

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人苏中俊、主管会计工作负责人向青及会计机构负责人(会计主管人员) 梁渝声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000565	B 股代码	
A 股简称	渝三峡 A	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	重庆三峡油漆股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	三峡油漆		
公司的法定英文名称	Chongqing Sanxia Paints Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Chqsxp		
公司法定代表人	苏中俊		
注册地址	重庆江津区德感工业园区		
注册地址的邮政编码	402284		
办公地址	重庆江津区德感工业园区		
办公地址的邮政编码	402284		
公司国际互联网网址	www.sanxia.com		
电子信箱	sxyq000565@163.com sxyq000565@126.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	楼晓波	
联系地址	重庆九龙坡区石坪桥正街 119 号	
电话	023-68826395	

传真	023-68824806	
电子信箱	sxyq000565@126.com sxyq000565@163.com	

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	244,590,776.32	244,554,915.00	0.01%
营业利润（元）	-1,378,760.08	11,027,224.21	-112.5%
利润总额（元）	13,889,020.38	11,035,486.50	25.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,063,743.45	12,330,296.76	14.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,086,130.06	12,323,273.81	-91.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,447,577.35	-73,225,844.18	
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,110,203,712.93	988,528,541.15	12.31%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	440,850,764.74	511,054,972.19	-13.74%
股本（股）	173,436,888.00	173,436,888.00	

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.07	-85.71%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.19%	1.81%	1.38%
加权平均净资产收益率（%）	3.22%	1.79%	1.43%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.25%	1.81%	-1.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	0.25%	1.79%	-1.54%

收益率 (%)			
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.01	-0.42	
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.54	2.95	-13.9%
资产负债率 (%)	59.3%	56.36%	2.94%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

适用  不适用

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-37,727.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	15,290,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损		

益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,507.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,290,167.07	
合计	12,977,613.39	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 25,826 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
重庆化医控股（集团）公司	国有法人	40.54%	70,308,593			
李劲	境内自然人	1.08%	1,880,000			
海德有	境内自然人	0.82%	1,414,257			
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内自然人	0.72%	1,245,671			
赖秀娟	境内自然人	0.67%	1,159,800			
刘合军	境内自然人	0.61%	1,060,037			
国海证券—交行—国海金贝壳 4 号（创新优选）集合资产管理计划	境内自然人	0.57%	980,000			
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内自然人	0.53%	917,853			
刘可	境内自然人	0.43%	747,745			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内自然人	0.4%	693,673			
股东情况的说明		重庆化医控股（集团）公司为本公司控股股东。				

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
重庆化医控股（集团）公司	70,308,593	A 股	70,308,593
李劲	1,880,000	A 股	1,880,000
海德有	1,414,257	A 股	1,414,257
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,245,671	A 股	1,245,671
赖秀娟	1,159,800	A 股	1,159,800

刘合军	1,060,037	A 股	1,060,037
国海证券—交行—国海金贝壳 4 号（创新优选） 集合资产管理计划	980,000	A 股	980,000
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券 账户	917,853	A 股	917,853
刘可	747,745	A 股	747,745
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券 账户	693,673	A 股	693,673

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知上述股东其关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

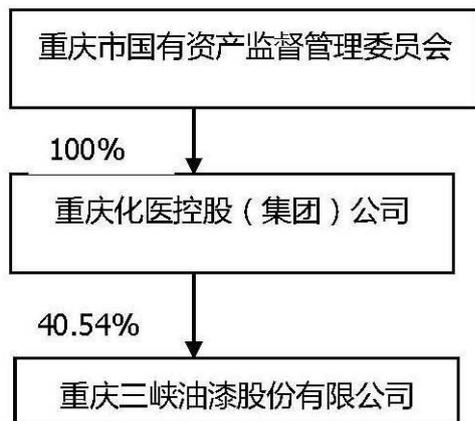
是  否  不适用

实际控制人名称	重庆市国资委
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

公司控股股东重庆化医控股（集团）公司，是国有独资公司，注册资本为252,620万元，主营业务为对政府授权范围内的国有资产经营、管理。具体为包装材料生产、销售，化工、医药产品及器械、设备的开发、制造、安装、销售，房地产开发、货物进出口、技术进出口，法人代表为安启洪。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### （四）可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
苏中俊	董事长;总经理	男	54	2010年10月 15日	2013年10月 15日	0			0				否
黄仕焱	董事	男	60	2010年10月 15日	2013年10月 15日	0			0				是
毕胜	董事;副总经理	男	46	2010年10月 15日	2013年10月 15日	0			0				否
向青	财务总监;董事	女	41	2010年10月 15日	2013年10月 15日	0			0				否
张明贤	董事;副总经理	男	49	2010年10月 15日	2013年10月 15日	0			0				否
杨金华	董事	女	50	2010年10月 15日	2013年10月 15日	0			0				否
黎明	独立董事	男	48	2010年10月 15日	2013年10月 15日	0			0				否
张复	独立董事	男	67	2010年10月 15日	2013年10月 15日	0			0				否
陈世泽	独立董事	男	65	2010年10月 15日	2013年10月 15日	0			0				否
万汝麟	监事	男	49	2010年10月	2013年10月	0			0				否

				15 日	15 日								
何清全	监事	男	42	2010 年 10 月 15 日	2013 年 10 月 15 日	0			0				是
蒋伟	监事	男	39	2010 年 10 月 15 日	2013 年 10 月 15 日	0			0				否
高琳	监事	女	39	2010 年 10 月 15 日	2013 年 10 月 15 日	0			0				否
卓恺忠	监事	男	56	2010 年 10 月 15 日	2013 年 10 月 15 日	0			0				否
徐俊华	副总经理	男	51	2011 年 09 月 06 日	2013 年 10 月 15 日	0			0				否
蒲兴元	副总经理	男	50	2011 年 09 月 06 日	2013 年 10 月 15 日	0			0				否
王麒	副总经理	男	33	2011 年 06 月 22 日	2013 年 10 月 15 日	0			0				否
楼晓波	董事会秘书	男	37	2010 年 10 月 15 日	2013 年 10 月 15 日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄仕焱	重庆化医控股（集团）公司	总裁	2006年12月15日		是
何清全	重庆化医控股（集团）公司	总会计师	2008年07月15日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黎明	重庆理工大学\中国嘉陵工业股份有限公司	会计学院书记\独立董事	2009年08月22日		是
陈世泽	重庆建峰化工股份有限公司	独立董事	2011年11月03日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行审核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要是依据公司相关管理办法和考核制度，以公司年初制定的经营计划为基础，以公司经营目标为导向，实行薪金收入与绩效考核相挂钩，最终确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员报酬按月足额支付。上半年支付董事（含独立董事）、监事、高级管理人员薪酬及津贴等共 137.21 万元。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用√不适用

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,039
---------	-------

公司需承担费用的离退休职工人数	1,189
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	587
销售人员	108
技术人员	197
财务人员	12
行政人员	135
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
本科	138
大专	252
高中及以下	642

公司员工情况说明

无

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

上半年中国经济增速下滑较快，总需求疲弱；同时欧债危机、地缘政治的不稳定等因素已经影响到全球的增长势头。报告期公司实现营业收入24,459.08万元，利润总额1,388.90万元，归属于上市公司股东净利润1,406.37万元，每股收益0.08元。同比分别增长0.01%，25.86%，14.06%，14.29%。

2012年是公司“十二五发展规划”推进年，按照“十二五发展规划”中的技术发展规划，公司技术创新将“研发低污染、低能耗、高性能涂料产品以及寻找资源的可循环利用技术途径”作为重点。以公司拥有的重庆市企业技术中心和重庆市防腐涂料工程技术中心为平台与重庆大学、解放军后勤工程学院等高等院校开展“产、学、研”技术合作，进行前沿性、创新性涂料技术研究，系统建立了应用于航空、军工、石油、石化、铁路、桥梁、风电、核电等方面的涂料体系，确保公司在涂料行业的技术领先地位。2012年公司围绕“水性化、高性能、节能减排”主题开展技术创新工作，确定了“水性防腐漆”等7项当年新产品研发任务，其中省级新产品1项，拟定20项老产品技术改造及产业升级项目。2012年上半年，公司技术创新投入450万元，占公司半年总收入约2%，为科研开发的顺利完成提供了充足的资金保障，公司承担（重庆大学参与合作）的重庆市科技攻关重点项目“千吨级高耐候聚氨酯涂料关键技术研发及产业化”通过省级鉴定，新申请专利3项，新授权专利2项，参与2项国家标准的制定，独立起草地方标准1项。报告期公司荣获中国石油和化学工业企业企业文化建设先进单位，公司董事长苏中俊先生被评为2011中国涂料行业十大风云人物。

公司严格按ISO18000职业安全卫生管理体系、ISO14000环境管理体系和国家清洁生产标准开展生产经营活动，“三废”全部实现达标排放，环保设施的同步运行率达到100%，工业废水经公司污水处理场处理达标后，全部回用于各车间，年节约水量3.6万吨，在“节能、降耗、减污、增效”方面取得了很好的成绩。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、公司全资子公司成都渝三峡油漆有限公司生产经营情况：

注册资本为2,700.90万元，主要产品为醇酸、脂胶、环氧、乳胶（水性）漆，主要销售地区为四川成都、川西、乐山等地。报告期末资产总额3,315.29万元，报告期实现净利润14.43万元。

2、公司全资子公司新疆渝三峡涂料化工有限公司经营情况

注册资本为2,000万元，注册地新疆呼图壁县二十里店镇鸿新工业园区，主营范围为涂料制造、销售，金属材料，化工产品 & 化工原料等。项目部分生产线已基本建设完成，报告期末资产总额2,612.38万元。

3、公司全资子公司成都渝三峡油漆销售有限公司经营情况：

注册资本110万元，经营范围销售油漆、合成树脂、金属材料等，报告期末资产总额1,344.93万元，报告期实现净利润13.45万元。

4、公司全资子公司重庆三峡英力化工有限公司经营情况：

注册资本15,000万元，本公司原出资12,000万元，占80%权益。报告期本公司以2,000,001.00元收购少数股东持有的该公司20%股权并办理完成相关工商变更登记手续，现该公司为本公司全资子公司。经营范围为在法律、法规允许范围内从事天然气化工产品、精细化学品的研制、开发；环保节能产品、化工自动化设备、化工设备、环保设备的技术转让和生产、销售；生产、销售：甘氨酸、硫酸铵、亚氨基二乙酸、无水硫酸钠；货物进出口。报告期末资产总额23,450.51万元，报告期实现净利润-1,783.01万元，该公司处于停产状态。

5、公司全资子公司重庆渝三峡建筑涂料有限公司

注册资本2000万元，经营范围研发、生产、销售涂料、涂料助剂，成立于2012年3月，注册地江津区德感工业园。报告期末资产总额2,089.63万元，报告期实现净利润-13.50万元。

6、公司控股子公司重庆多宝钢材有限责任公司

注册资本2200万元，经营范围销售钢材、五金、化工产品、化工原料、建材、橡胶制品；货物及技术进出口；废旧物资回收；企业管理咨询。本公司出资1100万元，占50%股份。报告期末资产总额2,199.99万元，报告期实现净利润0万元。

7、公司参股公司重庆关西涂料有限公司生产经营情况：

注册资本2,334.20万元，本公司占40%权益，主要产品为汽车漆、工业用涂料及有关化学工业制品，报告期末资产总额20,635.88万元，报告期实现净利润1,218.60万元，本公司投资收益487.44万元。

8、公司参股公司重庆渝鹏投资管理有限公司经营情况：

注册资本1,000万元，本公司出资400万元，占40%权益，经营范围为科技、能源、通信、交通项目投资。报告期末资产总额626.86万元，报告期实现净利润-0.35万元，本公司投资收益-0.14万元。

9、公司参股公司北京北陆药业股份有限公司经营情况：

注册资本15,274.91万元，本公司出资1821.5万元，持股2159.35万股，占14.14%权益，该公司已在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票代码300016；主营业务生产、销售片剂、颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂、大容量注射剂、原料药，报告期末资产总额52,189.20万元，

报告期实现净利润3,007.55万元，本公司投资收益425.27万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、上半年受宏观经济的影响，市场用户不同程度地面临资金紧张局面，导致公司货款回收不均衡，应收账款余额有所增加。为稳定经济增长，今年以来中国人民银行已两次下调贷款基准利率和存款准备金率，货币政策放松节奏逐步加快，下半年还有可能进一步下调，资金紧张局面预计将得以缓解。

2、公司油漆涂料行业与固定资产投资息息相关，但国家坚持抑制投资性需求的房地产的调控政策对公司油漆涂料产品消费带来不利影响，同时原材料价格高位运行和不断升高的人工成本均会挤压公司油漆涂料产品利润。另一方面，“两会”后重大基建项目审批加速，基建投资增速稳步回升。随着政策向“稳增长”倾斜，基建投资在下半年仍有相当大的提速空间。在5月23日国务院常务会议做出“启动一批事关全局、带动性强的重大项目”的稳增长决策后，公司有望在下半年甚至今后几年内在基建投资项目中受益。

3、公司全资子公司三峡英力由于甘氨酸产品市场价格和成本倒挂，不具备开车条件，甘氨酸项目仍处于停产状态，对公司生产经营带来负面影响。为维护广大股东利益，公司将考虑择机转让三峡英力股权。同时公司控股股东化医集团承诺，在2012年12月31日前，若本公司未能将其持有的三峡英力股权转让，化医集团将按照公允的价格和条件受让本公司持有的三峡英力股权。下半年公司将积极推进该项股权转让事宜。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制造业	236,530,660.40	187,217,305.04	20.85%	-1.01%	0.08%	-0.86%
分产品						
酚醛漆类	39,385,896.40	32,419,495.52	17.69%	14.65%	12.57%	1.53%
脂胶漆类	86,588,795.63	72,251,467.93	16.56%	8.97%	13.51%	-3.33%
醇酸漆类	29,745,300.47	24,508,945.07	17.6%	-13%	-8.37%	-4.16%
氨基漆类	6,304,686.29	5,407,881.66	14.22%	-23.73%	-23.38%	-0.4%
环氧漆类	24,801,288.41	17,984,846.38	27.48%	269.19%	196.94%	3.6%
硝基漆类	4,873,806.47	4,122,063.01	15.42%	-80.74%	-78.6%	5.58%
聚氨酯漆类	10,250,401.46	7,442,559.66	27.39%	4.12%	2.14%	1.41%
稀释剂类	20,408,349.41	15,434,580.32	24.37%	-12.67%	-14.83%	1.92%
其它类	14,172,135.86	7,645,465.49	46.05%	-18.76%	-24.22%	3.88%

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

不适用

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
重庆地区	156,391,888.88	-5.58%
成都地区	44,001,721.45	-0.79%
其他地区	36,137,050.07	24.82%

主营业务分地区情况的说明

不适用

主营业务构成情况的说明

无

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

公司报告期其他业务利润较上年同期减少292万元，降幅60.15%，主要系树脂加工收入受参股公司重庆关西涂料有限公司经营业绩下滑的影响。

投资收益较上年同期减少488万元，降幅34.85%，主要系公司参股公司重庆关西涂料有限公司经营利润减少的影响。

营业外收入较上年同期增加1527万元，增幅41833.99%，主要系公司本报告期收到税收返还1,529万元影响。

## (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

1.公司参股公司重庆关西涂料有限公司主要产品为汽车漆、工业用涂料及有关化学工业制品，报告期实现净利润 1,218.60 万元，本公司投资收益 487.44 万元,占公司净利润的 34.66%。

2.公司参股公司北京北陆药业股份有限公司主营业务生产、销售片剂、颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂、大容量注射剂、原料药，报告期实现净利润 3,007.55 万元，本公司投资收益 425.27 万元,占公司净利润的 30.24%。

## (7) 经营中的问题与困难

整个中国经济下滑将影响市场对公司油漆涂料产品的需求，同时原材料依然保持高位运行、人工成本上升会挤压公司利

润空间。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

### 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

## （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

## （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

□ 适用 √ 不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）以及中国证券监督管理委员会重庆监管局的相关文件要求，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中利润分配条款进行了修订，公司六届二十次董事会以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了上述《关于修改〈公司章程〉的议案》（详见公司 6 月 13 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网的公告，公告编号 2012-027）；并于 2012 年 7 月 21 日提交公司 2012 年第三次临时股东大会由出席股东大会的股东（包括股东授权委托代表）所持表决权的 2/3 以上审议通过（详见公司 7 月 22 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网的公告，公告编号 2012-032）。公司严格执行《公司章程》规定以及股东大会决议的要求执行现金分红政策，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

□ 适用 √ 不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

√ 适用 □ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	170,573,033.40
相关未分配资金留存公司的用途	用于公司生产经营
是否已产生收益	□ 是 □ 否 √ 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	由于公司 2011 年度亏损，公司利润分配为：不分配，也不进行资本公积转增股本

**(十一) 其他披露事项**

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

**(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

□ 适用 √ 不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规及有关上市公司治理的规范性文件要求规范运作，加强公司内部控制体系建设，贯彻实施财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》。公司结合实际情况，制定了公司全年内控工作计划，报告期对重要业务流程进行了梳理，编制清单、流程图，查找内部控制缺陷等；按照中国证监会、重庆证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》修改了《公司章程》，在《公司章程》中明确了现金分红政策等相关条款，进一步完善了公司法人治理结构，公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
300016	北陆药业	18,215,000.00	14.14%	69,427,863.20	4,252,681.72	-66,023.68	长期股权投资	投资
合计		18,215,000.00	--	69,427,863.20	4,252,681.72	-66,023.68	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

本公司2000年出资1821.50万元投资北陆药业，占其总股本的25%；后北陆药业经中国证券监督管理委员会核准首发1700万股，并经深圳证券交易所同意于2010年2月2日在创业板上市交易，本公司持有股份比例为14.14%，持股数为2159.35万股。

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
重庆银行	1,000,000.00	975,516	1%	1,000,000.00			长期股权投资	投资
合计	1,000,000.00	975,516	--	1,000,000.00			--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

公司在90年代初投资100万元入股重庆银行原名重庆商业银行。

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## （六）资产交易事项

## 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
北京紫光英力化工技术有限公司	持有的三峡英力 13.33% 股权	2012 年 03 月 21 日	0			否		是	是			2012 年 05 月 25 日
温州市华好发展有限公司	温州华好持有的三峡英力 6.67% 股权	2012 年 03 月 18 日	200			否		是	是			2012 年 05 月 25 日

### 收购资产情况说明

关于收购控股子公司股权的公告详见公司2012年5月25日披露《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网，公告编号：2012-025。

## 2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

### 出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

化医集团于2012年5月3日，通过深圳证券交易所交易系统增持了公司A股股份共计20,000股，化医集团拟于未来12个月内继续增持，股价若低于9元/股，增持股份数量2万股——346万股，占总股本的0.011%——1.99%。增持实施条件若未达成，不再继续增持。详见公司2012年5月5日披露的《关于控股股东增持公司股份的公告》，公告编号2012-022。

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆关西涂料有限公司	联营企业	销售商品或提供劳务	销售材料、加工树脂	协议定价		258.69	1.06%	现金、承兑汇票结算			无
重庆化医控股(集团)公司成员单位	同受控股股东控制	销售商品	销售油漆	协议定价		101.48	0.41%	现金、承兑汇票结算			无
重庆化医控股(集团)公司成员单位	同受控股股东控制	购买商品	购买原材料	协议定价		183.52	0.88%	现金、承兑汇票结算			无
合计				--	--	543.69		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				出于公司经营的需要,遵循市场公开、公平、公正的原则,交易均按照一般商业交易条件公允的进行。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				根据公司六届董事会第五次会议审议通过的《公司 2011 年—2013 年度日常关联交易计划》,2012 年度预计销售商品发生关联交易 500 万元,提供劳务发生关联交易 2,000 万元,本报告期内实际发生销售商品关联交易 101.48 万元,提供劳务关联交易 258.69 万元,购买商品关联交易 183.52 万元,在董事会授权范围内。							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
重庆关西涂料有限公司	258.69	1.06%		
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	97.97	0.4%		
重庆紫光国际化工有限责任公司	1.83	0.01%		
重庆紫光国际化工有限责任公司化学品分公司	0.93	0%		
重庆紫光化工股份有限公司	0.75	0%		
重庆市盐业总公司			0.12	0%
重庆新华化工有限公司			183.4	0.88%
合计	360.17	1.47%	183.52	0.88%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 101.48 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
重庆化医控股（集团）公司	控股股东							588.2	214.23		802.43		14.23
重庆三峡涂料工业（集团）公司	同受控股股东控制							293.81	6.37		300.18		6.37
小计								882.01	220.6		1,102.61		20.6
经营性													
小计													
合计								882.01	220.6		1,102.61		20.6
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)												0	
其中：非经营性发生额（万元）												0	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）												0	
其中：非经营性余额（万元）													
关联债权债务形成原因		公司控股股东及其子公司向公司子公司重庆三峡英力化工有限公司提供借款。											
关联债权债务清偿情况		无											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案 □ 适用 √ 不适用

## 5、其他重大关联交易

### 提供担保

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

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
化医集团	公司	2,168.00	2009/10/19	2014/10/18	否
化医集团	公司	2,000.00	2009/09/08	2014/09/07	否
化医集团	公司	2,000.00	2009/07/09	2014/07/08	否
化医集团	公司	3,000.00	2009/12/16	2014/12/15	否
化医集团	公司	3,000.00	2012/02/22	2015/02/21	否
化医集团	公司	3,300.00	2012/03/14	2015/03/13	否
化医集团	三峡英力	13,679.00	2006/11/10	2015/11/09	否
化医集团	三峡英力	1,500.00	2010/01/06	2015/01/05	否
小计		30,647.00			

### 和财务公司的金融服务协议

2012年2月28日公司和重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，财务公司根据公司需求，向公司提供存款服务、贷款服务、融资租赁服务、委托贷款服务、票据承兑贴现业务服务、结算服务、中间业务、设计相关金融服务产品和经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，上述协议业经公司2012年2月28日的第六届十七次董事会和2012年6月18日召开的2011年年度股东大会审议通过。2012年上半年度公司和财务公司发生的交易列示如下：

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款	25,507,461.21	111,395,722.18	117,632,416.67	18,970,766.72	54,523.59
二、票据中间业务-存放于财务公司承兑汇票（注）	28,270,046.01	136,261,271.54	74,605,645.09	89,925,672.46	
三、票据中间业务-委托财务公司开具银行承兑汇票	32,750,000.00	109,963,848.00	27,450,000.00	115,263,848.00	
四、向财务公司进行票据贴现		6,000,000.00	6,000,000.00		182,416.67

注：本期减少系公司存放于财务公司的承兑汇票到期后，收到承兑银行支付的款项。

## （十）重大合同及其履行情况

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

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、担保情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况**

不适用

**5、其他重大合同**

□ 适用 √ 不适用

**(十一) 发行公司债的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十二) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	化医集团	在 2012 年 12 月 31 日前,若本公司未能将其持有的三峡英力股权转让,化医集团将按照公允的价格和条件受让本公司持有的三峡英力股权。	2011 年 11 月 25 日	2012 年 12 月 31 日前	履行中

承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
未完成履行的具体原因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### (十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00

合计	0.00	0.00
----	------	------

**(十四) 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	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 01 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况、再融资进展, 未提供资料

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

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

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年第一次(六届十六次)董事会决议公告	《上海证券报》B19 《中国证券报》A28 《证券时报》D18	2012 年 02 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一次(六届八次)监事会决议公告	《上海证券报》B19 《中国证券报》A28 《证券时报》D18	2012 年 02 月 17 日	www.cninfo.com.cn
关于重新签署附条件生效的股份认购合同的公告	《上海证券报》B19 《中国证券报》A28 《证券时报》D18	2012 年 02 月 17 日	www.cninfo.com.cn
关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	《上海证券报》B19 《中国证券报》A28 《证券时报》D18	2012 年 02 月 17 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B19 《中国证券报》A28 《证券时报》D18	2012 年 02 月 17 日	www.cninfo.com.cn

2012年第二次(六届十七次)董事会决议公告	《上海证券报》B57《中国证券报》B050《证券时报》D35	2012年02月29日	www.cninfo.com.cn
2012年第二次(六届九次)监事会决议公告	《上海证券报》B57《中国证券报》B050《证券时报》D35	2012年02月29日	www.cninfo.com.cn
2011年年度报告摘要	《上海证券报》B57《中国证券报》B050《证券时报》D35	2012年02月29日	www.cninfo.com.cn
关于计提减值准备的公告	《上海证券报》B57《中国证券报》B050《证券时报》D35	2012年02月29日	www.cninfo.com.cn
与重庆化医控股(集团)财务有限公司持续关联交易的公告	《上海证券报》B57《中国证券报》B050《证券时报》D35	2012年02月29日	www.cninfo.com.cn
关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》B44《中国证券报》B006《证券时报》D27	2012年03月06日	www.cninfo.com.cn
调整非公开发行股票方案获国资委批复同意的公告	《上海证券报》B1《中国证券报》B003《证券时报》D14	2012年03月07日	www.cninfo.com.cn
2012年一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B58《中国证券报》A11《证券时报》B23	2012年03月10日	www.cninfo.com.cn
2012年第三次(六届十八次)董事会决议公告	《上海证券报》B45《中国证券报》A34《证券时报》D11	2012年04月17日	www.cninfo.com.cn
2012年第三次(六届十次)监事会决议公告	《上海证券报》B45《中国证券报》A34《证券时报》D11	2012年04月17日	www.cninfo.com.cn
关于重新签署附条件生效的股份认购合同的公告	《上海证券报》B45《中国证券报》A34《证券时报》D11	2012年04月17日	www.cninfo.com.cn
关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	《上海证券报》B45《中国证券报》A34《证券时报》D11	2012年04月17日	www.cninfo.com.cn
关于召开2012年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》B45《中国证券报》A34《证券时报》D11	2012年04月17日	www.cninfo.com.cn
2012年第一季度季度报告全文	《上海证券报》B104《中国证券报》B038《证券时报》D115	2012年04月26日	www.cninfo.com.cn
调整非公开发行股票方案获国资委批复同意的公告	《上海证券报》B116《中国证券报》B010《证券时报》D118	2012年04月27日	www.cninfo.com.cn
关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》B116《中国证券报》B010《证券时报》D118	2012年04月27日	www.cninfo.com.cn
关于控股股东增持公司股份的公告	《上海证券报》B41《中国证券报》B019《证券时报》B24	2012年05月05日	www.cninfo.com.cn
2012年一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B33《中国证券报》B022《证券时报》B2	2012年05月08日	www.cninfo.com.cn
关于召开2011年年度股东大会的通知	《上海证券报》B32《中国证券报》A34《证券时报》D11	2012年05月24日	www.cninfo.com.cn
关于收购控股子公司股权的公告	《上海证券报》B30《中国证券报》B015《证券时报》D3	2012年05月25日	www.cninfo.com.cn

关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	《上海证券报》B31 《中国证券报》B019 《证券时报》D23	2012 年 06 月 12 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第五次(六届二十次)董事会决议公告	《上海证券报》B21 《中国证券报》B018 《证券时报》D23	2012 年 06 月 13 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B13 《中国证券报》B019 《证券时报》D19	2012 年 06 月 19 日	www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆三峡油漆股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		98,044,218.32	76,506,717.32
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		161,983,314.21	125,981,566.15
应收账款		99,208,591.77	49,465,943.88
预付款项		41,844,894.79	26,806,065.22
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00

其他应收款		7,175,404.91	1,194,679.83
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		111,769,284.81	108,318,447.51
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		520,025,708.81	388,273,419.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		156,292,309.17	159,485,314.58
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		297,918,312.03	307,783,479.29
在建工程		76,237,055.78	73,192,530.60
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		1,643.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		56,449,700.96	56,514,813.59
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		3,278,983.18	3,278,983.18
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		590,178,004.12	600,255,121.24
资产总计		1,110,203,712.93	988,528,541.15
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		115,263,848.00	35,750,000.00
应付账款		69,641,660.78	75,150,664.34
预收款项		479,956.49	12,495,873.06

卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		30,722,131.68	33,460,655.56
应交税费		-20,593,512.24	-17,075,099.44
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		29,413,165.24	27,815,907.48
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		166,680,000.00	245,680,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		481,607,249.95	413,278,001.00
非流动负债：			
长期借款		169,790,000.00	136,790,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		6,955,733.34	7,055,733.34
非流动负债合计		176,745,733.34	143,845,733.34
负债合计		658,352,983.29	557,123,734.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		173,436,888.00	173,436,888.00
资本公积		106,029,007.00	190,296,957.90
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		72,084,434.39	72,084,434.39
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		89,300,435.35	75,236,691.90
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		440,850,764.74	511,054,972.19
少数股东权益		10,999,964.90	-79,650,165.38
所有者权益（或股东权益）合计		451,850,729.64	431,404,806.81

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,110,203,712.93	988,528,541.15
-----------------------	--	------------------	----------------

法定代表人：苏中俊

主管会计工作负责人：向青

会计机构负责人：梁渝

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		62,809,806.04	72,162,729.91
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		161,713,314.21	125,681,566.15
应收账款		112,620,068.89	51,167,506.45
预付款项		39,286,469.84	24,249,559.08
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		189,705,536.38	160,539,367.57
存货		75,582,678.90	72,673,650.10
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		641,717,874.26	506,474,379.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		225,392,310.17	195,585,314.58
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		152,600,647.98	157,497,207.19
在建工程		4,982,357.72	3,486,666.75
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		1,643.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		23,878,351.13	24,138,725.45
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		61,427,185.85	61,427,185.85
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		468,282,495.85	442,135,099.82
资产总计		1,110,000,370.11	948,609,479.08
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		115,263,848.00	35,750,000.00
应付账款		41,387,811.25	39,105,829.49
预收款项		0.00	6,872,392.52
应付职工薪酬		29,635,426.61	32,581,622.44
应交税费		-1,236,281.14	3,133,780.70
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		16,888,568.60	10,817,061.76
一年内到期的非流动负债		91,680,000.00	155,680,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		383,619,373.32	283,940,686.91
非流动负债：			
长期借款		93,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		3,449,333.34	3,549,333.34
非流动负债合计		96,449,333.34	63,549,333.34
负债合计		480,068,706.66	347,490,020.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		173,436,888.00	173,436,888.00
资本公积		185,046,912.74	185,046,912.74
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		72,062,624.69	72,062,624.69
一般风险准备		0.00	0.00

未分配利润		199,385,238.02	170,573,033.40
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		629,931,663.45	601,119,458.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,110,000,370.11	948,609,479.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		244,590,776.32	244,554,915.00
其中：营业收入		244,590,776.32	244,554,915.00
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		0.00	0.00
其中：营业成本		193,343,763.06	187,829,968.24
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		854,708.16	1,344,462.74
销售费用		7,487,989.75	6,786,511.51
管理费用		38,998,700.61	39,472,031.82
财务费用		13,331,553.18	12,102,395.53
资产减值损失		1,078,521.63	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		9,125,699.99	14,007,679.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,125,699.99	14,007,679.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

三、营业利润(亏损以“－”号填列)		-1,378,760.08	11,027,224.21
加：营业外收入		15,305,907.69	36,500.00
减：营业外支出		38,127.23	28,237.71
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		13,889,020.38	11,035,486.50
减：所得税费用		2,443,096.55	2,752,766.76
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		11,445,923.83	8,282,719.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		14,063,743.45	12,330,296.76
少数股东损益		-2,617,819.62	-4,047,577.02
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.08	0.07
(二) 稀释每股收益		0.08	0.07
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		11,445,923.83	8,282,719.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,063,743.45	12,330,296.76
归属于少数股东的综合收益总额		-2,617,819.62	-4,047,577.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：苏中俊

主管会计工作负责人：向青

会计机构负责人：梁渝

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		229,818,502.43	234,010,184.03
减：营业成本		183,321,781.45	182,504,832.73
营业税金及附加		750,651.86	1,244,221.31
销售费用		5,901,328.35	5,135,562.98
管理费用		23,804,277.81	21,966,272.24
财务费用		7,695,498.73	6,355,161.36
资产减值损失		1,523,981.37	0.00

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		9,125,699.99	14,007,679.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,125,699.99	14,007,679.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,946,682.85	30,811,812.46
加：营业外收入		15,290,000.00	36,500.00
减：营业外支出		37,727.23	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		31,198,955.62	30,848,312.46
减：所得税费用		2,386,751.00	2,586,095.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,812,204.62	28,262,217.45
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,812,204.62	28,262,217.45

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	160,098,354.41	109,113,167.27
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	15,290,000.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,691,405.87	8,739,266.01
经营活动现金流入小计	186,079,760.28	117,852,433.28
购买商品、接受劳务支付的现金	108,362,626.47	111,847,525.34
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	34,236,708.02	37,486,217.80
支付的各项税费	18,508,003.79	28,746,839.71
支付其他与经营活动有关的现金	23,524,844.65	12,997,694.61
经营活动现金流出小计	184,632,182.93	191,078,277.46
经营活动产生的现金流量净额	1,447,577.35	-73,225,844.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	12,318,705.40	2,879,137.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	34,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	11,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	23,320,705.40	2,913,137.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,396,965.12	12,800,232.00
投资支付的现金	2,000,001.00	110,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	33,396,966.12	12,910,232.00
投资活动产生的现金流量净额	-10,076,260.72	-9,997,095.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	123,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	235,499.63	484,741.23
筹资活动现金流入小计	123,235,499.63	484,741.23
偿还债务支付的现金	79,000,000.00	152,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,069,315.26	29,882,683.27
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	0.00	5,640,000.00
筹资活动现金流出小计	93,069,315.26	187,732,683.27
筹资活动产生的现金流量净额	30,166,184.37	-187,247,942.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	21,537,501.00	-270,470,881.22
加：期初现金及现金等价物余额	76,506,717.32	374,481,256.50
六、期末现金及现金等价物余额	98,044,218.32	104,010,375.28

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	136,924,969.98	93,217,619.48
收到的税费返还	15,290,000.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,737,274.30	2,319,966.32
经营活动现金流入小计	165,952,244.28	95,537,585.80
购买商品、接受劳务支付的现金	89,214,949.87	100,868,932.14
支付给职工以及为职工支付的现金	28,061,870.31	27,998,192.21
支付的各项税费	17,189,268.07	26,851,129.42
支付其他与经营活动有关的现金	40,461,933.90	29,640,205.35
经营活动现金流出小计	174,928,022.15	185,358,459.12
经营活动产生的现金流量净额	-8,975,777.87	-89,820,873.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金	12,318,705.40	2,879,137.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,320,705.40	2,879,137.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,168,188.56	548,344.47
投资支付的现金	33,000,001.00	15,110,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,168,189.56	15,658,344.47
投资活动产生的现金流量净额	-50,847,484.16	-12,779,207.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	123,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	173,040.97	406,986.23
筹资活动现金流入小计	123,173,040.97	406,986.23
偿还债务支付的现金	64,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,702,702.81	24,105,836.39
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	132,210,000.00
筹资活动现金流出小计	72,702,702.81	176,315,836.39
筹资活动产生的现金流量净额	50,470,338.16	-175,908,850.16
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	-9,352,923.87	-278,508,930.95
加：期初现金及现金等价物余额	72,162,729.91	352,164,013.58
六、期末现金及现金等价物余额	62,809,806.04	73,655,082.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	173,436,888.00	190,296,957.90			72,084,434.39		75,236,691.90		-79,650,165.38	431,404,806.81
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	173,436,888.00	190,296,957.90			72,084,434.39		75,236,691.90		-79,650,165.38	431,404,806.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-84,267,950.90					14,063,743.45		90,650,130.28	20,445,922.83
(一) 净利润							14,063,743.45		-2,617,819.62	11,445,923.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							14,063,743.45		-2,617,819.62	11,445,923.83
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-84,267,950.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,267,949.90	8,999,999.00
1. 所有者投入资本									11,000,000.00	11,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-84,267,950.90							82,267,949.90	-2,000,001.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	173,436,888.00	106,029,007.00			72,084,434.39		89,300,435.35		10,999,964.90	451,850,729.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	173,436,888.00	195,315,983.75	0.00		72,084,434.39		251,355,224.79		-26,403,337.75	665,789,193.18
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	173,436,888.00	195,315,983.75	0.00		72,084,434.39		251,355,224.79		-26,403,337.75	665,789,193.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	-5,013,871.94	0.00	0.00	0.00		-5,013,392.04		-4,783,705.08	-14,810,969.06
(一) 净利润							12,330,296.76		-4,047,577.02	8,282,719.74
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00			0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		12,330,296.76		-4,047,577.02	8,282,719.74
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-5,013,871.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-736,128.06	-5,750,000.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他		-5,013,871.94							-736,128.06	-5,750,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,343,688.80	0.00	0.00	-17,343,688.80
1. 提取盈余公积										0.00

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,343,688.80			-17,343,688.80
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	173,436,888.00	190,302,111.81	0.00		72,084,434.39		246,341,832.75		-31,187,042.83	650,978,224.12

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	173,436,888.00	185,046,912.74			72,062,624.69		170,573,033.40	601,119,458.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	173,436,888.00	185,046,912.74			72,062,624.69		170,573,033.40	601,119,458.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							28,812,204.62	28,812,204.62
（一）净利润							28,812,204.62	28,812,204.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,812,204.62	28,812,204.62

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	173,436,888.00	185,046,912.74			72,062,624.69		199,385,238.02	629,931,663.45

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	173,436,888.00	185,046,912.74			72,062,624.69		364,089,000.86	794,635,426.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	173,436,888.00	185,046,912.74	0.00	0.00	72,062,624.69	0.00	364,089,000.86	794,635,426.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,918,528.65	10,918,528.65
(一) 净利润							28,262,217.45	28,262,217.45

(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,262,217.45	28,262,217.45
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,343,688.80	-17,343,688.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-17,343,688.80	-17,343,688.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	173,436,888.00	185,046,912.74	0.00	0.00	72,062,624.69	0.00	375,007,529.51	805,553,954.94

### (三) 公司基本情况

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

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

经上述股本变动后，截止2012年6月30日，公司注册资本为17,343.69万元，股本为17,343.69万元。公司法定代表人：苏中俊；公司注册地址：重庆江津区德感工业园区；公司属化工产品制造行业，经营范围为：制造、销售油漆、涂料及合成树脂（不含危险化学品）；销售金属材料（不含稀贵金属），五金，交电，百货，化工产品 & 建筑装饰材料（不含危险化学品），橡胶制品，化工原料（不含危险化学品）；货物及技术进出口。公司主要产品为三峡牌油漆（涂料）等。

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

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、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。

##### 2、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2012年6月30日的财务状况、2012年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、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。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

### (3) 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。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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”。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款总额 3% 及以上的应收账款、在资产负债表日单个客户欠款余额占其他应收款总额 6% 及以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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，本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。</p>

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额不重大但需单项计提坏账准备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。

## 11、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长

期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

不适用

## 14、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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

**(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。**

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

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

**(3) 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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35、20	1%	2.83%-12.38%、4.95%
机器设备	6-20	1%	4.95%-16.50%
电子设备	6-10	1%	9.9%-16.50%
运输设备	6-10	1%	9.9%-16.50%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

**(4) 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。

## (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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法
专利及专有技术	10 年	直线法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 23、股份支付及权益工具

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。

### (2) 融资租赁会计处理

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

#### 1. 本公司作为出租人

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

#### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

### 31、套期会计

不适用

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
消费税		

营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税		

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率
本公司	15%
成都渝三峡油漆有限公司	25%
成都渝三峡油漆销售有限公司	25%
重庆三峡英力化工有限公司	25%
新疆渝三峡涂料化工有限公司	25%
重庆渝三峡建筑涂料有限公司	25%
重庆多宝钢材有限责任公司	25%

## 2、税收优惠及批文

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

根据财税[2011]58号文《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2012年度公司的经营业务未发生改变，公司仍按15%企业所得税税率申报纳税。

## 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都渝三峡油漆销售有限公司	有限责任公司	成都市祥和里 108 号 53 栋	商业	1,100,000.00	CNY	销售油漆、合成树脂、金属材料等	1,100,000.00		100%	100%	是			
新疆渝三峡涂料化工有限公司	有限责任公司	呼图壁县鸿新工业园区	制造业	20,000,000.00	CNY	涂料制造、销售、金属材料等	20,000,000.00		100%	100%	是			
重庆渝三峡建筑涂料有限公司 (注 1)	有限责任公司	江津德感工业园区	制造业	20,000,000.00	CNY	研发、生产、销售：涂料、涂料助剂；从事建筑相关业务	20,000,000.00		100%	100%	是			

重庆多宝钢材有限责任公司（注2）	有限责任公司	江津德感工业园区	零售业	22,000,000.00	CNY	销售钢材、五金、化工产品、化工原料、建材、橡胶制品、货物及技术进出口;废旧物资回收	11,000,000.00		50%	50%	是	10,999,964.90	-35.10	
					CNY									

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注1：2012年3月14日，公司投资成立重庆渝三峡建筑涂料有限公司。

注2：2012年4月1日，公司与湖北茂恒矿产实业有限公司共同出资成立重庆多宝钢材有限责任公司。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
重庆三 峡英力 化工有 限公司	有限责 任公司	重庆 (长 寿)化 工园区 精细化 工二区	制造业	150,00 0,000.0 0	CNY	在法 律、法 规允许 范围内 从事天 然气化 工产 品、精 细化学 品的研 制、开 发；环 保节能 产品、 化工自 动化设 备、化 工设 备、环 保设备 的技术 转让和	122,00 0,001.0 0		100%	100%	是			

						生产、销售； 生产、销售； 甘氨酸、硫酸铵、亚氨基二乙酸、无水硫酸钠；货物进出口								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

注：我公司以人民币 1 元的价格收购北京紫光英力化工技术有限公司持有的重庆三峡英力化工有限公司 13.33% 股权、以 200 万元的价格收购温州市华好发展有限公司持有的重庆三峡英力化工有限公司 6.67% 股权，于 2012 年 4 月 19 日完成工商变更登记，本次股权变更后，公司持有三峡英力 100% 股权。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都渝三峡油	有限责	成都市龙泉驿	制造业	27,009	CNY	制造、批发零	15,000		100%	100%	是			

漆有限 公司	任公司	区西河 工业园 区螺丝 路 82 号		000.00		售油漆	000.00							
-----------	-----	--------------------------------	--	--------	--	-----	--------	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期公司合并报表范围新增重庆渝三峡建筑涂料有限公司和重庆多宝钢材有限责任公司。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

报告期公司投资设立全资子公司重庆渝三峡建筑涂料有限公司，与湖北茂恒矿产实业有限公司共同出资成立重庆多宝钢材有限责任公司，持股比例50%，根据该公司章程的规定，公司设董事会，由5人组成。我公司派出3名董事，我公司将其纳入合并报表范围。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
重庆渝三峡建筑涂料有限公司	19,864,984.43	-135,015.57
重庆多宝钢材有限责任公司	21,999,929.80	-70.20

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

□ 适用 √ 不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

□ 适用 √ 不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	238,673.82	--	--	84,891.42
人民币	--	--	238,673.82	--	--	84,891.42
银行存款：	--	--	97,805,544.50	--	--	76,421,825.90
人民币	--	--	97,805,544.50	--	--	76,421,825.90
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	98,044,218.32	--	--	76,506,717.32

**2、交易性金融资产****(1) 交易性金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 套期工具及相关套期交易的说明**

□ 适用 √ 不适用

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	41,081,572.68	58,381,090.20
银行承兑汇票	120,901,741.53	67,600,475.95
合计	161,983,314.21	125,981,566.15

## (2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川合发展景物流有限责任公司	2012年05月15日	2012年08月30日	1,000,000.00	
成都七彩化工涂料有限公司	2012年01月31日	2012年07月31日	500,000.00	
江西晶安高科技股份有限公司	2012年04月26日	2012年10月26日	500,000.00	
东方电气集团	2012年05月25日	2012年11月25日	276,468.10	
湖州厉华好婕联合纺织	2012年04月24日	2012年10月24日	250,000.00	
合计	--	--	2,526,468.10	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：无

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

## (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
帐龄组合	110,987,788.78	100%	11,779,197.01	10.61%	60,406,708.48	100%	10,940,764.60	18.11%
组合小计	110,987,788.78	100%	11,779,197.01	10.61%	60,406,708.48	100%	10,940,764.60	18.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	110,987,788.78	--	11,779,197.01	--	60,406,708.48	--	10,940,764.60	--

应收账款种类的说明：

按公司会计政策进行的应收账款种类划分。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	99,689,251.15	89.82%	2,990,677.54	48,408,170.85	80.13%	1,452,245.13
1 年以内小计	99,689,251.15	89.82%	2,990,677.54	48,408,170.85	80.13%	1,452,245.13
1 至 2 年	535,310.67	0.48%	53,531.07	535,310.67	0.89%	53,531.07
2 至 3 年	1,937,652.43	1.75%	387,530.49	1,937,652.43	3.21%	387,530.49
3 年以上						
3 至 4 年	833,714.19	0.75%	416,857.10	833,714.19	1.38%	416,857.10
4 至 5 年	306,297.64	0.28%	245,038.11	306,297.64	0.51%	245,038.11
5 年以上	7,685,562.70	6.92%	7,685,562.70	8,385,562.70	13.88%	8,385,562.70
合计	110,987,788.78	--	11,779,197.01	60,406,708.48	--	10,940,764.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
成都七彩化工涂料有限公司	非关联方	11,680,691.13	1 年以内	10.52%
重庆盛运贸易有限公司	非关联方	2,544,815.35	1 年以内	2.29%

郑州宇通客车股份有限公司	非关联方	2,352,736.82	1 年以内	2.12%
自贡市大安区五交化经营站	非关联方	2,036,598.66	1 年以内	1.83%
中铁九桥工程有限公司	非关联方	1,944,251.98	1 年以内	1.75%
合计	--	20,559,093.94	--	18.52%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆市渝漆物业发展有限公司	同受控股股东控制	376.30	
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	同受控股股东控制	776,048.86	0.7%
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受控股股东控制	18,055.87	0.02%
重庆紫光国际化工有限责任公司化学品分公司	同受控股股东控制	8,661.16	0.01%
重庆紫光天然气化工有限责任公司	同受控股股东控制	61,583.36	0.06%
重庆紫光化工股份有限公司	同受控股股东控制	6,485.50	0.01%
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	同受控股股东控制	11,372.04	0.01%
重庆农药化工(集团)有限公司	同受控股股东控制	11,018.44	0.01%
合计	--	893,601.53	0.81%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产:	

资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	9,627,107.19	100%	2,451,702.28	25.47%	3,644,356.89	100%	2,449,677.06	67.22%
组合小计	9,627,107.19	100%	2,451,702.28	25.47%	3,644,356.89	100%	2,449,677.06	67.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	9,627,107.19	--	2,451,702.28	--	3,644,356.89	--	2,449,677.06	--

其他应收款种类的说明：

按公司会计政策进行的其他应收款种类划分。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	6,821,192.93	70.85%	204,655.78	600,378.63	16.47%	18,011.36
1 年以内小计	6,821,192.93	70.85%	204,655.78	600,378.63	16.47%	18,011.36

1 至 2 年	154,388.60	1.6%	15,438.86	154,388.60	4.24%	15,438.86
2 至 3 年	306,568.33	3.18%	61,313.67	307,468.33	8.44%	61,493.67
3 年以上						
3 至 4 年	318,000.00	3.3%	159,000.00	335,640.00	9.21%	167,820.00
4 至 5 年	78,316.80	0.81%	62,653.44	297,840.80	8.17%	238,272.64
5 年以上	1,948,640.53	20.24%	1,948,640.53	1,948,640.53	53.47%	1,948,640.53
合计	9,627,107.19	--	2,451,702.28	3,644,356.89	--	2,449,677.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京紫光英力化工技术有限公司	往来款	2012 年 04 月 30 日	238,064.00	无法收回	不适用
合计	--	--	238,064.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆市渝川燃气有限公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	5.71%
重庆市安全监督管理局	非关联方	550,000.00	1 年以内、3-4 年	5.71%
重庆有机化工厂	非关联方	447,746.70	5 年以上	4.65%
彭水苗族土家族自治县福欣公司	非关联方	360,373.59	5 年以上	3.74%
徐仲诚	非关联方	220,000.00	5 年以上	2.29%
合计	--	2,128,120.29	--	22.11%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	41,709,413.78	99.68%	26,670,584.21	99.49%
1 至 2 年	55,128.50	0.13%	55,128.50	0.21%
2 至 3 年	1,395.00	0%	1,395.00	0.01%
3 年以上	78,957.51	0.19%	78,957.51	0.29%
合计	41,844,894.79	--	26,806,065.22	--

预付款项账龄的说明:

本报告期预付款项余额中无账龄超过一年的大额预付款项。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
遵义市侨盛欣房地产开发有限公司	非关联方	30,000,000.00	2012 年 03 月 13 日	预付购房款
中油燃料油股份有限公司西北销售分公司	非关联方	5,699,547.11	2012 年 04 月 02 日	货物未到
四川达兴焦化发展有限公司达州分公司	非关联方	1,640,363.10	2012 年 04 月 02 日	货物未到
广域建筑安装公司	非关联方	1,550,000.00	2012 年 04 月 02 日	预付工程款
荆州市博尔德化学有限公司	非关联方	1,042,197.17	2012 年 04 月 02 日	货物未到

合计	--	39,932,107.38	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明：

遵义市侨盛欣房地产开发有限公司系公司预购遵义“侨欣世家”房屋开发商。

中油燃料油股份有限公司西北销售分公司系公司主要原材料供应商。

四川达兴焦化发展有限公司达州分公司系公司主要原料供应商。

广域建筑安装公司为公司全资子公司新疆渝三峡涂料有限公司提供工程建设服务。

荆州市博尔德化学有限公司系公司主要原料供应商。

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,089,578.78		63,089,578.78	51,282,979.95		51,282,979.95
在产品	2,686,466.92		2,686,466.92	7,407,434.14		7,407,434.14
库存商品	68,197,029.92	31,413,664.68	36,783,365.24	70,783,289.91	31,413,664.68	39,369,625.23
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	112,683.93		112,683.93	117,055.02		117,055.02
自制半成品	9,097,189.94		9,097,189.94	10,141,353.17		10,141,353.17
合计	143,182,949.49	31,413,664.68	111,769,284.81	139,732,112.19	31,413,664.68	108,318,447.51

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	31,413,664.68				31,413,664.68
周转材料					

消耗性生物资产					
				0.00	
合 计	31,413,664.68	0.00	0.00	0.00	31,413,664.68

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	账面余额高于可变现净值		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本报告期存货余额中未含有利息资本化金额。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合 计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合 计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
重庆关西涂料有限公司	有限责任公司	重庆市南岸区南坪丹龙路9号	苏中俊	制造业	7,109,000.00	USD	40%	40%	206,358,759.03	49,336,226.86	157,022,532.17	137,089,344.03	12,186,045.67
北京北陆药业股份有限公司	股份有限公司	北京市昌平区科技园区白浮泉路10号	王代雪	制造业	152,749,104.00	CNY	14.14%	14.14%	521,892,033.99	30,758,003.28	491,134,030.71	126,890,389.00	30,075,542.54
重庆渝鹏投资管理有限责任公司	有限责任公司	九龙坡区渝州路4号10-10号	苏中俊	其他	10,000,000.00	CNY	40%	40%	6,268,607.62	5,024.86	6,263,582.76	0.00	-3,500.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
重庆银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00						
北京华凌涂料有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00						
重庆化工经营服务大楼	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00				50,000.00		
重庆化医控股集团财务有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	4%	4%				
重庆关西涂料有限公司	权益法	29,764,229.40	65,934,594.60	-3,125,581.73	62,809,012.87	40%	40%				8,000,000.00
北京北陆药业股份有限公司	权益法	18,215,000.00	69,493,886.88	-66,023.68	69,427,863.20	14.14%	14.14%				4,318,705.40
重庆渝鹏投资管理有限公司	权益法	4,000,000.00	2,506,833.10	-1,400.00	2,505,433.10	40%	40%				
合计	--	73,579,229.40	159,535,314.58	-3,193,005.41	156,342,309.17	--	--	--	50,000.00	0.00	12,318,705.40

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

本报告期向投资企业转移资金的能力未受到限制。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	653,254,243.81	118,815.01		314,251.95	653,058,806.87
其中：房屋及建筑物	176,821,957.37	12,111.00			176,834,068.37
机器设备	461,773,773.98	55,577.51			461,829,351.49
运输工具	14,658,512.46	51,126.50		314,251.95	14,395,387.01
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	88,212,149.57	0.00	9,944,755.04	275,024.72	97,881,879.89
其中：房屋及建筑物	18,134,382.35	0.00	2,275,941.06		20,410,323.41
机器设备	62,320,984.08		4,794,830.02		67,115,814.10
运输工具	7,756,783.14		2,873,983.96	275,024.72	10,355,742.38
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	565,042,094.24	--			555,176,926.98
其中：房屋及建筑物	158,687,575.02	--			156,423,744.96

机器设备	399,452,789.90	--	394,713,537.39
运输工具	6,901,729.32	--	4,039,644.63
		--	
四、减值准备合计	257,258,614.95	--	257,258,614.95
其中：房屋及建筑物	34,506,895.15	--	34,506,895.15
机器设备	222,304,321.18	--	222,304,321.18
运输工具	447,398.62	--	447,398.62
		--	
五、固定资产账面价值合计	307,783,479.29	--	297,918,312.03
其中：房屋及建筑物	124,180,679.87	--	121,916,849.81
机器设备	177,148,468.72	--	172,409,216.21
运输工具	6,454,330.70	--	3,592,246.01
		--	

本期折旧额 9,944,755.04 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
天然气制 5 万吨/甘氨酸项目	三峡英力已向重庆市长寿区房屋管理局申请办理房产证，目前该房产证正在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

无

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天然气制 5 万吨/年甘氨酸项目	162,846,819.04	107,314,421.98	55,532,397.06	162,846,819.04	107,314,421.98	55,532,397.06
新疆年产 1 万吨涂料项目	15,104,707.25		15,104,707.25	13,910,206.79		13,910,206.79
零星工程	5,599,951.47		5,599,951.47	3,749,926.75		3,749,926.75
合计	183,551,477.76	107,314,421.98	76,237,055.78	180,506,952.58	107,314,421.98	73,192,530.60

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
年产 1 万吨涂 料项目		13,910,206.79	1,194,500.46								自筹	15,104,707.25
天然气制 5 万 吨/年甘氨酸 项目	499,929,800.0 0	162,846,819.0 4				126.17%		14,892,288.35			贷款、自筹	162,846,819.0 4
零星工程		3,749,926.75	1,850,024.72								自筹	5,599,951.47
合计	499,929,800.0 0	180,506,952.5 8	3,044,525.18	0.00	0.00	--	--	14,892,288.35	0.00	--	--	183,551,477.7 6

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
天然气制 5 万吨/年甘氨酸项目	107,314,421.98			107,314,421.98	
合计	107,314,421.98	0.00	0.00	107,314,421.98	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0.00			0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
车辆	0.00	1,643.00	报废
合计	0.00	1,643.00	--

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,014,475.20	928,962.00	0.00	78,943,437.20
1、土地使用权	58,014,475.20	928,962.00		58,943,437.20
2、专利及专有技术	20,000,000.00			20,000,000.00
二、累计摊销合计	13,582,848.16	994,074.63	0.00	14,576,922.79
1、土地使用权	5,174,466.09	570,058.71		5,744,524.80
2、专利及专有技术	8,408,382.07	424,015.92		8,832,397.99
三、无形资产账面净值合计	64,431,627.04	0.00	0.00	64,366,514.41
1、土地使用权	52,840,009.11			53,198,912.40
2、专利及专有技术	11,591,617.93			11,167,602.01

四、减值准备合计	7,916,813.45	0.00	0.00	7,916,813.45
1、土地使用权				
2、专利及专有技术	7,916,813.45			7,916,813.45
无形资产账面价值合计	56,514,813.59	0.00	0.00	56,449,700.96
1、土地使用权	52,840,009.11			53,198,912.40
2、专利及专有技术	3,674,804.48			3,250,788.56

本期摊销额 994,074.63 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,390,441.66	1,078,521.63		238,064.00	14,230,899.29
二、存货跌价准备	31,413,664.68	0.00	0.00	0.00	31,413,664.68
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			50,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	257,258,614.95				257,258,614.95
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	107,314,421.98	0.00			107,314,421.98
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	7,916,813.45	0.00			7,916,813.45
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	417,293,956.72	1,078,521.63	0.00	238,064.00	418,134,414.35

**28、其他非流动资产**

单位：元

cninf 90

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	
信用借款	60,000,000.00	
合计	90,000,000.00	0.00

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	115,263,848.00	35,750,000.00
合计	115,263,848.00	35,750,000.00

下一会计期间将到期的金额 115,263,848.00 元。

应付票据的说明：

系公司根据与重庆化医控股集团财务有限公司签订的金融服务协议，委托财务公司开具的银行承兑汇票。

**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	69,641,660.78	75,150,664.34
合计	69,641,660.78	75,150,664.34

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年6月30日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

**33、预收账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	479,956.49	12,495,873.06
合计	479,956.49	12,495,873.06

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年6月30日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,303,440.00	17,574,375.45	20,313,774.08	1,564,041.37
二、职工福利费		2,393,117.71	2,393,117.71	
三、社会保险费	351,425.50	7,625,979.75	7,180,043.39	797,361.86
社会保险费	351,425.50	7,625,979.75	7,180,043.39	797,361.86
四、住房公积金	287,691.26	903,809.50	1,051,044.63	140,456.13
五、辞退福利	26,232,631.39		434,400.00	25,798,231.39
六、其他	2,285,467.41	618,341.90	481,768.38	2,422,040.93
工会经费	660,924.41	359,872.76	408,331.60	612,465.57
职工教育经费	1,624,543.00	258,469.14	73,436.78	1,809,575.36
合计	33,460,655.56	29,115,624.31	31,854,148.19	30,722,131.68

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,422,040.91 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-18,432,658.52	-21,493,120.67
消费税		
营业税		
企业所得税	-3,679,782.83	3,303,335.27
个人所得税	-234,108.92	14,431.86
城市维护建设税	176,030.88	4,477.67
教育费附加	72,181.30	1,918.98
地方教育附加	46,762.61	567.35
房产税	84,272.26	46,270.36
土地使用税	1,461,612.17	973,459.02
其他	-87,821.19	73,560.72
合计	-20,593,512.24	-17,075,099.44

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款项	29,413,165.24	27,815,907.48
合计	29,413,165.24	27,815,907.48

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2012年6月30日止，无账龄超过一年的大额其他应付款。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
重庆化医控股（集团）公司	8,024,322.83	暂借款
重庆三峡涂料工业（集团）公司	3,001,813.38	暂借款
合计	11,026,136.21	

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	166,680,000.00	245,680,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	166,680,000.00	245,680,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	166,680,000.00	245,680,000.00
信用借款		
合计	166,680,000.00	245,680,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司重庆长寿支行	2006年11月10日	2012年11月20日	CNY	6.4%		60,000,000.00		
中国民生银行股份有限公司重庆市分行	2009年12月16日	2012年12月15日	CNY	6.4%		30,000,000.00		
中国交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2009年10月19日	2012年10月19日	CNY	6.4%		21,680,000.00		
重庆农村商业银行股份有限公司江津支行	2009年09月08日	2012年09月07日	CNY	6.4%		20,000,000.00		
重庆农村商业银行股份有限公司江津支行	2009年07月09日	2012年07月08日	CNY	6.4%		20,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司重庆长寿支行	2006年11月10日	2012年11月20日	CNY	6.4%				60,000,000.00
重庆银行股份有限公司九龙广场支行	2009年06月27日	2012年06月26日	CNY	6.4%				40,000,000.00
中国民生银行股份有限公司重庆市分行	2009年12月16日	2012年12月15日	CNY	6.4%				30,000,000.00
中国交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2009年06月30日	2012年06月29日	CNY	6.4%				24,000,000.00
中国交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行	2009年10月19日	2012年10月19日	CNY	6.4%				21,680,000.00

合计	--	--	--	--	--	151,680,000.00	--	175,680,000.00
----	----	----	----	----	----	----------------	----	----------------

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款	109,790,000.00	76,790,000.00
信用借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	169,790,000.00	136,790,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司重庆长寿支行	2006年11月10日	2013年11月09日	CNY	6.4%		76,790,000.00		76,790,000.00
汉口银行股份有限公司重庆分行	2010年10月18日	2013年10月19日	CNY	6.4%		40,000,000.00		40,000,000.00
汉口银行股份有限公司重庆分行	2010年09月29日	2013年09月30日	CNY	6.4%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国工商银行股份有限公司重庆南坪支行	2012年03月14日	2014年03月15日	CNY	6.4%		33,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	169,790,000.00	--	136,790,000.00

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

## 44、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
信息系统改造补贴款	200,000.00	200,000.00
科技计划项目补贴	1,500,000.00	1,600,000.00
工业污染治理项目补贴	3,349,333.34	3,349,333.34
基础设施建设补助资金	806,400.00	806,400.00
建设年产 1500 吨高档防腐涂料建设补助资金	300,000.00	300,000.00
昌吉州工业中小企业技术改造资金	800,000.00	800,000.00
合计	6,955,733.34	7,055,733.34

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	173,436,888					0	173,436,888

**48、库存股**

□ 适用 √ 不适用

**49、专项储备**

□ 适用 √ 不适用

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	141,328,306.97		35,299,299.97	106,029,007.00
其他资本公积	48,968,650.93		48,968,650.93	
合计	190,296,957.90	0.00	84,267,950.90	106,029,007.00

资本公积说明：

本年度减少的资本公积84,267,950.90系由于2012年4月公司收购重庆三峡英力化工有限公司20%的少数股东股权，将收购价款2,000,001.00元与按收购股权比例20.00%享有的重庆三峡英力化工有限公司收购日净资产-82,267,949.90元之间的差额84,267,950.90元冲减资本公积。

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	64,795,048.43			64,795,048.43
任意盈余公积	7,289,385.96			7,289,385.96
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,084,434.39	0.00	0.00	72,084,434.39

**52、一般风险准备**

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	75,236,691.90	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,063,743.45	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	89,300,435.35	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	236,530,660.40	238,944,504.44
其他业务收入	8,060,115.92	5,610,410.56
营业成本	193,343,763.06	187,829,968.24

**(2) 主营业务(分行业)**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

制造业	236,530,660.40	187,217,305.04	238,944,504.44	187,072,279.18
合计	236,530,660.40	187,217,305.04	238,944,504.44	187,072,279.18

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酚醛漆类	39,385,896.40	32,419,495.52	238,944,504.44	187,072,279.18
脂胶漆类	86,588,795.63	72,251,467.93		
醇酸漆类	29,745,300.47	24,508,945.07		
氨基漆类	6,304,686.29	5,407,881.66		
环氧漆类	24,801,288.41	17,984,846.38		
硝基漆类	4,873,806.47	4,122,063.01		
聚氨酯漆类	10,250,401.46	7,442,559.66		
稀释剂类	20,408,349.41	15,434,580.32		
其它类	14,172,135.86	7,645,465.49		
合计	236,530,660.40	187,217,305.04	238,944,504.44	187,072,279.18

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆地区	156,391,888.88	123,786,353.60	165,640,822.58	129,682,020.84
成都地区	44,001,721.45	34,827,974.07	44,351,440.98	34,723,230.69
其他地区	36,137,050.07	28,602,977.37	28,952,240.88	22,667,027.65
合计	236,530,660.40	187,217,305.04	238,944,504.44	187,072,279.18

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	39,298,094.19	16.07%
第二名	33,155,401.97	13.56%
第三名	24,203,378.69	9.9%

第四名	10,210,919.98	4.17%
第五名	8,302,843.10	3.39%
合计	115,170,637.93	47.09%

## 55、合同项目收入

适用  不适用

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	582,973.38	849,943.70	7%
教育费附加	249,845.73	473,742.05	3%
资源税			
其他	21,889.05	20,776.99	
合计	854,708.16	1,344,462.74	--

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,125,699.99	14,007,679.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	9,125,699.99	14,007,679.05

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆关西涂料有限公司	4,874,418.27	11,243,461.24	
北京北陆药业股份有限公司	4,252,681.72	2,769,017.81	
重庆渝鹏投资管理有限公司	-1,400.00	-4,800.00	
合计	9,125,699.99	14,007,679.05	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

**59、资产减值损失**

单位：元



104

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,078,521.63	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,078,521.63	0.00

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	15,290,000.00	0.00
其他	15,907.69	30,000.00
罚款收入		6,500.00
合计	15,305,907.69	36,500.00

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

地方税收返还	15,290,000.00	0.00	根据公司与重庆市德感工业园区管理委员会签订的《重庆三峡油漆股份有限公司入驻重庆市德感工业园区招商合同》及该合同的补充合同约定，重庆市德感工业园区管理委员会按照企业实际缴纳的增值税区级留成部分的一定比例返奖给公司，政策优惠期为 5 年，从 2009 年起第 1 年为 60%；第 2 年为 50%；第 3 年为 40%；第 4 年为 30%；第 5 年为 20%。按企业实际缴纳的企业所得税区级留成部分返奖：从 2009 年 1 月 1 日起第一年、第二年 100%，第三年、第四年、第五年 50%。
合计	15,290,000.00	0.00	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	38,127.23	28,237.71
合计	38,127.23	28,237.71

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,443,096.55	2,752,766.76
递延所得税调整		
合计	2,443,096.55	2,752,766.76

## 63、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

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

### 1、计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.08		0.07	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.01		0.07	

### 2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	14,063,743.45	12,330,296.76
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	12,977,613.39	7,022.95
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	1,086,130.06	12,323,273.81
年初股份总数	4	173,436,888.00	173,436,888.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	173,436,888.00	173,436,888.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	173,436,888.00	173,436,888.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.08	0.07
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	0.08	0.07
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		

可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$		
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$		

## (1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

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

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

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

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		

小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他往来单位暂借款	6,422,000.00
收到其他往来款	4,269,405.87
合计	10,691,405.87

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用、运输费	3,320,523.04
支付保险费、试检费、中介费等管理费用	3,070,396.55
支付备用金借款	2,729,525.54
支付土地整治费	3,780,000.00
支付其他与经营活动有关的款项	10,624,399.52
合计	23,524,844.65

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到重庆多宝钢材有限责任公司其他股东资本金	11,000,000.00
合计	11,000,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	235,499.63
合计	235,499.63

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,445,923.83	8,282,719.74
加：资产减值准备	1,078,521.63	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,944,755.04	13,950,151.71
无形资产摊销	994,074.63	1,233,538.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	13,331,553.18	12,102,395.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,125,699.99	-14,007,679.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,450,837.30	-7,800,532.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-76,763,950.60	-43,650,116.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	53,993,236.93	-43,336,322.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,447,577.35	-73,225,844.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	98,044,218.32	104,010,375.28
减：现金的期初余额	76,506,717.32	374,481,256.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,537,501.00	-270,470,881.22

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	98,044,218.32	76,506,717.32
其中：库存现金	238,673.82	84,891.42
可随时用于支付的银行存款	97,805,544.50	76,421,825.90
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	98,044,218.32	76,506,717.32

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：  
无

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

适用  不适用

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
重庆化医控股(集团)公司	控股股东	有限责任公司	重庆市北部新区	安启洪	国有资产经营、管理	2,526,203,900.00	CNY	40.54%	40.54%	重庆市国有资产监督管理委员会	45041718-8

本企业的母公司情况的说明

重庆化医控股(集团)公司是国有独资公司,主营业务为对政府授权范围内的国有资产经营、管理。具体为包装材料生产、销售,化工、医药产品及器械、设备的开发、制造、安装、销售,房地产开发、货物进出口、技术进出口。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都渝三峡油漆销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市祥和里 108 号 53 栋	黄书怀	商业	1,100,000.00	CNY	100%	100%	72536049-2
新疆渝三峡涂料化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	呼图壁县鸿新工业园区	黄平润	制造业	20,000,000.00	CNY	100%	100%	56051531-X
重庆渝三峡建筑涂料有限公司	控股子公司	有限责任公司	江津德感工业园区	毕胜	制造业	20,000,000.00	CNY	100%	100%	59226136-9
重庆多宝钢材有限责任公司	参股公司	有限责任公司	江津德感工业园区	黎学林	零售业	22,000,000.00	CNY	50%	50%	59365462-3
重庆三峡	控股子公司	有限责任	重庆(长	苏中俊	制造业	150,000,00	CNY	100%	100%	78746291-

英力化工有限公司	司	公司	寿)化工园区精细化工二区			0.00				0
成都渝三峡油漆有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市龙泉驿区西河工业园区螺丝路82号	李朝富	制造业	27,009,000.00	CNY	100%	100%	20219652-3

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
重庆关西涂料有限公司	有限责任公司	重庆市南岸区南坪丹龙路9号	苏中俊	制造业	7,109,000.00	USD	40%	40%	206,358,759.03	49,336,226.86	157,022,532.17	137,089,344.03	12,186,045.67	联营企业	621910576
北京北陆药业股份有限公司	股份有限公司	北京市昌平区科技园区白浮泉路10号	王代雪	制造业	152,749,104.00	CNY	14.14%	14.14%	521,892,033.99	30,758,003.28	491,134,030.71	126,890,389.00	30,075,542.54	联营企业	10201714-5
重庆渝鹏投资管理有限公司	有限责任公司	九龙坡区渝州路4号10-10号	苏中俊	其他	10,000,000.00	CNY	40%	40%	6,268,607.62	5,024.86	6,263,582.76	0.00	-3,500.00	联营企业	70934125-9

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆市渝漆物业发展有限公司	同受控股股东控制	203100845
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	同受控股股东控制	765910671
重庆紫光国际化工有限责任公司	重庆紫光化工股份有限公司之子公司， 同受控股股东控制	666442454
重庆紫光国际化工有限责任公司化学品分公司	重庆紫光化工股份有限公司之子公司， 同受控股股东控制	666442454
重庆紫光天然气化工有限责任公司	重庆紫光化工股份有限公司之子公司， 同受控股股东控制	793542319
重庆紫光化工股份有限公司	同受控股股东控制	709321338
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	重庆紫光化工股份有限公司之子公司， 同受控股股东控制	686236404
重庆农药化工（集团）有限公司	同受控股股东控制	202860105
重庆医药长寿医药有限责任公司	同受控股股东控制	203351302
重庆天原化工有限公司	同受控股股东控制	778494910
重庆市盐业总公司	同受控股股东控制	202802714
重庆新华化工有限公司	同受控股股东控制	202910336
重庆三峡涂料工业（集团）公司	同受控股股东控制	202812349
重庆庆漆实业开发有限公司	同受控股股东控制	203129568
重庆建峰工业集团有限公司	同受控股股东控制	203296251
重庆建峰化工股份有限公司	同受控股股东控制	203296251
重庆西南制药二厂	同受控股股东控制	768890223
重庆长寿化工有限责任公司	同受控股股东控制	709440134

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
重庆关西涂料有限公司	销售材料、加工树脂	协议定价	2,586,901.47	1.06%	6,611,581.67	2.31%

重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	销售商品	协议定价	979,748.43	0.4%	735,022.55	0.26%
重庆紫光国际化工有限责任公司	销售商品	协议定价	18,282.90	0.01%	3,890.84	0%
重庆紫光国际化工有限责任公司化学产品分公司	销售商品	协议定价	9,268.94	0%		
重庆紫光天然气化工有限责任公司	销售商品	协议定价			40,861.39	0.01%
重庆紫光化工股份有限公司	销售商品、材料	协议定价	7,518.95	0%	15,181.34	0.01%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆紫光国际化工有限责任公司	购买商品	协议定价			905,659.00	0.31%
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	接受劳务	协议定价			924,519.38	0.32%
重庆市盐业总公司	购买商品	协议定价	1,237.50	0%		
重庆新华化工有限公司	购买商品	协议定价	1,834,000.00	0.88%		

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
重庆化医控股(集团)有限公司	重庆三峡油漆股份有限公司	应收账款、其他应收款、存货、固定资产	549,300,000.00	其他资产托管	2006年04月28日		化医集团以前述资产经营管理和处置的全部收益向本公司支付受托经营管理费用,并保证前述资产无	0.00	

							条件永久归 本公司经营 管理和处 置，不得以 任何理由收 回前述资产 和在前述资 产上设置抵 押、质押等 担保权利		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	委托/出包 资产情况	委托/出包 资产涉及金 额	受托/出包 资产类型	委托/出包 起始日	委托/出包 终止日	托管费/出 包费定价依 据	本报告期 确认的托 管费/出包 费	委托/出包 收益对公 司影响

关联托管/承包情况说明

2006年4月28日，公司2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革股东会审议并通过了《重庆三峡油漆股份有限公司股权分置改革及资产置换的议案》，该方案是以“送股+资产置换”相结合的对价形式，其中：化医集团将持有价值为5,493万元的重庆三峡英力化工有限公司54.93%的股权，与本公司5,493万元的等额资产进行交换，化医集团将本公司置换出的账面净值为5,492万元的资产（包含应收账款、其他应收款、存货、固定资产），委托本公司经营管理和处置，化医集团以前述资产经营管理和处置的全部收益向本公司支付受托经营管理费用，并保证前述资产无条件永久归本公司经营管理和处置，不得以任何理由收回前述资产和在前述资产上设置抵押、质押等担保权利。截至2012年6月30日，公司受托经营资产的余额为应收账款25,990,288.42元，其他应收款18,808,029.61元，存货和固定资产公司已经报废处置完毕。

### （3）关联租赁情况

适用  不适用

### （4）关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
重庆化医控股（集 团）公司	公司	21,680,000.00	2009年10月19日	2014年10月18日	否
重庆化医控股（集 团）公司	公司	20,000,000.00	2009年09月08日	2014年09月07日	否
重庆化医控股（集 团）公司	公司	20,000,000.00	2009年07月09日	2014年07月08日	否

重庆化医控股（集团）公司	公司	30,000,000.00	2009 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 15 日	否
重庆化医控股（集团）公司	公司	30,000,000.00	2012 年 02 月 22 日	2015 年 02 月 21 日	否
重庆化医控股（集团）公司	公司	33,000,000.00	2012 年 03 月 14 日	2015 年 03 月 13 日	否
重庆化医控股（集团）公司	三峡英力	136,790,000.00	2006 年 11 月 10 日	2015 年 11 月 09 日	否
重庆化医控股（集团）公司	三峡英力	15,000,000.00	2010 年 01 月 06 日	2015 年 01 月 05 日	否

## 关联担保情况说明

期末公司控股股东重庆化医控股（集团）公司为公司及公司子公司重庆三峡英力化工有限公司提供担保合计金额306,470,000.00元。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆化医控股（集团）公司	8,024,322.83			为三峡英力提供借款
重庆三峡涂料工业（集团）公司	3,001,813.38			为三峡英力提供借款
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

## (7) 其他关联交易

## 和财务公司的金融服务协议

2012年2月28日公司和重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，财务公司根据公司需求，向公司提供存款服务、贷款服务、融资租赁服务、委托贷款服务、票据承兑贴现业务服务、结算服务、中间业务、设计相关金融服务产品和经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，上述协议业经公司2012年2月28日的第六届十七次董事会和2012年6月18日召开的2011年年度股东大会审议通过。2012年上半年度公司和财务公司发生的交易列示如下：

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款	25,507,461.21	111,395,722.18	117,632,416.67	18,970,766.72	54,523.59

二、票据中间业务-存放于财务公司承兑 汇票（注）	28,270,046.01	136,261,271.54	74,605,645.09	89,925,672.46	
三、票据中间业务-委托财务公司开具银 行承兑汇票	32,750,000.00	109,963,848.00	27,450,000.00	115,263,848.00	
四、向财务公司进行票据贴现		6,000,000.00	6,000,000.00		182,416.67

注：本期减少系公司存放于财务公司的承兑汇票到期后，收到承兑银行支付的款项。

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	重庆市渝漆物业发展有 限公司	376.30	376.30
应收账款	重庆渝漆涂装防腐工程 有限公司	776,048.86	360,244.90
应收账款	重庆紫光国际化工有限 责任公司	18,055.87	39,772.97
应收账款	重庆紫光国际化工有限 责任公司化学品分公司	8,661.16	8,661.16
应收账款	重庆紫光天然气化工有 限责任公司	61,583.36	61,583.36
应收账款	重庆紫光化工股份有限 公司	6,485.50	25,995.55
应收账款	重庆紫光天化蛋氨酸有 限责任公司	11,372.04	20,872.04
应收账款	重庆农药化工（集团） 有限公司	11,018.44	11,018.44

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	重庆紫光化工股份有限公司	48,326.87	48,326.87
应付账款	重庆天原化工有限公司	254,523.12	254,523.12
应付账款	重庆市盐业总公司		412.50
应付账款	重庆新华化工有限公司	765,500.00	131,500.00
应付账款	重庆渝漆涂装防腐工程有 限公司	424,519.38	424,519.38
其他应付款	重庆化医控股（集团）公司	8,024,322.83	5,882,043.73
其他应付款	重庆三峡涂料工业（集团）	3,001,813.38	2,938,092.09

	公司		
其他应付款	重庆市渝漆物业发展有限公 司	9,226.93	4,314.85

## (十) 股份支付

适用  不适用

## (十一) 或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用  不适用

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用  不适用

## (十二) 承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## (十三) 资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

适用  不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用  不适用

### 3、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、企业合并

适用  不适用

### 4、租赁

适用  不适用

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用  不适用

### 6、年金计划主要内容及重大变化

适用  不适用

### 7、其他需要披露的重要事项

#### 非公开发行股份情况

1、公司2012年2月16日召开第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司本次非公开发行股票方案的议案》，拟以不低于6.17元/股的发行价，向包括化医集团在内不超过十家的特定对象非公开发行不超过8,600万股（含8,600万股）A股股票，其中：化医集团承诺认购股份数额不少于本次发行股份总数的40.53%，且认购金额不低于20,991万元，本次非公开发行股票预计募集资金总额不超过51,600万元（含发行费用），用于5万吨/年环保节能涂料、新疆渝三峡涂料化工有限公司年产1万吨涂料、营销网络区域管理中心建设项目，上述议案于2012年3月9日公司2012年第一次临时股东大会审议否决。

2、公司2012年4月16日召开第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整公司本次非公开发行股票方案的议案》，对原方案中的定价基准日及发行价格、发行数量、发行对象及认购方式、募集资金用途及金额、发行决议有效期进行了调整，公司调整后的本次非公开发行股票的方案需在获得国有资产管理部门的批复后，于2012年5月7日公司2012年第二次临时股东大会审议通过并按照有关程序向中国证监会申报，并最终由中国证监会核准的方案为准。

除上述事项外，截至2012年6月30日，公司没有其他需要披露的重要事项。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	122,327,443.90	100%	9,707,375.01	7.94%	59,674,286.75	100%	8,506,780.30	14.26%
组合小计	122,327,443.90	100%	9,707,375.01	7.94%	59,674,286.75	100%	8,506,780.30	14.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	122,327,443.90	--	9,707,375.01	--	59,674,286.75	--	8,506,780.30	--

应收账款种类的说明：

按公司会计政策进行的应收账款种类划分。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
	113,535,009.24	92.81%	3,406,050.27	50,181,852.09	84.09%	1,505,455.56		
1 年以内小计	113,535,009.24	92.81%	3,406,050.27	50,181,852.09	84.09%	1,505,455.56		
1 至 2 年	477,221.41	0.39%	47,722.14	477,221.41	0.8%	47,722.14		
2 至 3 年	1,999,280.21	1.63%	399,856.04	1,999,280.21	3.35%	399,856.04		
3 年以上								

3 至 4 年	801,853.90	0.66%	400,926.95	801,853.90	1.34%	400,926.95
4 至 5 年	306,297.64	0.25%	245,038.11	306,297.64	0.51%	245,038.11
5 年以上	5,207,781.50	4.26%	5,207,781.50	5,907,781.50	9.91%	5,907,781.50
合计	122,327,443.90	--	9,707,375.01	59,674,286.75	--	8,506,780.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
成都渝三峡油漆销售有限公司	子公司	27,426,832.77	1 年以内	22.42%
成都七彩化工涂料有限公司	非关联方	11,680,691.13	1 年以内	9.55%
成都渝三峡油漆有限公司	子公司	3,461,003.58	1 年以内、1-2 年	2.83%
重庆盛运贸易有限公司	非关联方	2,544,815.35	1 年以内	2.08%
郑州宇通客车股份有限公司	非关联方	2,352,736.82	1 年以内	1.92%
合计	--	47,466,079.65	--	38.8%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
成都渝三峡油漆销售有限公司	子公司	27,426,832.77	22.42%
成都渝三峡油漆有限公司	子公司	3,461,003.58	2.83%
新疆渝三峡涂料化工有限公司	子公司	257,093.03	0.21%
重庆渝三峡建筑涂料有限公司	子公司	963,900.19	0.79%
重庆市渝漆物业发展有限公司	同受控股股东控制	376.30	0%
重庆渝漆涂装防腐工程有限公司	同受控股股东控制	776,048.86	0.63%
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受控股股东控制	18,055.87	0.01%
重庆紫光国际化工有限责任公司化学品分公司	同受控股股东控制	8,661.16	0.01%
重庆紫光天然气化工有限责任公司	同受控股股东控制	61,583.36	0.05%
重庆紫光化工股份有限公司	同受控股股东控制	6,485.50	0.01%
重庆紫光天化蛋氨酸有限责任公司	同受控股股东控制	11,372.04	0.01%
重庆农药化工(集团)有限公司	同受控股股东控制	11,018.44	0.01%
合计	--	33,002,431.10	26.98%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用  不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	457,164,991.88	97.06 %	278,884,234.97	99.13 %	438,454,991.88	99.3%	278,884,234.97	63.6%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	13,871,723.18	2.94%	2,446,943.71	0.87%	438,454,991.88	99.3%	278,884,234.97	63.6%
组合小计	457,164,991.88	97.06 %	278,884,234.97	99.13 %	438,454,991.88	99.3%	278,884,234.97	63.6%
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	471,036,715.06	--	281,331,178.68	--	441,547,159.59	--	281,007,792.02	--

其他应收款种类的说明：

按公司会计政策进行的其他应收款种类划分。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
重庆三峡英力化工有限公司	457,164,991.88	278,884,234.97		
合计	457,164,991.88	278,884,234.97	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	11,322,036.25	81.62%	339,661.08	542,480.78	17.54%	16,274.42
1 年以内小计	11,322,036.25	81.62%	339,661.08	542,480.78	17.54%	16,274.42
1 至 2 年	154,388.60	1.11%	15,438.86	154,388.60	4.99%	15,438.86
2 至 3 年	160,989.00	1.16%	32,197.80	160,989.00	5.21%	32,197.80
3 年以上						
3 至 4 年	318,000.00	2.29%	159,000.00	318,000.00	10.28%	159,000.00
4 至 5 年	78,316.80	0.56%	62,653.44	78,316.80	2.53%	62,653.44

5 年以上	1,837,992.53	13.25%	1,837,992.53	1,837,992.53	59.45%	1,837,992.53
合计	13,871,723.18	--	2,446,943.71	3,092,167.71	--	2,123,557.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

截止2012年6月30日，公司累计为子公司重庆三峡英力化工有限公司提供资金457,164,991.88元。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆三峡英力化工有限公司	子公司	457,164,991.88	1 年以内、1-2 年、2-3 年	97.06%
重庆市渝川燃气有限公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	0.12%
重庆市安全监督管理局	非关联方	550,000.00	1 年以内、3-4 年	0.12%
重庆有机化工厂	非关联方	447,746.70	5 年以上	0.1%
彭水苗族土家族自治县福欣公司	非关联方	360,373.59	5 年以上	0.08%
合计	--	459,073,112.17	--	97.46%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
重庆三峡英力化工有限公司	子公司	457,164,991.88	97.06%
成都渝三峡油漆有限公司	子公司	194,482.35	0.04%
合计	--	457,359,474.23	97.1%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用  不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆银行	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000						

股份有限 公司		.00	.00		.00						
北京华凌 涂料有限 公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0						
重庆化工 经营服务 大楼	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0				50,000.00		
重庆化医 控股集团 财务有限 公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00						
重庆关西 涂料有限 公司	权益法	29,764,22 9.40	65,934,59 4.60	-3,125,58 1.73	62,809,01 2.87	40%	40%				8,000,000 .00
北京北陆 药业股份 有限公司	权益法	18,215,00 0.00	69,493,88 6.88	-66,023.6 8	69,427,86 3.20	14.14%	14.14%				4,318,705 .40
重庆渝鹏 投资管理 有限公司	权益法	4,000,000 .00	2,506,833 .10	-1,400.00	2,505,433 .10	40%	40%				
重庆三峡 英力化工 有限公司 (注 1)	成本法	120,000,0 00.00	120,000,0 00.00	2,000,001 .00	122,000,0 01.00	100%	100%		120,000,0 00.00		
成都渝三 峡油漆销 售有限公 司	成本法	990,000.0 0	1,100,000 .00		1,100,000 .00	100%	100%				
新疆渝三 峡涂料化 工有限公 司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
成都渝三 峡油漆有 限公司	成本法		15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	100%	100%				
重庆渝三 峡建筑涂 料有限公 司(注 2)	成本法	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	20,000,00 0.00	100%	100%				
重庆多宝 钢材有限	成本法	11,000,00 0.00		11,000,00 0.00	11,000,00 0.00	50%	50%				

责任公司 (注 3)											
合计	--	214,569,229.40	315,635,314.58	29,806,995.59	345,442,310.17	--	--	--	120,050,000.00		12,318,705.40

## 长期股权投资的说明

注1: 我公司以人民币 1元的价格收购北京紫光英力化工技术有限公司持有的重庆三峡英力化工有限公司13.33%股权、以200万元的价格收购温州市华好发展有限公司持有的重庆三峡英力化工有限公司6.67%股权,于2012年4月19日完成工商变更登记,本次股权变更后,公司持有三峡英力100%股权。

注2: 2012年3月14日, 公司投资成立重庆渝三峡建筑涂料有限公司。

注3: 2012年4月1日, 公司与湖北茂恒矿产实业有限公司共同出资成立重庆多宝钢材有限责任公司, 根据该公司章程的规定, 公司设董事会, 由5人组成。我公司派出3名董事。

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	221,866,729.94	228,430,824.15
其他业务收入	7,951,772.49	5,579,359.88
营业成本	183,321,781.45	182,504,832.73
合计		

## (2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	221,866,729.94	177,350,651.54	228,430,824.15	181,771,366.78
合计	221,866,729.94	177,350,651.54	228,430,824.15	181,771,366.78

## (3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

油漆业务	221,866,729.94	177,350,651.54	228,430,824.15	181,771,366.78
合计	221,866,729.94	177,350,651.54	228,430,824.15	181,771,366.78

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆地区	185,729,679.87	148,464,259.40	199,478,583.27	158,732,933.10
其他地区	36,137,050.07	28,886,392.19	28,952,240.88	23,038,433.70
合计	221,866,729.94	177,350,651.54	228,430,824.15	181,771,366.78

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	39,298,094.19	17.1%
第二名	33,155,401.97	14.43%
第三名	26,271,848.56	11.43%
第四名	24,203,378.69	10.53%
第五名	10,210,919.98	4.44%
合计	133,139,643.38	57.93%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	9,125,699.99	14,007,679.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	9,125,699.99	14,007,679.05

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆关西涂料有限公司	4,874,418.27	11,243,461.24	
北京北陆药业股份有限公司	4,252,681.72	2,769,017.81	
重庆渝鹏投资管理有限公司	-1,400.00	-4,800.00	
合计	9,125,699.99	14,007,679.05	--

投资收益的说明：

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,812,204.62	28,262,217.45
加：资产减值准备	1,523,981.37	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,975,777.87	-89,820,873.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,352,923.87	-278,508,930.95

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	0.08	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.01	

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

项目	2012年6月30日（或 2012年上半年度）	2011年12月31日（或 2011年上半年度）	差异变动金额	差异变动幅 度	原因分析
应收账款	99,208,591.77	49,465,943.88	49,742,647.89	100.56%	注1

预付款项	41,844,894.79	26,806,065.22	15,038,829.57	56.10%	注2
其他应收款	7,175,404.91	1,194,679.83	5,980,725.08	500.61%	注3
短期借款	90,000,000.00		90,000,000.00		注4
应付票据	115,263,848.00	35750000	79,513,848.00	222.42%	注5
一年内到期的非流动 负债	166,680,000.00	245,680,000.00	-79,000,000.00	-32.16%	注6
资本公积	106,029,007.00	190,296,957.90	-84,267,950.90	-44.28%	注7
投资收益	9,125,699.99	14,007,679.05	-4,881,979.06	-34.85%	注8
营业外收入	15,305,907.69	36,500.00	15,269,407.69	41833.99%	注9

注1：应收账款增加主要系部分经销商销售的工程用漆按工程进度结算货款，按合同约定对该部分经销商的收款集中在年底。

注2：预付账款增加主要系公司预付遵义购房款30,000,000.00元所致。

注3：其他应收款增加主要系公司备用金借款增加。

注4：短期借款增加主要系公司新增银行短期借款所致。

注5：应付票据增加主要系公司和重庆化医控股集团财务有限公司签订了《金融服务协议》后，与供应商的货款结算在采用票据结算时支付方式发生变更所致。

注6：一年内到期的非流动负债减少主要系公司偿还到期银行贷款所致。

注7：资本公积减少主要系公司收购子公司重庆三峡英力化工有限公司20%的少数股东股权所致。

注8：投资收益减少主要系公司报告期参股公司重庆关西涂料有限公司经营利润减少所致。

注9：营业外收入增加主要系公司收到江津区财政局税收返还15,290,000.00元所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有董事长签名并盖章的半年度报告文本； (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

董事长：苏中俊

董事会批准报送日期：2012年08月21日