

# 重庆建峰化工股份有限公司

## 2011 年年度报告全文



建峰化工  
Jianfeng Chemicals

报告日期：2012 年 2 月 28 日



# 重庆建峰化工股份有限公司

## 2011 年度报告目录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	6
第四节	股本变动及股东情况 .....	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第六节	公司治理结构 .....	18
第七节	公司内部控制 .....	21
第八节	股东大会情况简介 .....	24
第九节	董事会报告 .....	24
第十节	监事会报告 .....	48
第十一节	重要事项 .....	52
第十二节	财务报告 .....	58
第十三节	备查文件目录 .....	134

## 第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、本公司12位董事全部出席第五届董事会第四次会议，公司监事、高级管理人员列席了本次董事会。

三、天健正信会计师事务所为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事、高级管理人员对公司2011年度报告分别签署了书面确认意见。

五、公司监事会以决议方式对公司2011年度报告形成了书面审核意见。

六、公司董事长、总经理曾中全先生、主管会计工作的负责人高峰先生、财务部部长游勇先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 释 义

报告中，下列词语具有如下特定意义：

化医集团：指重庆化医控股（集团）公司

建峰集团：指重庆建峰工业集团有限公司

公 司：指重庆建峰化工股份有限公司

智全实业：指重庆智全实业有限责任公司

农资公司：指八一六农资有限公司

一 化：指公司年产30万吨合成氨/52万吨尿素的装置

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

汉华制药：指重庆汉华制药股份有限公司

中农矿产：指中农矿产资源勘探有限公司

三 胺：指公司三聚氰胺分公司

弛源化工：指公司控股子公司重庆弛源化工有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 重庆建峰化工股份有限公司  
公司法定英文名称: CHONGQING JIAN FENG CHEMICAL CO., LTD
- (二) 公司法定代表人: 曾中全
- (三) 公司董事会秘书: 高峰  
联系地址: 重庆市 4513 信箱甲 26 号  
联系电话: (023)72596038  
传真: (023)72591275  
董秘电子信箱: [816gaofeng@gmail.com](mailto:816gaofeng@gmail.com)
- (四) 公司注册地址: 重庆市涪陵区白涛镇  
公司办公地址: 重庆市涪陵区白涛镇  
公司邮政编码: 408601  
公司电子信箱: [jfhggf@jfhggf.com](mailto:jfhggf@jfhggf.com)  
公司国际互联网网址: <http://www.jfhggf.com/>
- (五) 公司选定的信息披露报纸名称: 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》  
中国证监会指定国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn/>  
公司年度报告备置地点: 重庆建峰化工股份有限公司证券投资部
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所  
公司股票简称: 建峰化工  
公司股票代码: 000950
- (七) 公司首次注册登记日期: 1999 年 5 月 28 日  
公司变更登记日期: 2011 年 9 月 16 日  
公司注册登记及变更登记地点: 重庆市工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号: 渝直 5000001800996  
公司税务登记号: 国税渝字 500102203296235  
公司组织机构代码: 20329623-5  
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  
天健正信会计师事务所有限公司地址: 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

重庆建峰化工股份有限公司（原重庆民丰农化股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系经重庆市人民政府渝府[1999]93号文批准，由主发起人重庆农药化工（集团）有限公司（以下简称“农化集团”）在改制的基础上，于1999年5月28日发起设立的股份有限公司。在重庆市工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照，注册号：5000001800996。

公司于1999年8月11日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股5,500万股，于1999年9月16日在深圳证券交易所上市。

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

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2005]134号文批准及公司2005年度第二次临时股东大会审议通过，本公司以整体资产（含全部资产和全部负债）与建峰集团所持有的重庆建峰化肥有限公司（以下简称“建峰化肥公司”）51%股权和复合肥、氮气生产经营性资产于2005年12月31日进行了资产置换。主营业务由制造、销售铬盐系列产品、农药及农药中间体变更为化肥及相关产品的生产、销售。

公司2005年度股东大会审议通过《关于更换公司名称的议案》后，公司于2006年5月24日在重庆市工商行政管理局办理完毕公司名称及经营范围变更登记手续：公司名称变更为“重庆建峰化工股份有限公司”；经营范围变更为“生产、销售化肥（含复混肥料）、氧气、氩气、氮气、液氨，利用自有资金对化肥及化工产品开发项目进行投资，货物进出口”。

经深圳证券交易所核准，自2006年6月8日起公司股票简称变更为“ST建峰”，原股票代码不变。

2006年度公司的化肥主营业务运营正常，经重庆天健会计师事务所审计，公司2006年度净利润为82,322,079.13元人民币，扣除非经常性损益后的净利润为82,206,194.51元。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，经本公司申请及深圳证券交易所批准，公司股票交易将从2007年4月9日起撤销其他特别处理，恢复正常交易。公司股票简称由“ST建峰”变更为“建峰化工”。

2007年11月12日，本公司出资成立重庆八一六农资有限公司，注册资本5,000万元。

2007年11月21日，建峰化肥公司完成了注销登记手续，变更为化肥分公司。

2008年9月27日，公司与重庆化医控股（集团）公司和重庆浩康医药化工有限公司发起设立重庆汉华制药有限公司，公司持股比例为51%。

2010年11月26日，公司设立三聚氰胺分公司。

2011年1月28日，公司和重庆市涪陵区恒达交通资产经营管理有限公司共同投资设立重庆弛源化工有限公司，公司持股比例为51%。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度主要利润指标情况：

单位：（人民币）元

项 目	金 额
营业利润	106,274,749.71
利润总额	106,828,232.40
净利润	88,608,546.18
归属上市公司股东的净利润	90,891,359.20
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	84,350,163.53
经营活动产生的现金流量净额	159,877,668.34

#### 二、当期非经常性损益项目和金额

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

单位：（人民币）元

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
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	0.00		12,956,632.90	-35,633,708.04
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	7,037,920.00	淡储利息	12,963,720.00	5,268,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	553,482.69		1,207,292.33	-639,681.76
所得税影响额	-1,184,841.97		-2,142,106.68	-683,583.01
少数股东权益影响额	134,634.95		53,752.44	-34,838.11
合计	6,541,195.67	-	25,039,290.99	-31,723,810.92

#### 三、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标：

##### （一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011年	2010年	本年比上年增减（%）	2009年
营业总收入（元）	2,588,551,186.11	2,078,260,062.73	24.55	2,171,043,515.83
营业利润（元）	106,274,749.71	150,975,449.79	-29.61	203,973,140.80
利润总额（元）	106,828,232.40	152,182,742.12	-29.80	203,333,459.04
归属于上市公司股东的净利润	90,891,359.20	132,338,957.77	-31.32	169,026,195.14

(元)				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	84,350,163.53	107,299,666.78	-21.39	200,750,006.06
经营活动产生的现金流量净额(元)	159,877,668.34	10,978,624.87	1,356.26	266,620,538.30
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	4,325,226,920.89	4,106,951,008.63	5.31	4,181,820,441.62
负债总额(元)	1,812,676,062.75	1,721,990,946.09	5.27	1,768,134,884.12
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,395,367,953.07	2,363,494,344.45	1.35	2,397,890,737.14
总股本(股)	598,799,235.00	598,799,235.00	0.00	399,199,490.00

## (二)主要财务指标

单位：(人民币)元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.15	0.22	-31.82	0.33
稀释每股收益(元/股)	0.00	0.00		0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.18	-22.22	0.39
加权平均净资产收益率(%)	3.84	5.40	-1.56	10.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.57	4.61	-1.04	14.23
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.27	0.018	1,400.00	0.67
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.00	3.95	1.27	6.01
资产负债率(%)	41.91	41.93	-0.02	42.28

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、公司股本变动情况

报告期内，公司没有发行新股及公积金转增股份等股份变的事项。截至2010年12月31日，公司股份总数598,799,235股，其中无限售条件股份530,549,235股。限售股份为68,250,000股。

#### 1、股本结构表如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,250,000	11.40%						68,250,000	11.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股	68,250,000	11.40%						68,250,000	11.40%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	530,549,235	88.60%						530,549,235	88.60%
1、人民币普通股	530,549,235	88.60%						530,549,235	88.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	598,799,235	100.00%						598,799,235	100.00%

### 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆建峰工业集团有限公司	68,250,000	0	0	68,250,000	2009年9月9日，公司向建峰集团非公开发行45,500,000股，根据承诺三十六个月不上市流通。	2012年9月10日

## (二) 股票发行与上市情况

### 截止报告期末前3年证券发行与上市情况

股票及衍生证券名称	发行日期	发行价格(元)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量(股)	交易终止日期
-----------	------	---------	---------	------	-------------	--------

股票类						
人民币 A 股	2009 年 8 月	13.70	87,591,240	2009 年 09 月 09 日	87,591,240	

**前三年历次证券发行情况的说明：**

2009 年 8 月，公司以 13.70 元的价格向重庆建峰工业集团有限公司、上海汇银投资有限公司、上海盛太投资管理有限公司、江阴市长江钢管有限公司、上海世讯会展服务有限公司、斯坦福大学（Stanford University）等 6 家特定对象非公开发行 87,591,240 股人民币普通股，公司总股本由 311,608,250 股增加至 399,199,490 股。

**2、报告期内因增发新股引起公司股份总数及结构变动情况**

2011 年公司没有新增发行股票

**3、公司内部职工股发行情况**

公司未发行内部职工股。

**二、公司股东情况**

（一）截止 2011 年 12 月 31 日，公司股东情况如下：

单位：股

2011 年末股东总数	46,690 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	46,612 户		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
重庆建峰工业集团有限 公司	国有法人	52.05	311,683,735	68,250,000	30,000,000
重庆智全实业有限责任 公司	境内非国有 法人	12.74	76,316,684		36,600,000
江阴市长江钢管有限公 司	国有法人	1.25	7,500,000		
袁刚	境内自然人	0.33	2,000,000		
张继华	境内自然人	0.21	1,237,504		
中国工商银行—嘉实量 化阿尔法股票型证券投 资基金	基金	0.20	1,195,900		
杨瑞强	境内自然人	0.16	954,106		
金家瑞	境内自然人	0.15	883,429		
曾蔚玲	境内自然人	0.14	837,900		
黄利红	境内自然人	0.13	808,243		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
重庆建峰工业集团有限 公司	243,433,735		人民币普通股		
重庆智全实业有限责任 公司	76,316,684		人民币普通股		
江阴市长江钢管有限公 司	7,500,000		人民币普通股		
袁刚	2,000,000		人民币普通股		

张继华	1,237,504	人民币普通股
中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型 证券	1,195,900	人民币普通股
杨瑞强	954,106	人民币普通股
金家瑞	883,429	人民币普通股
曾蔚玲	837,900	人民币普通股
黄利红	808,243	人民币普通股
上述股东关联关系或一 致行动的说明	上述股东中，重庆建峰工业集团有限公司与重庆智全实业有限责任公司之间不符合《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他前十名无限售条件股东及前十名股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。	

## (二) 公司控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、公司控股股东简介

控股股东名称：重庆建峰工业集团有限公司

法定代表人：曾中全

成立日期：1998年3月

注册资本：115,154.48万元

经营范围：许可经营项目：普通货运；货物专用运输（集装箱）（有效期至2014年6月18日）

一般经营项目：制造、销售化肥（仅限销售本企业生产的化肥）、精细及其他化工产品（不含危险化学品），销售普通机械、汽车零部件、橡胶制品、塑料制品、日用百货，普通机械设备维修、安装；旅游项目开发，技术进出口，货物进出口（法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的取得许可后方可经营）。班车客运，一类汽车维修（大型货车），发电，供水，第一类压力容器、第二类低、中压力容器制造及销售，特种设备检验、防腐蚀施工壹级、压力管道安装，住宿，餐饮，机械设备吊装，汽车美容。

### 2、公司实际控制人简介

公司实际控制人名称：重庆化医控股(集团)公司

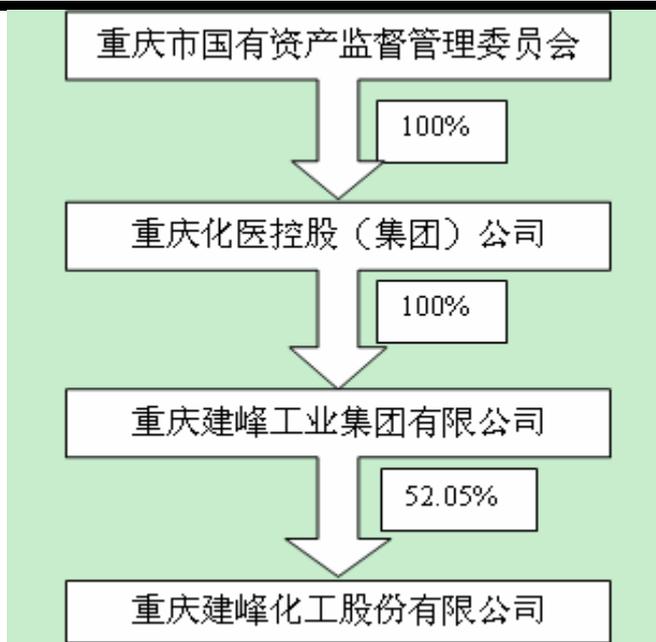
法定代表人：安启洪

成立日期：2000年8月25日

注册资本：252620.39万元

经营范围：对重庆市国有资产监督管理委员会授权范围内的国有资产经营、管理；货物进出口、技术进出口。

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 公司其他持股10%以上的法人股东情况。

报告期内，除建峰集团外，持股10%以上的法人股东为重庆智全实业有限责任公司。其基本情况如下：

企业性质：有限责任公司；注册地：重庆市涪陵区滨江路B-12港航小区1栋七层；注册资本：人民币100,071,700元；主要办公地点：重庆市涪陵区滨江路B-12港航小区1栋七层；法定代表人：蒋小平。

公司的经营范围：许可经营项目：码头及其它港口设施经营；在码头内从事港口货物（化肥）装卸、仓储经营；销售：硫酸、盐酸；腐蚀品：2, 2一二羟基二乙胺、甲醛溶液、氢氧化钠、亚磷酸；易燃液体：含一级易燃溶剂的油漆、辅助材料及涂料、含二级易燃溶剂的油漆、辅助材料及涂料\*\*\*

一般经营项目：货物运输代理；销售：化肥、钢材、矿产品、建筑材料（不含危险品和木材）、机电产品；仪器仪表；机械零备件；房地产开发（取得资质证书后在资质证书许可事项内承接业务）；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；以企业自有资金投资项目（法律法规禁止和限制经营的除外） \*\*\*

### 三、公司前10名股东中原非流通股股东所持股份数量及限售条件 (单位：股)

有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
重庆建峰工业集 团有限公司	68,250,000	2012年9月10日	0	自2009年非公开发行结束之日起36个月内不得转让。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、报告期末董事、监事和高级管理人员持股变动及年度报酬情况

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
曾中全	董事长、总经理	男	47	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	3.61	否
何平	副董事长	男	48	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	0.00	是
陈汉清	董事	男	44	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	0.00	是
周章庆	董事	男	53	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	0.00	是
周召贵	董事、副总经理	男	46	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	29.27	否
李刚	董事	男	46	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	0.00	是
李华夏	董事	女	51	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	0.00	是
安传礼	独立董事	男	70	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	3.68	否
刘伟	独立董事	男	48	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	3.68	否
王崇举	独立董事	男	64	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	3.67	否
孙芳城	独立董事	男	49	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	3.68	否
陈世泽	独立董事	男	65	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	0.83	否
李先文	董事(离任)	男	60	2008年09月09日	2011年11月02日	0	0	无	33.77	否
杨俊	独立董事(离任)	男	39	2008年09月09日	2011年11月02日	0	0	无	2.83	否
王胜彬	独立董事(离任)	男	38	2008年09月09日	2011年11月02日	0	0	无	2.83	否
孙志明	监事会主席(离任)	男	60	2008年09月09日	2011年11月02日	0	0	无	0.00	是
阴文强	监事会主席	男	57	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	0.00	是
何清全	监事	男	41	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	0.00	是
胡林丹	监事	男	57	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	0.00	是
甘云杰	监事	男	40	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	22.58	否
富伟年	监事	男	42	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	22.49	否
高峰	副总经理、董事会秘书	男	45	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	26.97	否
杜平	副总经理	男	45	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	30.51	否
杨晓斌	副总经理	男	45	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	24.59	否
张元军	副总经理	男	46	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	27.16	否
潘伟雷	副总经理	男	46	2011年11月02日	2014年11月02日	0	0	无	23.28	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	265.43	-

注：1、报告期内，公司董事会进行了换届选举，第五届董事会董事长兼总经理曾中全先生，从2011年11月份起在本公司领取薪酬。

2、公司没有进行股票期权激励。

二、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况以及在除股东单位外的其他单位任职情况；最近5年的主要工作经历

(一)、公司董事、监事在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称及其他单位	担任职务	是否领取报酬津贴
曾中全	重庆建峰工业集团有限公司	董事长	是
	重庆化医控股(集团)公司	董事	否
何平	重庆建峰工业集团有限公司	董事、副总经理	是
陈汉清	重庆建峰工业集团有限公司	董事、副总经理	是
周章庆	重庆建峰工业集团有限公司	副总经理	是
李刚	重庆建峰工业集团有限公司	总会计师	是
李华夏	重庆化医控股(集团)公司	运行管理部部长	是
阴文强	重庆建峰工业集团有限公司	监事会主席、工会主席	是
何清全	重庆化医控股(集团)公司	总会计师	是
胡林丹	重庆建峰工业集团有限公司	董事、副总经理	是

**(二)、公司现任董事最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职情况或兼职情况**

(1) **董事长 曾中全**：2006年11月~2008年12月任中国核工业建峰化工总厂厂长；2008年12月至今任重庆建峰工业集团有限公司董事长；2008年12月~2011年11月任重庆建峰工业集团有限公司总经理；2006年1月~2011年11月任重庆建峰化工股份有限公司董事长；2011年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司董事长兼总经理。

(2) **副董事长 何平**：2006年~2007年4月任中国核工业建峰化工总厂副厂长；2007年4月~2008年5月任重庆白涛化工园区开发有限公司总经理；2008年5月~2008年12月任中国核工业建峰化工总厂党委书记兼常务副厂长；2008年12月至今任重庆建峰工业集团有限公司董事、副总经理；2006年1月至今任重庆建峰化工股份有限公司副董事长。

(3) **董事 陈汉清**：2005年8月~2006年11月任中国核工业建峰化工总厂电解锰厂厂长；2006年8月~2006年11月任重庆天原化工有限公司董事、总经理；2006年3月~2008年12月任中国核工业建峰化工总厂副厂长；2008年12月至今现任重庆建峰工业集团有限公司董事、副总经理；2008年9月至今任重庆建峰化工股份有限公司董事。

(4) **董事 周章庆**：2006年7月~2008年12月任中国核工业建峰化工总厂副厂长；化医大塚总经理；2008年12月~2009年12月重庆建峰工业集团有限公司副总经理；化医大塚公司总经理；2009年12月~至今重庆建峰工业集团有限公司副总经理。2011年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司董事。

(5) **董事 周召贵**：2006年6月~2007年6月任重庆建峰化肥有限公司副总经理；2007



年6月~2007年11月任重庆建峰化肥有限公司总经理；2007年11月~2008年09月任重庆建峰化工股份有限公司副总经理、化肥分公司总经理、党委书记；2008年09月~2010年11月任重庆建峰化工股份有限公司董事、副总经理，化肥分公司总经理、党委书记；2010年11月~2011年3月任重庆建峰化工股份有限公司董事、副总经理，化肥分公司总经理；2011年03月至今任重庆建峰化工股份有限公司董事、副总经理。

(6) **董事 李刚**：2006年7月~2007年4月任中国核工业建峰化工总厂财务处处长；2007年04月~2011年03月任重庆建峰工业集团有限公司副总会计师；2011年03~至今任重庆建峰工业集团有限公司总会计师；2011年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司董事。

(7) **董事 李华夏**：2006年至今任化医集团运行管理部部长；2002年6月至今任重庆建峰化工股份有限公司董事。

(8) **独立董事 安传礼**：2001年9月~2004年4月任重庆市人民政府国有企业监事会工作办公室监事会主席；2004年6月至2010年10月任重庆三峡油漆股份有限公司独立董事；2004年12月~2006年3月任重庆渝开发股份有限公司独立董事；2006年3月至今任重庆渝开发股份有限公司独立董事；2006年9月至今任重庆建峰化工股份有限公司独立董事。

(9) **独立董事 刘伟**：2004年~2007年在重庆大学经济与工商管理学院任教，博士生导师；现任重庆科技风险投资有限公司独立董事；2006年9月至今任重庆建峰化工股份有限公司独立董事。

(10) **独立董事 王崇举**：2002年至今任重庆工商大学校长；现任重庆港九集团、重庆登康口腔护理用品股份有限公司、北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司、重庆力帆实业有限公司独立董事；2008年9月9日至今任重庆建峰化工股份有限公司独立董事。

(11) **独立董事 孙芳城**：1997年至2009年8月任重庆工学院副校长；2009年9月至今任重庆三峡学院校长；现任重庆啤酒股份有限公司、重庆水务集团股份有限公司、重庆银行股份有限公司独立董事；2008年9月9日至今任重庆建峰化工股份有限公司独立董事。

(12) **独立董事 陈世泽**：2004年4月~2007年7月任重庆市信息委副巡视员；重庆三峡油漆股份有限公司独立董事；2011年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司独立董事。

### 3、公司现任监事最近5年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职情况或兼职情况

(1) **监事会主席 阴文强**：2006年07月~2008年09月任建峰化工总厂副厂长、党委副书记



记、纪委书记；2008年09月~2008年12月任建峰化工总厂副厂长、党委副书记、纪委书记；重庆建峰化工股份有限公司董事第四届董事会董；2008年12月~2011年09月任重庆建峰工业集团有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记；重庆建峰化工股份有限公司第四届董事会董事；2011年09月至今任重庆建峰工业集团有限公司监事会主席，党委副书记、纪委书记、工会主席；2011年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司第五届监事会主席。

(2) **监事 胡林丹：** 2006年~2008年12月任建峰总厂总法律顾问；现任重庆建峰工业集团有限公司董事、副总经理；2008年9月至今任重庆建峰化工股份有限公司监事。

(3) **监事 何清全：** 2004年~2006年4月任中国核工业建峰化工总厂财务处处长；2006年5月~2008年7月任重庆化医控股（集团）公司财务部部长；现任化医集团总会计师；2005年6月至今任重庆建峰化工股份有限公司监事。

(4) **监事 甘云杰：** 2006年~2007年12月任重庆建峰化肥有限公司副总经理；2007年12月至今任八一六农资有限公司总经理、党总支书记；2009年3月至今任重庆建峰化工股份有限公司职工监事。

(5) **监事 富伟年：** 2006年~2007年6月任中国核工业建峰化工总厂化肥厂、重庆建峰化肥有限公司尿素车间主任兼党支部书记；2007年6月至今任重庆建峰化工股份有限公司化肥分公司副总经理，其中2007年6月~2008年7月兼任生产管理部部长；2009年3月至今任重庆建峰化工股份有限公司职工监事，重庆建峰化工股份有限公司三聚氰胺分公司总经理。

#### 4、公司现任高级管理人员最近5年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职情况或兼职情况

(1) **副总经理、董事会秘书 高峰：** 2004年11月~2006年1月任中国核工业建峰化工总厂经济运行部部长兼外贸公司经理；2006年2月至今任重庆建峰化工股份有限公司副总经理；2009年8月至今任重庆建峰化工股份有限公司董事会秘书。

(2) **副总经理 杜平：** 2005年11月~2006年12月建峰总厂“二化”项目指挥部指挥；2006年12月~2008年9月任建峰总厂厂长助理、“二化”项目指挥部副指挥长；2008年9月至今任重庆建峰化工股份有限公司副总经理。

(3) **副总经理 杨晓斌：** 2006年~2007年6月任中国核工业建峰化工总厂热电厂副厂长、厂长；2007年6月~2008年8月任建峰化工总厂办公室主任；2008年9月—2010年11月，任重庆建峰化工股份有限公司副总经理、重庆汉化制药公司总经理；2010年11—至今，任重庆建峰化工股份有限公司副总经理。

(4) **副总经理 张元军：** 2005年5月~2009年5月任建峰集团三聚氰胺项目经理、公

公司总经理；2007年6月~2009年5月任建峰集团总经理助理；2009年8月任重庆建峰化工股份有限公司副总经理、化肥分公司总经理兼党委书记。

(5) **副总经理 潘伟雷**：2007年4月—2008年4月任建峰化工总厂厂长助理、党委组织部部长兼人力资源部部长；2008年4月—2010年11月，任重庆建峰工业集团有限公司总经理助理、党委组织部部长；2010年11月—2011年2月，任重庆建峰工业集团有限公司总经理助理、党委组织部部长兼人力资源部部长；2011年2月—至今，任重庆建峰化工股份有限公司副总经理。

### 三、报告期内，董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 高级管理人员报酬的决策程序和确定依据：公司第三届董事会第二十四次会议、第二十六次会议分别审议通过了《重庆建峰化工股份有限公司薪酬管理暂行办法》、《重庆建峰化工股份有限公司高级管理人员薪酬分配方案》，《暂行办法》、《分配方案》制定了公司高级管理人员报酬的基本原则。公司高级管理人员的薪酬实行年薪制。年薪水平根据公司的经营目标及高级管理人员对企业的贡献价值予以确定。年薪分基薪和绩效薪酬两部分，基薪按月支付，绩效薪酬年终考核兑现。

(二) 独立董事津贴经2011年第三次临时股东大会审议通过，每人年津贴5万（含税）。

### 四、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员离任、聘任情况

报告期内公司第四届董事会、监事会届满。2011年11月2日，公司2011年第四次临时股东大会选举曾中全先生、何平先生、陈汉清先生、周章庆先生、周召贵先生、李刚先生、李华夏女士为公司第五届董事会董事，安传礼先生、刘伟先生、王崇举先生、孙芳城先生、陈世泽先生为第五届董事会独立董事，选举曾中全先生为公司董事长兼任总经理；选举阴文强先生、胡林丹先生、何清全先生为公司第五届监事会监事。同日，公司第五届董事会第一次会议选举何平先生为副董事长，聘任高峰先生为公司董事会秘书，聘任周召贵先生、高峰先生、杜平先生、杨晓斌先生、张元军先生、潘伟雷先生为公司副总经理；公司第五届监事会第一次会议选举阴文强先生为监事会主席。公司2011年度职工（会员）代表大会选举甘云杰、富伟年为第五届监事会职工监事。

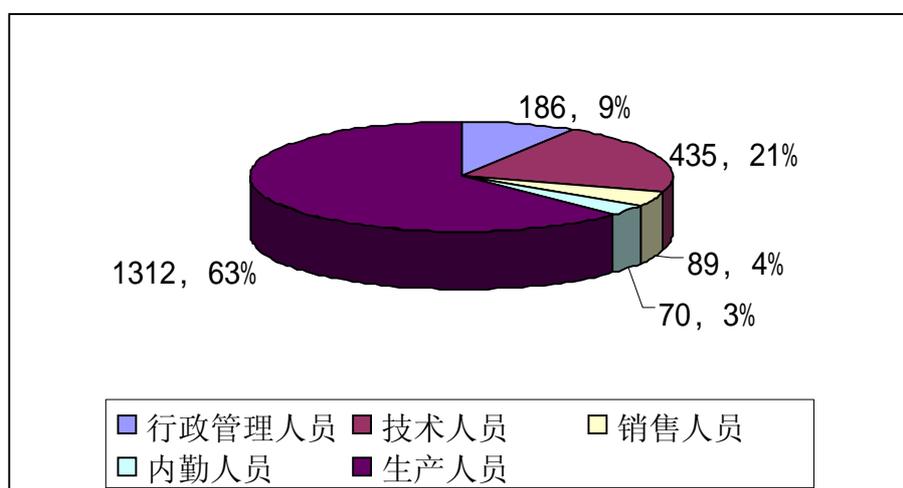
董事李先文先生、监事孙志明先生因退休离任；独立董事王胜彬先生、杨俊先生因任期届满而离任。

## 五、公司员工情况

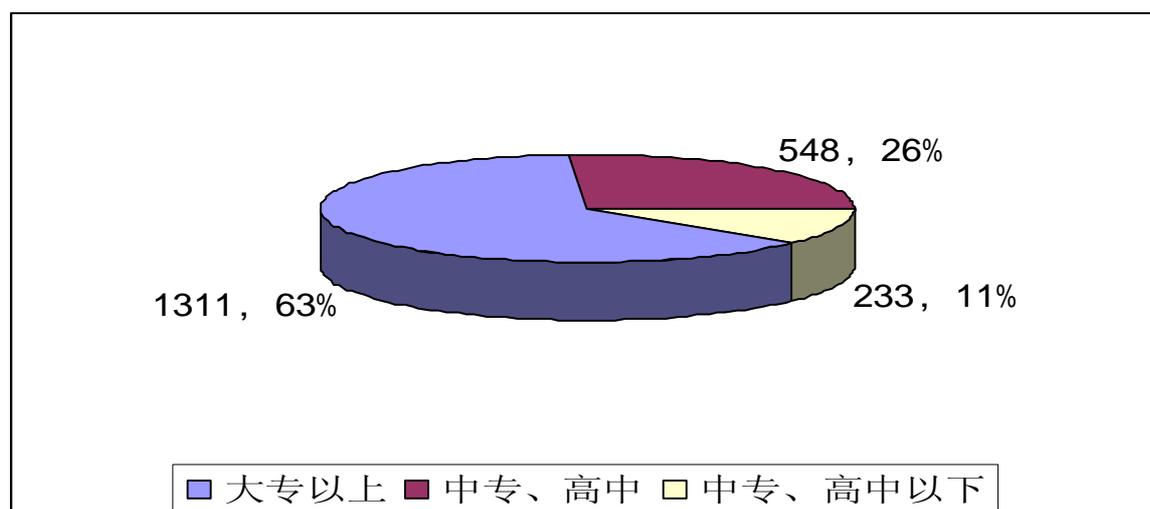
截止报告期末，公司在职员工为 2092 人，没有需承担费用的离退休职工。

分类	类别	人数	占总人数的比重
专业构成	生产人员	1312	63%
	销售人员	89	4%
	技术人员	435	21%
	行政管理人员	186	9%
	内勤人员	70	3%
教育程度	大专以上	1311	63%
	中专、高中	548	26%
	中专、高中以下	233	11%

### 1、专业构成图:



### 2、教育程度图



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理结构情况

(一) 本报告期内，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，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，维护了投资者和公司的利益。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

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	内幕信息知情人登记管理制度	2011年12月7日
2	公司章程	2011年9月5日
3	与重庆化医控股集团财务有限公司发生存款业务风险应急处置预案	2011年4月2日
4	会计师事务所选聘制度	2010年3月3日
5	内幕信息及知情人管理制度	2010年3月3日
6	外部信息报送和使用管理办法	2010年3月3日
7	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年3月3日
8	关联方资金往来管理制度	2009年6月26日
9	募集资金管理制度	2009年2月3日
10	信息披露管理制度	2008年7月19日
11	薪酬管理暂行办法	2008年3月14日
12	新股申购业务内部控制制度	2008年2月19日
13	独立董事年报工作制度	2008年2月19日
14	审计委员会年报工作规程	2008年2月19日
15	董事会战略与投资委员会工作细则	2007年12月27日
16	董事会审计委员会工作细则	2007年12月27日
17	董事会提名与薪酬考核委员会议事规则	2007年12月27日
18	内部控制制度	2007年7月3日
19	接待和推广制度	2007年7月3日
20	董事会基金管理办法	2007年3月30日
21	投资者关系管理办法	2006年8月19日
22	总经理工作细则	2006年8月19日
23	监事会议事规则	2006年4月12日
24	股东大会议事规则	2006年4月12日
25	董事会议事规则	2006年4月12日
26	独立董事制度	2002年6月26日

报告期内，公司董事会按照中国证监会的要求修订了《内幕信息知情人登记管理制度》；

为有效防范、及时控制和化解公司在重庆化医控股集团财务有限公司存款的资金风险，维护资金安全，公司董事会制订了《重庆建峰化工股份有限公司与重庆化医控股集团财务有限公司发生存款业务风险应急处置预案》。

报告期，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）公司治理专项活动情况

报告期内，公司按照中国证监会重庆监管局下发的《关于进一步提高重庆辖区上市公司规范运作水平的通知》（渝证监发[2011]198号），对照《重庆辖区上市公司规范运作中存在的常见问题》，逐项自查，公司规范运作中做到了与监管部门的要求一致。公司认真执行《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求及中国证监会和深圳证券交易所的要求，完善各项制度、规范各项职能，建立长效机制，以现代企业制度要求为方向，不断地提高、改善公司治理模式与水平、规范公司运作，保障公司健康、可持续地发展。

2011年度公司没有收到过监管部门要求公司进行整改的文件。

## 二、独立董事履行职责情况

（一）日常工作：报告期内，公司全体独立董事均能够认真、诚信、勤勉地履行职责。认真审议报告期内公司召开的董事会议案并表决。在公司关联交易、重大资产重组等事项决策过程中，全体独立董事独立、审慎、客观地进行判断，多次进行研讨，核实关联交易的公允性和合理性，充分论证重大资产重组可行性，为促进公司董事会科学决策及持续有序发展发挥了重要作用，也为维护社会公众股东权益发挥了积极作用。

### （二）公司独立董事相关工作制度建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已经建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》。

本公司独立董事在2011年度年报编制过程中切实履行了职责。在2011会计年度结束后，公司全体独立董事听取了公司管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年报审计工作安排与财务负责人进行了沟通。在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，并督促审计机构严格按照审计计划安排审计工作，确保2011年年报审计工作顺利完成，召开与年审注册会计师的

见面会，沟通审计过程中发现的重大问题。

### (三) 独立董事参加董事会的出席情况

董事姓名	本年应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
安传礼	12	9	3	0	0	否
杨俊	10	7	3	0	0	否
刘伟	12	9	3	0	0	否
王胜彬	10	3	5	2	0	否
王崇举	12	7	4	1	0	否
孙芳城	12	6	4	2	0	否
陈世泽	2	2	0	0	0	否

### (四) 独立董事对公司有关事项提出的情况。

#### 1、报告期内独立董事发表的意见如下：

时间	独立意见	独立意见内容
2011.01.28	关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目独立意见	同意
2011.02.21	关于资金占用、担保的独立意见	无资金占用、担保情况
2011.02.21	关于内部控制制度评价的独立意见	同意
2011.02.21	2011年日常关联交易独立意见	同意
2011.02.21	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	同意
2011.02.21	关于聘任公司2011年度审计机构的独立意见	同意
2011.03.31	对重庆化医控股集团财务有限公司为公司提供存款、结算、票据承兑与贴现及经中国银监会批准的可从事的其他业务的独立意见	同意
2011.03.31	对投资财务公司银行承兑汇票的独立意见	同意
2011.06.10	关于为控股子公司提供借款的独立意见	同意
2011.08.12	资金占用、担保的独立意见	同意
2011.10.15	关于第五届董事会候选人提名的独立意见	同意
2011.11.02	关于出售重庆汉华制药有限公司股权暨关联交易的独立董事意见	同意
2011.11.02	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	同意

2、报告期内，全体独立董事未对本年度的董事会议案及其它非董事会议案事项提出异议。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的“五分开”情况

本公司与控股股东建峰集团之间均能严格按照《上市公司治理准则》的规定，在公司业务、人员、资产、机构、财务方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：本公司独立于控股股东，拥有独立完整的生产、销售、财务系统，依照法定经营范围独立从事经营管理活动。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，总经理、副总经理等高级管理人员均在公司内领取薪酬，且未在股东单位担任除董事以外的职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产系统和配套设施。

4、机构方面：公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定，建立了公司股东大会、董事会、监事会等组织机构，制定了《公司股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基本工作制度，设立了完全独立于控股股东的组织机构，建立健全了公司的决策体系。公司控股股东依照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独立性。本公司不存在与控股股东合署办公的情况。

5、财务方面：公司设有独立的财务部，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度；开立独立的银行账户，依法独立纳税，会计人员未在控股股东单位兼职。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

根据重庆证监局《关于做好2011年辖区上市公司内部控制规范实施和试点相关工作的通知》（渝证监局[2011]49号）要求，作为自愿实施内部控制规范的试点企业之一，公司第四届二十二次董事会审议通过了《公司实施内部控制规范工作方案》，并成立内控推进实施领导小组以及工作小组；公司聘请了天健光华（北京）咨询有限公司作为我公司内控规范实施的咨询机构，开展了企业内部控制规范知识培训及动员会。

在咨询公司的指导下，对照《企业内部控制规范讲解——2010》，公司对目前在用的各类制度进行了认真的清理，对各业务流程进行了梳理；对业务流程涉及的相关人员进行了访谈、穿行性测试；抽查了较为完整的数据资料样本，基本形成了形式完整的文档记录。结合内部控制诊断的结果和相关的完善措施，于2011年12月进行内部控制设计，完成了《内部控制手册一试运行稿》的编制、审核与下发工作。

1、公司设立了内部控制领导小组，并明确由审计监察部牵头公司内部控制体系相关工作。

#### 2、公司内部控制制度建设情况

##### （1）日常管理相关制度

日常管理方面，公司根据上市公司《规范指引》，建立了资金的内部控制制度、销售与收款控制制度、固定资产和在建工程控制制度、投资控制制度及合同管理控制制度等。各项管理制度的建立，有效地完善了公司的日常管理体系，使得公司更加健康的发展。

##### （2）信息披露制度

在信息系统方面，公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，规定董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露事务。公司证券投资部为信息披露事务的日常管理部门，由董事会直接领导。公司按照法律法规和证券监管部门及上述公司制度的要求，认真履行公司信息对外披露义务和做好与投资者的信息沟通与接待工作，并按照制度要求规范公司的内部信息沟通，通过办公会议、预算执行反馈等多种渠道进行公司内部信息沟通，确保各类信息在公司内及时、有效传递；对公司高级管理人员、各部门负责人进行了信息披露事务法规培训，使管理层明确了解信息披露的相关政策和信息保密的重要性。

### （3）防控内幕交易制度

公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深圳证券交易所的相关要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并建立了配套的《提醒函》、《重大事项进程备忘录》、《内幕信息知情人员登记表》等相关文件，形成了防范内幕交易的制度性约束。

### （4）财务管理制度

公司按照《公司法》对财务会计的要求以及《会计法》、《企业会计准则》和《内部控制基本规范》等法律法规的规定，建立了规范、完整、适合公司经营特点的会计制度和财务管理制度以及相关的操作规程，公司设立了独立的会计机构，配备了高素质的会计人员，从财务上保证了公司整个运作体系的系统化、规范化。

### （5）内部审计制度

公司建立了《内部审计制度》，监督公司的内部控制制度及相关流程的实施情况，并报告风险，针对控制缺陷和风险提出改善建议，确保公司风险受控。

## 二、公司内部控制自我评价意见

### （一）公司《2011 年度内部控制自我评价报告》

公司《2011 年内部控制自我评价报告》以及北京永拓会计师事务所有限责任公司出具的《内部控制审计报告》与本年度报告同时披露，详见巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

### （二）董事会对于内部控制责任的声明：

公司董事会对于建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。目前公司已建立涵盖主要经营业务环节的基本内部控制体系，相关评估、控制、沟通、监督等活动业已

在内控活动中得到执行。公司将遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，进一步完善公司内控体系，建立全面风险管理体系，以提高经营管理水平和风险防范能力。

**（三）独立董事评价意见：**

报告期内，公司已经建立起的内部控制体系是健全的，符合国家有关法律、法规和部门规章的要求，内控制度已涵盖了公司经营的各个环节，公司各项经营活动严格按照相关制度执行；公司关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，能够保证公司经营管理的正常进行。公司《内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运作、制度执行和监督的实际情况。报告期内，公司未有违反法律、法规以及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。

**（四）审计机构出具内部控制审计报告：**

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，北京永拓会计师事务所有限责任公司审计了公司截至2011年12月31日的财务报告内部控制的有效性，发表如下意见：

北京永拓会计师事务所有限责任公司认为，重庆建峰化工股份有限公司母公司及重要子公司重庆八一六农资有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

**三、财务报告内部控制制度的建立和运行情况**

公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。首先，在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。其次，在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，公司设立了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定处理相关会计事项。

本年度内，公司未发现与财务报告相关的内部控制重大缺陷。

**四、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立及执行情况**

公司根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规

范性文件，已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，并规定一旦发生重大会计差错、遗漏等情况，将按照该制度规定对责任人进行严肃处理。公司认真执行该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

报告期内，公司于2011年10月17日发布了《业绩预告修正公告》对第三季度的业绩进行了修正，业绩好于半年报发布的预期的主要原因是：1、三季度由于欧元汇率下降，产生汇兑收益；2、三季度产销两旺，产品售价高于预期，产生净利润高于预期。因此，该业绩预告修正是因为2011年国际、国内经济变化变化多端，公司无法准确判断市场形势，出现业绩偏差不属于《年报信息披露重大差错责任追究制度》内的责任范围。

#### 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制主要是采取年度目标责任考核制度。依据公司全年经营目标的完成情况，并结合年度个人述职与民主评议来确定高级管理人员的报酬。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力，以效益为中心，实现股东价值最大化。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内公司共计召开了五次股东大会。

### 一、2011年第一次临时股东大会

公司于2011年2月14日在重庆市涪陵区白涛镇公司会议室召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目的议案》

此次会议公告于2011年2月15日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### 二、2010年年度股东大会

公司于2011年3月15日在重庆市涪陵区白涛镇公司会议室召开了2010年年度股东大会，审议通过了如下议案：

- (一)《2010年度董事会工作报告》、
- (二)《2010年度监事会工作报告》、
- (三)《公司2010年度报告全文及摘要》、

- (四)《公司 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》、
- (五)《2010 年利润分配预案》、
- (六)《2011 年日常关联交易预计议案》、
- (七)《关于聘请公司 2011 年度审计机构及支付相关》、
- (八)《募集资金存放与实际使用情况专项报告》、
- (九)《独立董事 2010 年度述职报告》、
- (十)《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》

此次会议公告于 2011 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### 三、 2011 年第二次临时股东大会

公司于 2011 年 4 月 18 日在重庆市渝北区松牌路 81 号六楼会议室召开了 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于签署〈金融服务协议〉的议案》

此次会议公告于 2011 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### 四、 2011 年第三次临时股东大会

公司于 2011 年 9 月 2 日在重庆市涪陵区白涛镇公司会议室召开了 2011 年第三次临时股东大会，审议通过了如下议案：

- (一)《关于修订〈公司章程〉的议案》、
- (二)《关于增加独立董事津贴的议案》

此次会议公告于 2011 年 9 月 5 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### 五、 2011 年第四次临时股东大会

公司于 2011 年 11 月 2 日在重庆市江北区金源路 9 号君豪大饭店豪景厅召开了 2011 年第四次临时股东大会，审议通过了如下议案：

- (一)《关于公司董事会换届选举的议案》、
- (二)《关于公司监事会换届选举的议案》、
- (三)《关于曾中全先生任公司董事长兼任总经理职务的议案》

此次会议公告于 2011 年 11 月 3 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 第九节 董事会报告

### 一、 管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

公司主营业务为化肥及相关产品的生产、销售。

报告期内，国际国内经济形势复杂，信贷偏紧，部分行业受到了严重影响，面对公司主要生产装置均在一季度进行了年度大修，有效作业时间大幅减少、新建“二化”项目长时间停车待气等不利影响，公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》赋予的职责，切实贯彻落实股东大会的各项决议，带领全体员工克服各种困难，以现有装置的经济运行、项目建设为企业发展的主线，以结构调整和能力建设为核心驱动力，紧紧围绕公司年度工作目标，科学决策，有针对性的解决突出矛盾和问题，狠抓天然气协调工作，进一步强化经济运行，加强内部生产运行管理，抢抓市场机遇，力争经济效益最大化，较好完成年度工作目标。同时，企业结构调整取得进展，保持了持续、稳健发展的良好趋势。

2011 年公司实现营业收入 258,855.12 万元，比上年同期增加 51,029.11 万元，上升 24.55%。上升的原因为：下半年尿素市场行情趋好，公司主产品产销两旺。

2011 年公司实现净利润 8,860.85 万元，较上年同比减少 4,202.5 万元，降幅 32.17%，其中归属于母公司所有者的净利润为 9,089.14 万元，较上年同期减少 4,144.76 万元，降幅 31.32%。公司 2011 年基本每股收益 0.15 元，同比下降 0.07 元，降幅 32.82%。

净利润与归属于母公司所有者的净利润、基本每股收效下降的主要原因：公司“二化”装置在停车待气期间的维护保养费用、贷款利息费用化所致。

#### (二) 公司主营业务及其经营状况

##### 1、报告期内，公司主营业务分行业、分产品情况表

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	130,339.56	92,244.94	29.23	24.14	23.47	1.35
商品流通业	126,137.92	124,856.15	1.02	23.91	23.18	142.86
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 (%)
化肥	231,476.21	195,251.41	15.65	27.83	25.24	12.59
三聚氰胺	21,263.91	18,685.67	12.12	-2.26	5.49	-34.77
其他	3,737.36	3,164.01	15.34	-5.45	28.58	-59.36

主营业务分地区情况：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	256,477.48	24.03
国外	0.00	0.00

## 2、主要产品及市场占有率情况

公司主要产品为尿素，“建峰牌”尿素是中国驰名商标、全国用户满意产品、重庆名牌产品，市场占有率一直居同行业前列，主要销售地区是长江中下游地区、两湖、两广地区。

## 3、主要供应商、销售客户情况

前五名供应商采购金额合计（万元）	66,552.10	占年度采购总额比重（%）	49.58
前五名客户销售额合计（万元）	63,634.94	占年度销售总额比重（%）	24.59

## 4、采用公允价值计量的项目的情况

报告期内，公司主要资产均采用历史成本法计量，公司无采用公允价值计量的项目。

## 5、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：（人民币）元

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

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
预付款项	457,091,581.89	237,485,792.95	219,605,788.94	92.47%	注 1
财务费用	54,267,571.72	-5,984,972.77	60,252,544.49	1006.73%	注 2
管理费用	166,819,339.90	99,210,846.68	67,608,493.22	68.15%	注 3

变动原因分析：

注 1：预付款项年末账面余额较年初账面余额有较大增加，主要系公司控股子公司重庆弛源化工有限公司支付聚四氢呋喃项目工程款所致。

注 2：管理费用本年金额较上年金额有较大增加，主要系本年度年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素项目因停车待气增加了非正常中断的维护保养费所致。

注 3：财务费用本年金额较上年金额有较大增加，主要系本年度年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素项目因停车待气借款利息费用化以及汇兑收益减少所致。

## 6、主要参控股公司及其经营情况、业绩分析

### (1) 八一六农资有限公司

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

报告期内, 农资公司制定了“十二五”发展目标, 明确了公司“做强销售平台、夯实贸易平台、构建农化平台, 把八一六农资打造成行业知名的渠道资源整合与贸易服务商”的战略定位。围绕这三个目标, 通过强化信息管理和市场研究, 认真践行“价格导向”原则、“周边高价位市场份额最大化”原则、“淡储旺供”原则、“销运联动”原则, 较好地把握了股东尿素销售节奏, 提高了销售质量; 通过制度创新, 建立和完善了外采业务分级决策机制、管控机制和激励机制, 极大地调动了外采从业人员及全体员工的积极性和创造性, 外采业务明显增长, 贸易平台逐步夯实; 通过优化物流路径, 创新运输模式, 提高物流效率, 降低物流成本; 通过与政府职能部门、区域经销商、长江师院在万亩高产示范片、测土配方施肥项目、“3.15”活动、示范村建设以及长效榨菜肥研发等方面的合作, 稳步推进农化平台建设工作, 在一定区域内扩大了产品推广效应, 提升了品牌形象。

报告期内, 农资公司全面完成股份公司下达的销价完成率、费用控制率、资金安全率、货款回收率、现金流完成率等管控指标, 公司各方面工作均呈现良性成长和发展态势。

## (2) 重庆驰源化工有限公司

公司名称	业务性质	经营范围	注册资本
重庆驰源化工有限公司	化工制造	生产、销售; 化工产品(不含危险化学品) * * (上述范围法律法规禁止的不得经营, 法律法规规定应经审批而未获审批前不得经营。)	40,000 万元

公司第四届董事会第二十次会议于2011年1月28日审议通过了《关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目的议案》, 2011年2月14日, 公司2011年度第一次临时股东大会批准了该议案。

2011年3月11日, 公司与重庆市涪陵区恒达交通资产经营管理有限公司共同出资, 在重庆市工商行政管理局涪陵分局登记成立了重庆驰源化工有限公司, 注册资本为人民币40,000万元(其中: 本公司出资20,400万元, 占注册资本的51%, 为驰源化工控股股东; 恒达公司出资19,600万元, 占注册资本的49%), 截止目前, 实收资本: 20,000万元整(其中: 本公司出资10,200万元, 占实收资本的51%, 恒达公司出资9,800万元, 占实收资本的49%)。

根据弛源化工章程和股东双方签订的《共同投资设立重庆弛源化工有限公司协议》的约定，弛源化工股东第二期出资20,000万元应在2012年4月25日前缴纳。

弛源化工成立后，主要投资建设聚四氢呋喃项目，该项目计划投资27亿元，其中项目资本金8亿元，其余部分原计划向银行融资。目前该项目可研、环评、设计、技术、设备、土地购买等合同陆续签订。

报告期内，弛源化工首先开展了建立健全组织机构，整章建制，理顺管理的工作，并于2011年3月正式开工建设，已完成二次场平和长周期设备采购，年末地下管网、综合楼等公用工程设施已开工建设。

### (3) 重庆汉华制药有限公司

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

报告期内，汉华制药加强供、产、销各环节的管理，努力降低产品成本，提高产品边际效益；积极盘活闲置资产、加强资产租赁经营工作，规范租赁管理，增加租赁收入；实行预收电费和适时电价，以增加企业现金流入和有效规避财务风险；加强纳税策划，积极争取优惠政策。

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

### (三) 公司未来发展的展望

#### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处的行业为化学原料及化学制品制造业，公司主营业务为尿素、三聚氰胺产品的生产与销售。

#### (1) 2012 年公司面临的经营环境

2012 年的中央经济工作会议提出，要牢牢把握发展实体经济这一坚实基础，把更大的力量放在发展实体经济，特别是扶持战略性新兴产业上来。制造业回归成为国家调整经济发展模式、重建竞争优势的战略方针。发展实体经济，要在国家鼓励的战略性新兴产业上多下工夫，对传统产业加大技术改造以提升竞争力，保持实体经济的长久活力。

国家将继续加大“三农”投入，对农化产品持续利好。预计国家对经济转型的一系列政策将出台，行业淘汰、准入等机制将建立和完善；国家对高耗能行业淘汰落后产能和节能减

排的力度将加大，通过加大差别电价加价幅度等措施淘汰落后产能等相关政策，将给化肥行业发展带来良好机遇。

### (2) 行业发展趋势及市场竞争格局

① 尿素：化肥及相关行业仍将处于产业结构调整期，成本优势明显、市场控制力强的大型尿素生产企业将得到更好的发展。公司两套大化肥装置均具有工艺先进、能耗低、污染少、生产规模大等特点，也是重庆市的重点骨干企业和唯一的大化肥企业，在行业调整过程有明显的竞争优势。随着落后产能的逐步淘汰和天然气价格的最终并轨，公司的技术和管理优势将得到充分发挥，具有较好的发展前景。

2012年尿素市场总体来看面临的变数较多，同时国内尿素市场供需矛盾将有所加大，但开工率预计仍将维持低位，供求基本平衡，受制于高生产成本，国内尿素价格预计仍将在高位运行。

② 三聚氰胺：随着国内买方市场的成熟，三聚氰胺行业将进入优胜劣汰的整合期。在当前房市紧缩、房价下跌的大环境下，三聚氰胺下游产业面临较大的压力。新增产能陆续释放，市场供大于求的局面将会进一步加剧。

2012年公司将在二期装置投产、规模效益显现的情况下，制定科学、合理经营策略，根据边际贡献确定产销规模。

### (3) 行业政策影响

① 天然气价格形成机制改革：2011年11月，国家发展改革委发出通知，决定自2011年12月26日起，在广东省、广西壮族自治区开展天然气价格形成机制改革试点。专家表示，在广东、广西率先试点天然气价格改革对市场释放了积极信号，指明了改革的方向，有利于逐步理顺国产气和进口气之间的价差问题。因此，“十二五”期间，我国天然气需求有望保持快速增长，供应渠道也将更加多元，市场保持供需两旺格局。

随着中亚气的进入，以及国内中石化、中石油等大型气矿在2012年的相继建成，前期严重制约气头厂家的天然气供应问题将会得到有所缓解。

② 农业政策继续扶持：国家一贯对粮食生产高度重视，2012年对于“三农”建设的投入力度将会不断加大，预计2012年我国稻谷等主要农作物的最低收购价还将维持继续上调态势，政策的利好支撑，将为尿素需求奠定了良好消费基础。

③ 出口关税政策：虽然2012年关税政策仍将基本按照2011年标准执行，但国家对于小包装化肥和二元肥出口关税的大幅提高，使得出口政策愈发趋紧。

#### （四）对公司未来发展战略、经营目标实现产生不利影响的风险因素及对策

公司可能面临的风险因素主要有：

- 1、电力等能源价格、天然气等资源价格上涨；“二化”装置生产主要原料天然气按国家“川气东输”工业用气价格政策执行；
- 2、尿素、三聚氰胺等主产品行业产能过剩，市场竞争加剧；
- 3、天然气供应有所缓解，但依然紧张。

公司采取的措施：

公司将积极协调、最大限度的保证天然气的供应；狠抓装置经济运行，实现长周期运行；严格控制原材料及能源消耗，实现成本有效控制；充分发挥规模、质量、品牌、管理、技术等优势，实施品牌战略，打造行业精品；深化营销渠道建设，提升运营质量。

#### （五）公司战略及经营计划

##### 1、公司发展战略

面对上述机遇与挑战，公司紧跟国家化肥行业产业结构调整的政策和步伐。从企业可持续发展的战略高度出发，决定在新形势下，对中长期发展规划进行调整以适应现阶段企业发展的需要。公司将紧紧围绕“全国一流的集生产、贸易和服务为一体的现代化工基地、重庆市综合性化工龙头企业、专业性的专用化学品与化工新材料供应商”的发展目标将“农用化工产品与农化服务、专用化学品与化工新材料、化工生产性服务”三大产业作为建峰化工跨越式发展的产业基础，做强做大农用化工产品与农化服务，做专做深专用化学品与化工新材料、做精做宽化工生产性服务。

凭借重庆市政府的支持优势，继续发展高附加值的天然气化工产品，进入化工新材料领域。

##### 2、2012年经营计划

2012年年度经营计划为：“一化”装置安全、稳定、长周期经济运行；力争“二化”装置下半年投入正常生产；以边际贡献确定三聚氰胺一期和二期装置产销规模；实现销售收入 36 亿元；计划新增资本性投资 8 亿元，聚四氢呋喃项目按计划稳步推进；力争实现净利润较 2011 年有所增长。

**2012年公司董事会的工作重点为：**

##### 1、要求经理层不断强化管理，保证预算目标实现

- (1) 全力确保天然气的稳定供应。天然气协调工作组要进一步加强与地方政府和天然气公

司的关系协调，持续做好天然气的协调供应工作。做好水、电、蒸汽等协调工作，保障各装置的稳定运行。

(2) 精心组织好装置大修工作，确保大修安全、质量、进度、投资受控，确保大修期间员工队伍的和谐稳定；抓好现有生产装置的生产运行和设备管理，严控成本费用开支，保证装置安稳长满优运行。

(3) 做好“二化”装置、“三胺”二期装置的试生产工作，争取尽快达产达标。根据效益最大化原则做好“一化”、“二化”与“三胺”一期、二期等几套装置的高效联运工作。

(4) 依托农资公司平台，夯实营销渠道，做大营业规模，塑造流通品牌，进一步加强营销能力建设，力争全面完成当期经营计划。

## **2、认真抓好安全环保工作，夯实基础管理**

2012年是“基层基础工作巩固年”，公司将继巩固“双基”，深化安全标准化工作。全面加强基层安全管理队伍能力建设。加大安全投入，构建安全文化。切实抓好环保装置的有效运行，加大环保责任制考核力度，确保各类污染物达标排放。

## **3、加快推进项目建设，加强技术创新**

(1) 做好“二化”试车及竣工验收工作，精心组织安排联运试车，力争在下半年实现装置正常运行；做好装置的试车运行和性能考核准备工作，为装置最终验收创造条件。

(2) 确保“三胺”二期项目在2012年实现达产达标。

(3) 聚四氢呋喃项目按2013年3月建成投产目标推进，要确保项目建设进度、质量、安全和投资受控，按照项目建设“五控五管一协调”抓好项目建设各项工作。

(4) 抓住国内外经济形势带来的变革机遇，加快推动企业实施创新战略，从重视技术引进转变到重视自主创新、集成创新。把建设创新型企业摆在更加突出的地位，为企业的长远发展、健康发展、和谐发展持续不断地注入生机和活力。

## **4、强化筹融资渠道建设，夯实上市公司筹融资平台**

充分发挥好上市公司的融资平台作用，树立和维护良好的上市公司形象，加强资本运作，实施再融资。公司将根据企业生产经营及发展的需求，制定合理的资金需求计划，选择最优融资组合，以最低的融资成本为公司持续发展筹措资金。

## **5、继续做好投资者管理工作**

维护良好的资本市场形象，保证上市公司融资平台的畅通，开展多种形式的投资者交流模式，不断提高投资者关系管理工作质量。

## 6、完善内部控制规范体系

公司将按照《配套指引》的要求，以完善风险管控为重点，以《内部控制手册一试运行稿》为载体，推进内控规范工作体系的建设和完善，加强对内控规范工作制度的维护和修订，力争《内部控制手册一试运行稿》试运行半年左右的时间完成终稿的制定，提交公司董事会批准实施，从而更好地提升公司的风险管控水平，提高管理效率。

## 7、加强人力资源管理和开发

以推进员工职业生涯规划发展为主线，按照“试点先行、全面铺开”的原则，加强对基层单位的指导，梳理职位任职资格，初建岗位胜任素质模型，完善“职位—绩效—薪酬”管理模型，让一大批优秀员工通过多职系发展通道进一步体现自身价值。以全员绩效管理为抓手，通过科学合理的考核评价机制，实施好薪酬总额和增量的管理。以吸引和保留核心人才和骨干员工为出发点和落脚点，发挥宽带薪酬的激励作用。

制订完善人力资源规划，继续实施人才培养系列工程，加快重点岗位和关键岗位后备人才的培养和选拔，推动干部队伍年轻化进程，形成合理的人才队伍储备。

## 8、做好企业文化建设工作

做好公司企业文化建设工作，进一步深入开展创建学习型组织活动。

### (六)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

#### 1、会计政策变更

本报告期没有发生会计政策变更。

#### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### 3、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 二、报告期内投资情况

### (一)报告期内募集资金投资情况

报告期内公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况

### (二)报告期内非募集资金投资的重大项目。

#### 1、在建项目情况

### (1) “二化”项目进展情况

经过重庆市政府及相关部门的努力争取，“二化”装置在2011年3月初实现了短时间联动试车，试车结束后，公司开展隐患问题集中整治，对试车过程中发现的问题进行了整治。截止本报告期末，“二化”装置处于停车待气状态，公司按照相关系统保护方案对装置进行了有效维护。

期间，公司充分利用了各种资源，多方奔走呼吁，克服种种困难，积极主动向市领导和市政府办公厅、市发改委、市经信委、市国资委、化医集团、中石化集团相关部门、中石化集团天然气分公司、重庆燃气集团、化医集团等报告“二化”项目天然气需求的重要性、紧迫性。目前，“二化”天然气供应问题已引起各级领导和部门的高度重视，并做了大量卓有成效的工作，取得了积极进展。

2012年1月16日至31日，供气方中石化恢复对“二化”装置供气，公司按此供气计划积极开展“二化”装置的试运行。试运行结果表明，尽管二化停车待气较长，但装置系统保护得当，基本达到了试车预期效果。公司将根据本次试车发现的问题进行整改，以便正式供气以后装置顺利开展各项测试，力争尽早完成装置性能考核，投入正式生产。

截止本报告报出之日，“二化”装置处于停车待气中，公司正积极协调天然气供应。

### 2、新建项目情况

报告期内，新开工建设了“三胺”二期项目和聚四氢呋喃项目。

(1) “三胺”二期项目于年初开始建设，严格按照“五控五管一协调”的要求积极推进项目建设进度，实现了一年建成的目标。目前，“三胺”二期项目设备安装完成，部分设备已进入设备单机试车阶段。

(2) 年产4.6万吨聚四氢呋喃项目。

项目建设进展情况详见本节“6、主要参控股公司及其经营情况、业绩分析”。

### 三、公司技术创新和节能减排情况

#### (一)技术创新方面

报告期内，切实做好了现有装置优化运行工作。继续把经济运行、节能减排作为技改项目的重点鼓励和引导方向，突出抓好了技术含量高、技术创新性强的项目，加大了对瓶颈问题的攻关力度，组织开展了一系列技术攻关，涌现出“优化运行模式、强化生产管理、降低装置蒸汽消耗”、“空压机段间废热回收利用”等一批优秀项目；三胺装置实现A类长周期运行300天并延续，再一次刷新国内欧技技术长周期运行纪录，装置年均负荷保持在110%以上，

同时在 11 月份装置产量、负荷创原始开车以来单月最好记录。

## (二)节能减排方面

根据年度工作计划，公司加大了能源管理力度，不断完善管理制度，分别下发了《能源管理程序》、《能源统计管理办法》及《关于下发能源折算标准煤系数计算方法、引用标准及部分折标系数的通知》，建立了主要耗能设备月度分析制度，对主要耗能设备的能源消耗情况，实行动态跟踪和监测，每月进行消耗跟踪分析，查找原因，落实对策。公司根据内部经济责任考核办法，对各用能单位的统计数据实行严密的监控，对出现异常波动的数据，实行即时查询制，并进行业务指导，提高能源统计数据质量。对未完成节能责任指标的单位，实行“一票否决”。今年以来，公司紧密围绕“节能我行动，低碳新生活”宣传主题，积极开展了以建设“绿色建峰”，践行低碳生活的“六个一”节能宣传活动，广泛宣传《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，在公司内部营造节能氛围，提高了每位员工的节能意识。

## (三)技改创新和节能减排对公司核心竞争力和行业地位的影响

公司以建设资源节约型和环境友好型企业为目标，积极开展技改创新和节能减排，深入研发氮肥节能减排高新技术。认真总结装置运行经验，在消化吸收的基础上，对系统进行集成创新。在报告期内，公司相关项目和个人受到涪陵区及重庆市的肯定与表彰，三聚氰胺化肥装置联动优化运行节能减排研究项目被评为重庆市科技进步三等奖，3万吨/年三聚氰胺二期工艺方案研究获涪陵区科技进步二等奖，空压机段间废热回收利用改造、尿素装置 300V01 气相管线技改项目、三聚氰胺装置长周期、稳定运行技术攻关、提高锅炉给水预热器产汽能力攻关获涪陵区科技进步三等奖。

## 四、董事会日常工作情况

### (一) 相关会议及决议

报告期内，公司董事会共召开了十二次会议，分别如下：

1、第四届董事会第二十次会议于2011年1月28日在重庆市涪陵区白涛街道公司会议室召开，审议通过了以下议案：

(1)审议通过了《关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目的议案》

(2)审议通过了《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

此次会议公告于 2011 年 1 月 29 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

2、第四届董事会第二十一次会议于二〇一一年二月二十一日在重庆市渝北区松牌路 81

号六楼会议室召开。审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过《2010年度董事会工作报告》
- (2) 审议通过《2010年度总经理工作报告》
- (3) 审议通过《2010年年度报告全文》及《2010年年度报告摘要》
- (4) 审议通过《公司2010年度财务决算报告和2011年度财务预算报告》
- (5) 审议通过《2010年利润分配预案》
- (6) 审议通过《2011年日常关联交易预计议案》
- (7) 审议通过《关于聘请2011年度审计机构及相关报酬的议案》
- (8) 审议通过《公司2010年度内部控制自我评价报告》
- (9) 听取了《2010年度独立董事述职报告》
- (10) 审议通过《募集资金存放与实际使用情况专项报告》
- (11) 审议通过《关于聘任潘伟雷先生为公司副总经理的议案》
- (12) 审议通过《关于公司2011年度工资总额的议案》
- (13) 审议通过《关于发出召开2010年度股东大会通知的议案》

此次会议公告于2011年2月23日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

3、第四届董事会第二十二次会议于2011年3月15日在重庆市涪陵区白涛街道公司会议室召开，

审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《关于成立检修分公司的议案》
- (2) 审议通过了《关于制订公司内部控制规范实施工作方案的议案》

此次会议公告于2011年3月16日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

4、第四届董事会第二十三次会议于2011年3月31日以通讯方式召开，审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《关于签署<金融服务协议>的议案》
- (2) 审议通过了《关于重庆化医控股集团财务有限公司风险评估报告的议案》
- (3) 审议通过了《关于制订<重庆建峰化工股份有限公司与重庆化医控股集团财务有限公司发生存款业务风险应急处置预案>的议案》

(4)、审议通过了《关于投资重庆化医控股集团财务有限公司的银行承兑汇票的议案》

(5)、审议通过了《关于召开 2011 年第二次临时股东大会通知的议案》

此次会议公告于 2011 年 4 月 2 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

5、2011 年 4 月 18 日，公司第四届董事会第二十四次会议重庆市渝北区松牌路 81 号六楼会议室 召开会议以记名投票方式审议并通过了《重庆建峰化工股份有限 2011 年第一季度报告全文和正文》。

此次会议公告于 2011 年 4 月 19 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

6、重庆建峰化工股份有限公司第四届董事会第二十五次会议于 2011 年 4 月 22 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于拟向中国农业银行股份有限公司重庆涪陵分行申请流动资金借款的议案》。

此次会议公告于 2011 年 4 月 25 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

7、第四届董事会第二十六次会议于 2011 年 6 月 10 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于为控股子公司重庆弛源化工有限公司提供借款的议案》及附件《借款合同》、《股权质押合同》。

此次会议公告于 2011 年 6 月 13 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

8、第四届董事会第二十七次会议于 2011 年 7 月 15 日在重庆市渝北区松牌路 81 号六楼会议室召开，会议以记名投票方式审议通过了以下议案：

(1) 审议通过了《关于资产抵押的议案》

(2) 审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》

此次会议公告于 2011 年 7 月 18 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

9、第四届董事会第二十八次会议于 2011 年 8 月 12 日在重庆市渝北区松牌路 81 号六楼会议室召开，会议以记名投票方式审议通过了以下议案：

(1) 审议通过了《公司半年度报告全文及摘要》

(2) 审议通过了《关于重庆化医控股集团财务有限公司的风险评估报告》

- (3) 审议通过了《关于增加独立董事津贴的预案》
- (4) 审议通过了《关于公司高管人员 2010 年年薪兑现的议案》
- (5) 审议通过了《关于增设内部管理机构议案》
- (6) 审议通过了《关于发出召开 2011 年第三次临时股东大会通知的议案》

此次会议公告于 2011 年 8 月 16 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

10、第四届董事会第二十九次会议于 2011 年 10 月 15 日下午 3:30 在公司三会议室召开。本次会议以记名投票表决方式审议通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《关于公司董事会换届的议案》
- (2) 审议通过了《关于曾中全先生任公司董事长兼任总经理职务的议案》
- (3) 审议通过了《2011 年三季度报告全文及正文》
- (4) 审议通过了《关于出售重庆汉华制药有限公司股权暨关联交易的议案》
- (5) 审议通过了《关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》

此次会议公告于 2011 年 10 月 18 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

11、重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会第一次会议于 2011 年 11 月 2 日在君豪大饭店（地址：重庆市江北区金源路 9 号）豪景厅以现场表决方式召开。

- (1) 审议通过《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》；
- (2) 审议通过《关于董事会各专业委员会换届改选的议案》；
- (3) 审议通过《关于聘请公司董事会秘书的议案》；
- (4) 审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》。
- (5) 审议通过《重庆建峰化工股份有限公司董事会关于出售重庆汉华制药有限公司股权暨关联交易的议案》。

此次会议公告于 2011 年 11 月 4 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

12、第五届董事会第二次会议于 2011 年 12 月 6 日以通讯表决方式召开。本次会议审议通过了：《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。

此次会议公告于 2011 年 12 月 7 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

**13、董事参加董事会的出席情况如下：**

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
曾中全	董事长兼总经理	12	9	3	0	0	否
何平	副董事长	12	8	3	1	0	否
李先文	董事（离任）	10	7	3	0	0	否
李华夏	董事	12	9	3	0	0	否
陈汉清	董事	12	9	3	0	0	否
阴文强	董事	10	7	3	0	0	否
周召贵	董事	12	8	3	1	0	否
安传礼	独立董事	12	9	3	0	0	否
杨俊	独立董事（离任）	10	7	3	0	0	否
刘伟	独立董事	12	9	3	0	0	否
王胜彬	独立董事（离任）	10	3	5	2	0	否
王崇举	独立董事	12	7	4	1	0	否
陈世泽	独立董事	2	2	0	0	0	否
孙芳城	独立董事	12	6	4	2	0	否
周章庆	董事	2	2	0	0	0	否
李刚	董事	2	2	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

**（二）董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，公司召开了五次股东大会，共形成 17 项决议。对于股东大会各项决议，公司董事会均认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，切实保障了全体股东的合法权益。

**（三）董事会审计委员会履职情况汇总报告**

报告期内，公司董事会审计委员会共有 3 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事孙芳城担任主任。公司根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》制订了《董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》。

**1、日常工作情况：**第四届董事会审计委员会及第五届董事会审计委员会在2011年日常工作中，独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，完成了本职工作，审议通过了公司2011年度日常关联交易的议案，在2011年一季报、2011年半年报、2011年三季报编制等工作中，

审计委员会多次召开有关专题会议，针对公司内部审计部门做出的《内部控制自我评价报告》及中介机构出具的《内部控制审计报告》进行了审查，并督促公司经理层对《内部控制自我评价报告》和《内部控制审计报告》提出的内控缺陷和风险有关的整改意见和措施予以落实，提出了相应的建议。

2011年度公司参与“上市公司内部控制规范体系建设试点工作”，公司聘请天健光华（北京）咨询有限公司为公司内部控制规范体系建设咨询机构，各项工作开展顺利。审计委员会提议聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司2011年度内部控制审计机构。

公司2011年度财务报告审计机构为天健正信会计师事务所有限公司，公司2011年度内部控制审计机构为北京永拓会计师事务所有限责任公司，审计委员会对这两次聘请进行了审核，并发表了意见，提交董事会及股东大会审议通过。

## 2、2011年度年报工作

本报告期内，两次审阅财务报表，出具审阅意见，并督促财务审计机构严格按照审计计划安排审计工作，确保2011年年报审计工作顺利完成。

### ①审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的书面意见

按照《公司董事会审计委员会年报工作规程》相关规定，审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。董事会审计委员会、财务部与公司2011年度财务审计机构天健正信会计师事务所于2012年1月5日协商审计计划，2012年1月6日确定了2011年度的财务报告审计工作安排。2012年1月9日，审阅了建峰化工2011年度财务会计报表，认为：

1、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，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；

2、公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；

3、公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。此财务会计报表可以提交年审注册会计师进行审议。

### ②审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的书面意见

按照《公司董事会审计委员会年报工作规程》相关规定，审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营

情况及重大事项的进展情况，在年审会计师出具初步审计意见后，审阅了建峰化工 2011 年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止 2011 年 12 月 31 日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

### ③审计委员会关于会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告

经公司第四届董事会第二十一次会议提议并经公司 2010 年度股东大会通过，聘任天健正信会计师事务所对本公司 2011 年度财务会计报表进行审计。

2012 年 1 月 5 日，审计委员会与天健正信会计师事务所经协商确定公司 2011 年度财务报告审计工作时间安排。审计工作安排是符合深证上[2011]396 号《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》、证监会公告[2011]41 号、财会 [2011]25 号《关于做好执行企业会计准则的企业 2011 年年报监管工作的通知》等要求。

天健正信会计师事务所有限责任公司审计人员共 9 人（含项目负责人）于 2012 年 1 月 10 日按照上述审计工作安排约定进场。审计人员在 2012 年 1 月 10 日至 2012 年 1 月 15 日完成公司的现场审计工作。项目负责人就“二化”项目工程进展及相关财务情况、公司与重庆化医控股集团财务有限公司签订的《金融服务协议》中存、贷款及票据金融业务对关联交易的影响、聚四氢呋喃项目进展、汉华制药股权转让等情况与公司管理层及审计委员会各委员及独立董事作了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，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，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会各委员按照《重庆建峰化工股份有限公司审计委员会年度财务报告工作规程》履行监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，督促会计事务所在规定时限内完成编制工作，确保年度报告真实、准确、完整。年审注册会计师按照计划按时出具标准无保留意见结论的审计报告。

天健正信会计师事务所有限责任公司出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会及公司独立董事于 2012 年 2 月 28 日召开会议，对天健正信从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

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、执业能力优良，出具的审计报告公允、充分地反

映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

综上，第五届董事会审计委员会认为，本报告期，公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程，公司对外披露的财务报告信息客观、全面、真实，公司内部审计制度已得到有效实施，内部审计人员在执行公司职务时能够勤勉尽职，天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具的审计意见是客观的，真实的反映了公司的财务状况和经营成果，公司的关联交易执行情况良好，符合相关法律法规的要求，没有损害股东的权益。

今后的工作中，公司将进一步加强审计委员会的作用，提高公司财务审计工作的质量。

#### ④董事会审计委员会 2011 年度工作会会议决议

重庆建峰化工股份有限公司董事会审计委员会于 2012 年 2 月 28 日在重庆市涪陵宏声度假村四会议室召开会议。会议应到 3 人，实到 3 人，审计委员会全体委员以签名表决方式审议通过了以下议案：

- 一、《关于天健正信会计师事务所 2011 年度审计工作的总结报告》；
- 二、《2011 年年度报告》及《2011 年度报告摘要》；
- 三、《公司 2011 年度财务决算及 2012 年度财务预算报告》；
- 四、《2011 年度内部控制自我评价报告》；
- 五、《关于变更公司财务审计机构的议案》；

公司 2012 年聘请具有证券期货相关业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行会计报表审计，聘期一年。

#### （四）公司董事会提名与薪酬考核委员会履职情况

董事会提名与薪酬考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司高管人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

第四届董事会提名与薪酬考核委员会于 2011 年 2 月 21 日召开了 2010 年度工作例会，对报告期内公司高管人员所披露的薪酬情况进行了审核，审议并通过了 2011 年度公司的工资总额计划；审议通过《关于聘请潘伟雷先生担任公司副总经理的议案》，并将该议案提交第四届董事会第二十一次会议审议。2011 年 8 月 12 日召开了 2011 年第一次临时会议审议通过

了《关于公司高管人员 2010 年年薪兑现的议案》、《宽带薪酬试行方案》及《关于增加独立董事津贴的预案》，并提交公司第四届董事会第二十八次会议审议。2011 年 10 月 15 日召开了 2011 年第二次临时会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于曾中全先生任公司董事长兼任总经理职务的议案》，并提交公司第四届董事会第二十九次会议审议。2011 年 11 月 2 日公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于董事会各专业委员会换届改选的议案》，选举独立董事陈世泽、独立董事王崇举、董事何平为公司第五届董事会提名与薪酬考核委员会委员，独立董事陈世泽任主任委员。

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会提名与薪酬考核委员会实施细则》的有关规定，提名与薪酬考核委员会对报告期内公司高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

2011 年度，公司高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

### 五、利润分配的预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度母公司实现净利润 129,944,665.56 元，提取盈余公积 12,994,466.56 元，加上年初未分配利润 544,980,653.78 元，减去经 2010 年度股东大会决议派发的 2010 年度红利 59,879,923.50 元后，本年度可供分配利润为 602,050,929.28 元。

公司董事会拟订 2011 年度利润分配预案如下：

根据公司生产经营情况和现金流状况，为了满足“二化”装置投产尚需较大流动资金的要求，结合在建项目建设资金需求及未来发展，公司本次董事会决定暂不分红、不送股、不转增。

本预案尚需提交公司 2011 年年度股东大会审议。

公司最近三年现金分红情况如下：

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	59,879,923.50	132,338,957.77	45.25%	544,980,653.78
2009 年	0.00	169,026,195.14	0.00%	501,375,803.32
2008 年	77,902,062.50	272,746,680.34	28.56%	390,129,114.56
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			72%	

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司生产经营情况和现金流状况，为了满足“二化”	用于公司的生产经营及项目建设

装置投产尚需较大流动资金的要求,结合在建项目建设资金需求及未来发展。	
------------------------------------	--

## 六、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内,公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深交所《信息披露业务备忘录第34号——内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求,制定了《内幕信息知情人登记管理制度》,并建立了配套的《提醒函》、《内幕信息知情人员档案》、《重大事项进程备案录》等相关文件,形成了防范内幕交易的严格的制度性约束。明确规定了内幕信息的范围、员工的保密义务及违约责任,对违反规定导致内幕信息泄露的行为进行了强制性约束。同时,公司组织相关人员参加防控内幕交易专题培训和案例学习,增强相关人员对内幕交易所产生的严重法律后果的认识和了解。

报告期内,公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》控制内幕信息知情人员范围,及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息,本年度未发现有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份的情况,且公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 七、外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构的相关要求,制定了《外部信息使用人管理制度》。报告期,公司严格执行该制度,在公司定期报告及重大事项编制、审议和披露期间,规范外部信息的报送和使用,维护了信息披露的公平原则,保障了投资者的合法权益。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

## 九、其他事项

公司指定披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

## 十、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单:否

- (一) 公司不存在重大环保问题。
- (二) 公司不存在其他重大社会安全问题。

## 十一、天健正信会计师事务所关于重庆建峰化工股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明

天健正信审（2012）特字第 030004 号

**重庆建峰化工股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了重庆建峰化工股份有限公司（以下简称“建峰化工”）的财务报表，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、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了天健正信审（2012）GF 字第 030002 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，建峰化工编制了后附的上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是建峰化工管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计建峰化工 2011 年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对建峰化工实施 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解建峰化工 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供建峰化工向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。



附表： 建峰化工 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

名称：重庆建峰化工股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额(不含利息)	2011 年度占用资金的利息(如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额(不含利息)	2011 年度往来资金的利息(如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	重庆建峰工业集团有限公司	母公司	其他会计科目		35,414.44		35,414.44		注	经营性往来
	重庆建峰工业集团有限公司	母公司	预付款项		135.32		131.21	4.11	仓储及油料	经营性往来
	重庆建峰浩康化工有限公司	同受母公司控制	应收账款		559.08		559.08		销售三聚氰胺	经营性往来
	重庆建峰浩康化工有限公司	同受母公司控制	预付款项		406.04		385.41	20.63	采购材料	经营性往来
	重庆富源化工股份有限公司	同受母公司控制	应收账款		0.89		0.89		设备维修	经营性往来
	重庆紫光化肥有限责任公司	受实际控制人控制	预付款项		5.04			5.04	采购材料	经营性往来
	重庆紫光化工股份有限公司	同受实际控制人控制	预付款项		7.49		2.45	5.04	采购化工原料	经营性往来
	重庆天原化工有限公司	同受实际控制人控制	应收账款		18.91		18.91		设备维修	经营性往来



## 2011年年度报告

	重庆紫光天原化工有限责任公司	同受实际控制人控制	应收账款		1.81		0.61	1.20	设备维修	经营性往来
小计					36,549.02		36,513.00	36.02		
上市公司的子公司及其附属企业	重庆弛源化工有限公司	控股子公司	其他应收款		20,103.00	842.44	2,313.97	18,631.47	暂借款	非经营性往来
	八一六农资有限公司	全资子公司	其他应收款		5,026.20		4,695.70	330.50	往来款	非经营性往来
	重庆汉华制药有限公司	控股子公司	其他应收款		75.00	3.71		78.71	暂借款	非经营性往来
小计					25,204.20	846.15	7,009.67	19,040.68		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计					61,753.22	846.15	43,522.67	19,076.70		

公司法定代表人：曾中全

主管会计工作的公司负责人：高峰

公司会计机构负责人：游勇

注：销售尿素溶液、液氨、脱盐水、天然气等；采购水、电、蒸汽、冷凝液以及接受各种劳务等。

## 第十节 监事会报告

2011年公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定，认真履行各项职权和义务，对公司董事会、董事和高级管理人员履行职责情况进行充分监督，维护了股东的合法权益。

### 一、监事会会议情况

本年度公司监事会共召开五次会议，各次会议情况如下：

#### (一) 第四届监事会第十二次会议：

公司于 2011 年 2 月 21 日在重庆市渝北区松牌路 81 号七楼会议室召开了第四届监事会第十二次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《2010 年度监事会工作报告》；
- (2) 《2010 年年度报告全文》及《2010 年年度报告摘要》；
- (3) 《公司 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》；
- (4) 《2010 年利润分配预案》；
- (5) 《关于聘请公司 2011 年度审计机构及支付相关报酬的议案》；
- (6) 《募集资金存放与实际使用情况专项报告》；
- (7) 《2010 年度公司内部控制自我评价报告》。

此次会议公告于 2011 年 2 月 23 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

#### (二) 第四届监事会第十三次会议

2011 年 4 月 18 日，重庆市渝北区松牌路 81 号七楼会议室召开了第四届监事会十三次会议审议通过了《重庆建峰化工股份有限公司 2011 年第一季度报告全文和正文》。

#### (三) 第四届监事会第十四次会议

公司于 2011 年 8 月 12 日在重庆市渝北区松牌路 81 号七楼会议室召开了第四届监事会第十四次会议审议通过了《重庆建峰化工股份有限公司 2011 年半年度报告全文及摘要》

#### (四) 第四届监事会第十五次会议

公司于 2011 年 10 月 15 日在重庆市涪陵区白涛镇公司会议室召开了第四届监事会第十五次会议，审议通过了如下议案：

- 1、《2011年三季度报告全文及2011年三季度报告正文》、
- 2、《监事会关于提名公司第五届监事会监事候选人换届选举的议案》

此次会议公告于2011年10月18日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

#### **(五) 第五届监事会第一次会议：**

公司于2011年11月2日在重庆市江北区金源路9号君豪大饭店豪景厅召开了第五届监事会第一次会议审议通过了《关于选举第五届监事会主席的议案》

此次会议公告于2011年11月4日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网上。

## **二、监事会对公司2011年度有关事项的独立意见**

公司全体监事列席了2011年度公司董事会历次会议和2011年度股东大会及临时股东大会，参与了公司重大决策的讨论。公司监事会对2011年度有关事项发表以下独立意见：

### **(一) 公司依法运作情况**

报告期内，公司监事会列席了公司召开的所有董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况进行了监督。监事会认为，公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规进行规范运作，能够严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法。报告期内，公司健全了内部控制制度，保障了资产的安全和有效使用。公司董事及经理等高级管理人员的工作是卓有成效的，未发现公司董事及经理等高级管理人员在执行公司职务过程中有违反国家法律、法规、公司章程或损害股东利益的行为。

### **(二) 检查公司财务的情况**

监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司2011年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。天健正信会计师事务所有限公司出具的审计意见与所涉及事项是真实的。公司的财务报告真实、准确、完整地反映了公司2011年的财务状况和经营成果。

### **(三) 公司募集资金投向情况**

报告期内，公司没有募集资金。

#### （四）报告期内，公司收购、出售资产情况

1、报告期内公司收购资产情况。

报告期内，公司无收购资产事项。

2、报告期内公司出售资产情况。

监事会全体成员参加了公司第五届董事会第一次会议，听取了公司出售汉华资产的审议过程，认为该议案审议过程合法、合规。

3、公司重大资产重组程序合法、合规。

2011年2月18日公司发布了重大事项停牌公告，公司股票于2月21日停牌。2011年8月12日，公司接实际控制人化医集团函件，决定终止筹划本次重大资产重组事项，发布了《重庆建峰化工股份公司关于中止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告》，这一过程公司董事会及时进行了信息披露工作，未发现公司的董事、监事、高管及相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

#### （五）检查公司关联交易情况

根据有关规定，监事会对2011年公司的日常关联交易事项及临时性关联交易事项进行了检查，监事会认为该关联交易公平、定价合理，无损害公司利益和中小股东利益的情况。

#### （六）对会计师事务所出具的审计报告意见

本年度天健正信会计师事务所为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告，监事会认为天健正信会计师事务所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。

#### （七）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《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：

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，结合公司目前经营业务的实际情况，建立了涵盖公司经营管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系，现行的内部控制体系较为规范、完整，内部控制组织机构完整、设计合理，保证了公司经营活动的有序开展，切实保护

公司全体股东的根本利益。公司《内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运作、制度执行和监督的实际情况。

#### **（八）对《公司 2011 年年度报告》提出书面审核意见**

经监事会对《公司 2011 年年度报告》审核，监事会认为：

- 1、公司 2011 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。
- 2、公司 2011 年度报告及摘要所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
- 3、公司年报编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；
- 4、监事会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

#### **（九）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况**

报告期内，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深交所《信息披露业务备忘录第 34 号——内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，能够按照该制度的要求做好内幕信息管理和登记工作，切实防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

## 第十一节 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，公司发生的重大资产收购事项。

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

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

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

### 三、报告期内持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权及买卖其他上市公司股份的情况。

（一）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权以及参股拟上市公司等投资情况。

（二）报告期内，公司没有开展证券投资业务。

### 四、报告期内公司资产收购、出售事项及对公司的影响

（一）由于公司实际控制人化医集团整合旗下医药产业统一布署，且公司控股子公司汉华制药投资奥利司他项目预期目的没有实现，未创造出应有收益。公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于出售重庆汉华制药有限公司股权暨关联交易的议案》

（二）出售资产对公司的影响

出售汉华制药股权后，公司可以变现部分长期资产，改善公司现金流，增加了公司及全体股东利益。

出售股权后，本公司财务报表合并范围将发生变化，不再合并汉华制药。

公司不存在为汉华制药提供担保、委托该公司理财等情形。

### 五、报告期内公司没有实行股权激励。

### 六、报告期内重大关联交易情况

（一）与日常经营相关的关联交易

本内容详见2012年3月2日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资

讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上《重庆建峰化工股份有限公司 2012 年日常关联交易预计公告》。

## （二）临时关联交易

公司在集团财务公司办理存款业务事宜

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

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

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在重庆化医控股财务有限公司存款余额为 183,162,167.57 元。累计存款利息收入 3,182,582.82 元。

## （三）报告期内，公司资产收购、出售发生的关联交易事项

报告期内，公司出售汉华资产收购，见“四、报告期内公司资产收购事项。”

该关联交易严格履行了关联交易的审议程序，经过了董事会审议通过，会议表决时相关的关联董事回避表决，公司独立董事发表了事前认可意见及独立意见。

（四）报告期内，公司与关联方不存在共同对外投资的事项。

（五）报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

（六）报告期内，公司没有《上市公司信息披露管理办法》规定的其他重大关联交易情况。

## 七、报告期内，公司重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司无重大托管、承包、租赁资产事项。

（二）报告期内，公司重大对外担保事项

（三）报告期内，公司无委托理财和委托贷款事项。

（四）报告期内，公司未发生其它重大合同事项。

## 八、报告期内，公司持股 5%以上的股东承诺事项情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	建峰集团(原建峰总厂)	1、追加对价承诺。2、自改革方案实施之日起 36 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，此外在追加对价承诺期内不通过证券交易所挂牌交易出售 14,269,975 股追加对价股份。建峰总厂所持原非流通股股份由中国证券登记结算有限公司深圳分公司实行临时保管，根据上述承诺内容予以锁定。	履行
股份限售承诺	建峰集团、智全实业、上海盛太投资管理有限公司、上海汇银投资有限公司、江阴市长江钢管有限公司、上海世讯会展服务有限公司、斯坦福大学	2007 年 10 月 18 日，公司向重庆建峰工业集团有限公司、重庆智全实业有限责任公司非公开发 46,181,200 股、48,105,400 股，根据承诺三十六个月不上市流通。 2009 年 9 月 9 日，公司向重庆建峰工业集团有限公司、上海盛太投资管理有限公司、上海汇银投资有限公司、江阴市长江钢管有限公司、上海世讯会展服务有限公司、斯坦福大学 6 家特定投资者共发行了 87,591,240 股人民币普通股（A 股），重庆建峰工业集团有限公司认购本次发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让，其他 5 家投资者认购本次发行的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。	履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	建峰集团(原建峰总厂)	同股改承诺	履行
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

2、2011年2月18日，公司启动了重大资产重组工作，2011年6月14日，公司董事会发布了重庆建峰化工股份有限公司关于收到《关于避免与重庆建峰化工股份有限公司同业竞争的承诺书》的公告，建峰集团于2011年6月10日向公司出具了《关于避免与重庆建峰化工股份有限公司同业竞争的承诺书》，承诺：“本次股权划转完成后，本公司为避免与控股子公司建峰化工（上市公司）同业竞争，在本次建峰化工重大资产重组时将持有富源化工的56.41%股权注入建峰化工”。

2011年8月12日，公司接实际控制人化医集团函件，决定终止筹划本次重大资产重组事项，发布了《重庆建峰化工股份公司关于中止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告》。由于本次重大重组没有成功实施，建峰集团将在条件成熟时择机履行该项承诺。

### 九、报告期内，聘任、解聘会计师事务所情况

报告期，经公司董事会审计委员会提名，董事会和股东大会审议通过，公司聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，全年审计费用 51 万元。该会计师事务所

所已经连续三年为本公司进行会计报表审计。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到监管部门的处罚。

十一、报告期内属于《证券法》第六十七条和中国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

无。

## 十二、期后事项

1、2011年10月15日，第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于出售重庆汉华制药有限公司股权暨关联交易的议案》。此次会议公告于2011年2月15日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2011年12月31日，重庆市国有资产监督管理委员会下发了（渝国资（2011）852号文件《关于同意化医集团及建峰化工协议转让所持汉华制药部分股权的批复》，目前，公司根据《股权转让协议》办理资产交割事宜。

2、公司预计2012年一季度业绩在不考虑汇兑损益的情况下，净利润与2011年同期相比盈利。具体财务数据将在公司2012年度一季度报告中详细披露。

## 十三、公司接待调研和采访情况

报告期内，公司根据《上市公司公平信息披露指引》的要求及公司《接待与推广制度》的规定，接待调研及采访。公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》等相关规定，遵循公平信息披露的原则，无选择性披露公司重大信息的情形，也不存在有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

### 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月02日	公司会议室	实地调研	东海证券、浙商证券	公司当前的生产经营情况及公司的发展战略。未提供任何资料。
2011年2月21日至 2011年12月31日	公司办公室	电话沟通	投资者	咨询公司生产经营及公司重组事宜。未提供任何资料。

## 十四、公司2011年环保工作情况

2011年，公司认真执行国家有关环境管理制度的各项规定，通过进一步加强环保设施运

行情况的监管力度，确保环保设施正常运行。从每月的检查情况来看，环保设施运行与生产装置同步运行率均达到 100%，废水、废气达标排放，固体废弃物百分百合规处理，且未发生重大环境污染事故和一般环境污染事故，较好地完成了环保目标。

#### （一）污染物减排

近年来，公司共投资两千多万元进行废水治理工作的改造，新建一座 100 吨/h 的污水处理站，改造工艺装置配套环保设施，从源头上减少废水排放和污染治理。从产污环节控制大量污染物的排放，变废为宝。完善“清污分流”工程。加强对生产现场监督管理，保证污染防治设施正常运行。同时，在项目引进过程中，决不降低环保标准，坚决不引进高能耗、高污染设施设备。2011 年，我司全面贯彻落实年度目标要求，根据下达的 COD 和氨氮减排目标和要求，积极组织实施，明确各级责任，全年废水处理站运行情况良好，共计处理废水 501600t，圆满完成 2011 年初制定的 COD 5 吨、氨氮 5 吨的减排目标。

#### （二）环保基础管理

公司环保组织机构完善，设置有“安全环保职业健康”管理机构，形成较为完善的环境管理体制，设有环境保护委员会，配备有环保专职和兼职人员。

自 2007 年通过了 ISO14000 环境体系认证后，体系运行有效，2011 年积极开展相关工作，保持体系有效运行，推动企业管理规范化。不断改进和完善管理体系，使其满足环境体系相关要求，以提高全员环保意识和管理水平，确保管理体系总体运行有效。

公司环保制度健全，公司建立有《安全环保生产责任制》《环保设施管理规定》、《固体废弃物管理办法》、《大气污染物排放管理办法》、《噪声排放管理办法》、《环保管理制度》等环管理理制度，明确规定了环保工作职责。

#### （三）环境风险防范管理

2011 年，督促各相关二级单位对环境应急预案进行修改完善。编制公司年度应急演练计划，并根据应急预案演练计划，督促各单位进行应急预案演练。完成了“化肥分公司”、“三胺分公司”等重大危险源应急救援综合演练。

#### （四）建设项目环保管理

公司在新项目建设中，严格执行建设项目环境保护“三同时”制度，努力采用污染源头控制，以实现增产不增污的环保奋斗目标。在 2011 年，包括“二化”项目的试生产、三聚氰胺扩建等新项目，严格按照国家相关规定要求，严格执行建设项目环境保护“三同时”制度，严格按照规定程序有序进行。

#### 十五、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有买卖本公司的股票，也不存在违规情况。

#### 十六、保护知识产权情况

报告期内，公司董事会在保证年报信息披露内容真实、准确、完整的同时，选用正版软件。

## 第十二节 财务报告

### 一、审计意见全文

天健正信审（2012）GF 字第 030002 号

#### 重庆建峰化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆建峰化工股份有限公司（以下简称“建峰化工”）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建峰化工管理层的责任，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，建峰化工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了建峰化工 2011 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2011 年度合并及公司的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

倪 意

报告日期：2012年2月28日



## 二、经审计的会计报表

## (一) 资产负债表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司 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	486,189,688.33	298,961,831.32	644,528,090.76	556,122,848.30
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	35,052,263.82	35,052,263.82	15,766,389.00	15,766,389.00
应收账款	3,345,399.36	3,222,887.36		
预付款项	457,091,581.89	184,779,762.56	237,485,792.95	147,017,302.71
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,429,124.34	191,821,922.45	2,846,262.59	2,776,434.23
买入返售金融资产				
存货	270,285,560.77	207,900,084.42	215,795,248.34	195,834,795.23
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,260,393,618.51	921,738,751.93	1,116,421,783.64	917,517,769.47
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	41,257,857.52	209,850,000.00	41,199,408.07	107,850,000.00
投资性房地产	732,602.34			
固定资产	535,822,796.28	518,375,515.63	611,446,218.83	593,451,346.05
在建工程	2,342,073,673.92	2,325,388,503.06	2,193,249,412.98	2,193,249,412.98
工程物资	27,897,047.98	27,592,740.29	22,486,051.92	22,486,051.92
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	98,882,877.24	89,605,477.30	101,914,790.31	91,549,176.33
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	17,969,493.73	17,969,493.73	20,060,849.05	20,060,849.05
递延所得税资产	196,953.37	139,872.36	172,493.83	172,271.75
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,064,833,302.38	3,188,921,602.37	2,990,529,224.99	3,028,819,108.08
资产总计	4,325,226,920.89	4,110,660,354.30	4,106,951,008.63	3,946,336,877.55
流动负债：				
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00		



向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	318,600.00		1,709,550.00	1,709,550.00
应付账款	158,715,771.25	148,739,713.37	204,502,715.26	199,610,327.53
预收款项	44,748,684.55	8,975,444.59	115,772,135.28	6,241,766.65
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	24,772,050.42	22,568,751.02	19,650,923.28	18,399,493.20
应交税费	-114,716,629.45	-117,678,080.28	-120,318,403.47	-122,166,049.79
应付利息				
应付股利				
其他应付款	101,744,029.89	82,945,412.62	92,962,880.57	137,742,002.88
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	156,452,129.35	156,452,129.35	93,150,262.26	93,150,262.26
其他流动负债				
流动负债合计	472,034,636.01	402,003,370.67	407,430,063.18	334,687,352.73
非流动负债：				
长期借款	1,340,641,426.74	1,340,641,426.74	1,314,560,882.91	1,314,560,882.91
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	1,340,641,426.74	1,340,641,426.74	1,314,560,882.91	1,314,560,882.91
负债合计	1,812,676,062.75	1,742,644,797.41	1,721,990,946.09	1,649,248,235.64
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	598,799,235.00	598,799,235.00	598,799,235.00	598,799,235.00
资本公积	1,071,655,923.08	1,071,628,536.08	1,071,355,923.08	1,071,328,536.08
减：库存股				
专项储备	1,344,935.52	1,344,935.52	782,762.60	782,762.60
盈余公积	94,191,921.01	94,191,921.01	81,197,454.45	81,197,454.45
一般风险准备				
未分配利润	629,375,938.46	602,050,929.28	611,358,969.32	544,980,653.78
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,395,367,953.07	2,368,015,556.89	2,363,494,344.45	2,297,088,641.91
少数股东权益	117,182,905.07		21,465,718.09	
所有者权益合计	2,512,550,858.14	2,368,015,556.89	2,384,960,062.54	2,297,088,641.91
负债和所有者权益总计	4,325,226,920.89	4,110,660,354.30	4,106,951,008.63	3,946,336,877.55

法定代表人：曾中全

主管会计工作的公司负责人：高峰

会计机构负责人：游勇

## (二) 利润表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2011年1-12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	2,588,551,186.11	1,234,441,431.40	2,078,260,062.73	852,270,427.09
其中：营业收入	2,588,551,186.11	1,234,441,431.40	2,078,260,062.73	852,270,427.09
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,482,558,099.11	1,156,058,514.04	1,927,504,609.65	741,491,364.08
其中：营业成本	2,183,613,767.36	942,756,809.16	1,767,285,023.34	660,066,729.68
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	686,287.38	618,570.36	3,313,152.26	142,423.87
销售费用	76,639,077.41	796,023.52	63,403,541.56	206,555.74
管理费用	166,819,339.90	157,931,728.21	99,210,846.68	89,157,273.02
财务费用	54,267,571.72	53,795,468.68	-5,984,972.77	-8,395,742.48
资产减值损失	532,055.34	159,914.11	277,018.58	314,124.25
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)	281,662.71	62,788,465.56	219,996.71	
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	281,662.71		219,996.71	
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	106,274,749.71	141,171,382.92	150,975,449.79	110,779,063.01
加：营业外收入	2,054,704.31	1,702,270.31	1,874,199.23	170,052.13
减：营业外支出	1,501,221.62	996,906.86	666,906.90	294,603.05
其中：非流动资产处置 损失	1,390,874.43	991,406.86	401,401.90	294,603.05
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	106,828,232.40	141,876,746.37	152,182,742.12	110,654,512.09
减：所得税费用	18,219,686.22	11,932,080.81	21,549,199.62	16,662,923.41
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	88,608,546.18	129,944,665.56	130,633,542.50	93,991,588.68
归属于母公司所有者 的净利润	90,891,359.20	129,944,665.56	132,338,957.77	93,991,588.68
少数股东损益	-2,282,813.02		-1,705,415.27	
六、每股收益：				



(一) 基本每股收益	0.15		0.22	
(二) 稀释每股收益	0.00		0.00	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	88,608,546.18	129,944,665.56	130,633,542.50	93,991,588.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,891,359.20	129,944,665.56	132,338,957.77	93,991,588.68
归属于少数股东的综合收益总额	-2,282,813.02		-1,705,415.27	

法定代表人：曾中全

主管会计工作的公司负责人：高峰

会计机构负责人：游勇

### (三) 现金流量表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2011年1-12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	2,505,174,813.65	1,181,048,998.58	2,047,860,611.03	792,908,778.47
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	97,100.00		1,673,700.00	
收到其他与经营活动有关的现金	53,499,571.66	25,414,962.13	119,198,687.51	38,473,199.35
经营活动现金流入小计	2,558,771,485.31	1,206,463,960.71	2,168,732,998.54	831,381,977.82
购买商品、接受劳务支付的现金	2,039,221,147.05	775,597,954.88	1,718,197,114.54	622,701,273.43
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	161,569,355.14	149,516,538.55	95,132,731.19	77,842,181.74
支付的各项税费	18,441,609.23	11,243,082.48	65,830,476.90	20,193,237.67
支付其他与经营活动有关的现金	179,661,705.55	128,203,616.05	278,594,051.04	152,312,922.77
经营活动现金流出小计	2,398,893,816.97	1,064,561,191.96	2,157,754,373.67	873,049,615.61
经营活动产生的现金流量净额	159,877,668.34	141,902,768.75	10,978,624.87	-41,667,637.79
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	223,213.26	62,788,465.56	293,792.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,740.00		482,466.17	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	11,824,903.73	19,083,785.74	20,647,226.67	6,421,112.17
投资活动现金流入小计	12,105,856.99	81,872,251.30	21,423,484.95	6,421,112.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	473,773,478.59	224,559,514.53	507,558,491.52	501,520,217.45
投资支付的现金		102,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	123,586,375.00	200,900,000.00		
投资活动现金流出小计	597,359,853.59	527,459,514.53	547,558,491.52	541,520,217.45
投资活动产生的现金流量净额	-585,253,996.60	-445,587,263.23	-526,135,006.57	-535,099,105.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	98,000,000.00		7,350,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	98,000,000.00		7,350,000.00	
取得借款收到的现金	300,000,000.00	300,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00



发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			6,350,000.00	6,350,000.00
筹资活动现金流入小计	398,000,000.00	300,000,000.00	213,700,000.00	206,350,000.00
偿还债务支付的现金	106,360,651.22	106,360,651.22	27,117,448.63	27,117,448.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	148,187,797.95	148,015,871.28	71,054,508.14	54,444,873.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	254,548,449.17	254,376,522.50	98,171,956.77	81,562,322.58
筹资活动产生的现金流量净额	143,451,550.83	45,623,477.50	115,528,043.23	124,787,677.42
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	-281,924,777.43	-258,061,016.98	-399,628,338.47	-451,979,065.65
加：期初现金及现金等价物余额	644,528,090.76	556,122,848.30	1,044,156,429.23	1,008,101,913.95
六、期末现金及现金等价物余额	362,603,313.33	298,061,831.32	644,528,090.76	556,122,848.30

法定代表人：曾中全

主管会计工作的公司负责人：高峰

会计机构负责人：游勇

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2011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										归属于母公司所有者权益									
	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	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	598,799,235.00	1,071,355,923.08		782,762.60	81,197,454.45		611,358,969.32		21,465,718.09	2,384,960,062.54	399,199,490.00	1,297,739,232.57		2,433,432.86	71,798,295.58		501,375,803.32		15,794,820.36	2,288,341,074.69
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他												125,344,482.81								125,344,482.81
二、本年初余额	598,799,235.00	1,071,355,923.08		782,762.60	81,197,454.45		611,358,969.32		21,465,718.09	2,384,960,062.54	399,199,490.00	1,423,083,715.38		2,433,432.86	71,798,295.58		501,375,803.32		15,794,820.36	2,413,685,557.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		300,000.00		562,172.92	12,994,466.56		18,016,969.14		95,717,186.98	127,590,795.60	199,599,745.00	-351,727,792.30		-1,650,670.26	9,399,158.87		109,983,166.00		5,670,897.73	-28,725,494.96
(一) 净利润							90,891,359.20		-2,282,813.02	88,608,546.18							132,338,957.77		-1,705,415.27	130,633,542.50
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							90,891,359.20		-2,282,813.02	88,608,546.18							132,338,957.77		-1,705,415.27	130,633,542.50
(三) 所有者投入和减少资本		300,000.00							98,000,000.00	98,300,000.00		-152,128,047.30					-12,956,632.90		7,376,313.00	-157,708,367.20
1. 所有者投入资本		300,000.00							98,000,000.00	98,300,000.00									7,350,000.00	7,350,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他												-152,128,047.30					-12,956,632.90		26,313.00	-165,058,367.20
(四) 利润分配					12,994,466.56		-72,874,390.06		-59,879,923.50						9,399,158.87		-9,399,158.87			
1. 提取盈余公积					12,994,466.56		-12,994,466.56								9,399,158.87		-9,399,158.87			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-59,879,923.50		-59,879,923.50											
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转											199,599,745.00	-199,599,745.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)											199,599,745.00	-199,599,745.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				



## 2011年年度报告

(六) 专项储备			562,172.92					562,172.92			-1,650,670.26					-1,650,670.26
1. 本期提取			9,895,645.63					9,895,645.63			6,363,525.99					6,363,525.99
2. 本期使用			9,333,472.71					9,333,472.71			8,014,196.25					8,014,196.25
(七) 其他																
四、本期期末余额	598,799,235.00	1,071,655,923.08	1,344,935.52	94,191,921.01	629,375,938.46	117,182,905.07	2,512,550,858.14	598,799,235.00	1,071,355,923.08	782,762.60	81,197,454.45	611,358,969.32	21,465,718.09	2,384,960,062.54		

法定代表人：曾中全

主管会计工作的公司负责人：高峰

会计机构负责人：游勇

## (五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	598,799,235.00	1,071,328,536.08		782,762.60	81,197,454.45		544,980,653.78	2,297,088,641.91	399,199,490.00	1,297,739,232.57		2,433,432.86	71,798,295.58		460,388,223.97	2,231,558,674.98
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	598,799,235.00	1,071,328,536.08		782,762.60	81,197,454.45		544,980,653.78	2,297,088,641.91	399,199,490.00	1,297,739,232.57		2,433,432.86	71,798,295.58		460,388,223.97	2,231,558,674.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		300,000.00		562,172.92	12,994,466.56		57,070,275.50	70,926,914.98	199,599,745.00	-226,410,696.49		-1,650,670.26	9,399,158.87		84,592,429.81	65,529,966.93
(一) 净利润							129,944,665.56	129,944,665.56							93,991,588.68	93,991,588.68
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							129,944,665.56	129,944,665.56							93,991,588.68	93,991,588.68
(三) 所有者投入和减少资本		300,000.00						300,000.00		-26,810,951.49						-26,810,951.49
1. 所有者投入资本		300,000.00						300,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										-26,810,951.49						-26,810,951.49
(四) 利润分配					12,994,466.56		-72,874,390.06	-59,879,923.50					9,399,158.87		-9,399,158.87	
1. 提取盈余公积					12,994,466.56		-12,994,466.56						9,399,158.87		-9,399,158.87	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-59,879,923.50	-59,879,923.50								
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转									199,599,745.00	-199,599,745.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)									199,599,745.00	-199,599,745.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备				562,172.92				562,172.92				-1,650,670.26				-1,650,670.26





# 重庆建峰化工股份有限公司

## 2011年度财务报表附注

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

2009年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]724号文批准及2008年年度股东大会审议通过，公司向包括重庆建峰工业集团有限公司在内的6家特定对象发行

8,759.124 万股人民币普通股。本次发行完成后，公司注册资本变更为 39,919.949 万元。

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

公司法定代表人为曾中全，注册地址为重庆市涪陵区白涛镇，企业法人营业执照注册号为渝直 500000000003898，公司的主要经营范围为：生产、销售化肥（含尿素、复合肥）、氮气、液氨，向境外派遣各类劳务人员（不含海员）（有效期至 2017 年 3 月 7 日）一般经营项目：生产、销售化工产品（不含危险化学品），利用自有资金对化肥及化工产品开发项目进行投资，化工装置维护、检修，钢结构加工及相关技术咨询服务，货物进出口（以上经营范围法律法规禁止的不得经营，法律法规限制的取得许可后方可经营；属子公司取得的行政许可由子公司经营）。本公司的主要产品包括：尿素、复合肥等化肥及三聚氰胺等化工产品。

本公司的母公司为重庆建峰工业集团有限公司，集团最终控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

## 二、公司主要会计政策、会计估计

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 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

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

#### （八）外币业务和外币报表折算

##### 1、外币业务

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

##### 2、外币财务报表折算

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

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

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

#### （九）金融工具

##### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项

(相关说明见附注二之(十))、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

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

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

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

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

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

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

#### （5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

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

#### 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生

短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

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

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

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

### 3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 4、金融工具的公允价值确定方法

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

### 5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值

损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

#### （十）应收款项

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

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

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

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额占应收款项总额 5%及以上且金额在 50 万元（含）以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

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

公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

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

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	70%	100%

公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存材料、备品备件、包装物、低值易耗品、在产品和库存商品（产成品）等。

### 2、发出存货的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4、存货的盘存制度

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

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

## （十二）长期股权投资

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

### 1、投资成本的确定

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

### 2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，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）投资性房地产（成本模式）

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	0.00%	2.00%
房屋建筑物	10-35	3.00%	2.77%-9.70%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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。

### （十五）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

### （十六）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。

#### （十七）无形资产与开发支出

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

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

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产

的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### （十八）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，包括非独占性使用三聚氰胺生产技术许可使用费等，其摊销方法如下：

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

#### （十九）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。

## （二十）收入

### 1、销售商品

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

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

### 2、提供劳务

在同一会计期间内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3、让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （二十一）安全生产费

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

#### （二十二）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。

#### （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

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

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据

税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

#### （二十四）经营租赁

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

##### 1、本公司作为出租人

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

##### 2、本公司作为承租人

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

#### （二十五）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。

(二十六) 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。

(二十七) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1、流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	租赁收入、劳务收入	5%	
增值税	销售化肥、脱盐水等产品	13%、17%	详见本附注三、(二)3、4
城市维护建设税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	详见附注三、(二)、1
八一六农资有限公司	15%	详见附注三、(二)、2
重庆汉华制药有限公司	25%	
江苏八一六华泰农资有限公司	25%	
南宁八一六农资有限公司	25%	
重庆弛源化工有限公司	25%	

3、房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 税收优惠及批文

1、根据重庆市涪陵区国家税务局出具的涪国税减[2008]22号《减、免税批准通知书》，依据有关规定经审核公司符合西部大开发减免税条件，同意公司享受企业所得税优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，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年本公司经营业务未发生改变，暂仍按15%企业所得税税率执行。

2、根据重庆市涪陵区国家税务局出具的涪国税减[2009]17号《减、免税批准通知书》，依据有关规定经审核公司全资子公司八一六农资有限公司符合西部大开发减免税条件，同意八一六农资有限公司从2008年1月1日起享受企业所得税优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，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年八一六农资有限公司经营业务未发生改变，暂仍按15%企业所得税税率执行。

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

4、根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税字[2001]113号），公司全资子公司八一六农资有限公司及其控股子公司江苏八一六华泰农资有限公司和南宁八一六农资有限公司批发和零售的化肥免征增值税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### （一）子公司情况

##### 1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
八一六农资有限公司	全资子公司	重庆市涪陵区白涛镇	商品流通	5,000万元	高峰	化肥、农药、农膜、农业机具及其他农资产品，化工产品，粮食；国内贸易、货物运输代理；货物及技术的进出口业务
重庆汉华制药有限公司	控股子公司	重庆市北碚区夏坝新村	制造业	3,500万元	施海雁	生产片剂、胶囊剂、颗粒剂；销售本企业

子公司名称	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
八一六农资有限公司	100%	100%	5,000 万元	—	是
重庆汉华制药有限公司	51%	51%	1,785 万元	—	是
江苏八一六华泰农资有限公司(注)	51%	51%	765 万元	—	是
南宁八一六农资有限公司(注)	100%	100%	50 万元	—	是
重庆弛源化工有限公司	51%	51%	10,200 万元	—	是

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
八一六农资有限公司	有限责任公司	66891374-X	—		
重庆汉华制药有限公司	有限责任公司	67869080-X	1,242.14 万元		
江苏八一六华泰农资有限公司(注)	有限责任公司	56776467-7	756.57 万元		
南宁八一六农资有限公司(注)	有限责任公司	58432627-3	—		
重庆弛源化工有限公司	有限责任公司	56993088-6	9,719.59 万元		

注：八一六农资有限公司持有江苏八一六华泰农资有限公司 51.00% 股权，八一六农资有限公司持有南宁八一六农资有限公司 100.00% 股权，本公司持有八一六农资有限公司 100.00% 股权。

## (二) 合并范围发生变更的说明

新增纳入合并范围的公司	合并期间
重庆弛源化工有限公司	2011 年度
南宁八一六农资有限公司	2011 年度

## (三) 本年新纳入合并范围的主体

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润

重庆驰源化工有限公司	2011年出资设立公司	198,358,898.13	-1,641,101.87
南宁八一六农资有限公司	2011年出资设立公司	500,187.50	187.50

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

## 1、货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			49,749.94			33,794.97
美元				29,896.00	6.6227	197,992.24
英镑	835.00	9.7116	8,109.18			
日元				745,000.00	0.08126	60,538.70
欧元				2,565.00	8.8065	22,588.67
现金小计			57,859.12			314,914.58
二、银行存款						
人民币(注)			362,224,808.45			643,871,064.51
欧元	29.10	8.1625	237.53	22.90	8.8065	201.67
美元	286.98	6.3009	1,808.23			
银行存款小计			362,226,854.21			643,871,266.18
三、其他货币资金						
人民币			123,904,975.00			341,910.00
其他货币资金小计			123,904,975.00			341,910.00
合 计			486,189,688.33			644,528,090.76

注：截至 2011 年 12 月 31 日止，存放于重庆化医控股集团财务有限公司的银行存款共计 183,162,167.57 元，其中三个月定期存款 150,000,000.00 元、活期存款 33,162,167.57 元，具体情况详见附注六、(二)、8。

## 2、其他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
银行承兑汇票保证金	318,600.00	341,910.00
保函保证金	900,000.00	
信用证保证金	122,686,375.00	
合 计	123,904,975.00	341,910.00

3、截至 2011 年 12 月 31 日止，货币资金所有权受限情况详见本附注五、（十七）。

（二）应收票据

1、应收票据分类：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	35,052,263.82	15,766,389.00
合 计	35,052,263.82	15,766,389.00

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
南昌市金茂化工建材有限公司	2011/12/13	2012/06/13	11,920,000.00
福建腾邦贸易有限公司	2011/09/06	2012/03/06	500,000.00
南宁市和总轮胎汽车配件有限公司	2011/09/01	2012/03/01	500,000.00
石家庄国祥运输设备有限公司	2011/09/30	2012/03/30	500,000.00
东莞贰发毛绒有限公司	2011/10/17	2012/04/17	500,000.00
合 计			13,920,000.00

（三）应收账款

1、应收账款按种类列示如下：

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	3,521,473.01	100.00	176,073.65	5.00	3,345,399.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,521,473.01	100.00	176,073.65		3,345,399.36

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					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计					

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	3,521,473.01	100.00	176,073.65	3,345,399.36
合 计	3,521,473.01	100.00	176,073.65	3,345,399.36
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内				
合 计				

2、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。

3、截至 2011 年 12 月 31 日止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 (%)
火地岛电力化工股份有限公司	客户	2,323,723.00	1 年以内	65.99
重庆市蓬威石化有限责任公司	客户	654,040.00	1 年以内	18.57
中农钾肥有限公司	客户	400,800.00	1 年以内	11.38
如东古坝配送中心	客户	128,960.00	1 年以内	3.66
重庆紫光天原化工有限责任公司	客户	11,950.00	1 年以内	0.34
合 计		3,519,473.00		99.94

4、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
重庆紫光天原化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司的控制	11,950.00	597.50		
合 计		11,950.00	597.50		

（四）其他应收款

1、其他应收款按种类分析列示如下：

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	9,149,288.78	100.00	720,164.44	7.87	8,429,124.34

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	9,149,288.78	100.00	720,164.44		8,429,124.34
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	3,539,237.30	100.00	692,974.71	19.58	2,846,262.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,539,237.30	100.00	692,974.71		2,846,262.59

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	8,095,288.78	88.48	404,764.44	7,690,524.34
1—2年(含)	4,000.00	0.04	400.00	3,600.00
2—3年(含)	1,050,000.00	11.48	315,000.00	735,000.00
合 计	9,149,288.78	100.00	720,164.44	8,429,124.34
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	635,185.95	17.95	31,759.30	603,426.65
1—2年(含)	1,050,000.00	29.67	105,000.00	945,000.00
2—3年(含)	1,854,051.35	52.38	556,215.41	1,297,835.94
合 计	3,539,237.30	100.00	692,974.71	2,846,262.59

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

3、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 (%)
九禾股份有限公司	淡储贴息	尿素淡储联合体	7,037,920.00	1年以内	76.92
重庆市安全生产风险抵押金管理办公室	风险金	监管部门	1,050,000.00	2-3年	11.48
李 雯	备用金	公司员工	106,637.00	1年以内	1.17

郑志宏	备用金	公司员工	100,000.00	1年以内	1.09
杨金兰	备用金	公司员工	30,000.00	1年以内	0.33
合 计			8,324,557.00		90.99

## (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	334,539,623.32	73.19	118,547,899.82	49.92
1—2年(含)	4,272,565.44	0.93	2,889,573.96	1.22
2—3年(含)	2,773,073.96	0.61	116,048,319.17	48.86
3年以上	115,506,319.17	25.27		
合 计	457,091,581.89	100.00	237,485,792.95	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	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
INVISTA Technologies S. à r.l.	供应商	151,663,025.00	33.18	2011年	工程未结算
KBR Overseas Inc	供应商	88,589,105.90	19.38	2008年、2009年、2010年、2011年	工程未结算
STAMICARBON	供应商	55,087,721.52	12.05	2008年、2009年、2010年、2011年	工程未结算
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司重庆气矿	供应商	32,780,735.17	7.17	2011年	发票未到
重庆白涛化工园区管委会	工业园区管理部门	20,000,000.00	4.38	2011年	土地转让手续未完成
合 计		348,120,587.59	76.16		

## 3、账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
KBR Overseas Inc	71,932,479.77	1-4年	工程未结算
STAMICARBON	50,094,478.80	1-4年	工程未结算
合 计	122,026,958.57		

## 4、截至2011年12月31日止，预付款项余额中预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项如下：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

重庆建峰工业集团有限公司	41,053.47	
重庆紫光化工股份有限公司	50,400.00	
重庆紫光化肥有限责任公司	50,400.00	
重庆建峰浩康化工有限公司	206,289.40	
合 计	348,142.87	

## (六) 存货

## 1、存货分类列示如下：

存货种类	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
库存材料	18,725,834.58		18,725,834.58	10,860,376.20		10,860,376.20
在产品	2,052,634.92		2,052,634.92	1,907,685.72		1,907,685.72
库存商品	134,271,213.14	412,060.73	133,859,152.41	87,573,180.42	459,178.77	87,114,001.65
包装物	360,867.42		360,867.42	263,393.43		263,393.43
低值易耗品	1,671,238.50		1,671,238.50	849,506.28		849,506.28
备品备件	113,615,832.94		113,615,832.94	114,800,285.06		114,800,285.06
合 计	270,697,621.50	412,060.73	270,285,560.77	216,254,427.11	459,178.77	215,795,248.34

## 2、各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	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	459,178.77	328,791.96		375,910.00	412,060.73
合 计	459,178.77	328,791.96		375,910.00	412,060.73

## 3、存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	可收回金额低于账面价值		

## 4、存货年末余额中未含有借款费用资本化金额。

## (七) 对合营企业投资和联营企业投资

本公司联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额
联营企业					

重庆市彭峰农资有限公司	30.00%	30.00%	612.26 万元	172.31 万元	439.95 万元
被投资单位名称	本年营业收入总额		本年净利润	组织机构代码	
联营企业					
重庆市彭峰农资有限公司	6,484.04 万元		94.88 万元	79353257-5	

## (八) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
重庆市彭峰农资有限公司	权益法	900,000.00	1,199,408.07	58,449.45	1,257,857.52
中农矿产资源勘探有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合 计		40,900,000.00	41,199,408.07	58,449.45	41,257,857.52
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
重庆市彭峰农资有限公司	30.00%	30.00%			223,213.26
中农矿产资源勘探有限公司	2.00%	2.00%			
合 计					223,213.26

## 2、被投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

## (九) 投资性房地产

## 1、采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

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、投资性房地产原价合计		796,393.80		796,393.80
1、土地使用权		785,906.94		785,906.94
2、构筑物		10,486.86		10,486.86
二、投资性房地产累计摊销合计		63,791.46		63,791.46
1、土地使用权		54,202.41		54,202.41
2、构筑物		9,589.05		9,589.05
三、投资性房地产账面价值合计				732,602.34
1、土地使用权				731,704.53
2、构筑物				897.81

## 2、本年计提的折旧和摊销额为 10,693.13 元。

### 3、房地产转换情况：

报告期内房地产转换系将部分房地产由自用改为出租。

4、截至 2011 年 12 月 31 日止，无投资性房地产所有权受限情况。

5、本报告期无应提取投资性房地产减值准备情况。

#### （十）固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	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	2,113,668,866.17	15,034,347.93	2,494,040.69	2,126,209,173.41
1、房屋建筑物	212,472,004.48	3,298,279.21	10,486.86	215,759,796.83
2、机器设备	1,882,657,467.67	9,061,602.49	2,257,875.71	1,889,461,194.45
3、运输工具	4,153,981.22	2,398,364.87		6,552,346.09
4、其他设备	14,385,412.80	276,101.36	225,678.12	14,435,836.04
二、累计折旧合计	1,502,222,647.34	89,107,170.23	943,440.44	1,590,386,377.13
1、房屋建筑物	106,661,111.13	10,732,672.30	9,049.68	117,384,733.75
2、机器设备	1,384,519,777.50	76,609,611.89	863,701.22	1,460,265,688.17
3、运输工具	1,884,380.38	985,388.03		2,869,768.41
4、其他设备	9,157,378.33	779,498.01	70,689.54	9,866,186.80
三、固定资产减值准备合计				
1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
4、其他设备				
四、固定资产账面价值合计	611,446,218.83			535,822,796.28
1、房屋建筑物	105,810,893.35			98,375,063.08
2、机器设备	498,137,690.17			429,195,506.28
3、运输工具	2,269,600.84			3,682,577.68
4、其他设备	5,228,034.47			4,569,649.24

本年计提增加的折旧额为 85,814,667.68 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 6,730,513.67 元。

2、截至 2011 年 12 月 31 日止，固定资产所有权受到限制情况详见附注五、（十七）。

3、报告期内无应提取固定资产减值准备情况。

## (十一) 在建工程

## 1、在建工程分项列示如下：

项 目	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
年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素项目	2,247,606,464.57		2,247,606,464.57	2,189,167,946.95		2,189,167,946.95
三聚氰胺二期项目	75,165,956.85		75,165,956.85	1,489,755.86		1,489,755.86
年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目	16,685,170.86		16,685,170.86			
工艺改造工程	2,616,081.64		2,616,081.64	1,581,026.05		1,581,026.05
涪丰高速公路天然气管线移位项目				1,010,684.12		1,010,684.12
合 计	2,342,073,673.92		2,342,073,673.92	2,193,249,412.98		2,193,249,412.98

## 2、重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额 (万元)	资金来源	年初金额		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 45 万吨合成氨/80 万吨尿素项目	304,744.00	募股资金 贷款	2,189,167,946.95	153,689,509.62	58,438,517.62	
三聚氰胺二期项目	11,622.00	自筹	1,524,766.47		73,641,190.38	
年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目	280,661.37	自 筹 及 金 融 机 构 贷 款			16,685,170.86	
合 计	585,405.37		2,190,692,713.42	153,689,509.62	148,764,878.86	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工 程 进 度	工 程 投 入 占 预 算 比 例
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素项目			2,247,606,464.57	153,689,509.62	注 1	73.75%
三聚氰胺二期项目			75,165,956.85			64.68%
年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目			16,685,170.86		注 2	0.59%
合 计			2,339,457,592.28	153,689,509.62		

利息资本化的资本化率为 5.36%。

注 1：工程进度详见本附注十、1。

注 2：工程进度详见本附注八。

3、报告期内无应提取在建工程减值准备情况。

#### （十二）工程物资

项 目	年末账面余额	年初账面余额
工程用材料	18,884,958.41	21,893,013.04
工程设备	9,012,089.57	593,038.88
合 计	27,897,047.98	22,486,051.92

#### （十三）无形资产

##### 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	109,399,539.75	304,804.09	785,906.94	108,918,436.90
1、土地使用权	107,716,539.75	304,804.09	785,906.94	107,235,436.90
2、非专利技术	1,643,000.00			1,643,000.00
3、商标权	40,000.00			40,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	7,484,749.44	2,594,858.87	44,048.65	10,035,559.66
1、土地使用权	6,490,218.64	2,155,344.56	44,048.65	8,601,514.55
2、非专利技术	963,491.50	430,553.61		1,394,045.11
3、商标权	31,039.30	8,960.70		40,000.00
三、无形资产账面价值合计	101,914,790.31			98,882,877.24
1、土地使用权	101,226,321.11			98,633,922.35
2、非专利技术	679,508.50			248,954.89
3、商标权	8,960.70			

本年摊销额为 2,594,858.87 元。

2、无形资产使用权受到限制情况详见附注五、（十七）。

3、报告期内无应对无形资产提取减值准备情况。

#### （十四）长期待摊费用

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
非独占性使用三聚氰胺生产技术许可使用费	20,060,849.05		2,091,355.32		17,969,493.73

合 计	20,060,849.05		2,091,355.32		17,969,493.73
-----	---------------	--	--------------	--	---------------

## (十五) 递延所得税资产

## 1、已确认的递延所得税资产

递延所得税资产明细列示如下：

项 目	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	1,302,220.50	196,953.37	1,149,958.83	172,493.83
合 计	1,302,220.50	196,953.37	1,149,958.83	172,493.83

## 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	年末数	年初数
计提的坏账准备	6,078.32	2,194.65
5年内可税前弥补的子公司亏损额	10,841,304.63	5,742,306.26
合 计	10,847,382.95	5,744,500.91

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数
2013年	28,108.99
2014年	2,233,757.95
2015年	3,480,439.32
2016年	5,098,998.36
合 计	10,841,304.62

## (十六) 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	692,974.71	203,263.38			896,238.09
存货跌价准备	459,178.77	328,791.96		375,910.00	412,060.73
合 计	1,152,153.48	532,055.34		375,910.00	1,308,298.82

## (十七) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
用于担保的资产					
1、房屋及建筑物	27,509,216.31		3,628,419.98	23,880,796.33	为长期借款作

					抵押
2、机器设备	85,623,393.78	256,219,980.94	16,786,060.60	325,057,314.12	为长期借款作抵押
3、土地使用权	25,849,971.53		581,334.62	25,268,636.91	为长期借款作抵押
4、其他货币资金		123,586,375.00		123,586,375.00	
其中：信用证保证金		122,686,375.00		122,686,375.00	信用证保证金
保函保证金		900,000.00		900,000.00	保函保证金
合计	138,982,581.62	379,806,355.94	20,995,815.20	497,793,122.36	

## (十八) 短期借款

## 1、短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
信用借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

## 2、截至 2011 年 12 月 31 日止，无逾期短期借款。

## (十九) 应付票据

## 1、明细列示如下：

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	318,600.00	1,709,550.00
合计	318,600.00	1,709,550.00

## 2、截至 2011 年 12 月 31 日止，应付票据余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

## (二十) 应付账款

## 1、截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

单位名称	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
中国化学工程第三建设有限公司	13,047,964.35	1-2 年	工程款	工程未结算
中国化学工程第七建设有限公司	20,346,603.12	1-2 年	工程款	工程未结算
合计	33,394,567.47			

## 2、截至 2011 年 12 月 31 日止，应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

重庆建峰工业集团有限公司	126,174.25	43,676,235.18
重庆长江橡胶制造有限公司	2,100.00	
重庆三峡油漆股份有限公司		33,164.75
重庆市涪陵梦真广告有限公司		17,303.00
重庆医药股份有限公司		112,500.00
重庆天原化工有限公司		50,860.00
合 计	128,274.25	43,890,062.93

## 3、余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付工程款			2,882,535.73			21,075,842.05
其中：美元	457,480.00	6.3009	2,882,535.73	912,880.00	6.6227	6,045,730.38
欧元	80.00	8.1625	653.00	1,706,706.60	8.8065	15,030,111.67
合 计			2,883,188.73			21,075,842.05

## (二十一) 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，预收款项余额中预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项情况：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
重庆市彭峰农资有限公司	464,980.00	11.64
重庆建峰浩康化工有限公司	400.00	
合 计	465,380.00	11.64

## (二十二) 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	13,529,841.99	124,991,423.29	120,954,147.43	17,567,117.85
职工福利费		11,538,769.39	11,538,769.39	
社会保险费	1,150,106.56	27,698,489.61	28,096,027.10	752,569.07
住房公积金	694,694.00	7,295,792.01	7,159,670.01	830,816.00
工会经费	539,014.41	2,245,908.84	2,323,702.29	461,220.96
职工教育经费	3,737,266.32	3,018,902.92	1,595,842.70	5,160,326.54
合 计	19,650,923.28	176,789,286.06	171,668,158.92	24,772,050.42

## (二十三) 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额	执行税率
增值税	-124,574,607.67	-125,983,219.90	详见本附注三、(二)
营业税	161,882.02	7,270.43	3%、5%
企业所得税	9,111,338.81	5,251,987.49	15%、25%
城市维护建设税	15,653.85	2,309.81	7%
教育费附加	7,119.86	989.92	3%
地方教育费附加	4,061.48		2%
房产税	45,298.56	45,298.56	
土地使用税	89,457.50	89,457.50	
个人所得税	117,744.70	100,109.72	
其他	305,421.44	167,393.00	
合计	-114,716,629.45	-120,318,403.47	

## (二十四) 其他应付款

1、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或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
重庆建峰工业集团有限公司	61,920,553.55	78,549,766.21
合计	61,920,553.55	78,549,766.21

2、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
重庆建峰工业集团有限公司	61,920,553.55	注

注：其他应付款的形成原因主要系公司 2010 年度购买了重庆建峰工业集团有限公司三聚氰胺分公司整体资产及相关负债，公司与建峰集团约定将无法办理债务转移手续的国家开发银行重庆分行贷款余额 7,700.00 万元转作公司对建峰集团的欠款，本年度公司根据银行约定的还款进度已归还上述欠款 1,100.00 万元。

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

## (二十五) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	156,452,129.35	93,150,262.26
合计	156,452,129.35	93,150,262.26

## 2、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款明细如下:

借款类别	币种	年末账面余额			年初账面余额			备注
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币	
抵押借款	欧元	2,824,150.61	8.1625	23,052,129.35	2,344,150.60	8.8065	20,643,762.26	注 1、注 2
抵押借款	人民币			14,400,000.00				注 2
保证借款	欧元				1,000,000.00	8.8065	8,806,500.00	
保证借款	人民币			119,000,000.00			63,700,000.00	注 3
合 计				156,452,129.35			93,150,262.26	

注 1: 抵押借款中有 2,344,150.61 欧元借款 (折合人民币 19,134,129.35 元) 系公司以固定资产及无形资产提供抵押, 具体情况详见本附注五、(十七), 并同时由重庆化医控股 (集团) 公司和重庆建峰工业集团有限公司提供连带责任保证担保。

注 2: 由于 2010 度购买重庆建峰工业集团有限公司三聚氰胺分公司所有资产及相关负债, 抵押借款中有欧元借款 480,000.00 欧元 (折合人民币 3,918,000.00 元)、人民币借款 14,400,000.00 元的债务主体承接手续尚在办理中, 公司以机器设备为上述借款提供抵押, 具体情况详见本附注五、(十七)。

注 3: 保证借款 119,000,000.00 元由重庆化医控股 (集团) 公司提供连带责任担保。

(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	年末账面余额		年初账面余额	
				外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国农业银行股份有限公司涪陵分行	2008.3.20	2012.3.19	人民币		50,000,000.00		
中国民生银行股份有限公司重庆分行	2006.4.27	2012.4.27	人民币		40,000,000.00		
中国银行股份有限公司重庆涪陵分行	2007.3.31	2012.12.31	欧元	2,344,150.61	19,134,129.35	2,344,150.61	20,643,762.26
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2008.3.21	2012.12.20	人民币		25,000,000.00		25,000,000.00
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2006.6.30	20012.6.30	人民币		8,000,000.00		
合 计					142,134,129.35		45,643,762.26

(二十六) 长期借款

1、长期借款明细列示如下:

借款类别	币种	年末账面余额			年初账面余额			备注
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币	
抵押借款	欧元	21,193,436.66	8.1625	172,991,426.74	21,937,587.34	8.8065	193,193,362.91	注 1、注 3
保证借款	欧元				2,080,000.00	8.8065	18,317,520.00	
保证借款	人民币			1,128,000,000.00			1,103,050,000.00	注 2
抵押借款	人民币			39,650,000.00				注 3
合 计				1,340,641,426.74			1,314,560,882.91	

注 1：抵押借款中有 19,593,436.66 欧元（折合人民币 159,931,426.74 元）系公司以固定资产及无形资产提供抵押，具体情况详见本附注五、（十七），并同时由重庆化医控股（集团）公司和重庆建峰工业集团有限公司提供连带责任保证担保。

注 2：保证借款中 1,128,000,000.00 元由重庆化医控股（集团）公司提供连带责任担保。

注 3：由于 2010 年度购买重庆建峰工业集团有限公司三聚氰胺分公司所有资产及相关负债，抵押借款中有欧元借款 1,600,000.00 欧元（折合人民币 13,060,000.00 元）及人民币借款 39,650,000.00 元的债务主体承接手续尚在办理中，公司以机器设备为上述借款提供抵押，具体情况详见本附注五、（十七）。

## 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	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2011.6.1	2016.8.31	人民币	注 1		194,000,000.00		
中国银行股份有限公司涪陵分行	2007.3.31	2021.9.30	欧元		19,593,436.66	159,931,426.74	21,937,587.34	193,193,362.91
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2008.4.30	2014.10.29	人民币	注 2		100,000,000.00		100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	2010.9.28	2016.6.17	人民币	注 2		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行重庆市涪陵分行	2008.3.20	2015.3.19	人民币	注 2		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行重庆市涪陵分行	2010.4.23	2016.4.22	人民币	注 2		100,000,000.00		100,000,000.00
合 计						753,931,426.74		593,193,362.91

注 1：借款利率适用中国人民银行公布的五年以上基准利率。

注 2：借款利率适用中国人民银行公布的五年以上基准利率下浮 10%。

## 3、截至 2011 年 12 月 31 日止，无逾期长期借款。

### （二十七）股本

#### 1、本年股本变动情况如下：

股份类别	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	68,250,000.00	11.40						68,250,000.00	11.40
2、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
3、境外持股									
其中：境外法人持股									
有限售条件股份合计	68,250,000.00	11.40						68,250,000.00	11.40
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	530,549,235.00	88.60						530,549,235.00	88.60
无限售条件股份合计	530,549,235.00	88.60						530,549,235.00	88.60
股份总数	598,799,235.00	100.00						598,799,235.00	100.00

## (二十八) 资本公积

本年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	备注
股本溢价	1,071,328,536.08			1,071,328,536.08	
其他资本公积	27,387.00	300,000.00		327,387.00	注
合 计	1,071,355,923.08	300,000.00		1,071,655,923.08	

注：资本公积增加系公司收到的专款专用的工业基金。

## (二十九) 专项储备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
安全生产费	782,762.60	9,895,645.63	9,333,472.71	1,344,935.52
合 计	782,762.60	9,895,645.63	9,333,472.71	1,344,935.52

## (三十) 盈余公积

本年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	81,197,454.45	12,994,466.56		94,191,921.01
合 计	81,197,454.45	12,994,466.56		94,191,921.01

法定盈余公积增加系根据公司章程计提所致。

## (三十一) 未分配利润

## 1、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	611,358,969.32	501,375,803.32
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	611,358,969.32	501,375,803.32
加：本年归属于母公司所有者的净利润	90,891,359.20	132,338,957.77
减：提取法定盈余公积	12,994,466.56	9,399,158.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	59,879,923.50	
转作股本的普通股股利		
其他		12,956,632.90
年末未分配利润	629,375,938.46	611,358,969.32

注：根据公司 2011 年 3 月 15 日召开的 2010 年度股东大会决议，审议通过了《2010 年度利润分配预案》，公司以总股本 598,799,235 为基数，按每 10 股派 1 元（含税）派发现金股利，共计分配现金股利 59,879,923.50 元。

## (三十二) 营业收入、营业成本

## 1、营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	2,588,551,186.11	2,078,260,062.73
其中：主营业务收入	2,564,774,811.27	2,067,858,654.13
其他业务收入	23,776,374.84	10,401,408.60
营业成本	2,183,613,767.36	1,767,285,023.34
其中：主营业务成本	2,171,010,867.58	1,760,747,103.01
其他业务成本	12,602,899.78	6,537,920.33

## 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	1,303,395,646.68	922,449,408.57	1,049,898,734.88	747,113,209.49
商品流通业	1,261,379,164.59	1,248,561,459.01	1,017,959,919.25	1,013,633,893.52
合 计	2,564,774,811.27	2,171,010,867.58	2,067,858,654.13	1,760,747,103.01

## 3、主营业务按产品类别分项列示如下：

产品类别	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
化肥	2,314,762,039.07	1,952,513,979.79	1,810,776,321.84	1,559,010,241.51
三聚氰胺	212,639,141.20	186,856,749.50	217,553,264.50	177,129,600.45
其他	37,373,631.00	31,640,138.29	39,529,067.79	24,607,261.05
合 计	2,564,774,811.27	2,171,010,867.58	2,067,858,654.13	1,760,747,103.01

## 4、公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南供销湘农农资有限公司	181,675,000.00	7.02
中农集团控股股份有限公司	137,594,000.00	5.32
广东天禾农资股份有限公司	133,783,350.00	5.17
四川美丰农资化工有限责任公司	122,247,000.00	4.72
南宁邦力达农资有限责任公司	95,964,788.75	3.71
合 计	671,264,138.75	25.94

## (三十三) 营业税金及附加

税 种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	585,756.93	133,464.74	5%
城市维护建设税	70,371.32	2,225,781.26	7%
教育费附加	30,159.13	953,906.26	3%
合 计	686,287.38	3,313,152.26	

## (三十四) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运输费及港作费	58,162,608.48	50,321,364.13
职工薪酬	11,435,267.96	7,234,040.57
仓储费	3,020,951.78	2,661,434.30
保险费	1,242,491.86	1,055,692.61
差旅费	1,197,748.20	984,257.00
业务经费	756,708.00	599,394.90
广告宣传费	161,466.73	378,972.35
其他	661,834.40	168,385.70
合 计	76,639,077.41	63,403,541.56

## (三十五) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	37,136,071.58	22,512,113.91
综合服务费	24,556,206.21	16,851,277.00
税费	4,678,178.59	6,225,629.35
长期摊销费用摊销	2,091,355.32	2,117,245.08
董事会费	1,932,010.88	3,000,652.53
折旧费	3,231,184.20	2,998,431.55
无形资产摊销	2,632,889.41	2,744,144.23
运输费	2,920,761.35	2,095,475.89
租赁费	1,929,221.22	1,245,879.96
修理费	662,811.51	785,624.91
安全措施费	208,915.62	760,339.18
差旅费	1,285,691.74	593,528.87
中介机构服务费	4,781,637.89	584,000.00
排污费	588,867.10	567,574.80
办公费	1,217,210.06	522,852.84
业务招待费	1,298,187.28	448,545.31
材料产品盘亏和毁损	155,239.60	133,038.97
其他	2,953,191.28	4,159,846.57
非正常中断期间费用	72,559,709.06	30,864,645.73
合 计	166,819,339.90	99,210,846.68

## (三十六) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	88,308,096.45	40,669,377.95
减：利息收入	18,827,621.63	20,647,226.67
汇兑损益	15,290,026.15	26,034,374.07
手续费及其他	77,123.05	27,250.02
合 计	54,267,571.72	-5,984,972.77

## (三十七) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	203,263.38	162,783.26
存货跌价损失	328,791.96	114,235.32

合 计	532,055.34	277,018.58
-----	------------	------------

## (三十八) 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
以权益法核算的长期股权投资收益	281,662.71	219,996.71
合 计	281,662.71	219,996.71

## 2、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	本期比上期增减变动的原 因
重庆市彭峰农资有限公司	281,662.71	219,996.71	被投资单位效益较上期好
合 计	281,662.71	219,996.71	

## 3、投资收益的汇回不存在重大限制。

## (三十九) 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 的金额
政府补助	1,474,682.00	1,673,700.00	1,474,682.00
保险赔款	533,207.31		533,207.31
其他	46,815.00	200,499.23	46,815.00
合 计	2,054,704.31	1,874,199.23	2,054,704.31

## 政府补助明细列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额	备注
所得税返还	97,100.00	1,673,700.00	注
废水综合治理工程补贴	1,237,233.00		
其他	140,349.00		
合 计	1,474,682.00	1,673,700.00	

注：公司全资子公司八一六农资有限公司的注册地变更为重庆市涪陵区之后，重庆市涪陵区人民政府同意给予企业所得税（地方留存部分）“免二减三”的优惠政策：即自八一六农资有限公司在重庆市涪陵区纳税年之日起，经营除本公司产品外的产品形成的利润上缴的所得税地方留存部分第一年至第二年的 100%、第三年至第五年的 50%，由同级财政安排返还用于企业扩大再生产，2011 年度收到所得税返还款 97,100.00 元。

## (四十) 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
-----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	1,390,874.43	401,401.90	1,390,874.43
其中：固定资产处置损失	1,390,874.43	401,401.90	1,390,874.43
对外捐赠		216,605.00	
其他	110,347.19	48,900.00	110,347.19
合 计	1,501,221.62	666,906.90	1,501,221.62

## (四十一) 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税	18,244,145.76	21,576,696.70
递延所得税调整	-24,459.54	-27,497.08
合 计	18,219,686.22	21,549,199.62

## (四十二) 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)	0.15		0.22	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.14		0.18	

## 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	90,891,359.20	132,338,957.77
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	6,541,195.67	25,039,290.99
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	84,350,163.53	107,299,666.78
年初股份总数	4	598,799,235.00	399,199,490.00
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		199,599,745.00
报告期因发行新股或债转股等增加的	6		

股份数	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（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	598,799,235.00	598,799,235.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.15	0.22
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.14	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$		
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$		

### （1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

### （2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+ \text{认股权证、股份期权、可转换}$

债券等增加的普通股加权平均数)

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

(四十三) 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较大的项目列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
收南通华泰化肥有限公司往来款	37,500,000.00	
收重庆建峰工业集团有限公司往来款		118,416,887.51
合 计	37,500,000.00	118,416,887.51

2、支付的其他与经营活动有关的现金较大的项目列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
支付重庆建峰工业集团有限公司往来款		170,807,951.56
支付运输费及港作费	54,376,528.48	51,142,698.79
支付综合服务费	24,556,206.21	16,851,277.00
支付南通华泰化肥有限公司往来款	37,700,000.00	
支付二化装置维护费	35,634,913.33	
合 计	152,267,648.02	238,801,927.35

3、收到的其他与投资活动有关的现金较大的项目列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
收到存款利息	11,789,701.63	7,683,506.67
收到淡储贴息		12,963,720.00
合 计	11,789,701.63	20,647,226.67

4、支付的其他与投资活动有关的现金较大的项目列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
支付信用证保证金	122,686,375.00	
支付保函保证金	900,000.00	
合 计	123,586,375.00	

(四十四) 现金流量表补充资料

## 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	88,608,546.18	130,633,542.50
加：资产减值准备	532,055.34	277,018.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,815,207.05	116,833,838.07
无形资产摊销	2,605,012.63	2,700,377.67
长期待摊费用摊销	2,091,355.32	2,117,245.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,390,874.43	401,401.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	54,267,571.72	-5,984,972.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-281,662.71	-219,996.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,459.54	-27,497.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,443,194.39	-97,037,250.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,616,757.94	-131,060,977.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-65,300,395.63	-7,654,103.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	159,877,668.34	10,978,624.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	362,603,313.33	644,528,090.76
减：现金的年初余额	644,528,090.76	1,044,156,429.23
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-281,924,777.43	-399,628,338.47

## 2、现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
-----	------	------

一、现金	362,603,313.33	644,528,090.76
其中：库存现金	57,859.12	314,914.58
可随时用于支付的银行存款	362,226,854.21	643,871,266.18
可随时用于支付的其他货币资金	318,600.00	341,910.00
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	362,603,313.33	644,528,090.76
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（注）	123,586,375.00	

注：2011年12月31日其他货币资金中有122,686,375.00元信用证保证金、900,000.00元保函保证金，共计123,586,375.00元不符合现金流量表中现金及现金等价物的定义，在编制现金流量表时已扣除。

#### （四十五）分部报告

##### 1、本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型：

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

本公司有5个报告分部：管理中心、化肥分部、三聚氰胺分部、弛源化工分部、医药分部；管理中心负责公司的综合管理及资本运作；化肥分部负责公司尿素、复合肥等产品的生产和销售及其他化肥商品的贸易业务；三聚氰胺分部负责公司的三聚氰胺生产及销售；弛源化工分部主要负责聚四氢呋喃工程的建造；其他分部主要负责公司的药品生产及销售。

##### 2、各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项目	本金额						
	管理中心	化肥分部	三聚氰胺分部	弛源化工分部	其他分部	抵销	合计
一、营业收入	13,521,981.52	2,415,461,327.85	216,676,207.16		5,565,237.56	-62,673,567.98	2,588,551,186.11
其中：对外交易收入	13,321,981.52	2,356,872,462.23	212,791,504.80		5,565,237.56		2,588,551,186.11
分部间交易收入	200,000.00	58,588,865.62	3,884,702.36			-62,673,567.98	
二、营业费用	-9,231,819.91	2,328,730,989.94	212,953,677.29	1,641,101.87	8,731,015.48	-60,266,865.56	2,482,558,099.11
三、营业利润	22,753,801.43	86,730,337.91	3,722,529.87	-1,641,101.87	-3,165,777.92	-2,406,702.42	105,993,087.00

(亏损)							
四、资产总额	2,477,566,045.00	3,191,439,473.94	507,773,320.84	403,086,250.49	27,671,596.98	-2,282,309,766.36	4,325,226,920.89
五、负债总额	190,008,728.25	3,020,212,643.59	499,327,682.18	204,727,352.36	2,321,905.51	-2,103,922,249.14	1,812,676,062.75
六、补充信息							
1、折旧和摊销费用	1,495,070.73	46,277,593.34	40,485,300.91	50,741.99	2,202,868.03		90,511,575.00
2、资本性支出	120,026.42	71,495,598.08	74,008,113.87	265,776,551.71	764,133.38	-7,148,044.44	405,016,379.02
项目	上年金额						
	管理中心	化肥分部	三聚氰胺分部	弛源化工分部	其他分部	抵销	合计
一、营业收入	216,000.00	1,936,811,469.69	221,760,755.07		4,230,902.01	-84,759,064.04	2,078,260,062.73
其中：对外交易收入	16,000.00	1,856,322,793.69	217,690,367.03		4,230,902.01		2,078,260,062.73
分部间交易收入	200,000.00	80,488,676.00	4,070,388.04			-84,759,064.04	
二、营业费用	-11,121,279.26	1,808,281,308.93	205,328,863.52		7,601,642.48	-82,585,926.02	1,927,504,609.65
三、营业利润(亏损)	11,337,279.26	128,530,160.76	16,431,891.55		-3,370,740.47	-2,173,138.02	150,755,453.08
四、资产总额	2,579,438,421.43	3,080,399,946.63	439,487,600.31		29,977,823.10	-2,022,352,782.84	4,106,951,008.63
五、负债总额	227,055,243.80	3,010,490,672.51	435,403,310.40		1,170,235.14	-1,952,128,515.76	1,721,990,946.09
六、补充信息							
1、折旧和摊销费用	1,433,700.31	78,159,068.17	39,919,699.83		2,369,296.63		121,881,764.94
2、资本性支出	177,179,091.50	330,238,404.32	9,217,898.58		65,283.77		516,700,678.17

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

### 3、主要客户信息

从尿素分部的某一客户处所获得的收入占本公司总收入的 7.02%。

### 六、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
重庆建峰工业集团有限公司	国有企业	重庆市涪陵区白涛镇	曾中全	制造业	115,154.48	20329625-1	52.05%	52.05%

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

## 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

## 3、本公司的合营企业和联营企业情况

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

## 4、本公司的其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆智全实业有限责任公司	本公司第二大股东	76885925-0
重庆市涪陵梦真广告有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	71161331-3
重庆建峰浩康化工有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	67612894-4
重庆建峰建筑设计有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	69925149-4
重庆富源化工股份有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	20865000-2
重庆长江橡胶制造有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	78155629-7
重庆天原化工有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	77849491-0
重庆紫光化工股份有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	70932133-8
重庆化医控股集团财务有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	56564400-6
重庆三峡油漆股份有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	20313093-X
重庆紫光天原化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	69122521-6
重庆紫光化肥有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	76593110-6
重庆市化工设计研究院	同受重庆化医控股（集团）公司控制	45038618-2
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	66644245-4
重庆医药股份有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	20282933-5
重庆市彭峰农资有限公司	全资子公司八一六农资有限公司的联营企业	79353257-5

## (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	定价政策
重庆建峰工业集团有限公司	液氨	11,414,340.02	9,991,457.00	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	脱盐水	7,307,042.59	7,495,908.38	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	天然气	5,756,255.53	5,116,620.58	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	材料	41,079.16	125,627.81	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	检验、修理等劳务	208,703.60		参照市场价格
重庆智全实业有限责任公司	三聚氰胺		139,776,904.00	参照市场价格
重庆市彭峰农资有限公司	尿素、复合肥等	46,235,040.00	41,452,592.50	参照市场价格
重庆建峰浩康化工有限公司	三聚氰胺等	5,590,771.97	591,500.00	参照市场价格
重庆天原化工有限公司	检验、修理等劳务	189,090.77		参照市场价格
重庆紫光天原化工有限责任公司	检验、修理等劳务	18,050.00		参照市场价格
重庆富源化工股份有限公司	检验、修理等劳务	8,908.00		参照市场价格
合 计		76,769,281.64	204,550,610.27	

**2、购买商品或接受劳务**

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额	定价政策
重庆建峰工业集团有限公司	蒸汽	172,287,292.89	117,511,787.78	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	电	81,069,762.99	90,088,946.55	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	水	10,578,182.85	8,543,765.09	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	水稳剂等材料	2,675,810.27	3,479,531.85	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	工程、运输等	35,824,010.30	48,430,387.76	参照市场价格
重庆建峰工业集团有限公司	综合服务费	24,556,206.21	16,851,277.00	参照市场价格
重庆天原化工有限公司	化工原料	1,666,255.68	1,402,622.80	参照市场价格
重庆建峰浩康化工有限公司	化工原料	3,854,076.30		参照市场价格
重庆长江橡胶制造有限公司	化工原料	2,100.00		参照市场价格
重庆紫光国际化工有限责任公司	化工原料	577,558.80		参照市场价格
重庆建峰建筑设计有限公司	设计费	181,334.00	88,824.00	参照市场价格
重庆市涪陵梦真广告有限公司	广告费	252,137.74	350,361.40	参照市场价格
重庆市化工设计研究院	设计费	40,000.00		
重庆医药股份有限公司	色谱仪		1,125,000.00	参照市场价格
合 计		333,564,728.03	287,872,504.23	

**3、关联方担保情况**

担保方	被担保方	担保金额（万元）		担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
		欧元	人民币				
重庆化医控股（集团）公司	本公司		63,300.00	2006.09.30	2018.09.30	否	借款担保
重庆化医控股（集团）公司/重庆建峰工业集团有限公司	本公司	2,193.76	17,906.56	2007.03.31	2023.09.30	否	借款担保
重庆化医控股（集团）公司	本公司		57,400.00	2005.10.02	2018.12.17	否	借款担保
重庆化医控股（集团）公司	本公司		4,000.00	2006.04.27	2014.04.27	否	借款担保
小计		2,193.76	142,606.56				

#### 4、代付款项

2010年度公司购买了重庆建峰工业集团有限公司三聚氰胺分公司整体资产及相关负债，由于公司所承接的部分银行贷款的债务主体变更手续尚在办理过程中，本年度公司通过重庆建峰工业集团有限公司归还银行借款本金及利息共计 70,161,981.75 元。

#### 5、租赁

根据公司及全资子公司八一六农资有限公司与重庆建峰工业集团有限公司签订的租赁协议，重庆建峰工业集团有限公司将其拥有的房产出租给本公司及全资子公司八一六农资有限公司，租赁费为 116.88 万元。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司及全资子公司八一六农资有限公司已全部支付上述租赁费。

#### 6、购买商品以外的其他资产

根据本公司与重庆建峰工业集团有限公司签订的《资产转让协议》，公司购买了重庆建峰工业集团有限公司部分存货和资产。双方约定以重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的重康评报字（2011）第 213 号《资产评估报告书》所确定的评估价值 373.76 万元为本次资产转让的交易价格，截至 2011 年 12 月 31 日止，双方已完成资产移交手续并支付上述资产转让价款。

#### 7、许可协议

根据本公司与重庆建峰工业集团有限公司签订的《<商标许可无偿使用协议>之补充协议》，重庆建峰工业集团有限公司同意本公司继续无偿使用建峰牌复合肥商标，使用期从 2008 年 4 月 18 日起至 2017 年 8 月 20 日止。

#### 8、金融服务

根据公司与重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称“化医财务公司”）签订的《金融

服务协议》，公司通过化医财务公司资金业务平台，办理公司的存款、票据等结算业务和融资业务。双方约定公司在化医财务公司的日存款余额（包括应计利息）最高不超过 2 亿元，办理票据贴现业务（包括应计利息）最高不超过 3 亿元，存款服务的存款利率不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款利率，票据贴现利率不高于金融机构同期同档次利率，提供的中间业务较金融机构同类业务的费用低 10%以上或提供免费服务。上述金融服务协议已经公司第四次董事会第二十三次会议审议通过，并经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过。2011 年度，公司累计存款 233,182,582.82 元，累计取款 50,020,415.25 元，获得利息收入 3,182,582.82 元，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司存放于化医财务公司的存款余额为 183,162,167.57 元。

## （三）关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）
重庆紫光天原化工有限责任公司	应收账款	11,950.00	0.34		
小计		11,950.00	0.34		
重庆建峰工业集团有限公司	预付款项	41,053.47	0.01		
重庆紫光化工股份有限公司	预付款项	50,400.00	0.01		
重庆紫光化肥有限责任公司	预付款项	50,400.00	0.01		
重庆建峰浩康化工有限公司	预付款项	206,289.40	0.05		
小计		348,142.87	0.08		
重庆市彭峰农资有限公司	预收款项	464,980.00	1.04	11.64	小于 0.01
重庆建峰浩康化工有限公司	预收款项	400.00	小于 0.01		
小计		465,380.00	1.04	11.64	小于 0.01
重庆建峰工业集团有限公司	应付账款	126,174.25	0.08	43,676,235.18	21.36
重庆长江橡胶制造有限公司	应付账款	2,100.00	小于 0.01		
重庆三峡油漆股份有限公司	应付账款			33,164.75	0.02
重庆市涪陵梦真广告有限公司	应付账款			17,303.00	0.01
重庆医药股份有限公司	应付账款			112,500.00	0.06
重庆天原化工有限公司	应付账款			50,860.00	0.02
小计		128,274.25	0.08	43,890,074.57	21.47
重庆建峰工业集团有限公司	其他应付款	61,920,553.55	60.86	78,549,766.21	84.50
小计		61,920,553.55	60.86	78,549,766.21	84.50

		55		1	
--	--	----	--	---	--

## 七、或有事项

## (一) 信用证

截至 2011 年 12 月 31 日止, 开具的不能撤销的信用证如下:

信用证号	信用证开证时间	信用证到期时间	信用证开证金额	未支付信用证金额
LC1756911000072	2011-12-09	2012-07-30	USD812,500.00	USD812,500.00
LC1756911000071	2011-12-09	2012-05-30	USD325,000.00	USD325,000.00
50010010000440	2011-05-12	2012-07-20	USD423,000.00	USD423,000.00
50010010000477	2011-06-21	2015-06-30	USD10,875,000.00	USD10,875,000.00
50010010000486	2011-06-21	2013-07-31	USD2,550,000.00	USD2,550,000.00
50010010000486	2011-06-21	2013-07-31	USD2,975,000.00	USD2,975,000.00
50010010000510	2011-11-14	2012-05-30	USD371,500.00	USD371,500.00
50010010000529	2011-11-14	2012-07-30	USD185,750.00	USD185,750.00
50010010000538	2011-11-14	2014-07-30	USD371,500.00	USD371,500.00

## (二) 保函

截至 2011 年 12 月 31 日止, 开具的保函如下:

品 种	保函开立时间	保函到期时间	交易金额	备 注
保 函	2011-3-23	2016-3-23	900,000.00	存入保证金 900,000.00 元

除上述事项外, 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

公司 2011 年第一次临时股东大会决议、第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目的议案》, 6 万吨/年 1,4-丁二醇、4.6 万吨/年聚四氢呋喃项目总投资约 26 亿元, 投资建设包括 1,4-丁二醇、聚四氢呋喃、乙炔尾气制甲醇、甲醛等主要装置和其他配套工程, 项目建设期约为 36 个月。截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司承接的大额技术、设备采购合同履行情况如下:

1、根据公司控股子公司重庆弛源化工有限公司与卢森堡英威达技术有限公司于 2011 年 5 月 7 日签订的《年产 6 万吨 1,4-丁二醇与 4.6 万吨聚四氢呋喃装置技术转让协议》, 英威达技术有限公司向公司提供一套丁二醇装置和聚四氢呋喃装置的专有工艺技术文件、工艺设计、培训和技术服务, 并同意公司使用该专有技术, 合同总价为 3,450.00 万美元。截至 2011 年 12 月 31 日止, 该技术转让款已累计支付 2,362.50 万美元。

2、根据公司控股子公司重庆弛源化工有限公司与日本 KOBE STEEL,LTD 于 2011 年 8 月 27 日签订的《气体螺杆压缩机和粗乙炔真空螺杆裂解气设备采购合同》，KOBE STEEL,LTD 向公司提供一套气体螺杆压缩机和粗乙炔真空螺杆裂解气用于在建的年产 6 万吨丁二醇与 4.6 万吨聚四氢呋喃项目，合同总价 1,310.00 万美元，截至 2011 年 12 月 31 日止，上述设备款已累计支付 131.00 万美元。

3、根据公司控股子公司重庆弛源化工有限公司与爱沙尼亚 Aktsiaselts ALVIGO 于 2011 年 3 月签订的《22,000 吨乙炔项目专用设备供货合同》，Aktsiaselts ALVIGO 为公司提供一套年产 22,000.00 吨的乙炔装置，并提供详细的设计、安装和调试，合同总价 371.50 万美元。截至 2011 年 12 月 31 日止，上述设备款已累计支付 278.625 万美元。

4、根据公司控股子公司重庆弛源化工有限公司与美国 DBW ESTERN,INC 于 2010 年 12 月 3 日签订的《年产 13.5 万吨（日产 37%甲醛 425 公吨）甲醛装置技术许可合同》，DBW ESTERN,INC 向公司提供甲醛装置技术许可工艺设计包、技术培训和技术服务，并同意公司有权使用专利许可和专利技术资料，合同总价为 325.00 万美元。截至 2011 年 12 月 31 日止，上述技术服务费已累计支付 162.50 万美元。

除上述事项外，截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项的非调整事项

截至 2012 年 2 月 28 日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

#### 十、其他重要事项

1、2011 年全年二化项目基本上处于停车待气状态，由于天然气供应中断公司尚未实现合成氨、尿素装置、包装贮运系统的整体联动试车。2012 年 1 月 12 日公司接到通知，供气方中石化天然气分公司从 2012 年 1 月 16 日—1 月 31 日恢复二化供气。公司按此供气计划积极开展了试运行工作。试运行结果表明，尽管二化项目停车待气时间较长，但装置系统保护得当，基本达到了试车预期效果。公司将根据本次试车发现的问题进行整改，以便正式供气以后装置顺利开展各项测试，力争尽早完成装置性能考核，投入正式生产。截至 2012 年 2 月 28 日止，二化项目仍处于停车待气中，公司正积极协调天然气供应。

2、2011 年 12 月 5 日，本公司控股股东重庆建峰工业集团有限公司将其持有的本公司 3,000.00 万股限售国有法人股份质押给交通银行股份有限公司重庆涪陵分行，质押期从 2011 年 12 月 5 日起，至 2014 年 8 月 11 日止。重庆建峰工业集团有限公司已在中国证券登记结

算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续。

3、本公司第二大股东重庆智全实业有限责任公司将其持有的本公司流通股 3,660.00 万股份分别质押给重庆三峡银行股份有限公司涪陵支行 660.00 万股，上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行 500 万股，招商银行股份有限公司重庆涪陵支行 1,600.00 万股，重庆银行股份有限公司涪陵支行 900.00 万股。重庆智全实业有限责任公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。

4、2011 年 10 月，根据公司与重庆科瑞制药有限责任公司签订的《股权转让协议》，公司将持有重庆汉华制药有限公司 51%股权转让给重庆科瑞制药有限责任公司，双方协议约定以重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的重康评报字（2011）第 233-3 号评估报告作价 1,896.2463 万元，上述股权转让已获得重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2011]852 号文《关于同意化医集团及建峰化工协议转让所持汉华制药部分股权的批复》的批准，双方正在办理股权交割手续。

5、2011 年 12 月 31 日本公司与重庆建峰工业集团有限公司（以下简称“建峰集团”）签订了《2012 年度日常关联交易协议》，协议约定：建峰集团将向本公司销售水、电、蒸汽等产品以及提供网络及公用设施维护等服务，全年预计总金额为 36,715.00 万元；本公司将向建峰集团销售液氨等产品，全年预计总金额为 6,901.00 万元。

2011 年 12 月 31 日本公司全资子公司八一六农资有限公司与建峰集团签订了《2012 年度日常关联交易协议》，协议约定：建峰集团将向八一六农资有限公司销售水、电等产品以及提供运输、仓储等服务，全年预计总金额为 828.64 万元。

上述协议已经本公司第五届董事会第四次会议审议通过，待提交 2011 年度股东大会审议批准后正式生效，上述协议有效期至 2012 年 12 月 31 日终止。

#### 十一、母公司财务报表主要项目注释

##### （一）应收账款

##### 1、应收账款按种类分析列示如下：

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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账	3,392,513.01	100.00	169,625.65	5.00	3,222,887.36

款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,392,513.01	100.00	169,625.65		3,222,887.36
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					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计					

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	3,392,513.01	100.00	169,625.65	3,222,887.36
合 计	3,392,513.01	100.00	169,625.65	3,222,887.36
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内				
合 计				

2、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。

3、截至 2011 年 12 月 31 日止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 (%)
火地岛电力化工股份有限公司	客户	2,323,723.00	1 年以内	68.50
重庆市蓬威石化有限责任公司	客户	654,040.00	1 年以内	19.28
中农钾肥有限公司	客户	400,800.00	1 年以内	11.81
重庆紫光天原化工有限责任公司	客户	11,950.00	1 年以内	0.35
成都瑞达祥商贸有限公司	客户	2,000.00	1 年以内	0.06
合 计		3,392,513.00		100.00

4、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
重庆紫光天原化工有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制	11,950.00	597.50		
合计		11,950.00	597.50		

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类分析列示如下：

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	186,314,743.73	96.95			186,314,743.73
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,765,920.59	0.92	350,796.03	19.86	1,415,124.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,092,054.16	2.13			4,092,054.16
合计	192,172,718.48	100.00	350,796.03		191,821,922.45

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其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,465,733.76	100.00	689,299.53	19.89	2,776,434.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,465,733.76	100.00	689,299.53		2,776,434.23

## 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	715,920.59	40.54	35,796.03	680,124.56
2—3年(含)	1,050,000.00	59.46	315,000.00	735,000.00
合计	1,765,920.59	100.00	350,796.03	1,415,124.56

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	561,682.41	16.20	28,084.12	533,598.29

1—2年(含)	1,050,000.00	30.30	105,000.00	945,000.00
2—3年(含)	1,854,051.35	53.50	556,215.41	1,297,835.94
合 计	3,465,733.76	100.00	689,299.53	2,776,434.23

期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:

单位名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
重庆弛源化工有限公司	186,314,743.73		0	纳入合并报表范围
重庆汉华制药有限公司	787,125.00		0	纳入合并报表范围
八一六农资有限公司	3,304,929.16		0	纳入合并报表范围
合 计	190,406,797.89		0	

2、截至 2011 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

3、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(%)
重庆弛源化工有限公司	暂借款	子公司	186,314,743.73	1 年以内	96.95
八一六农资有限公司	往来款	子公司	3,304,929.16	1 年以内	1.72
重庆市安全生产风险抵押金管理办公室	风险金	监管部门	1,050,000.00	2-3 年	0.55
重庆汉华制药有限公司	暂借款	子公司	787,125.00	1 年以内	0.41
李 雯	备用金	公司员工	106,637.00	1 年以内	0.06
合 计			191,563,434.89		99.69

### (三) 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
重庆汉华制药有限公司	成本法	17,850,000.00	17,850,000.00		17,850,000.00
八一六农资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
中农矿产资源勘探有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

重庆弛源化工有限公司	成本法			102,000,000.00	102,000,000.00
合 计		107,850,000.00	107,850,000.00	102,000,000.00	209,850,000.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆汉华制药有限公司	51.00%	51.00%			
八一六农资有限公司	100.00%	100.00%			62,788,465.56
中农矿产资源勘探有限公司	2.00%	2.00%			
重庆弛源化工有限公司	51.00%	51.00%			
合 计					62,788,465.56

2、被投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

3、年末持有待售的长期股权投资情况：

资产名称	年末账面价值	预计处置时间	备注
重庆汉华制药有限公司	17,850,000.00	2012年1季度	具体情况详见附注十、4

#### (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	1,234,441,431.40	852,270,427.09
其中：主营业务收入	1,210,472,325.82	828,775,374.96
其他业务收入	23,969,105.58	23,495,052.13
营业成本	942,756,809.16	660,066,729.68
其中：主营业务成本	930,340,938.25	640,434,335.16
其他业务成本	12,415,870.91	19,632,394.52

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	1,210,472,325.82	930,340,938.25	828,775,374.96	640,434,335.16
合 计	1,210,472,325.82	930,340,938.25	828,775,374.96	640,434,335.16

3、主营业务按产品类别分项列示如下：

产品类别	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

化肥	966,362,721.93	715,755,507.28	770,951,650.95	601,550,985.17
三聚氰胺	212,639,141.20	186,856,749.50	21,933,746.95	16,942,838.94
其他	31,470,462.69	27,728,681.47	35,889,977.06	21,940,511.05
合 计	1,210,472,325.82	930,340,938.25	828,775,374.96	640,434,335.16

## 4、前五名客户收入总额及占全部营业收入的比例：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例（%）
八一六农资有限公司	961,874,140.47	77.92
东莞晶莱化工贸易有限公司	52,158,829.09	4.23
广州市广井贸易有限公司	26,245,726.56	2.13
昆山吉诺贸易有限公司	23,257,401.71	1.88
火地岛电力化工股份有限公司	12,912,960.74	1.05
合 计	1,076,449,058.57	87.21

## （五）现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	129,944,665.56	93,991,588.68
加：资产减值准备	159,914.11	314,124.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,044,711.09	80,384,651.91
无形资产摊销	1,943,699.03	1,931,911.87
长期待摊费用摊销	2,091,355.32	174,279.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	991,406.86	294,603.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	53,795,468.68	-8,395,742.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,788,465.56	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,399.39	-28,302.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,112,407.23	-72,055,832.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,865,909.03	-51,891,700.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,334,069.47	-86,387,218.87
其他		

经营活动产生的现金流量净额	141,902,768.75	-41,667,637.79
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	298,061,831.32	556,122,848.30
减：现金的年初余额	556,122,848.30	1,008,101,913.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-258,061,016.98	-451,979,065.65
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(注)	900,000.00	

注：详见附注六、(四十四)。

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

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

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,390,874.43	-401,401.90
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)	1,474,682.00	1,673,700.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		12,956,632.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	469,675.12	-65,005.77
淡储贴息	7,037,920.00	12,963,720.00
非经常性损益合计	7,591,402.69	27,127,645.23
减：所得税影响额	1,184,841.97	2,142,106.68
非经常性损益净额(影响净利润)	6,406,560.72	24,985,538.55
减：少数股东损益影响额	-134,634.95	-53,752.44
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	6,541,195.67	25,039,290.99
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	84,350,163.53	107,299,666.78

### (二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.84%	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.14

报告期利润	上年数	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.40%	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.18

### （三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

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

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
预付款项	457,091,581.89	237,485,792.95	219,605,788.94	92.47%	注 1
财务费用	54,267,571.72	-5,984,972.77	60,252,544.49	1006.73%	注 2
管理费用	166,819,339.90	99,210,846.68	67,608,493.22	68.15%	注 3

变动原因分析：

注 1：预付款项年末账面余额较年初账面余额有较大增加，主要系公司控股子公司重庆弛源化工有限公司支付聚四氢呋喃项目工程款所致。

注 2：管理费用本年金额较上年金额有较大增加，主要系本年度年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素项目因停车待气增加了非正常中断的维护保养费所致。

注 3：财务费用本年金额较上年金额有较大增加，主要系本年度年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素项目因停车待气借款利息费用化以及汇兑收益减少所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 2 月 28 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

### 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、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《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

公司法定代表人：

重庆建峰化工股份有限公司董事会

二〇一二年二月二十八日