独立意见
2011年3月15日	2010年度股东大会审议年度报告等
2011年4月7日	讨论非公开发行涉及关联交易事项；董事会审议非公开发行方案及关联交易等，并发表独立意见；2011年第一次临时股东大会审议与化医财务公司签订《金融服务协议》等
2011年5月9日	董事会审议成都油漆厂改制及增资成都油漆厂；2011年第二次临时股东大会审议非公开发行方案及关联交易等
2011年7月19日	董事会审议半年报等
2011年7月22日	2011第三次临时股东大会审议修改《公司章程》
2011年9月27日	对公司非公开发行进度进行现场检查
2011年12月6日	对公司2011年度生产经营状况进行现场了解
2011年12月30日	会同公司管理层与年审机构沟通审计计划

(二) 积极参与公司的年报审计工作，对年报的编制工作提出了宝贵意见和建议。

(三) 报告期内，公司独立董事发表独立意见情况如下：

发表独立意见的时间	事项	意见类型
2011年2月21日	公司与关联方资金占用及对外担保情况	同意
	聘请天健正信会计师事务所有限公司为2011年度审	

	计机构	
	公司 2011—2013 年度日常关联交易计划情况	
	公司内部控制自我评价	
	关于前次募集资金存放和使用情况	
	关于 2010 年度分配预案	
	关于会计政策变更暨 2010 年度追溯调整事项的说明	
	关于公司计提资产减值准备	
2011 年 3 月 22 日	与重庆化医控股集团财务有限公司签订《金融服务协议》	同意
2011 年 4 月 7 日	非公开发行股票的方案	同意
	关于本次非公开发行股票涉及关联交易	
2011 年 6 月 22 日	聘任公司高级管理人员	同意
2011 年 7 月 19 日	公司关联方资金占用和对外担保情况	同意
2011 年 9 月 6 日	聘任公司高级管理人员	同意

独立董事的工作对公司董事会的科学决策、完善公司的管理，维护股东利益起到积极的作用，报告期独立董事对董事会议案及其他议案未提出异议。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的资产、业务及自主经营能力。

1、人员方面：

按照《公司法》关于权利机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责明确、互相制衡的原则，公司设立了股东大会、董事会、监事会、经理，建立了比较规范的企业法人治理结构。公司人员独立，经理、副经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且未在股东单位担任任何职务，公司的劳动、人事及工资管理亦完全独立。

2、资产方面：

公司的生产系统、辅助系统及配套设施产权属于本公司，本公司依法拥有注册商标等无形资产，有独立的采购、生产、销售系统，具有直接面向市场独立经营的能力。

3、财务方面：

公司财务独立，设有独立的财务部门，不存在财务人员在关联单位兼职的现象。公司在银行开设了独立的基本账户，依法单独纳税。公司执行《企业会计准

则》及其相关规定，建立了独立的会计核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度。

4、机构方面：

公司依法独立设置机构，独立运营；公司与控股股东的办公机构和生产经营场所分开，公司职能部门与控股股东的职能部门之间亦不存在上下级管理关系。

5、业务方面：

公司主营业务是油漆涂料的生产销售。公司控股股东不从事与本公司相同、相似产品的业务，不存在同业竞争问题。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）公司内部控制的组织架构

公司具有完善的法人治理结构，确保了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的规范高效运作，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营管理层之间的权责分明、各司其职、相互制衡，为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。

1、公司股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东，特别是中小股东能够充分行使自己的权利；

2、公司董事会是公司的决策机构，对公司股东大会负责，由9名董事组成，设董事长1名，副董事长1名，其中独立董事3名。董事会下设战略与风险委员会、关联交易委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会五个专业委员会，专门委员会均由公司董事、独立董事担任。董事会聘请董事会秘书负责处理董事会日常事务，对董事会负责；

3、公司监事会是公司的监督机构，由5名监事组成，其中2名为职工代表监事，由职工大会选举产生。对董事、总经理及其他高管人员的行为及各子公司的财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责。

4、公司董事会聘请总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员对公司日常生产经营进行管理，保证公司的正常经营运转。

（二）公司内部控制制度建立健全情况

公司依据国家相关部门、证监会及深交所相关法律、法规，结合公司自身具

体情况，已逐步建立了一系列较为完善的内控制度体系，基本涵盖公司经营管理活动的关键环节，具有较强的指导性。

序号	制度名称
1	内幕信息及知情人管理制度
2	公司章程
3	内部审计制度
4	信息披露管理制度
5	内部控制制度
6	投资者关系管理制度
7	募集资金管理制度
8	董事会关联交易委员会工作细则
9	董事会战略与风险管理委员会工作细则
10	会计师事务所选聘制度
11	年报信息披露重大差错责任追究制度
12	外部信息报送和使用管理制度
13	关联方资金往来管理制度
14	独立董事年度报告工作制度
15	董事会审计委员会年度审计工作流程
16	关联交易管理制度
17	审计委员会工作细则
18	提名委员会工作细则
19	薪酬与考核委员会工作细则
20	接待和推广制度
21	独立董事制度

报告期内，公司制定了《董事会战略与风险管理委员会工作细则》、《董事会关联交易委员会工作细则》，修订了《公司章程》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《内部审计制度》、《内幕信息及知情人管理制度》。

本公司《2011年度内部控制自我评价报告》，经公司六届十七次董事会会议审议通过。具体情况请参阅与公司年度报告同时披露的公司《内部控制的自我评价报告》。

五、公司内部控制自我评价

公司现有内部控制制度较为完整、合理，符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，且各项制度均得到了有效实施。公司内控制度能够适应管理和发展的需要，达到了保证公司发展战略和经营目标实现，保护公司资产安全、完整，保

证经营活动有效进行，保证会计记录和其他相关信息的真实、完整、及时的控制目标。

公司将在今后的工作中，继续努力完善内部控制制度，提高公司科学决策能力和风险防范能力，加强信息披露管理，切实保障投资者的合法权益，以保证公司持续、稳定、健康发展。

六、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据中国证监会及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观、准确的。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

七、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

2011年，公司根据实际修订和完善了一系列公司管理制度，公司内部控制制度进一步健全完善，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动均能按照公司内部控制各项制度的规定进行，公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、内幕信息管理、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况，同意公司内部控制自我评价报告。

八、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据证监会的要求，为提高年报信息披露质量，公司结合实际情况制订了《年

报披露重大差错责任追究制度》，已于2010年2月25日经公司五届二十二次董事会审议通过。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第六节 股东大会情况简介

报告期内公司召开了四次股东大会，具体情况如下：

（一）重庆三峡油漆股份有限公司2010年度股东大会于2011年3月15日召开，审议通过如下议案：

- 1、《公司2010年度董事会工作报告》
- 2、《公司2010年度监事会工作报告》
- 3、《公司2010年度报告及摘要》
- 4、《公司2010年度财务决算报告》
- 5、《公司2010年度利润分配方案》
- 6、《关于控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提资产减值准备的议案》
- 7、《关于公司长期股权投资计提资产减值准备的议案》
- 8、《关于聘请公司2011年度财务审计机构的议案》

此次股东大会决议公告刊登于2011年3月16日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

（二）重庆三峡油漆股份有限公司2011年第一次临时股东大会于2011年4月7日下午以现场投票及网络投票相结合的方式，审议通过如下议案：

《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》

此次股东大会决议公告刊登于2011年4月8日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

（三）重庆三峡油漆股份有限公司2011年第二次临时股东大会于2011年5月9日下午以现场投票及网络投票相结合的方式，审议通过如下议案：

- 1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- 2、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》
 - (1) 发行股票种类和面值
 - (2) 发行方式及发行时间
 - (3) 定价基准日及发行价格
 - (4) 发行数量
 - (5) 发行对象及认购方式
 - (6) 限售期
 - (7) 上市地点
 - (8) 募集资金用途及金额
 - (9) 本次发行决议有效期
 - (10) 本次发行前滚存未分配利润安排
- 3、《关于本次非公开发行股票预案的议案》
- 4、《关于前次募集资金使用情况的报告的议案》
- 5、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》
- 6、《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》
- 7、《关于公司与重庆化医控股（集团）公司签订附条件生效的非公开发行股票认购协议的议案》
- 8、《关于提请股东大会同意豁免控股股东要约收购义务的议案》
- 9、《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》

此次股东大会决议公告刊登于2011年5月10日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 上。

（四）重庆三峡油漆股份有限公司2011年第三次临时股东大会于2011年7月22日召开，审议通过如下议案：

- 1、《关于修改〈重庆三峡油漆股份有限公司公司章程〉的议案》
- 2、《关于前次募集资金使用情况的报告的议案》

此次股东大会决议公告刊登于2011年7月23日的《上海证券报》、《中国证券

报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 上。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）总体经营情况

本年度公司实现营业收入为50,120万元，营业利润-24,349万元，归属于上市公司股东净利润-15,877万元，每股收益-0.92元。

公司主营油漆涂料生产、销售，报告期主营业务规模创历史最好水平，销售各类油漆涂料4.4万吨，营业收入比上年同期增长14.85%；营业利润、归属于上市公司股东净利润亏损，系控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提20,247.41万元资产减值准备的因素影响。

2011年以来受欧美债务危机及地缘政治不稳定等因素影响，全球经济增速放缓，国内通胀压力加大，成本刚性上升给公司生产经营带来不利的影响。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。一是大力拓展营销市场，争取更多的重点工程和直接客户，通过扩大销售规模，调整产品结构，提高售价，克服了因原材料成本上升和费用增长对公司生产经营的不利影响，保证了公司油漆涂料业务稳定增长。二是继续加强研发工作，提高科技创新能力，抓好新材料、新工艺、新技术的运用，加强节约代用，取得了良好的成效；三是对原材料实施预见性采购、灵活储备，加强生产组织协调，成本得到有效控制。

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。公司连续10年被评为“全国安康杯竞赛优胜企业”；蝉联重庆市企业联合会、企业家协会、工业经济联合会授予的第二届“最具影响力重庆知名品牌企业”光荣称号。

（二）主营业务及其经营情况讨论与分析

1、公司油漆涂料业务情况：

报告期公司油漆涂料产销两旺，销售油漆涂料4.4万吨，营业收入达5.01亿元，实现销售毛利约1.02亿元，货款回笼情况良好，应收账款逐年递减，圆满完成全年经营目标任务。

2、控股子公司三峡英力甘氨酸业务情况：

由于甘氨酸产品市场价格和成本倒挂，不具备开车条件，本年度甘氨酸项目仍处于停产状态。鉴于此，根据《企业会计准则第8号—资产减值》要求，三峡英力计提20,247.41万元的减值准备。

若2012年甘氨酸产品市场价格依然低迷，仍不具备开车条件，为有效利用上市公司资源，维护广大股东利益，公司将考虑择机转让三峡英力股权。同时公司控股股东化医集团承诺，在2012年12月31日前，若本公司未能将其持有的三峡英力股权转让，化医集团将按照公允的价格和条件受让本公司持有的三峡英力股权。

(三) 公司主营业务及产品构成情况

1、公司按产品说明报告期内主营业务收入、主营业务利润构成情况：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
制造业	48,726.96	39,671.75	18.58%	14.68%	20.23%	-3.76%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
酚醛漆类	7,089.03	6,024.99	15.01%	8.00%	9.70%	-1.32%
脂胶漆类	15,076.65	12,443.47	17.47%	17.25%	16.67%	0.42%
醇酸漆类	6,364.35	5,149.92	19.08%	12.41%	14.28%	-1.32%
氨基漆类	1,583.01	1,386.46	12.42%	0.90%	9.64%	-6.98%
硝基漆类	1,208.55	1,121.64	7.19%	9.98%	39.42%	-19.60%
环氧漆类	5,318.43	4,192.64	21.17%	17.99%	37.58%	-11.22%
聚氨酯漆类	2,156.44	1,624.50	24.67%	15.14%	24.23%	-5.51%
稀释剂类	4,369.32	3,467.55	20.64%	11.23%	25.77%	-9.17%

其它类	5,561.17	4,260.59	23.39%	25.52%	35.20%	-5.48%
-----	----------	----------	--------	--------	--------	--------

2、公司按地区说明报告期内主营业务收入、主营业务利润构成情况：

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
重庆地区	19,752.67	23.25%
成都地区	20,612.18	-3.48%
其他地区	8,362.10	63.48%

3、公司主要供应商、客户情况：

2011年度公司向前五名供应商采购金额180,339,668.05元，占2011年度采购总额的28.47%；2011年度前五名客户销售收入总额222,192,408.19元，占2011年度全部营业收入的44.33%。

（四）报告期内资产构成情况

1、报告期公司资产构成及变动情况（金额单位：人民币 元）

项 目	2011年12月31日 (或2011年度)	2010年12月31日 (或2010年度)	差异变动金额	差异变动 幅度	原因分析
货币资金	76,506,717.32	374,481,256.50	-297,974,539.18	-79.57%	注1
应收票据	125,981,566.15	73,445,068.37	52,536,497.78	71.53%	注2
固定资产	307,783,479.29	450,654,667.27	-142,871,187.98	-31.70%	注3
在建工程	73,192,530.60	114,554,799.05	-41,362,268.45	-36.11%	注4
应付票据	35,750,000.00		35,750,000.00		注2

注1：货币资金减少主要系归还银行借款、分配股利等所致。

注2：应收票据、应付票据增加主要系公司和重庆化医控股集团财务有限公司签订了《金融服务协议》后，和供应商的货款结算政策发生一定变化所致（以前年度公司收到承兑汇票后背书给供应商，本年度公司收到承兑汇票后，部分承兑汇票交存于重庆化医控股集团财务有限公司到期承兑收现，同时当公司需要支付供应商货款时，则委托重庆化医控股集团财务有限公司开具承兑汇票）。

注3：固定资产减少主要系控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提固定资产减值准备140,079,582.56元所致。

注4：在建工程减少主要系控股子公司计提重庆三峡英力化工有限公司重庆三峡英力化工有限公司计提在建工程减值58,521,851.59元所致。

2. 报告期内管理费用、财务费用、所得税等财务数据（金额单位：人民币 元）

项 目	2011年度	2010年度	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
-----	--------	--------	--------	--------	------

未分配利润	75,236,691.90	251,355,224.79	-176,118,532.89	-70.07%	注 1
营业收入	501,202,647.99	436,396,626.58	64,806,021.41	14.85%	注 2
营业成本	399,642,825.12	331,585,960.03	68,056,865.09	20.52%	注 2
资产减值损失	212,041,120.79	171,624,593.97	40,416,526.82	23.55%	注 3
投资收益	20,021,530.05	232,236,253.24	-212,214,723.19	-91.38%	注 4
所得税	6,863,660.75	34,208,263.73	-27,344,602.98	-79.94%	注 5
利润总额-母公司	-209,541,978.78	131,955,184.28	-341,497,163.06	-258.80%	注 6

注1：未分配利润减少主要系控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提长期资产减值损失202,474,063.00元所致。

注2：营业收入增加、营业成本增加主要系公司产销规模增大所致。

注3：资产减值损失增加主要系控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提长期资产减值同比增加32,458,275.62元所致。

注4：投资收益减少主要系上年度公司处置重庆渝漆涂装防腐工程有限公司股权收益207,420,171.44元所致。

注5：所得税减少主要系上年度公司处置重庆渝漆涂装防腐工程有限公司股权实现投资收益207,420,171.44元，公司确认的所得税费用为31,113,025.72元。

注6：母公司利润总额（本年扣除对合并范围内子公司计提的坏账损失268,048,185.77元后利润总额为58,506,206.99元）减少主要系本年度公司对重庆三峡英力化工有限公司的其他应收款计提268,199,847.31元坏账损失所致。

（五）现金流量表的构成情况

公司报告期现金及现金等价物净增加额-29,797.45万元，其中经营活动产生的现金流量净额-8,563.40万元，投资活动产生的现金流量净额-1,115.17万元，筹资活动产生的现金流量净额-20,118.88万元。

经营活动产生的现金流量净额减少主要系公司销售商品收到的现金减少，公司为职工支付的现金、税费增加等共同影响。

投资活动产生的现金流量净额减少主要系上年同期收到股权转让款21,960万元影响；

筹资活动产生的现金流量净额减少主要系偿还银行借款增加及公司现金分红影响。

现金及现金等价物净增加额减少主要系公司偿还银行贷款及现金分红等原

因共同影响。

（六）主要子公司及参股公司的经营情况及业绩

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，变更后其注册资本为2,700.90万元。报告期末资产总额3,332.13万元，报告期实现净利润14.42万元，较上年同期减少67.45万元，减幅82.38%。

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，化工产品及其化工原料等。报告期项目建设已基本完成。报告期末资产总额2,189.79万元，报告期实现净利润-2.47万元。

3、公司控股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。报告期末资产总额1,905.50万元，报告期实现净利润368.39万元，较上年同期扭亏为盈。

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23,948.70万元，报告期实现净利润-26,313.01万元，较上年同期增加亏损2,312.89万元。

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21,822.08万元，报告期实现净利润4,071.21万元，本公司投资收益1,547.06万元，较上年同期减少282.49万元，减幅15.44%。

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1,000万元，本公司出资400万元，占40%权益，业务性质为金融投资。报告期末资产总额626.86万元，报告期实现净利润-452.16万元，本公司投资收益-180.87万元，上年同期本公司投资收益29.57万元。

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52,465.62万元，报告期实现净利润4,421.18万元，本公司投资收益625.08万元，较上年同期606.25万元增加18.83万元。

二、对公司未来发展的展望及生产中出现的問題及解决方案

1、涂料行业发展趋势

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，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。为此发展环境友好型涂料品种是涂料行业未来发展的必然方向。

2、面临的困难

2012年欧债危机恶化程度、各国大选后的战略政策是否延续，中东局势的日趋复杂等因素，都将对整个世界的政治格局和经济发展带来很多不确定性，这些不确定性都将对中国经济发展产生重要影响。

当前，中国经济处在长期增长放缓和短周期下行的交织阶段。从长周期的角度看，由于农村劳动力转移的空间大幅降低，加入WTO带来的开放效应的消退，经济的潜在增长力在未来几年将有明显的放缓。从短周期的角度看，外需的疲弱，导致出口增速下降，形成增长放缓的外部因素，房地产的去泡沫化和产业投资去杠杆化压力构成增长放缓的内部因素。

从政策角度看，2012年中国将继续采取积极的财政政策和稳健的货币政策，根据形势变化适时适度预调微调，有望缓解银行体系流动性紧张给实体企业带来的负面冲击，为实体经济活动提供一定的支持。但房地产调控政策方向不改变不动摇不放松和基础设施建设的减缓投资对公司油漆涂料产品消费带来不利影响，同时社会福利政策、物价的上涨推高人工成本，加上原材料价格的高位运行均对公司的生产经营造成很大的压力。

但是公司也面临诸多机遇，国内宏观调控已初见成效，一批工艺落后，产能低下、治污不力的中小油漆生产厂家遭遇淘汰，退出市场，给公司提供了更为广阔的发展空间。同时公司是目前国内唯一的一家国有控股的油漆涂料上市公司，作为民族品牌的代表在与外资品牌的竞争中，差距逐年缩小，并在相关领域已取代或有望取代外资品牌，取得更多的市场份额。

3、公司未来发展展望

随着国家“十二五规划”及涂料行业有关政策的出台，指引了涂料产业的发展方向。作为国民经济的重要配套行业，涂料行业也将迎来发展的黄金时期。同时，2012年2月国务院正式批复同意国家发改委组织编制的《西部大开发“十二五”规划》，明确提出支持成渝经济区率先发展，均为公司提供了良好的机遇。

为此要重点做好以下几项工作：

(1) 运作好公司重庆市企业技术中心和防腐涂料工程技术中心两个技术平台，整合各种资源，加强产学研结合力度，提升公司技术创新能力，为创建国家级涂料工程中心打下基础，为完成中国驰名商标的认定和申报高新技术企业做好准备。

(2) 通过新建、兼并重组，加大对外扩张力度，以西南为依托，逐步向西北、中南、东部地区扩张，继续建设扩大市场网络。

(3) 继续抓住国家建设保障性安居工程、交通、水利建设投资和城镇化建设等机遇，提高公司产品市场占有率和公司美誉度。

(4) 新疆渝三峡涂料化工有限公司要抓住《西部大开发“十二五”规划》和新疆大发展有利时机，力争早日投产，抢占市场先机，扩大公司产品在新疆市场的份额，创造更好的经济效益。

(5) 密切关注控股子公司三峡英力甘氨酸项目原材料及产品价格等变化情况，以便及时采取应对措施。

4、公司非公开发行股票情况

为配合公司在未来一段时间实施可持续发展战略的目标，公司董事会提出了2011年非公开发行A股股票预案，发行价格不低于13.81元/股，募集资金总额不超过69,907万元，募集资金用于以下三个项目：①5万吨/年环保节能涂料②新疆渝三峡涂料化工有限公司年产1万吨涂料③营销网络区域管理中心建设项目，并经公司六届七次董事会和2011年第二次临时股东大会审议通过。2011年9月公司向中国证监会报送了《渝三峡2011年非公开发行A股股票申请文件》，于2011年10月收到证监会的受理通知书，于2011年11月收到《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》。2011年12月公司完成并报送了《渝三峡2011年非公开发行A股股票申请文件反馈意见落实材料》，对中国证监会关于本次非公开发行申请材料的反馈意见作出了充分、详尽的回复。

鉴于近期国内A股市场的实际情况和证监会的相关要求，公司于2012年2月16日六届十六次董事会审议通过了《关于调整公司本次非公开发行股票方案的议案》等事项，将募集资金总额调整为51,600万元，募集资金用途不变；将本次非公开发行股票的定价基准日调整为六届十六次董事会决议公告日，发行价格调整为不低于6.17元/股，上述事项需提交公司2012年第一次临时股东大会批准。

三、公司没有前期募集资金延续到报告期使用情况

四、天健正信会计师事务所为本公司2011年度出具了标准无保留意见的审计报告

五、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

1、2011年第一次（六届五次）董事会于2011年2月21日上午在石坪桥公司三楼会议室召开，会议审议通过2010年年报及其摘要等议案。

此会议决议公告于2011年2月22日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、2011年第二次（六届六次）董事会于2011年3月22日以通讯表决方式召开，会议审议通过《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》等。

此会议决议公告于2011年3月23日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、2011年第三次（六届七次）董事会于2011年4月7日在石坪桥公司三楼会议室召开，会议审议通过了公司非公开发行股票方案等议案。

此会议决议公告于2011年4月9日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

4、2011年第四次（六届八次）董事会于2011年4月26日以通讯表决方式召开，会议审议通过了公司2011年第一季度报告。

5、2011年第五次（六届九次）董事会于2011年5月9日在石坪桥公司三楼会议室召开，会议审议通过了成都油漆厂改制及增资成都油漆厂的议案。

此会议决议公告于2011年5月10日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

6、2011年第六次（六届十次）董事会于2011年6月22日以通讯表决方式召开，会议审议通过了聘任王麒为公司副总经理的议案和《内部审计制度》。

此会议决议公告于2011年6月23日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

7、2011年第七次（六届十一次）董事会于2011年7月6日以通讯表决方式召开，会议审议通过了修改公司章程等议案。

此会议决议公告于2011年7月7日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

8、2011年第八次（六届十二次）董事会于2011年7月19日在石坪桥公司三楼会议室召开，会议审议通过了公司2011年半年度报告全文及摘要等议案。

此会议决议公告于2011年7月20日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

9、2011年第九次（六届十三次）董事会于2011年9月6日以通讯表决方式召

开，会议审议通过了聘任公司高管的议案。

此会议决议公告于2011年9月7日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

10、2011年第十次（六届十四次）董事会于2011年10月27日以通讯表决方式召开，会议审议通过了公司2011年第三季度报告。

11、2011年第十一次（六届十五次）董事会于2011年12月9日以通讯表决方式召开，会议审议通过了免去陈实工程师职务和修订《内幕信息及知情人管理制度》的议案。

此会议决议公告于2011年12月10日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期，公司董事会按2010年度股东大会决议执行2010年度利润分配方案；按2011年第一次临时股东大会决议与重庆化医控股集团财务有限公司签订了《金融服务协议》；按2011年第二次临时股东大会决议履行了非公开发行股票的相关手续，并提交证监会审核；按2011年第三次临时股东大会决议修改了公司章程。

报告期，董事会严格执行了股东大会的各项决议，一切以维护股东利益为行为准则，全体董事恪尽职守，认真地履行了股东大会赋予的职责。

六、公司董事会审计委员会的履职情况：

审计委员会严格按照相关规定开展工作，履职情况如下：

1. 报告期内履职总结

2011年公司审计委员会在会计师进场审计前与年审会计师就审计时间安排、审计注意事项等进行了充分的沟通。在审计机构审计期间两次审阅了公司的财务报表，并与会计师就公司审计重要事项进行了现场沟通，并形成书面审阅记录。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会对审计报告进行审议，对会计师事务所的审计工作进行评价，提出聘任2012年度财务审计机构的意见。

2. 对公司2011年年度财务报告的审议意见

（1）2011年年度财务报告的初次审议意见

2012年1月10日，审计委员会对公司财务报表初稿进行了审阅，并形成了书

面意见：

①要求会计师事务所认真贯彻实施新审计准则，充分关注资产减值等事项，公司各相关部门全面配合事务所的年审工作；认为公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；财务会计报表能够客观反映公司的财务状况和经营成果，未发现重大错报和漏报情况。

②基于本次财务会计报表的审阅时间距离审计报告日及财务会计报表报出日尚有一段期间，公司董事会审计委员会要求公司财务部门及年审注册会计师重点关注并严格按照企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，实事求是、真实充分披露，以保证财务会计报表的公允性、真实性及完整性。公司董事会审计委员会认为可以将公司编制的财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

（2）2011年年度财务报表的第二次审议意见

2012年2月10日，审计委员会与年审注册会计师就公司年报审计中的重要事项进行了充分沟通。

2012年2月16日，审计委员会认真阅读了年审注册会计师出具的初步审计意见后，对公司财务报告进行了第二次审阅，并形成了书面意见：

①公司严格执行企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报告编制流程合理规范，在所有重大方面客观公允地反映了截止2011年12月31日公司的资产、负债、权益及经营成果，财务会计报表真实、客观、准确、完整，未发现重大错报和漏报情况。

②经天健正信会计师事务所有限公司初步审计的公司2011年度财务会计报告可提交公司董事会审计委员会进行表决。

3. 对公司年度财务报告表决形成的决议

审计委员会根据《证券法》第68条规定及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》的有关要求，对公司2011年度财务报告进行了认真的审核，并形成了相关决议：

①公司2011年度财务报告真实地反映了公司的财务状况及经营成果和现金流量；

②天健正信会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告，该审计报告能真实地反映公司的财务状况和经营成果，审计报告结论符合公司的实际情况。

③同意将公司本年度财务报告提交董事会审议。

4. 审计委员会关于会计师事务所本年度审计工作总结报告及下年度续聘会计师事务所决议

天健正信会计师事务所审计人员按审计约定书计划按时进场、完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

年审注册会计师于2012年2月28日出具了标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会通过对现任会计师事务所的了解和与经办注册会计师及主要项目负责人员的访谈，我们审计委员会认为：该所拥有专业的审计团队和雄厚的技术支持力量，审计团队严谨敬业。且在长期稳定的合作中对公司的经营发展情况较为熟悉，具备承担公司审计的能力，能较好地完成公司委托的各项工作。鉴于天健正信会计师事务所有限公司重庆分所已与天健会计师事务所（特殊普通合伙）合并，合并后的审计机构名称为天健会计师事务所（特殊普通合伙），审计委员会提议聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度财务审计机构。

七、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在2011年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据公司相关管理制度和权力机关决议而确定。

公司目前尚未建立股权激励机制。公司计划根据今后的情况发展，建立起股权激励机制，以推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

八、公司董事会提名委员会履职情况

1、报告期内所聘高级管理人员符合《公司法》等相关法律、法规所要求的任职条件，具备高级管理人员任职资格，不存在《公司法》规定的禁止任职的情形，不存在被中国证监会处以证券市场禁入的情况，也不存在尚未解除的情况。

2、报告期内公司高级管理人员提名及聘任程序符合《公司法》和公司《章程》的有关规定，所聘人员没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

九、报告期利润分配情况

公司最近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	17,343,688.80	35,281,183.09	49.16%	364,089,000.86
2009年	0.00	203,742,761.33	0.00%	227,802,699.44
2008年	0.00	24,228,039.94	0.00%	42,900,897.44
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				19.76%

经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2011年实现净利润-176,172,278.66元，加上以前年度未分配利润364,089,000.86，减去本年度现金分红17,343,688.80元，2011年末未分配利润170,573,033.40元。由于公司本年度亏损，公司本年度利润分配预案为：不分配，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润170,573,033.40元留待以后年度分配。本预案经公司2012年2月28日召开的六届十七次董事会（2012年第二次）审议通过，上述利润分配预案需提交公司股东大会审议。

独立董事对公司2011年度利润分配预案发表了独立意见，认为该预案符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，符合公司实际经营情况，同意董事会提出的本年度利润分配预案，同意将利润分配预案提交公司2011年度股东大会审议。

十、报告期内公司选定的信息披露媒体是《中国证券报》、《证券时报》和《上

海证券报》及指定《巨潮资讯》网站。2012年度公司选定的信息披露媒体是《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》及指定《巨潮资讯网》网站。

十一、关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：本公司通过持续建立、健全和执行各项内部控制制度，不断完善内部控制机制，在环境控制、风险控制、业务控制、财务管理、人力资源管理、信息沟通与披露的管理等重要方面不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司经营业绩的提高提供了坚实有力保障。2012年，公司将按照《企业内部控制基本规范》等文件的要求，进一步完善公司的内部控制，切实做好企业的发展与社会公众投资者利益的维护工作。

十二、公司对内幕信息知情人管理制度的建立健全及执行情况

公司2010年2月25日第五届董事会第二十二次会议审议通过了《外部信息报送和使用管理制度》。报告期内，公司修订了《内幕信息及知情人管理制度》，并经公司2011年12月9日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过。

报告期内公司严格执行《内幕信息及知情人管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、备案、变更等工作；组织公司内董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和文件，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发大股东、会计师事务所等外部机构，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为；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。

第八节 监事会报告

一、本报告期内监事会的日常工作情况

2011年，公司第六届监事会按照《公司法》、《公司章程》赋予的职责，认真履行监事会的职权和义务，对公司的决策程序、公司董事、经理执行职务的情

况以及公司财务情况进行了监督，2011年公司监事会共召开六次会议，具体情况如下：

（一）2011年第一次（六届三次）公司监事会于2011年2月21日上午在公司三楼会议室召开，会议审议并通过如下议案：

- 1、审议并通过公司2010年度监事会工作报告；
 - 2、审议并通过公司2010年度报告正文及摘要
 - 3、审议并通过公司2010年度财务决算报告；
 - 4、审议并通过《关于控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提资产减值准备的议案》；
 - 5、审议并通过《关于公司长期股权投资计提资产减值准备的议案》；
 - 6、审议并通过《关于会计政策变更暨2010年度追溯调整事项说明的议案》；
 - 7、审议并通过公司《内部控制自我评价报告》；
 - 8、审议并通过公司《2011—2013年日常管理交易计划》；
 - 9、审议并通过公司《前次募集资金存放和使用情况报告》议案；
- 此次会议公告于2011年2月22日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（二）2011年第二次（六届四次）公司监事会于2011年4月7日在公司三楼会议室召开，会议审议并通过如下议案：

- 1、审议并通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- 2、审议并通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》；
- 3、审议并通过《关于本次非公开发行股票预案的议案》；
- 4、审议并通过《关于前次募集资金使用情况的报告的议案》；
- 5、审议并通过《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》；
- 6、审议并通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》；
- 7、审议并通过《关于公司与重庆化医控股（集团）公司签订附条件生效的非公开发行股票认购协议的议案》；

8、审议并通过《关于提请股东大会同意豁免控股股东要约收购义务的议案》；

9、审议并通过《关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案》

此次会议公告于2011年4月9日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（三）2011年第三次（六届五次）公司监事会于2011年4月26日以通讯表决方式召开，会议审议并通过如下议案：

审议并通过公司2011年第一季度报告全文及正文

（四）2011年第四次（六届六次）公司监事会于2011年7月19日在公司三楼会议室召开，会议审议并通过如下议案：

审议并通过公司2011年半年度报告

（五）2011年第五次（六届七次）公司监事会于2011年10月27日以通讯表决方式召开，会议审议并通过如下议案：

审议并通过公司2011年第三季度报告全文及正文

二、监事会对公司2011年度有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况：

公司监事会按照监事会议事规则，通过列席董事会、行政办公会等，认真履行职责。监事会认为，本报告期内，公司决策程序合法，有较完善的内控制度，公司的董事、经理在经营活动中未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）公司财务情况：

监事会根据了解的情况认为，公司财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）公司报告期内发生和报告期以前发生延续至报告期内的有关资产收购、出售事项，监事会认为，其中未发现内幕交易情况，其行为公开、公平、合理，符合上市公司和全体股东的利益，没有损害中小股东利益或造成公司资产流失的情况发生。

（四）报告期内公司发生的关联交易公平合理，体现了公允的市场原则，未发现内幕交易及损害部分股东权益或公司利益的情况。

(五) 报告期内,天健正信会计师事务所有限公司出具的审计报告意见及所涉事项客观公允地反映了公司的实际情况,监事会对该报告内容及结论均无异议。

(六) 监事会对公司董事会出具的内部控制自我评价发表的意见

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,遵循内部控制的基本原则,按照自身的实际情况,建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度,保证了公司业务活动的正常进行,保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整,内部审计部门及人员配备齐全到位,保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状,符合公司内部控制的需要,对内部控制的总体评价是客观、准确的。

综上所述,监事会认为,公司内部控制自我评价全面、真实、准确,反映了公司内部控制的实际情况。

(七) 报告期内内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司修订了《内幕信息知情人管理制度》,并经公司2011年12月9日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过。

报告期内公司严格控制内部信息的传递,严格按照《内幕信息及知情人管理制度》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;组织公司内董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和文件,提高相关人员的合规、保密意识,并将相关文件转发大股东、会计师事务所等外部机构,规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为;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。

第九节 重要事项

- 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
 - 二、报告期内公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况
 - 三、报告期内，公司未发生破产重整相关事项
 - 四、本公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况
- 公司持有其他上市公司股权的情况：

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
北京北陆药业股份有限公司	18,215,000.00	21593527.50	14.14%	69,493,886.88	44,211,751.47	-220,537.59

公司参股金融企业股权的情况：

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	0.00	0.00
合计	1,000,000.00	975,516.00	-	1,000,000.00	0.00	0.00

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	本年发生额		上年发生额		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	销售商品、加工树脂	11,096,441.09	1.89%	11,074,611.60	2.17%	协议定价
重庆渝漆涂装防腐	销售商品	2,041,444.92	0.35%	2,295,395.31	0.45%	协议定价

工程有限公司						
重庆紫光国际化工 有限责任公司	销售商品	38,085.35	0.01%	90,472.44	0.02%	协议定价
重庆紫光国际化工 有限责任公司化学 品分公司	销售商品	8,661.16				协议定价
重庆紫光天然气化 工有限责任公司	销售商品	61,583.36	0.01%	150,518.73	0.03%	协议定价
重庆紫光化工股份 有限公司	销售商品、 材料	217,200.31	0.04%	70,556.19	0.01%	协议定价
重庆紫光天化蛋氨 酸有限责任公司	销售商品	40,872.04	0.01%			协议定价
重庆长寿化工有限 责任公司	销售商品			262,869.94	0.05%	协议定价
重庆天原化工有限 公司	销售商品、 材料	828,156.80	0.14%			协议定价
重庆农药化工（集 团）有限公司				40,365.36	0.01%	协议定价

B. 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
重庆长寿化工有限 责任公司	购 买 商 品					协议定价
重庆市盐业总公司	购 买 商 品	3,300.00		3,712.50		协议定价
重庆医药长寿医药 有限责任公司	购 买 商 品			386.00		协议定价
重庆天原化工有限 公司	购 买 商 品	14,508.00		39,717.00	0.01%	协议定价
重庆渝漆涂装防腐 工程有限公司	接 受 劳 务			500,000.00	3.59%	协议定价
重庆新华化工有限 公司	购 买 商 品	3,434,000.00	0.80%			协议定价

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1,109.64万元，完成预计总额的73.98%。

(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204.14万元，完成预计总额的51.04%。

(3)上述关联交易与年初预计临时披露差异的说明：受国内经济增速放缓、房地产调控和基建设施投资减少等因素影响

C、关联方经营性往来款项余额

关联方名称	年末账面余额		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		376.30	
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	360,244.90	0.60%	171,937.37	0.27%
重庆紫光国际化工有限责任公司	39,772.97	0.07%	1,687.62	
重庆紫光国际化工有限责任公司 化学品分公司	8,661.16	0.01%		
重庆紫光天然气化工有限责任公司	61,583.36	0.10%		
重庆紫光化工股份有限公司	25,995.55	0.04%		
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	20,872.04	0.03%		
重庆建峰化工股份有限公司			33,164.77	0.05%
重庆长寿化工有限责任公司			1,394.68	
重庆农药化工（集团）有限公司	11,018.44	0.02%	18,556.44	0.03%
应付账款：				
重庆紫光化工股份有限公司	48,326.87	0.06%	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	254,523.12	0.34%	1,168,014.30	1.04%
重庆市盐业总公司	412.50			
重庆新华化工有限公司	131,500.00	0.17%		
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	424,519.38	0.56%		
其他应付款：				
重庆化医控股（集团）公司	5,882,043.73	21.15%		
重庆三峡涂料工业（集团）公司	2,938,092.09	10.56%		

重庆市渝漆物业发展有限公司	4,314.85	0.02%	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	年末账面余额	年初账面余额
应收账款:		
重庆市渝漆物业发展有限公司	376.30	301.04
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	10,807.35	5,158.12
重庆紫光国际化工有限责任公司	1,193.19	50.63
重庆紫光国际化工有限责任公司化学品分公司	259.83	
重庆紫光天然气化工有限责任公司	1,847.50	
重庆紫光化工股份有限公司	779.87	
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	626.16	
重庆农药化工(集团)有限公司	1101.84	556.69
重庆建峰化工股份有限公司		3,316.48
重庆长寿化工有限责任公司		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

公司与关联方非经营性债权债务往来情况如下(单位:元)

关联方名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
其他应付款:				
重庆化医控股(集团)公司	5,882,043.73	21.15%		
重庆三峡涂料工业(集团)公司	2,938,092.09	10.56%		
重庆市渝漆物业发展有限公司	4,314.85	0.02%	4,169.01	0.04%

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、2011年3月22日公司和重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，财务公司根据公司需求，向公司提供存款服务、票据承兑贴现业务服务、结算服务、中间业务、设计相关金融服务产品和经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，上述协议业经公司2011年3月22日的第六届六次董事会和2011年4月8日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过。2011年公司和财务公司发生的交易列示如下：

单位：元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款		84,100,816.13	58,593,354.92	25,507,461.21	102,608.05
二、票据中间业务-存放于财务公司承兑汇票（注）		43,797,273.27	15,527,227.26	28,270,046.01	
三、票据中间业务-委托财务公司开具银行承兑汇票		32,750,000.00		32,750,000.00	
四、向财务公司进行票据贴现		55,349,740.00	55,349,740.00		1,654,880.00

注：本期减少系公司存放于财务公司的承兑汇票到期后，收到承兑银行支付的款项。

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。为了确保公司在财务公司的资金安全，公司委托大信会计师事务所对财务公司的经营资质、业务和风险状况进行评估，并出具了《关于重庆化医控股集团财务有限公司风险评估报告》（大信专审字(2012)第1-0237号），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。

2012年2月16日，化医集团与公司就本次非公开发行股票重新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》（以下简称“股票认购协议”）。2011年4月7日双方签署的原协议终止。新签署的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20,911万元。

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、2012年2月16日，化医集团与公司就本次非公开发行股票重新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》（以下简称“股票认购协议”）。2011年4月7日双方签署的原协议终止。新签署的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20,911万元。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、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、聘任证券专业服务机构情况

报告期内，公司继续聘任天健正信会计师事务所负责本公司的审计事务，其各项审计费用45万元。公司聘任的常年法律顾问为重庆源伟律师事务所，费用为5万元。

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	
2011年8月4日	公司	实地调研	融通基金张士锋、泰康人寿马轲、中金高兵	

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）董事会决议公告	2011年2月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2	2011年第一次（六届三次）监事会决议公告	2011年2月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
3	2010年度报告摘要	2011年2月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
6	董事会关于会计政策变更暨2010年度	2011年2月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

	追溯调整事项说明的公告		
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》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
11	2011年第二次（六届六次）董事会决议公告	2011年3月23日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
12	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》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
16	重大事项公告	2011年4月1日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
19	第六届董事会第七次会议决议的公告	2011年4月9日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
20	第六届监事会第四次会议决议的公告	2011年4月9日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
22	关于签署附条件生效的股份认购合同	2011年4月9日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

	的公告		
23	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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
24	限售股份解除限售提示性公告	2011年4月19日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
25	2011年第一季度报告正文	2011年4月27日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
26	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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
27	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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
28	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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
29	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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
30	2010年度报告补充报告	2011年5月31日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
31	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》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
32	2011年第七次（六届十一次）董事会决议公告	2011年7月7日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
33	关于召开2011年第三次临时股东大会的通知	2011年7月7日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
34	2011年第八次（六届十二次）董事会决议公告	2011年7月20日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
35	2011年半年度报告摘要	2011年7月20日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
36	2011年第三次临时股东大会决议公告	2011年7月23日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
37	2011年第三次临时股东大会决议公告的更正公告	2011年7月26日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

38	2011年第九次（六届十三次）董事会决议公告	2011年9月7日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
39	关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2011年10月12日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
40	2011年第三季度报告正文	2011年10月28日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
41	关于参加《重庆地区上市公司投资者关系互动平台开通仪式暨投资者网上集体接待日活动》的公告	2011年10月29日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
42	2011年度业绩预告	2011年12月1日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
43	董事会决议公告	2011年12月10日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

第十节 财务报告

（一）审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 030005 号

重庆三峡油漆股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆三峡油漆股份有限公司（以下简称“渝三峡”）财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2011年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是渝三峡管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，渝三峡的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渝三峡 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：张凯

中国注册会计师：于波成

（二）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12月31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	76,506,717.32	72,162,729.91	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	125,981,566.15	125,681,566.15	73,445,068.37	72,945,068.37
应收账款	49,465,943.88	51,167,506.45	49,624,646.87	58,621,686.75
预付款项	26,806,065.22	24,249,559.08	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	1,194,679.83	160,539,367.57	1,803,330.62	221,368,560.30
买入返售金融资产				
存货	108,318,447.51	72,673,650.10	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	388,273,419.91	506,474,379.26	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	159,485,314.58	195,585,314.58	154,451,697.33	175,441,697.33
投资性房地产				
固定资产	307,783,479.29	157,497,207.19	450,654,667.27	163,901,835.74
在建工程	73,192,530.60	3,486,666.75	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	56,514,813.59	24,138,725.45	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	3,278,983.18	61,427,185.85	3,244,829.00	21,147,614.06
其他非流动资产				
非流动资产合计	600,255,121.24	442,135,099.82	785,342,783.47	385,695,910.96
资产总计	988,528,541.15	948,609,479.08	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12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	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	35,750,000.00	35,750,000.00		
应付账款	75,150,664.34	39,105,829.49	112,007,443.62	46,090,570.97
预收款项	12,495,873.06	6,872,392.52	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	33,460,655.56	32,581,622.44	31,005,077.15	30,477,558.14
应交税费	-17,075,099.44	3,133,780.70	14,935,794.91	33,511,389.99
应付利息				
应付股利				
其他应付款	27,815,907.48	10,817,061.76	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	245,680,000.00	155,680,000.00	117,210,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	413,278,001.00	283,940,686.91	290,557,898.13	139,176,767.55
非流动负债：				
长期借款	136,790,000.00	60,000,000.00	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
递延所得税负债				
其他非流动负债	7,055,733.34	3,549,333.34	4,599,333.34	2,999,333.34
非流动负债合计	143,845,733.34	63,549,333.34	466,349,333.34	262,959,333.34
负债合计	557,123,734.34	347,490,020.25	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	190,296,957.90	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	75,236,691.90	170,573,033.40	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	511,054,972.19	601,119,458.83	692,192,530.93	794,635,426.29
少数股东权益	-79,650,165.38		-26,403,337.75	
所有者权益合计	431,404,806.81	601,119,458.83	665,789,193.18	794,635,426.29
负债和所有者权益总计	988,528,541.15	948,609,479.08	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1-12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	501,202,647.99	458,434,743.74	436,396,626.58	401,195,109.79
其中：营业收入	501,202,647.99	458,434,743.74	436,396,626.58	401,195,109.79
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	764,709,403.81	727,065,279.74	652,814,301.88	506,621,986.76
其中：营业成本	399,642,825.12	366,569,888.38	331,585,960.03	305,061,900.67
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	2,146,154.14	1,971,601.59	2,673,341.37	2,471,580.18
销售费用	15,963,791.04	12,544,152.86	12,565,893.15	9,416,351.11
管理费用	108,845,257.43	62,644,535.70	105,516,988.62	50,357,126.41
财务费用	26,070,255.29	14,804,622.62	28,847,524.74	10,148,949.42
资产减值损失	212,041,120.79	268,530,478.59	171,624,593.97	129,166,078.97
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）	20,021,530.05	20,021,530.05	232,236,253.24	232,236,253.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,912,754.25	19,912,754.25	24,653,652.62	24,653,652.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-243,485,225.77	-248,609,005.95	15,818,577.94	126,809,376.27
加：营业外收入	39,173,234.77	39,149,634.77	5,709,689.80	5,235,020.80
减：营业外支出	115,045.82	82,607.60	152,884.82	89,212.79
其中：非流动资产处置损失	27,888.22		95,223.45	33,136.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-204,427,036.82	-209,541,978.78	21,375,382.92	131,955,184.28
减：所得税费用	6,863,660.75	-33,369,700.12	34,208,263.73	14,668,606.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-211,290,697.57	-176,172,278.66	-12,832,880.81	117,286,577.40
归属于母公司所有者的净利润	-158,774,844.09	-176,172,278.66	35,281,183.09	117,286,577.40
少数股东损益	-52,515,853.48		-48,114,063.90	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.92		0.2	
（二）稀释每股收益	-0.92		0.2	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-211,290,697.57	-176,172,278.66	-12,832,880.81	117,286,577.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-158,774,844.09	-176,172,278.66	35,281,183.09	117,286,577.40
归属于少数股东的综合收益总额	-52,515,853.48		-48,114,063.90	

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：

现金流量表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2011年1-12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	173,336,146.28	153,042,226.01	225,932,575.66	189,786,487.16
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			4,494,000.00	4,020,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	17,963,558.60	1,709,040.86	3,053,511.84	30,712,200.00
经营活动现金流入小计	191,299,704.88	154,751,266.87	233,480,087.50	224,518,687.16
购买商品、接受劳务支付的现金	101,951,922.00	75,859,071.91	115,397,200.30	91,176,787.32
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	72,181,833.14	55,978,168.81	64,372,700.40	45,090,609.39
支付的各项税费	62,277,539.94	58,610,990.01	51,123,118.47	46,267,015.96
支付其他与经营活动有关的现金	40,522,412.70	186,827,384.47	30,787,159.38	193,437,571.87
经营活动现金流出小计	276,933,707.78	377,275,615.20	261,680,178.55	375,971,984.54
经营活动产生的现金流量净额	-85,634,002.90	-222,524,348.33	-28,200,091.05	-151,453,297.38
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	14,987,912.80	14,987,912.80	7,410,055.17	7,410,055.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,000.00		22,562,900.00	22,562,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			219,600,000.00	219,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	911,699.68	853,838.86	1,013,957.05	938,318.76
投资活动现金流入小计	15,961,612.48	15,841,751.66	250,586,912.22	250,511,273.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,003,314.18	5,858,820.95	36,050,187.59	5,999,666.59
投资支付的现金	110,000.00	15,110,000.00	23,733,734.70	43,733,734.70
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	27,113,314.18	20,968,820.95	59,783,922.29	49,733,401.29
投资活动产生的现金流量净额	-11,151,701.70	-5,127,069.29	190,802,989.93	200,777,872.64

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			75,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			5,940,000.00	
筹资活动现金流入小计			80,940,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	152,210,000.00	20,000,000.00	97,210,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,338,834.58	32,349,866.05	28,777,661.73	10,027,969.19
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			
筹资活动现金流出小计	201,188,834.58	52,349,866.05	125,987,661.73	10,027,969.19
筹资活动产生的现金流量净额	-201,188,834.58	-52,349,866.05	-45,047,661.73	49,972,030.81
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	-297,974,539.18	-280,001,283.67	117,555,237.15	99,296,606.07
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	76,506,717.32	72,162,729.91	374,481,256.50	352,164,013.58

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

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

2011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	173,436,888.00	195,315,983.75			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																	308,273.21		-308,273.21			
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	173,436,888.00	195,315,983.75			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)		-5,019,025.85					-176,118,532.89		-53,246,827.63	-234,384,386.37		4,752,000.00			11,728,657.74		23,552,525.35		-46,926,063.90	-6,892,880.81		
(一) 净利润							-158,774,844.09		-52,515,853.48	-211,290,697.57							35,281,183.09		-48,114,063.90	-12,832,880.81		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							-158,774,844.09		-52,515,853.48	-211,290,697.57							35,281,183.09		-48,114,063.90	-12,832,880.81		
(三) 所有者投入和减少资本		-5,019,025.85							-730,974.15	-5,750,000.00		4,752,000.00							1,188,000.00	5,940,000.00		
1. 所有者投入资本																			1,188,000.00	1,188,000.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他		-5,019,025.85							-730,974.15	-5,750,000.00		4,752,000.00								4,752,000.00		
(四) 利润分配							-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				5,310,263.71					58,716.11	5,368,979.82				5,393,295.04					139,418.93	5,532,713.97		
2. 本期使用				5,310,263.71					58,716.11	5,368,979.82				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	190,296,957.90			72,084,434.39		75,236,691.90		-79,650,165.38	431,404,806.81	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：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

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			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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-193,515,967.46	-193,515,967.46					11,728,657.74		105,557,919.66	117,286,577.40
（一）净利润							-176,172,278.66	-176,172,278.66							117,286,577.40	117,286,577.40
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-176,172,278.66	-176,172,278.66							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							-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				4,889,809.42				4,889,809.42					4,650,309.96			4,650,309.96
2. 本期使用				4,889,809.42				4,889,809.42					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			72,062,624.69		170,573,033.40	601,119,458.83	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：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

（三）财务报表附注

财务报表附注

2011年度

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

金额单位：人民币元

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12月31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、涂料及合成树脂（不含危险化学品）；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（不含危险化学品），橡胶制品，化工原料（不含危险化学品）；货物及技术进出口。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12月31日的财务状况、2011年度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	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分属不同的会计年度，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

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

(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
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	2%、1%	注

注：根据渝办发（2011）109号文《重庆市地方教育附加征收使用管理办法》、渝地税发（2011）79号文《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》规定，本公司及控股子公司重庆三峡英力化工有限公司从2011年5月1日起，按在重庆市行政区域内缴纳增值税、消费税、营业税税额的2%缴纳地方教育附加。

根据财综函（2011）3号文《财政部关于调整四川省地方教育附加征收标准的复函》规定，本公司全资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从2011年2月1日起，地方教育附加从1%调整为2%。

根据新政发（2010）71号文《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》规定，公司全资子公司新疆渝三峡涂料化工有限公司从2010年8月1日起，按照在新疆自治区行政区域内实际缴纳增值税、消费税、营业税税额的1%缴纳地方教育附加。

2、企业所得税

公司名称	税率
本公司	详见本附注三、(二)
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%

公司名称	税率
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%

(二) 税收优惠及批文

根据重庆市地方税务局渝地税免[2005]381号《重庆市地方税务局关于减率征收重庆三峡油漆股份有限公司企业所得税的批复》，鉴于公司防腐漆等生产业务，符合国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录列举范围，其收入占公司总收入70%时，同意对公司2003年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。公司2010年度执行15%的税率。

根据财税[2011]58号文《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2011年度公司的经营业务未发生改变，公司仍按15%企业所得税税率申报纳税。

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栋	商业	110.00万元	黄书怀	销售油漆、合成树脂、金属材料等
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	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	
成都渝三峡油漆销售有限公司	100%	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	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：2011年5月，公司以11.00万元收购重庆三峡喷漆经贸公司所持有的成都渝三峡油漆销售有限公司10%的股权。

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	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	
重庆三峡英力化工有限公司	80%	80%	12,000.00 万元		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	
重庆三峡英力化工有限公司	有限责任公司	78746291-0	-79,650,165.38	-52,520,539.35		

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	2,700.90 万元	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	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	
成都渝三峡油漆有限公司	100%	100%	1,500.00 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，2011年5月，重庆三峡油漆股份有限公司成都油漆厂改制为成都渝三峡油漆有限公司，本公司以其2010年12月31日净资产总额12,009,393.23元全部投入到改制后的成都渝三峡油漆有限公司，同时以货币资金15,000,000.00元向其增资，其变更后的注册资本为27,009,000.00元。

五、合并财务报表项目注释（金额单位：人民币元）

（一）货币资金

（1）货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
-----	--------	--------

现 金	84,891.42	149,605.41
银行存款	76,421,825.90	374,331,651.09
合 计	76,506,717.32	374,481,256.50

注：年末银行存款中有 25,507,461.21 元存放于重庆化医控股集团财务有限公司，具体详见附注六、（二）、6。

（2）截至 2011 年 12 月 31 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	年末账面余额	年初账面余额
商业承兑汇票	58,381,090.20	24,984,070.96
银行承兑汇票	67,600,475.95	48,460,997.41
合 计	125,981,566.15	73,445,068.37

注：年末应收票据中有 28,270,046.01 元存放于重庆化医控股集团财务有限公司，具体详见附注六、（二）、6。

（2）年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	2011.10.24	2012.04.23	1,500,000.00
成都森森建设工程有限公司	2011.08.25	2012.02.25	1,000,000.00
四川兴恒通商品混凝土有限公司	2011.10.18	2012.04.18	1,000,000.00
重庆长安汽车股份有限公司	2011.07.21	2012.01.06	970,000.00
四川峨眉兴德机械有限公司	2011.07.20	2012.01.20	800,000.00
合 计			5,270,000.00

（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	年末账面余额				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	60,406,708.48	100.00%	10,940,764.60	18.11%	49,465,943.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合 计	60,406,708.48	100.00%	10,940,764.60	18.11%	49,465,943.88
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	22.94%	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	22.94%	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	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	48,408,170.85	80.13%	1,452,245.13	46,955,925.72
1—2年（含）	535,310.67	0.89%	53,531.07	481,779.60
2—3年（含）	1,937,652.43	3.21%	387,530.49	1,550,121.94
3—4年（含）	833,714.19	1.38%	416,857.10	416,857.09
4—5年（含）	306,297.64	0.51%	245,038.11	61,259.53
5年以上	8,385,562.70	13.88%	8,385,562.70	
合 计	60,406,708.48	100.00%	10,940,764.60	49,465,943.88

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) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
成都七彩化工涂料有限公司	非关联方	4,564,095.13	1年以内	7.56%
四川乐山福华通达农药公司	非关联方	3,113,995.58	1年以内	5.16%
中国五冶集团有限公司成都分公司	非关联方	2,957,537.33	1年以内	4.90%
上海建冶科技工程有限公司	非关联方	1,740,491.47	1年以内	2.88%
中铁九桥工程有限公司	非关联方	1,658,498.92	1年以内	2.75%

合 计		14,034,618.43		23.25%
-----	--	---------------	--	--------

(3) 本年实际核销的应收账款情况:

本年度公司全资子公司成都渝三峡油漆有限公司将应收成都锦江区宏源物资开发公司等8家单位的债权合计4,449,270.84元, 予以核销; 核销理由: 由于上述单位已被当地工商行政机关吊销、注销, 上述应收账款4,449,270.84元已无法收回。

(4) 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。

(5) 应收其他关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	年末余额	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	
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	同受控股股东控制	360,244.90	0.60%
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受控股股东控制	39,772.97	0.07%
重庆紫光国际化工有限责任公司 化学品分公司	同受控股股东控制	8,661.16	0.01%
重庆紫光天然气化工有限责任公司	同受控股股东控制	61,583.36	0.10%
重庆紫光化工股份有限公司	同受控股股东控制	25,995.55	0.04%
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	同受控股股东控制	20,872.04	0.03%
重庆农药化工(集团)有限公司	同受控股股东控制	11,018.44	0.02%
合 计		528,524.72	0.87%

(6) 应收账款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	14,771,627.29	618,408.15		4,449,270.84	10,940,764.60
合 计	14,771,627.29	618,408.15		4,449,270.84	10,940,764.60

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	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	3,644,356.89	100.00%	2,449,677.06	67.22%	1,194,679.83
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	3,644,356.89	100.00%	2,449,677.06	67.22%	1,194,679.83
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	55.71%	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	55.71%	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	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	600,378.63	16.47%	18,011.36	582,367.27
1—2年（含）	154,388.60	4.24%	15,438.86	138,949.74
2—3年（含）	307,468.33	8.44%	61,493.67	245,974.66
3—4年（含）	335,640.00	9.21%	167,820.00	167,820.00
4—5年（含）	297,840.80	8.17%	238,272.64	59,568.16
5年以上	1,948,640.53	53.47%	1,948,640.53	
合 计	3,644,356.89	100.00%	2,449,677.06	1,194,679.83

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) 年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	年末账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例
重庆市安全监督管理局	安全保证金	非关联方	550,000.00	1年以内、3-4年	15.09%
重庆有机化工厂	往来款	非关联方	447,746.70	5年以上	12.29%
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	9.89%
北京紫光英力化工技术有限公司	往来款	非关联方	238,064.00	2-3年、3-4年、4-5年	6.53%
徐仲诚	往来款	非关联方	220,000.00	5年以上	6.04%

合 计			1,816,184.29		49.84%
-----	--	--	--------------	--	--------

(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	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	2,268,428.61	181,248.45			2,449,677.06
合 计	2,268,428.61	181,248.45			2,449,677.06

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	26,670,584.21	99.49%	16,973,886.15	88.13%
1-2 年	55,128.50	0.21%	2,206,524.95	11.46%
2—3 年	1,395.00	0.01%	78,957.51	0.41%
3 年以上	78,957.51	0.29%		
合 计	26,806,065.22	100.00%	19,259,368.61	100.00%

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付款项 总额的比例	预付时间	未结算原因
中油燃料油股份有限公司西北销售分公司	非关联方	8,222,336.04	30.67%	2011 年度	货物未到
四川达兴焦化发展有限公司达州分公司	非关联方	3,346,476.10	12.48%	2011 年度	货物未到
成都市欣亚欣精细化工有限公司	非关联方	3,283,335.60	12.25%	2011 年度	货物未到
荆州市博尔德化学有限公司	非关联方	3,001,137.17	11.20%	2011 年度	货物未到
重庆华骏化工有限公司	非关联方	2,370,724.13	8.84%	2011 年度	货物未到
合 计		20,224,009.04	75.44%		

(3) 本报告期预付款项余额中无账龄超过一年的大额预付款项。

(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	年末账面余额	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
原材料	51,282,979.95		51,282,979.95	59,349,602.00		59,349,602.00
委托加工物资				4,964.43		4,964.43
包装物	117,055.02		117,055.02	100,755.90		100,755.90
自制半成品	10,141,353.17		10,141,353.17	6,768,178.10		6,768,178.10
在产品	7,407,434.14		7,407,434.14	2,728,269.94		2,728,269.94
库存商品	70,783,289.91	31,413,664.68	39,369,625.23	72,434,463.33	22,646,263.49	49,788,199.84
合计	139,732,112.19	31,413,664.68	108,318,447.51	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	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	22,646,263.49	8,767,401.19			31,413,664.68
合计	22,646,263.49	8,767,401.19			31,413,664.68

(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	账面余额高于可变现净值		

(4) 本报告期存货余额中未含有利息资本化金额。

(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（%）	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、联营企业							
重庆关西涂料有限公司	40.00%	40.00%	21,822.08	5,338.44	16,483.64	33,877.90	4,071.21
北京北陆药业股份有限公司（注）	14.14%	14.14%	52,465.62	3,318.60	49,147.02	19,670.20	4,421.18
重庆渝鹏投资管理有限公司	40.00%	40.00%	626.86	0.15	626.71		-452.16

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2,159.35万股），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	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
-------	------	------	--------	------------------	--------

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	3,470,613.18	65,934,594.60
北京北陆药业股份有限公司	权益法	18,215,000.00	66,122,175.00	3,371,711.88	69,493,886.88
重庆渝鹏投资管理有限公司	权益法	4,000,000.00	4,315,540.91	-1,808,707.81	2,506,833.10
合计		73,579,229.40	154,501,697.33	5,033,617.25	159,535,314.58
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆银行股份有限公司					48,775.80
北京华凌涂料有限公司					60,000.00
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%			12,000,000.00
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		14,987,912.80

(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	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	628,124,440.24	25,255,501.07	125,697.50	653,254,243.81
1、房屋及建筑物	174,077,057.37	2,744,900.00		176,821,957.37
2、电子及运输设备	13,390,058.41	1,394,151.55	125,697.50	14,658,512.46
3、机器设备	440,657,324.46	21,116,449.52		461,773,773.98
二、累计折旧合计	60,290,740.58	27,965,218.78	43,809.79	88,212,149.57
1、房屋及建筑物	13,158,033.28	4,976,349.07		18,134,382.35
2、电子及运输设备	6,355,243.84	1,445,349.09	43,809.79	7,756,783.14
3、机器设备	40,777,463.46	21,543,520.62		62,320,984.08
三、固定资产减值准备累计金额合计	117,179,032.39	140,079,582.56		257,258,614.95
1、房屋及建筑物	15,417,727.90	19,089,167.25		34,506,895.15
2、电子及运输设备	277,275.92	170,122.70		447,398.62

3、机器设备	101,484,028.57	120,820,292.61		222,304,321.18
四、固定资产账面价值合计	450,654,667.27			307,783,479.29
1、房屋及建筑物	145,501,296.19			124,180,679.87
2、电子及运输设备	6,757,538.65			6,454,330.70
3、机器设备	298,395,832.43			177,148,468.72

本年计提的折旧额为 27,965,218.78 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 3,043,327.94 元；根据对“天然气制 5 万吨/年甘氨酸项目”的汇总投入金额，调增原暂估转固金额 21,524,400.00 元。

(2) 本报告期固定资产计提减值准备，具体详见附注十、(一)。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司固定资产原价中有 7,792.84 万元的房屋及建筑物正在完善相关产权手续。

(十) 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	年末账面余额			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 5 万吨/年甘氨酸项目	162,846,819.04	107,314,421.98	55,532,397.06	160,864,962.88	48,792,570.39	112,072,392.49
新疆年产 1 万吨涂料项目	13,910,206.79		13,910,206.79	1,787,116.82		1,787,116.82
零星工程	3,749,926.75		3,749,926.75	695,289.74		695,289.74
合计	180,506,952.58	107,314,421.98	73,192,530.60	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		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
年产 1 万吨涂料项目		自筹	1,787,116.82		12,123,089.97	
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	1,981,856.16	
零星工程		自筹	695,289.74		6,097,964.95	
合计			163,347,369.44	14,892,288.35	20,202,911.08	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末账面余额		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 1 万吨涂料项目			13,910,206.79			

天然气制 5 万吨/年甘氨酸项目			162,846,819.04	14,892,288.35		126.17%
零星工程	3,043,327.94	3,043,327.94	3,749,926.75			
合计	3,043,327.94	3,043,327.94	180,506,952.58	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	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
				转回	转销	
天然气制 5 万吨/年甘氨酸项目	详见附注十、(一)	48,792,570.39	58,521,851.59			107,314,421.98
合计		48,792,570.39	58,521,851.59			107,314,421.98

(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	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	77,173,643.20	840,832.00		78,014,475.20
1、土地使用权	57,173,643.20	840,832.00		58,014,475.20
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	2,890,180.38		13,582,848.16
1、土地使用权	4,026,001.11	1,148,464.98		5,174,466.09
2、专利及专有技术	6,666,666.67	1,741,715.40		8,408,382.07
三、无形资产减值准备累计金额合计	4,044,184.60	3,872,628.85		7,916,813.45
1、土地使用权				
2、专利及专有技术	4,044,184.60	3,872,628.85		7,916,813.45
四、无形资产账面价值合计	62,436,790.82			56,514,813.59
1、土地使用权	53,147,642.09			52,840,009.11
2、专利及专有技术	9,289,148.73			3,674,804.48

本年摊销额为2,890,180.38元。

(2) 本报告期无形资产计提减值准备，具体详见附注十、(一)。

(十二) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末账面余额		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	13,095,134.06	2,262,800.11	16,794,374.86	3,244,829.00
可抵扣亏损	4,064,732.28	1,016,183.07		

合计	17,159,866.34	3,278,983.18	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	年末账面余额	年初账面余额
重庆三峡英力化工有限公司坏账准备	295,307.60	245,681.04
重庆三峡英力化工有限公司存货跌价准备	31,413,664.68	22,646,263.49
重庆三峡英力化工有限公司固定资产减值准备	257,258,614.95	117,179,032.39
重庆三峡英力化工有限公司在建工程减值准备	107,314,421.98	48,792,570.39
重庆三峡英力化工有限公司无形资产减值准备	7,916,813.45	4,044,184.60
合 计	404,198,822.66	192,907,731.91

(十三) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	17,040,055.90	799,656.60		4,449,270.84	13,390,441.66
存货跌价准备	22,646,263.49	8,767,401.19			31,413,664.68
固定资产减值准备	117,179,032.39	140,079,582.56			257,258,614.95
在建工程减值准备	48,792,570.39	58,521,851.59			107,314,421.98
无形资产减值准备	4,044,184.60	3,872,628.85			7,916,813.45
合 计	209,702,106.77	212,041,120.79		4,449,270.84	417,293,956.72

(十四) 应付票据

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	35,750,000.00	
合 计	35,750,000.00	

注：应付票据中有 32,750,000.00 元系委托重庆化医控股集团财务有限公司开具的银行承兑汇票，具体详见附注六、(二)、6。

下一会计期间将到期的金额 35,750,000.00 元。

(十五) 应付账款

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 日止，应付账款中应付其他关联方的款项情况：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
重庆紫光化工股份有限公司	48,326.87	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	254,523.12	1,168,014.30
重庆市盐业总公司	412.50	
重庆新华化工有限公司	11,500.00	
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	424,519.38	
合计	739,281.87	1,379,451.97

(十六) 预收款项

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 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及其他关联单位款项。

(十七) 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,294,937.00	55,173,903.34	54,165,400.34	4,303,440.00
职工福利		2,158,867.11	2,158,867.11	
社会保险费		13,186,376.41	12,834,950.91	351,425.50
住房公积金	65,717.26	1,904,510.37	1,682,536.37	287,691.26
工会经费	460,015.78	1,005,524.39	804,615.76	660,924.41
职工教育经费	1,122,525.29	643,675.11	141,657.40	1,624,543.00
其他（注）	26,061,881.82	1,050,749.57	880,000.00	26,232,631.39
其中：总额	49,186,948.92		880,000.00	48,306,948.92
未确认融资费用	-23,125,067.10	1,050,749.57		-22,074,317.53
合 计	31,005,077.15	75,123,606.30	72,668,027.89	33,460,655.56

注：其他项目系公司按照重庆市规定实施环保搬迁，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	年末账面余额	年初账面余额	执行税率
企业所得税	3,303,335.27	30,775,457.23	25%、15%
增值税	-21,493,120.67	-17,399,676.45	17%
城市维护建设税	4,477.67	134,708.82	7%
个人所得税	14,431.86	313,564.65	
教育费附加	1,918.98	58,060.55	3%
地方教育附加	567.35		2%、1%
房产税	46,270.36	46,270.36	

土地使用税	973,459.02	973,459.02	
其他	73,560.72	33,950.73	
合计	-17,075,099.44	14,935,794.91	

(十九) 其他应付款

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额其他应付款。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，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款项：

单位名称	与本公司关系	年末余额	占其他应付款总额的比例
重庆化医控股（集团）公司	控股股东	5,882,043.73	21.15%
合计		5,882,043.73	21.15%

(3) 截至 2011 年 12 月 31 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	年末余额	占其他应付款总额的比例
重庆三峡涂料工业（集团）公司	同受控股股东控制	2,938,092.09	10.56%
重庆市渝漆物业发展有限公司	同受控股股东控制	4,314.85	0.02%
合计		2,942,406.94	10.58%

(4) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
重庆化医控股（集团）公司	5,882,043.73	暂借款
重庆三峡涂料工业（集团）公司	2,938,092.09	暂借款
合计	8,820,135.82	

(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	年末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	245,680,000.00	117,210,000.00
合计	245,680,000.00	117,210,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
保证借款	245,680,000.00	117,210,000.00
合计	245,680,000.00	117,210,000.00

注：年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) 金额前五名的一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	年利率	年末账面余额	年初账面余额
中国建设银行股份有限公司重庆长寿支行	2006-11-10	2011-11-20	人民币	基准利率下浮 10%		60,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重庆长寿支行	2008-2-4	2011-2-3	人民币	基准利率		27,210,000.00
中国交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2009-8-30	2011-8-30	人民币	基准利率		10,000,000.00
华夏银行股份有限公司重庆分行	2009-1-8	2011-1-7	人民币	基准利率		20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重庆长寿支行	2006-11-10	2012-11-20	人民币	基准利率	60,000,000.00	
重庆银行股份有限公司九龙广场支行	2009-6-27	2012-6-26	人民币	基准利率	40,000,000.00	
中国民生银行股份有限公司重庆市分行	2009-12-16	2012-12-15	人民币	基准利率	30,000,000.00	
中国交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2009-6-30	2012-6-29	人民币	基准利率	24,000,000.00	
中国交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2009-10-19	2012-10-19	人民币	基准利率	21,680,000.00	
合计					175,680,000.00	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	年末账面余额	年初账面余额
保证借款	76,790,000.00	357,470,000.00
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	136,790,000.00	417,470,000.00

注: 年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	年末账面余额	年初账面余额
中国建设银行股份有限公司重庆长寿支行	2006-11-10	2013-11-9	人民币	基准利率下浮 10%	76,790,000.00	136,790,000.00
汉口银行股份有限公司重庆分行	2010-10-18	2013-10-19	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	2010-9-29	2013-9-30	人民币	基准利率	20,000,000.00	20,000,000.00
合计					136,790,000.00	196,790,000.00

(二十二) 预计负债

种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

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	

注：本年减少具体详见附注五、（三十五）。

（二十三）其他非流动负债

项 目	年末账面余额	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	1,600,000.00	1,600,000.00
工业污染治理项目补贴	3,349,333.34	2,799,333.34
基础设施建设补助资金	806,400.00	
建设年产 1500 吨高档防腐涂料建设补助资金	300,000.00	
昌吉州工业中小企业技术改造资金	800,000.00	
合 计	7,055,733.34	4,599,333.34

（二十四）股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	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									
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%
股份总数	173,436,888.00	100.00%						173,436,888.00	

注：重庆化医控股（集团）公司持有公司的70,288,593股份于2011年4月20日解除限售，变为无限售条件的流通股。

（二十五）资本公积

本年度资本公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	141,328,306.97			141,328,306.97
其他资本公积	53,987,676.78		5,019,025.85	48,968,650.93
合 计	195,315,983.75		5,019,025.85	190,296,957.90

注：本年度减少的资本公积4,512,000.00元系由于公司控股子公司重庆三峡英力化工有

限公司根据重庆市财政局《关于收回节能技术改造财政奖励资金的通知》（渝财企[2011]270号），重庆三峡英力化工有限公司于2011年4月将2010年收到的节能技术改造财政奖励资金5,640,000.00元退还给重庆市财政局，公司按照投资比例减少资本公积4,512,000.00元。

本年度减少的资本公积507,025.85系由于2011年5月公司收购成都渝三峡油漆销售有限公司10%的少数股东股权，将收购价款11.00万元与按收购股权比例10.00%享有的成都渝三峡油漆销售有限公司收购日净资产-397,025.85元之间的差额507,025.85元冲减资本公积。

（二十六）盈余公积

本年度盈余公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
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	本年数	上年数
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		308,273.21
本年年初未分配利润	251,355,224.79	227,802,699.44
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-158,774,844.09	35,281,183.09
减：提取法定盈余公积		11,728,657.74
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	75,236,691.90	251,355,224.79

（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	本年发生额	上年发生额
营业收入	501,202,647.99	436,396,626.58
其中：主营业务收入	487,269,574.52	424,955,874.84
其他业务收入	13,933,073.47	11,440,751.74
营业成本	399,642,825.12	331,585,960.03

其中：主营业务成本	396,717,520.25	329,976,333.57
其他业务成本	2,925,304.87	1,609,626.46

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	487,269,574.52	396,717,520.25	424,955,874.84	329,976,333.57
合计	487,269,574.52	396,717,520.25	424,955,874.84	329,976,333.57

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油漆销售	487,269,574.52	396,717,520.25	424,912,110.74	329,976,333.57
其他化工产品			43,764.10	
合计	487,269,574.52	396,717,520.25	424,955,874.84	329,976,333.57

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

项目	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	69,368,910.77	13.84%
第二名	65,776,639.33	13.12%
第三名	50,498,793.08	10.08%
第四名	18,683,042.35	3.73%
第五名	17,865,022.66	3.56%
合计	222,192,408.19	44.33%

(续上页)

项目	上年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	54,679,551.44	12.53%
第二名	48,277,763.06	11.06%
第三名	46,192,001.91	10.58%
第四名	19,971,562.88	4.58%
第五名	17,090,623.17	3.92%
合计	186,211,502.46	42.67%

(二十九) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,459,797.62	1,832,936.41	7%
教育费附加	625,412.15	800,234.21	3%

其他	60,944.37	40,170.75	
合 计	2,146,154.14	2,673,341.37	

(三十) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,762,585.27	631,746.75
运输费	7,164,685.63	6,414,494.87
差旅费	2,534,596.29	2,252,942.27
业务费	903,400.61	1,080,752.74
广告宣传费	726,580.00	474,610.00
包装费	426,273.32	342,331.30
质量退赔费	196,299.06	118,087.70
其他	2,249,370.86	1,250,927.52
合 计	15,963,791.04	12,565,893.15

(三十一) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	45,742,008.85	40,155,354.62
折旧费	7,132,944.01	6,134,434.59
税金	4,096,832.89	3,682,881.09
水电费	2,365,148.95	2,220,954.93
退休职工费用	2,268,466.79	2,129,047.30
技术开发费	1,282,735.46	1,762,668.29
修理费	1,265,571.44	1,497,396.41
无形资产摊销	1,151,881.14	1,171,218.94
业务招待费	1,002,950.55	1,077,860.58
办公费	1,013,767.25	1,050,108.82
机物料消耗	1,313,089.39	956,672.25
仓库经费	748,374.90	792,349.77
交通费	691,910.20	614,851.15
差旅费	555,604.59	551,552.33
停工损失	29,450,820.77	35,254,679.45
其他	8,763,150.25	6,464,958.10
合 计	108,845,257.43	105,516,988.62

(三十二) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

利息支出	25,878,472.44	28,777,661.73
减：利息收入	911,699.68	1,013,957.05
加：未确认融资费用	1,050,749.57	1,044,253.30
加：手续费	52,732.96	39,566.76
合 计	26,070,255.29	28,847,524.74

(三十三) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	799,656.60	965,248.90
存货跌价损失	8,767,401.19	643,557.69
固定资产减值损失	140,079,582.56	117,179,032.39
在建工程减值损失	58,521,851.59	48,792,570.39
无形资产减值损失	3,872,628.85	4,044,184.60
合 计	212,041,120.79	171,624,593.97

(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	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	108,775.80	162,429.18
权益法核算的长期股权投资收益	19,912,754.25	24,653,652.62
处置长期股权投资产生的投资收益		207,420,171.44
合 计	20,021,530.05	232,236,253.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
北京华凌涂料有限公司	60,000.00	60,000.00
重庆银行股份有限公司	48,775.80	102,429.18
合 计	108,775.80	162,429.18

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
重庆关西涂料有限公司	15,470,613.18	18,295,473.82
北京北陆药业股份有限公司	6,250,848.88	6,062,485.90
重庆渝鹏投资管理有限公司	-1,808,707.81	295,692.90
合 计	19,912,754.25	24,653,652.62

(4) 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	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得	23,000.00		23,000.00
政府补助	697,000.00	5,663,533.33	697,000.00
罚款收入		13,000.00	
预计负债转回	38,380,000.00		38,380,000.00
其 他	73,234.77	33,156.47	73,234.77
合 计	39,173,234.77	5,709,689.80	39,173,234.77

注：本年度11月公司对2009年处置的石坪桥厂区96.55亩土地进行整治，并于2011年12月29日通过了重庆市环保局的验收，公司将本次土地整治实际支出590.00万元和2009年度预计的土地整治费用4,428.00万元的差额3,838.00万元计入本年度营业外收入。

本年度及上年度本公司的政府补助明细列示如下：

年 度	补助明细	资金来源	金 额
本年度发生额	工业污染治理项目补贴	重庆市财政局	270,000.00
	2010 年度政府奖励	江津区财政局、江津区财政局德感 工业园区管理委员会	427,000.00
	合 计		697,000.00
上年度发生额	地方税收返还（注1）	江津区财政局	4,020,000.00
	地方税收返还（注2）	成都市龙泉驿区财政局	474,000.00
	工业污染治理项目补贴	重庆市财政局	215,333.33
	科技计划项目补贴	重庆市财政局	600,000.00
	江津区工业专项奖励	江津区财政局	297,200.00
	科技专项补贴	江津区财政局	57,000.00
	合 计		5,663,533.33

(三十六) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益
罚款支出	25,353.50	5,566.50	25,353.50
非流动资产处置损失	27,888.22	95,223.45	27,888.22
捐赠支出	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其 他	11,804.10	2,094.87	11,804.10
合 计	115,045.82	152,884.82	115,045.82

(三十七) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得	6,897,814.93	34,381,981.43

递延所得税调整	-34,154.18	-173,717.70
合 计	6,863,660.75	34,208,263.73

(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	本年数		上年数	
	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）	-0.92		0.20	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-1.14		-0.85	

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-158,774,844.09	35,281,183.09
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	39,151,882.97	182,541,994.65
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	-197,926,727.06	-147,260,811.56
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7	173,436,888.00	173,436,888.00

项目	序号	本年数	上年数
	÷11-8×9÷11-10		
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÷12	-0.92	0.20
基本每股收益（II）	15=3÷13	-1.14	-0.85
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)×(1-17)]÷(12+19)		
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(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×Mi÷M0-Sj×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中大额项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的重庆化医控股（集团）公司暂借款	5,640,000.00	
收到的重庆三峡涂料工业（集团）公司暂借款	2,890,000.00	
收到的其他往来单位暂借款	5,420,000.00	1,750,000.00
收到政府补助款	3,153,400.00	754,200.00
合 计	17,103,400.00	2,504,200.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金中大额项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的其他往来单位款项	1,450,000.00	1,750,000.00
支付运输及广告费	7,891,265.63	6,889,104.87
支付的差旅费、办公费及业务招待费	6,010,319.29	6,013,216.74
支付的土地整治费用	2,120,000.00	
合 计	17,471,584.92	14,652,321.61

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	911,699.68	1,013,957.05
合 计	911,699.68	1,013,957.05

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本年发生额	上年发生额
收到工业发展专项资金补贴		5,640,000.00
收到节能技术改造财政奖励资金		300,000.00
合 计		5,940,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本年发生额	上年发生额
返还节能技术改造财政奖励资金	5,640,000.00	
合 计	5,640,000.00	

注：返还节能技术改造财政奖励资金，具体详见附注五、（二十五）。

(四十) 现金流量表补充资料

现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	76,506,717.32	374,481,256.50

其中：库存现金	84,891.42	149,605.41
可随时用于支付的银行存款	76,421,825.90	374,331,651.09
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	76,506,717.32	374,481,256.50
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	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	499,989,790.77	435,338,874.15	1,212,857.22	1,099,678.79
其中：对外交易收入	499,989,790.77	435,296,947.79	1,212,857.22	1,099,678.79
分部间交易收入		41,926.36		
二、营业费用	768,542,059.99	420,235,454.18	264,342,938.09	241,038,756.64
三、营业利润（亏损）	-268,552,269.22	15,103,419.97	-263,130,080.87	-239,939,077.85
四、资产总额	968,465,585.10	1,313,169,896.94	239,486,963.29	450,026,697.56
五、负债总额	357,840,936.02	407,058,097.19	637,737,790.20	579,507,443.60
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	10,757,473.37	11,274,171.37	20,032,193.16	19,490,656.32
2、资本性支出	24,852,298.82	32,998,450.22	2,261,015.36	26,785,472.07

（续）

项目	抵销		合计	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
一、营业收入		-41,926.36	501,202,647.99	436,396,626.58
其中：对外交易收入			501,202,647.99	436,396,626.58
分部间交易收入		-41,926.36		0.00
二、营业费用	-268,175,594.27	-8,459,908.94	764,709,403.81	652,814,301.88

项目	抵销		合计	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
三、营业利润（亏损）	268,175,594.27	8,417,982.58	-263,506,755.82	-216,417,675.30
四、资产总额	-219,424,007.24	-340,500,169.85	988,528,541.15	1,422,696,424.65
五、负债总额	-438,454,991.88	-229,658,309.32	557,123,734.34	756,907,231.47
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			30,789,666.53	30,764,827.69
2、资本性支出			27,113,314.18	59,783,922.29

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	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	69,368,910.77	13.84%
第二名	65,776,639.33	13.12%
第三名	50,498,793.08	10.08%

项目	上年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	54,679,551.44	12.53%
第二名	48,277,763.06	11.06%
第三名	46,192,001.91	10.58%

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	621910576
重庆市渝漆物业发展有限公司	同受控股股东控制	203100845
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
重庆紫光国际化工有限责任公司化学品分公司	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
重庆紫光化工股份有限公司	同受控股股东控制	709321338
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	重庆紫光化工股份有限公司之子公司，同受控股股东控制	686236404
重庆农药化工（集团）有限公司	同受控股股东控制	202860105
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
重庆市盐业总公司	同受控股股东控制	202802714
重庆新华化工有限公司	同受控股股东控制	202910336
重庆三峡涂料工业（集团）公司	同受控股股东控制	202812349
重庆庆漆实业开发有限公司	同受控股股东控制	203129568
重庆建峰工业集团有限公司	同受控股股东控制	203296251
重庆建峰化工股份有限公司	同受控股股东控制	203296251
重庆西南制药二厂	同受控股股东控制	768890223
重庆长寿化工有限责任公司	同受控股股东控制	709440134

（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	本年发生额		上年发生额		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	销售材料、加工树脂	11,096,441.09	1.89%	11,074,611.60	2.17%	协议定价
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	销售商品	2,041,444.92	0.35%	2,295,395.31	0.45%	协议定价
重庆紫光国际化工有限责任公司	销售商品	38,085.35	0.01%	90,472.44	0.02%	协议定价
重庆紫光国际化工有限责任公司化学品分公司	销售商品	8,661.16				协议定价
重庆紫光天然气化	销售商品	61,583.36	0.01%	150,518.73	0.03%	协议定价

工有限责任公司						
重庆紫光化工股份有限公司	销售商品、材料	217,200.31	0.04%	70,556.19	0.01%	协议定价
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	销售商品	40,872.04	0.01%			协议定价
重庆长寿化工有限责任公司	销售商品			262,869.94	0.05%	协议定价
重庆天原化工有限公司	销售商品、材料	828,156.80	0.14%			协议定价
重庆农药化工（集团）有限公司				40,365.36	0.01%	协议定价

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
重庆长寿化工有限责任公司	购买商品					协议定价
重庆市盐业总公司	购买商品	3,300.00		3,712.50		协议定价
重庆医药长寿医药有限责任公司	购买商品			386.00		协议定价
重庆天原化工有限公司	购买商品	14,508.00		39,717.00	0.01%	协议定价
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	接受劳务			500,000.00	3.59%	协议定价
重庆新华化工有限公司	购买商品	3,434,000.00	0.80%			协议定价

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、**受托经营资产：**具体详见附注十、（三）。

5、接受资金

提供资金方	接受资金方	年初余额	本年发生额		本年减少额	年末余额
			本年发生额	按同期银行贷款利率计提的利息		
重庆化医控股（集团）公司	重庆三峡英力化工有限公司		5,640,000.00	242,043.73		5,882,043.73
重庆三峡涂料工业（集团）公司		2,890,000.00	48,092.09		2,938,092.09	

6、和财务公司的金融服务协议

2011年3月22日公司和重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，财务公司根据公司需求，向公司提供存款服务、票据承兑贴现业务服务、结算服务、中间业务、设计相关金融服务产品和经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，上述协议业经公司2011年3月22日的第六届六次董事会和2011年4月8日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过。2011年公司和财务公司发生的交易列示如下：

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款		84,100,816.13	58,593,354.92	25,507,461.21	102,608.05
二、票据中间业务-存放于财务公司承兑汇票（注）		43,797,273.27	15,527,227.26	28,270,046.01	
三、票据中间业务-委托财务公司开具银行承兑汇票		32,750,000.00		32,750,000.00	
四、向财务公司进行票据贴现		55,349,740.00	55,349,740.00		1,654,880.00

注：本期减少系公司存放于财务公司的承兑汇票到期后，收到承兑银行支付的款项。

（三）关联方往来款项余额

关联方名称	年末账面余额		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		376.30	
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	360,244.90	0.60%	171,937.37	0.27%

重庆紫光国际化工有限责任公司	39,772.97	0.07%	1,687.62	
重庆紫光国际化工有限责任公司 化学品分公司	8,661.16	0.01%		
重庆紫光天然气化工有限责任公司	61,583.36	0.10%		
重庆紫光化工股份有限公司	25,995.55	0.04%		
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	20,872.04	0.03%		
重庆建峰化工股份有限公司			33,164.77	0.05%
重庆长寿化工有限责任公司			1,394.68	
重庆农药化工(集团)有限公司	11,018.44	0.02%	18,556.44	0.03%
应付账款:				
重庆紫光化工股份有限公司	48,326.87	0.06%	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	254,523.12	0.34%	1,168,014.30	1.04%
重庆市盐业总公司	412.50			
重庆新华化工有限公司	131,500.00	0.17%		
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	424,519.38	0.56%		
其他应付款:				
重庆化医控股(集团)公司	5,882,043.73	21.15%		
重庆三峡涂料工业(集团)公司	2,938,092.09	10.56%		
重庆市渝漆物业发展有限公司	4,314.85	0.02%	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	年末账面余额	年初账面余额
应收账款:		
重庆市渝漆物业发展有限公司	376.30	301.04
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	10,807.35	5,158.12
重庆紫光国际化工有限责任公司	1,193.19	50.63
重庆紫光国际化工有限责任公司 化学品分公司	259.83	
重庆紫光天然气化工有限责任公司	1,847.50	
重庆紫光化工股份有限公司	779.87	
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	626.16	
重庆农药化工(集团)有限公司	1,101.84	556.69
重庆建峰化工股份有限公司		3,316.48
重庆长寿化工有限责任公司		41.84

七、或有事项

截止2011年12月31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12月31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2012年2月28日止，本公司没有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）“天然气制5万吨/年甘氨酸项目”情况

（1）受经济危机及市场供求状况的影响，甘氨酸产品市场和产品销售价格持续低迷，主要原材料天然气等价格不断走高，本年度公司重庆三峡英力化工有限公司（以下简称“三峡英力”）天然气制5万吨/年甘氨酸项目仍处于停产状态，也未进行第三条生产线的建设工作，致使与甘氨酸项目相关的在建工程、固定资产、无形资产实质上已经不能给企业带来预期的经济利益，为真实、准确地反映三峡英力目前的资产状况，根据《企业会计准则第8号—资产减值》要求，三峡英力决定对甘氨酸相关资产组（固定资产、在建工程、无形资产）进行减值测试，并委托重庆天健资产评估土地房地产估价有限公司对上述资产组的减值进行测试。经测试：上述资产组的账面净值42,247.41万元，测试估值为22,000.00万元，测试减值20,247.41万元，减值率47.93%。根据测试结论和上述资产组的实际情况，三峡英力2012年2月23日的董事会会议审议通过《关于公司计提资产减值准备的议案》、公司2012年2月28日第六届董事会第十七次会议审议通过《关于对控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提资产减值准备的议案》，决定对上述资产组计提20,247.41万元的减值准备，再根据资产组中各项资产账面价值（不包括无形资产中的土地使用权）所占比重，按比例抵减各项资产的账面价值，其中：抵减固定资产的金额为140,079,582.56元，抵减在建工程的金额为58,521,851.59元，抵减无形资产的金额为3,872,628.85元。

（2）三峡英力减值测试后，累计计提长期资产减值准备372,489,850.38元，其账面资产总额为239,486,963.29元，负债总额为637,737,790.20元，所有者权益为-398,250,826.91元。截止2011年12月31日，公司对三峡英力的其他应收款原值为438,454,991.88元，长期股权投资原值为120,000,000.00元，公司2011年2月21日第六届董事会第五次会议审议通过《关于公司长期股权投资计提资产减值准备的议案》，公司对三峡英力公司的长期股权投资计提120,000,000.00元减值准备。本年度公司在考虑到三峡英力计提减值准备后的资产状况，及其负债构成情况，公司计算上述其他应收款的可收回金额为159,570,756.91元，因此决定对三峡英力的其他应收

款累计计提278,884,234.97元坏账准备，本年度计提268,199,847.31元的坏账损失，并经公司2012年2月28日第六届董事会第十七次会议审议通过《关于公司对重庆三峡英力化工有限公司其他应收款计提坏账准备的议案》。

(3) 上述减值准备的计提，减少2011年母公司净利润227,969,870.21元，减少2011年合并净利润202,474,063.00元，减少2011年归属于母公司股东的净利润161,979,250.40元。

(4) 按照公司控股股东重庆化医控股（集团）公司出具的《承诺函》，三峡英力目前的主要产品是工业级甘氨酸，其控制的紫光化工、农药化工、建峰集团生产的产品中有亚氨基二乙腈和双甘膦，上述三种产品同属于生产草甘膦的主要中间体，因此，三峡英力和紫光化工、农药化工、建峰集团之间存在潜在同业竞争的可能性。但三峡英力与上述关联方在生产工艺、生产技术、产品定位、目标客户及竞争对手等方面均存在明显差异，因此不存在实质性同业竞争。为彻底消除潜在同业竞争的可能性，公司拟择机转让其持有的三峡英力股权。为此控股股东重庆化医控股（集团）公司承诺：在2012年12月31日之前，若公司未能将持有的三峡英力股权转让，重庆化医控股（集团）公司将按照公允的价格和条件受让公司持有的三峡英力股权，从而彻底解决三峡英力和上述关联方之间的同业竞争。

（二）非公开发行股份情况

公司2011年4月7日召开第六届董事会第七次会议、2011年5月9日召开2011年第二次临时股东大会审议通过《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，向包括化医集团在内不超过十家的特定对象非公开发行不超过5,062万股（含5,062万股）A股股票，其中：化医集团承诺认购股份数额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，本次非公开发行股票预计募集资金总额不超过69,907万元（含发行费用），用于5万吨/年环保节能涂料、新疆渝三峡涂料化工有限公司年产1万吨涂料、营销网络区域管理中心建设项目。

公司2012年2月16日召开第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司本次非公开发行股票方案的议案》，拟以不低于6.17元/股的发行价，向包括化医集团在内不超过十家的特定对象非公开发行不超过8,600万股（含8,600万股）A股股票，其中：化医集团承诺认购股份数额不少于本次发行股份总数的40.53%，且认购金额不低于20,991万元，本次非公开发行股票预计募集资金总额不超过51,600万元（含发行费用），用于5万吨/年环保节能涂料、新疆渝三峡涂料化工有限公司年产1万吨涂料、营销网络区域管理中心建设项目，上述议案需提交公司2012年第一次临时股东大会审议通过，公司的非公开发行股份事宜尚需中国证券监督管理委员会核准。

（三）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5,493万元的等额资产进行交换，化医集团将本公司置换出的账面净值为5,492万元的资产（包含应收账款、其他应收款、存货、固定资产），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。截至2011年12月31日，公司受托经营资产的余额为应收账款25,990,288.42元，其他应收款18,808,029.61元，存货和固定资产公司已经报废处置完毕。

除上述事项外，截至2011年12月31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	年末账面余额				
	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	59,674,286.75	100.00%	8,506,780.30	14.26%	51,167,506.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	59,674,286.75	100.00%	8,506,780.30	14.26%	51,167,506.45
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	12.10%	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	12.10%	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	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	50,181,852.09	84.09%	1,505,455.56	48,676,396.53
1—2年（含）	477,221.41	0.80%	47,722.14	429,499.27
2—3年（含）	1,999,280.21	3.35%	399,856.04	1,599,424.17
3—4年（含）	801,853.90	1.34%	400,926.95	400,926.95
4—5年（含）	306,297.64	0.51%	245,038.11	61,259.53
5年以上	5,907,781.50	9.91%	5,907,781.50	
合计	59,674,286.75	100.00%	8,506,780.30	51,167,506.45
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) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	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	子公司	14,519,007.56	1年以内	24.33%
成都七彩化工涂料有限公司	非关联方	3,549,379.55	1年以内	5.95%
成都渝三峡油漆有限公司	子公司	2,199,854.56	1年以内、1-2年	3.69%
自贡市大安区五交化经营站	非关联方	1,856,728.42	1年以内、1-2年、2-3年	3.11%
上海建冶科技工程有限公司	非关联方	1,740,491.47	1年以内	2.92%
合计		23,865,461.56		40.00%

(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	年末余额	占应收账款总额的比例
成都渝三峡油漆销售有限公司	子公司	14,519,007.56	24.33%
成都渝三峡油漆有限公司	子公司	2,199,854.56	3.69%
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	同受控股股东控制	360,244.90	0.60%
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受控股股东控制	39,772.97	0.07%

重庆紫光国际化工有限责任公司化学品分公司	同受控股股东控制	8,661.16	0.01%
重庆紫光天然气化工有限责任公司	同受控股股东控制	61,583.36	0.10%
重庆紫光化工股份有限公司	同受控股股东控制	25,995.55	0.04%
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	同受控股股东控制	20,872.04	0.03%
重庆农药化工(集团)有限公司	同受控股股东控制	11,018.44	0.02%
合计		17,247,010.54	28.84%

(5) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	8,067,995.12	438,785.18			8,506,780.30
合计	8,067,995.12	438,785.18			8,506,780.30

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	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	438,454,991.88	99.30%	278,884,234.97	63.60%	159,570,756.91
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,092,167.71	0.70%	2,123,557.05	68.68%	968,610.66
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	441,547,159.59	100.00%	281,007,792.02	63.64%	160,539,367.57

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	5.51%	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	5.51%	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	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	542,480.78	17.54%	16,274.42	526,206.36
1—2年(含)	154,388.60	4.99%	15,438.86	138,949.74
2—3年(含)	160,989.00	5.21%	32,197.80	128,791.20

3—4年(含)	318,000.00	10.28%	159,000.00	159,000.00
4—5年(含)	78,316.80	2.53%	62,653.44	15,663.36
5年以上	1,837,992.53	59.45%	1,837,992.53	
合计	3,092,167.71	100.00%	2,123,557.05	968,610.66
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

年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
重庆三峡英力化工有限公司	438,454,991.88	278,884,234.97	注	注

注：单项金额重大并单独计提坏账准备，具体见附注十、（一）

（2）年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	年末账面余额	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	子公司	438,454,991.88	1年以内、1-2年、2-3年	99.30%
重庆市安全监督管理局	往来款	非关联方	550,000.00	1年以内、3-4年	0.12%
重庆有机化工厂有限公司	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%
徐仲诚	往来款	非关联方	220,000.00	5年以上	0.05%
合计			440,033,112.17		99.65%

（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	年末金额	占其他应收款总额的比例
重庆三峡英力化工有限公司	子公司	438,454,991.88	99.30%
成都渝三峡油漆有限公司	子公司	60,561.95	0.01%

合 计		438,515,553.83	99.31%
-----	--	----------------	--------

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	12,916,098.61	268,091,693.41			281,007,792.02
合 计	12,916,098.61	268,091,693.41			281,007,792.02

(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	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
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	3,470,613.18	65,934,594.60
北京北陆药业股份有限公司	权益法	18,215,000.00	66,122,175.00	3,371,711.88	69,493,886.88
重庆渝鹏投资管理有限公司	权益法	4,000,000.00	4,315,540.91	-1,808,707.81	2,506,833.10
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(注)	成本法	990,000.00	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
合计		214,569,229.40	295,491,697.33	20,143,617.25	315,635,314.58
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆银行股份有限公司					48,775.80
北京华凌涂料有限公司					60,000.00
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%			12,000,000.00
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		14,987,912.80

注：2011年5月，公司以11.00万元收购重庆三峡喷漆经贸公司所持有的成都渝三峡油漆销售有限公司10%的股权。

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	458,434,743.74	401,195,109.79
主营业务收入	443,820,249.35	387,182,187.71
其他业务收入	14,614,494.39	14,012,922.08
营业成本	366,569,888.38	305,061,900.67
主营业务成本	363,094,158.03	300,772,997.88
其他业务成本	3,475,730.35	4,288,902.79

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	443,820,249.35	363,094,158.03	387,182,187.71	300,772,997.88
合计	443,820,249.35	363,094,158.03	387,182,187.71	300,772,997.88

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油漆业务	443,820,249.35	363,094,158.03	387,182,187.71	300,772,997.88
合计	443,820,249.35	363,094,158.03	387,182,187.71	300,772,997.88

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

项目	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	69,368,910.77	15.13%
第二名	65,776,639.33	14.35%
第三名	51,772,706.66	11.29%
第四名	47,592,358.84	10.38%
第五名	18,683,042.35	4.08%
合计	253,193,657.95	55.23%

项目	上年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	54,679,551.44	13.63%
第二名	46,192,001.91	11.51%
第三名	45,304,225.03	11.29%
第四名	19,971,562.88	4.98%
第五名	17,090,623.17	4.26%
合计	183,228,562.73	45.67%

(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	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	108,775.80	162,429.18
权益法核算的长期股权投资收益	19,912,754.25	24,653,652.62
处置长期股权投资产生的投资收益		207,420,171.44
合计	20,021,530.05	232,236,253.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
北京华凌涂料有限公司	60,000.00	60,000.00
重庆银行股份有限公司	48,775.80	102,429.18
合计	108,775.80	162,429.18

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
重庆关西涂料有限公司	15,470,613.18	18,295,473.82
北京北陆药业股份有限公司	6,250,848.88	6,062,485.90
重庆渝鹏投资管理有限公司	-1,808,707.81	295,692.90
合计	19,912,754.25	24,653,652.62

(4) 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	本年数	上年数
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	-4,888.22	207,324,947.99
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）	697,000.00	5,663,533.33
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	38,366,077.17	-11,504.90
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）	39,058,188.95	212,976,976.42
减：所得税影响数	-92,908.86	30,452,699.56
非经常性损益净额（影响净利润）	39,151,097.81	182,524,276.86
其中：影响少数股东损益	-785.16	-17,717.79
影响归属于母公司普通股股东净利润	39,151,882.97	182,541,994.65

扣除非经常性损益后净利润	-250,441,795.38	-195,357,157.67
非经常性损益净额占净利润的比重	-18.53%	-1,422.32%
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-197,926,727.06	-147,260,811.56
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	-24.66%	517.39%

附注：

1、非流动性资产处置损益

年 度	项 目	金 额
本年度	固定资产报废净损失	-4,888.22
	合 计	-4,888.22
上年度发生额	固定资产报废净损失	-95,223.45
	合 计	-95,223.45

2、计入当期损益的政府补助

年 度	补助明细	资金来源	金 额
本年度发生额	工业污染治理项目补贴	重庆市财政局	270,000.00
	2010 年度政府奖励	江津区财政局、江津区财政局德感工业园区管理委员会	427,000.00
	合 计		697,000.00
上年度发生额	地方税收返还（注 1）	江津区财政局	4,020,000.00
	地方税收返还（注 2）	成都市龙泉驿区财政局	474,000.00
	工业污染治理项目补贴	重庆市财政局	215,333.33
	科技计划项目补贴	重庆市财政局	600,000.00
	江津区工业专项奖励	江津区财政局	297,200.00
	科技专项补贴	江津区财政局	57,000.00
	合 计		5,663,533.33

3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出中有 3,838.00 万元系预计负债转回，具体详见附注五、（三十五）。

（二）净资产收益率和每股收益

1、计算结果

报告期利润	本年数		
	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）	-26.62%	-0.92	

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	-33.18%	-1.14	
报告期利润	上年数		
	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)	5.26%	0.20	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	-21.93%	-0.85	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

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

项 目	2011年12月31日 (或2011年度)	2010年12月31日 (或2010年度)	差异变动金额	差异变动 幅度	原因分析
货币资金	76,506,717.32	374,481,256.50	-297,974,539.18	-79.57%	注 1
应收票据	125,981,566.15	73,445,068.37	52,536,497.78	71.53%	注 2
固定资产	307,783,479.29	450,654,667.27	-142,871,187.98	-31.70%	注 3
在建工程	73,192,530.60	114,554,799.05	-41,362,268.45	-36.11%	注 4
应付票据	35,750,000.00		35,750,000.00		注 2
未分配利润	75,236,691.90	251,355,224.79	-176,118,532.89	-70.07%	注 5
营业收入	501,202,647.99	436,396,626.58	64,806,021.41	14.85%	注 6
营业成本	399,642,825.12	331,585,960.03	68,056,865.09	20.52%	注 6
资产减值损失	212,041,120.79	171,624,593.97	40,416,526.82	23.55%	注 7
投资收益	20,021,530.05	232,236,253.24	-212,214,723.19	-91.38%	注 8
所得税	6,863,660.75	34,208,263.73	-27,344,602.98	-79.94%	注 9
利润总额-母公司	-209,541,978.78	131,955,184.28	-341,497,163.06	-258.80%	注 10

注 1: 货币资金减少主要系归还银行借款、分配股利等所致。

注 2: 应收票据、应付票据增加主要系公司和重庆化医控股集团财务有限公司签订了《金融服务协议》后, 和供应商的货款结算政策发生一定变化所致(以前年度公司收到承兑汇票后背书给供应商, 本年度公司收到承兑汇票后, 部分承兑汇票交存于重庆化医控股集团财务有限公司到期承兑收现, 同时当公司需要支付供应商货款时, 则委托重庆化医控股集团财务有限公司开具承兑汇票)。

注 3: 固定资产减少主要系控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提固定资产减值准备 140,079,582.56 元所致。

注 4：在建工程减少主要系控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提在建工程减值准备 58,521,851.59 元所致。

注 5：未分配利润减少主要系控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提长期资产减值损失 202,474,063.00 元所致。

注 6：营业收入增加、营业成本增加主要系公司产销规模增大所致。

注 7：资产减值损失增加主要系控股子公司重庆三峡英力化工有限公司计提长期资产减值损失同比增加 32,458,275.62 元所致。

注 8：投资收益减少主要系上年度公司处置重庆渝漆涂装防腐工程有限公司股权收益 207,420,171.44 元所致。

注 9：所得税减少主要系上年度公司处置重庆渝漆涂装防腐工程有限公司股权实现投资收益 207,420,171.44 元，公司确认的所得税费用为 31,113,025.72 元。

注 10：母公司利润总额（本年扣除对合并范围内子公司计提的坏账损失 268,048,185.77 元后利润总额为 58,506,206.99 元）减少主要系本年度公司对重庆三峡英力化工有限公司的其他应收款计提 268,199,847.31 元坏账损失所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司2012年2月28日第六届第十七次董事会决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十一节 备查文件目录

包括下列文件：

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（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：

2012年2月28日