



重庆建峰化工股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人曾中全、主管会计工作负责人周召贵及财务部部长游勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司已在本报告中描述了公司可能面临的行业风险，敬请查阅本报告第四节之董事会报告中相应的内容。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录	100

释义

释义项	指	释义内容
化医集团	指	重庆化医控股（集团）公司
建峰集团	指	重庆建峰工业集团有限公司
公 司	指	重庆建峰化工股份有限公司
智全实业	指	重庆智全实业有限责任公司
农资公司	指	八一六农资有限公司
一 化	指	公司年产 30 万吨合成氨/52 万吨尿素的装置
二 化	指	公司年产 45 万吨合成氨/80 万吨尿素的装置
中农矿产	指	中农矿产资源勘探有限公司
三胺一期	指	公司年产 3 万吨高压法三聚氰胺装置
三胺二期	指	公司年产 3 万吨常压法三聚氰胺装置
弛源化工	指	公司全资子公司重庆弛源化工有限公司及其年产 6 万吨 1,4 丁二醇/4.6 万吨聚四氢呋喃在建项目

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	建峰化工	股票代码	000950
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆建峰化工股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	建峰化工		
公司的外文名称(如有)	CHONGQING JIANFENG CHEMICAL CO., LTD		
公司的外文名称缩写(如有)	无		
公司的法定代表人	曾中全		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高峰	刘亚平
联系地址	重庆市 4513 信箱甲 26 号	重庆市 4513 信箱甲 26 号
电话	(023) 72596038	(023) 72597882
传真	(023) 72591275	(023) 72591275
电子信箱	816gaofeng@gmail.com	lypgjhjs@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期内无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入 (元)	1,824,958,418.09	1,659,107,029.70	10%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	24,214,967.90	53,501,663.89	-54.74%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元)	21,492,088.56	53,569,538.73	-59.88%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	112,477,020.21	196,818,592.49	-42.85%
基本每股收益 (元/股)	0.0404	0.0893	-54.76%
稀释每股收益 (元/股)	0.0404	0.0893	-54.76%
加权平均净资产收益率 (%)	0.99%	2.2%	-1.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减 (%)
总资产 (元)	5,592,557,463.76	5,183,289,425.44	7.9%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,448,934,629.76	2,424,080,665.99	1.03%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益	3,185,923.73	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,244.46	

减：所得税影响额	468,991.31	
少数股东权益影响额（税后）	-23,191.38	
合计	2,722,879.34	---

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，宏观经济形势严峻，国家“去产能化”的政策影响在实体经济层面逐步体现，产业结构调整所带来的经济低迷严重波及到公司主产品尿素、三聚氰胺的需求，供需矛盾特别突出。面对困难的形势，公司以优化生产运行和保持产销平衡为抓手，积极采取各种应对措施，保证了公司正常的生产经营；同时加快弛源化工项目建设，按进度计划推进现场施工工作；适时收购大股东关联资产，减少不必要的关联交易。公司上半年实现销售收入182495.84万元，同比增长10%；实现净利润2458.06万元，同比下降53.28%。

（一）当期生产经营方面

1、优化生产运行

一化、二化、三聚氰胺一期、三聚氰胺二期四套装置实现了相互间的高效联运，生产成本同比降低。经过优化运行，新投产的二化尿素产品质量同比显著提升，三聚氰胺二期连续运行时间在国内同行业中居于领先水平，且产品堆密度指标得以提高，降低了物流费用。

公司积极开展节能降耗工作，“一化”装置合成氨综合能耗在全国以天然气为原料的装置中处于前列。今年6月被中国石油和化学工业联合会授予2012年度能耗领跑者标杆企业（合成氨）称号。

2、销售实现产销平衡

在严峻的市场背景下，公司坚持以市场为导向，以效益最大化为目标，密切关注国内外宏观经济形势及国内行业开工率、产销率状况等变化，加强市场调研，及时调整营销策略，前瞻决策，优化运作，同时积极开拓市场渠道，全力做好产销环节平衡工作。上半年实现产销率96%，同比提高2.4个百分点。

（二）在建项目进展情况

弛源化工按照年度工作计划，合理制定调整网络进度，积极有效地推进项目建设。截止今年六月份，聚四氢呋喃项目主装置施工进入收尾阶段，水、电、气等公用工程进入了试车准备阶段，项目的投资、安全、质量、进度处于受控状态。

（三）资产收购

2013年6月3日公司召开了2013年第一次临时股东大会会议，以现场记名投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了《关于收购重庆建峰工业集团有限公司化肥专用码头、包装楼、

栈桥等资产暨关联交易的议案》，减少了今后公司和大股东不必要的关联交易。

（四）天然气价格和产业结构调整及应对措施

2013年6月28日国家发展改革委出台了《关于调整天然气价格的通知》（发改价格【2013】1246号文件），文件规定：增量气门站价格按照广东、广西试点方案中的计价方法一步调整到2012年下半年以来可替代能源价格85%的水平，并不再按用途进行分类；存量气门站价格适当提高，其中化肥用气在现行门站价格基础上实际提价幅度最高不超过每千立方米250元。

根据川渝地区目前的调价方案，虽然天然气价格暂时不会大幅度调价，但是下半年公司成本会有小幅度提高，未来公司将和其他气头尿素企业一样面临较大的生存压力。公司管理层认为，国家调结构、去产能化的宏观政策从长远看对尿素行业的健康发展是有利的，尽管气头尿素和煤头尿素的成本差异将不复存在，但公司现有的生产装置在同行业里仍具有成本、环保等竞争优势。中国幅员辽阔，尿素产品特有的销售物流半径决定了云、贵、川、渝等地区大型先进的尿素装置仍将继续存在，且未来天然气供应紧张的局面将有可能得到缓解，节能型尿素装置成本优势将得到充分发发挥。今后尿素企业将在同一个平台上展开竞争，只要保持和发挥公司特有的内部管理优势和能耗优势。凭借长江水运低廉的运输成本，公司对赢得未来的竞争充满信心。

为此，公司正视困难、积极应对。具体来讲，首先继续保持企业装置的高负荷安全运行，全方位降低各项成本费用开支；其次，加快推进产业素质提升工作，开展天然气能源或原材料消耗方面的技术改造，实现进一步节能降耗；产品销售方面敢于抢抓机遇，随行就市，强化风险控制意识；继续扩大差异化尿素产品市场份额。

总之，公司将提振精神、攻坚克难，积极应对当前和未来的困难，与国家一起度过产业结构调整的特殊时期，迎来行业发展的新机遇。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为生产、销售化肥（尿素、复合肥）及化工产品（三聚氰胺）等。报告期内，主营业务收入为181,551.08万元，比上年同期增长10.24%；主营业务成本160,283.02万元，比上年同期增长10.81%；归属于上市公司股东的净利润2,421.50万元。比上年同期下降54.74%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,824,958,418.09	1,659,107,029.70	10%	变化幅度较小
营业成本	1,609,911,611.96	1,456,247,672.89	10.55%	变化幅度较小
销售费用	66,979,903.01	40,079,235.74	67.12%	主要系公司销售量增加产生的运费及仓储费所致。
管理费用	80,345,484.88	73,017,563.05	10.04%	变化幅度较小
财务费用	40,820,762.92	14,170,501.64	188.07%	主要系“二化”借款利息上年同期资本化的影响所致，
所得税费用	4,161,658.36	17,221,683.12	-75.83%	本年利润减少较大
经营活动产生的现金流量净额	112,477,020.21	196,818,592.49	-42.85%	本年利润减少
投资活动产生的现金流量净额	63,594,291.77	-306,945,826.74		本期理财产品收回
筹资活动产生的现金流量净额	-119,897,145.53	-89,027,142.53	34.67%	本期偿付经营性利息增加
现金及现金等价物净增加额	56,174,166.45	-199,154,376.78		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，因主产品尿素市场大幅度下跌，导致公司净利润同比下降54.74%，其余各项经营指标按计划推进。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	1,246,234,876.58	1,034,355,283.53	17%	70.1%	89.87%	-8.64%
商品流通业	569,275,939.40	568,474,869.43	0.14%	-37.73%	-36.96%	-1.22%
分产品						
股东尿素	1,018,535,242.10	813,707,908.54	20.11%	53.59%	70.28%	-7.83%
三聚氰胺	190,932,907.39	185,821,751.59	2.68%	373.53%	380.49%	-1.41%
商品销售	569,275,939.40	568,474,869.43	0.14%	-37.73%	-36.96%	-1.22%
其他	36,766,727.09	34,825,623.40	5.28%	26.06%	23.44%	2.02%
分地区						
国内	1,815,510,815.98	1,602,830,152.96	11.71%	10.24%	10.81%	-0.45%
国外	0.00	0.00				

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化，具体可参见2012年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

无。

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
重庆市北部新	其他	20,000,000.00		10%		10%	20,000,000.00	0.00	长期股权投资	对外投资买入

区化医 小额贷 款有限 公司										
合计		20,000,000.00		--		--	20,000,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

无。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
重庆建峰化工股份有限公司	无	否	浦发银行利多对公结构性存款	15,000	2013年02月08日	2013年03月15日		15,000	0	53.96	53.96
重庆建峰化工股份有限公司	无	否	浦发银行利多理财产品(保证收益-混合型)	10,000	2013年02月21日	2013年03月28日		10,000	0	38.84	38.84
合计				25,000	--	--	--	25,000		92.8	92.8
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2012年11月13日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2012年11月13日							

(2) 衍生品投资情况

无。

(3) 委托贷款情况

无。

3、募集资金使用情况

无。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
八一六农资有限公司	子公司	商品流通	销售化肥(含复混肥)、农药、农膜、农业机具及其他农资产品, 化工产品(不含危险品); 国内贸易、货物运输代理; 货物及技术的进出口业务(以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营; 法律、法规规定需前置审批的在未获审批前	5000 万元	264,290,242.05	86,489,798.03	1,548,053,024.09	13,993,830.79	11,738,295.97

			不得经营) **						
重庆弛源 化工有限 公司	子公司	化工制造	经营范围：生产、销售；化工产品（不含危险化学品）**（上述范围法律法规禁止的不得经营，法律法规规定应经审而未获审批前不得经营。）。	40,000 万元	1,775,26 9,920.85	395,670, 884.43	1,187,48 7.36	510,100. 19	510,100. 19

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
聚四氢呋喃在建项目	280,661	49,727.09	117,831.61	41.98% (财务口径)	正在建设当中
合计	280,661	49,727.09	117,831.61	--	--

六、对 2013 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

业绩预告情况：同向大幅下降

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动 (%)			
累计净利润的预计数(万元)	500	1,000	6333	下降	84.21%	92.10%	
基本每股收益(元/股)	0.0084	0.0168	0.1058	下降	84.21%	92.10%	
业绩预告的说明	主产品尿素市场价格预计同比将大幅度下降。						

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无。

十一、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
2013 年 03 月 20 日	重庆市渝北区松牌路 81 号 6 楼会议室	实地调研	机构	国元证券股份有限公司李朝松	公司生产经营情况和项目建设情况
2013 年 05 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券李晓迪	公司生产经营情况和项目建设情况
2013 年 05 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限公司郭国栋、陈玮	公司生产经营情况和项目建设情况

第五节 重要事项

(1) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关要求，建立健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异，具体情况如下：

(1) 股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行，在审议有关关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理。股东大会决议符合法律法规的规定和全体股东特别是中小股东的合法权益。

(2) 董事与董事会：公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略与投资发展委员会、提名与薪酬考核委员会三个专业委员会，均由独立董事任主任，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

(3) 监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

(4) 控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

(5) 关于信息披露与透明度：公司根据《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》的相关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，公司通过深圳证券交易所网站、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

二、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年6月5日,有关媒体发表了《大股东涉嫌操纵股东大会 向建峰化工甩“包袱”》一文,质疑公司收购大股东栈桥、包装楼、码头资产的合理性,深圳证券交易所于6月9日向公司发出《关注函》,请公司就该文章相关内容进行解释。公司就该文诸多不实的报道向深圳证券交易所出具了正式的说明函,获得了交易所及当地证监局的谅解。	无	无

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
重庆建峰工业集团有限公司	收购建峰集团的化肥专用码头、包装楼、栈桥	15667.67	6月30日交割完毕	减少和建峰集团关联交易	减少和建峰集团关联交易	/	是	重庆建峰工业集团为本公司的控股股东	2013年05月16日	《重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告》公告编号:2013-021

											《重庆建峰化工股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》公告编号:2013—025 详细内容见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无，

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
重庆建峰工业集团有限公司	控股股东	向关联方采购燃料、动力	水、电、蒸汽	国家定价。比照市场价，不高于第三方价格	水：2.9 元/吨 电：0.647 元/kwh 0.672 元/kwh	14,879.13	水：100 电：78.38 蒸汽：100	按月结算		2013 年 02 月 28 日	《重庆建峰化工股份有限公司 2013 年日常关联交易公告》公告

					蒸汽：以 135 元/吨为基数，煤价以 280 元/吨为基础，煤价上涨 1 元/吨，蒸汽联动联动 0.28。						编号： 2013-007
重庆建峰工业集团有限公司	控股股东	向关联人采购原材料	原材料、甲醛	市场价	市场价	480.27	36	按月结算		2013 年 02 月 28 日	《重庆建峰化工股份有限公司 2013 年日常关联交易公告》公告编号：2013-007
重庆天原化工有限公司	控股股东的子公司	向关联方采购原材料	原材料	市场价	市场价	105.85	1.03	按月结算			
重庆建峰工业集团有限公司	控股股东	向本公司提供劳务	员工班车、消防、公共设施维护等	比照市场价，不高于第三方价格		3,540.48	67.86	按月结算		2013 年 02 月 28 日	《重庆建峰化工股份有限公司 2013 年日常关联交易公告》公告编号：2013-007
重庆建峰工业集团有限公司	控股股东	向关联方销售产品、商品	液氨、脱盐水等	市场价。比照市场价，不高于第三方价格	脱盐水：6 元/吨	2,270.83	3.18	按月结算		2013 年 02 月 28 日	《重庆建峰化工股份有限公司 2013 年日常关联交易公告》公告编号：2013-007
重庆腾泽化学有限公司	控股股东的子公司	向关联方销售产品、商品	液氨等	市场价	市场价	526.55	0.12	按月结算			
重庆天原	控股股东	向关联方	天然	国家定价		21.67	1.72	按月结算			

化工有限公司	母公司的子公司	销售产品、商品	气									
重庆建峰工业集团有限公司	控股股东	本公司向关联方提供劳务	维护、维修、容器加工	比照市场价，不高于第三方价格		323.29	9.15	按月结算		2013年02月28日		《重庆建峰化工股份有限公司2013年日常关联交易公告》公告编号：2013-007
合计				--	--	22148.16	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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（如有）				向关联人采购原材料“完成年计划的44.12%；“向关联人采购燃料、动力”完成年计划的39.1%；“接受关联人提供的劳务”完成年计划的53.51%；“向关联人销售产品、商品”完成年计划的56.74%；“向关联人提供劳务”完成年计划的18.36%。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无								

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
重庆建峰工业集团有限公司	公司的控股股东	收购建峰工业集团的资产	收购建峰工业集团化肥专用码头（含土地使用权）、化肥包装楼、化肥运输栈桥	以《资产评估报告》（重康评报字[2013]第64号）（评估基准日为2013年4月30日）所确定的化肥专	15,022.92	15,820.32		15667.67	现金支付		2013年05月16日	《重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告》公告编号：2013-021《重庆建峰化工股

				用码头（含土地使用权）、包装楼、栈桥等资产的资产评估净值作为本次资产收购的定价依据。							份有限公司 2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》公告编号:2013—025 详细内容见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司收购建峰集团的化肥专用码头、包装楼、栈桥等资产，是为了保证公司资产的完整性，减少与建峰集团不必要的关联交易。							

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
重庆弛源化工有 限公司	2013年 03月21 日	80,000	2013年04月 17日	13,000	连带责任 保证	2013.4-20 25.4	否	否
重庆弛源化工有 限公司	2013年 03月21 日	70,000	2013年06月 28日	5,000	连带责任 保证	2013.6-20 24.6	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		150,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		18,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		150,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		18,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		150,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		18,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		150,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		18,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				7.35%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明
无。

3、其他重大合同

无。

4、其他重大交易

无。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十、其他重大事项的说明

公司在化医集团财务公司办理存款业务事宜

根据公司与重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称“化医财务公司”）签订的《金融服务协议》，公司通过化医财务公司资金业务平台，办理公司的存款、票据等结算业务和融资业务。双方约定公司在化医财务公司的日存款余额（包括应计利息）最高不超过 25,000 万元；票据承兑贴现业务（包括利息支出总额）最高不超过 30,000 万元；存放在财务公司的承兑汇票日余额最高不超过 25,000 万元；委托财务公司开具承兑汇票全年累计不超过 30,000 万元；在财务公司的日贷款余额（包括应计利息）最高不超过 50,000 万元。存款服务的存款利率不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款利率，票据贴现利率不高于金融机构同期同档次利率，提供的中间业务不高于其他金融机构同类业务的费用或提供免费服务。上述金融服务协议已经公司第五次董事会第十五次会议审议通过，并经公司 2012 年年度股东大会审议通过。截至 2013 年 6 月 30 日，本公司在财务公司的存款余额为 16,428,529.62 元，2013

年上半年度收到存款利息 261,471.97 元。本公司在财务公司的存款安全性和流动性良好，未发生财务公司因现金头寸不足而延迟付款的情况。截至 2013 年 6 月 30 日，财务公司共吸收存款 34.48 亿元，本公司在财务公司的存款余额未超过财务公司吸收存款的 30%。

本公司已制定了在财务公司存款的风险处置预案，以进一步保证本公司在财务公司存款的安全性。相关公告详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

无。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		40,429						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
重庆建峰工业集团有限公司	国有法人	52.05%	311,683,735	0	0	311,683,735	质押	30,000,000
重庆智全实业有限责任公司	境内非国有法人	11.9%	71,236,575	0	0	71,236,575	质押	52,100,000
袁刚	境内自然人	0.35%	2,100,000			2,100,000		
丁云娟	境内自然人	0.34%	2,060,000			2,060,000		
修雪峰	境内自然人	0.33%	2,000,000			2,000,000		
潘元庆	境内自然人	0.31%	1,840,000			1,840,000		
徐学文	境内自然人	0.26%	1,550,000			1,550,000		

毛菲兰	境内自然人	0.22%	1,332,530			1,332,530		
金家瑞	境内自然人	0.2%	1,200,000			1,200,000		
谭伟明	境内自然人	0.16%	965,400			965,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，重庆建峰工业集团有限公司与重庆智全实业有限责任公司之间不符合《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他前十名无限售条件股东及前十名股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
重庆建峰工业集团有限公司	311,683,735	人民币普通股	311,683,735					
重庆智全实业有限责任公司	71,236,575	人民币普通股	71,236,575					
袁刚	2,100,000	人民币普通股	2,100,000					
丁云娟	2,060,000	人民币普通股	2,060,000					
修雪峰	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
潘元庆	1,840,000	人民币普通股	1,840,000					
徐学文	1,550,000	人民币普通股	1,550,000					
毛菲兰	1,332,530	人民币普通股	1,332,530					
金家瑞	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
谭伟明	965,400	人民币普通股	965,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，重庆建峰工业集团有限公司与重庆智全实业有限责任公司之间不符合《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司未知其他前十名无限售条件股东及前十名股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截止至本报告期末，上述股东均未通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

第八节 财务报告

(2) 审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

(3) 合并资产负债表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	364,465,468.36	748,577,457.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		170,169,534.25
应收票据	84,562,793.91	119,441,087.65
应收账款	1,364,109.90	2,290,548.01
预付款项	472,272,514.90	596,457,307.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,429,219.18
应收股利		
其他应收款	28,493,880.03	1,973,288.83
买入返售金融资产		
存货	317,847,122.80	293,035,778.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,269,005,889.90	1,933,374,221.19
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,015,331.33	61,202,706.35
投资性房地产		
固定资产	2,830,156,354.19	2,786,992,895.98
在建工程	725,452,925.84	158,034,932.27
工程物资	381,083,224.87	4,845,615.50
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	183,140,538.13	91,929,565.37
开发支出	199,128.94	
商誉		
长期待摊费用	142,335,636.44	146,741,054.66
递延所得税资产	168,434.12	168,434.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,323,551,573.86	3,249,915,204.25
资产总计	5,592,557,463.76	5,183,289,425.44
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	83,718,871.94	18,410,180.73
应付账款	524,527,305.76	154,998,953.19
预收款项	138,178,871.21	132,433,017.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,206,042.61	24,412,184.39
应交税费	-205,189,544.83	-126,428,181.95
应付利息	42,600,000.00	10,650,000.00

应付股利		
其他应付款	226,000,330.65	123,594,398.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	9,570,679.20	216,997,706.95
其他流动负债		
流动负债合计	833,612,556.54	555,068,258.83
非流动负债：		
长期借款	1,228,954,610.29	1,123,930,821.81
应付债券	993,211,126.67	992,431,126.67
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	25,430.14	25,430.14
其他非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00
非流动负债合计	2,302,191,167.10	2,196,387,378.62
负债合计	3,135,803,723.64	2,751,455,637.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	598,799,235.00	598,799,235.00
资本公积	1,070,126,947.93	1,070,126,947.93
减：库存股		
专项储备	674,209.69	35,213.82
盈余公积	100,924,875.28	100,924,875.28
一般风险准备		
未分配利润	678,409,361.86	654,194,393.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,448,934,629.76	2,424,080,665.99
少数股东权益	7,819,110.36	7,753,122.00
所有者权益（或股东权益）合计	2,456,753,740.12	2,431,833,787.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,592,557,463.76	5,183,289,425.44

法定代表人：曾中全

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

2、母公司资产负债表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	192,702,969.76	436,036,515.48
交易性金融资产		170,169,534.25
应收票据	83,982,793.91	119,441,087.65
应收账款	8,744,109.90	3,241,508.11
预付款项	65,709,940.03	65,025,917.96
应收利息		1,429,219.18
应收股利		
其他应收款	669,590,175.21	512,168,548.63
存货	268,081,196.69	237,521,351.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,288,811,185.50	1,545,033,682.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	509,476,543.71	411,476,543.71
投资性房地产		
固定资产	2,827,511,197.80	2,785,354,860.77
在建工程	12,248,861.29	199,457.43
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	95,801,478.13	91,929,565.37
开发支出	199,128.94	
商誉		
长期待摊费用	142,335,636.44	146,741,054.66
递延所得税资产	165,761.45	165,761.45
其他非流动资产		

非流动资产合计	3,587,738,607.76	3,435,867,243.39
资产总计	4,876,549,793.26	4,980,900,926.00
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	20,436,596.37	10,776,180.73
应付账款	81,475,497.41	128,465,804.64
预收款项	108,766,991.62	94,066,120.35
应付职工薪酬	12,340,672.08	21,645,356.16
应交税费	-106,679,540.00	-110,570,116.52
应付利息	42,600,000.00	10,650,000.00
应付股利		
其他应付款	233,414,810.78	148,267,002.45
一年内到期的非流动负债	9,570,679.20	216,997,706.95
其他流动负债		
流动负债合计	401,925,707.46	520,298,054.76
非流动负债:		
长期借款	1,048,954,610.29	1,123,930,821.81
应付债券	993,211,126.67	992,431,126.67
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	25,430.14	25,430.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,042,191,167.10	2,116,387,378.62
负债合计	2,444,116,874.56	2,636,685,433.38
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	598,799,235.00	598,799,235.00
资本公积	1,071,628,536.08	1,071,628,536.08
减:库存股		
专项储备	674,209.69	35,213.82
盈余公积	100,924,875.28	100,924,875.28
一般风险准备		
未分配利润	660,406,062.65	572,827,632.44

外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,432,432,918.70	2,344,215,492.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,876,549,793.26	4,980,900,926.00

法定代表人：曾中全

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

3、合并利润表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,824,958,418.09	1,659,107,029.70
其中：营业收入	1,824,958,418.09	1,659,107,029.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,799,384,877.25	1,589,073,290.14
其中：营业成本	1,609,911,611.96	1,456,247,672.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,073,390.20	552,975.44
销售费用	66,979,903.01	40,079,235.74
管理费用	80,345,484.88	73,017,563.05
财务费用	40,820,762.92	14,170,501.64
资产减值损失	253,724.28	5,005,341.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,185,923.73	-118,096.22
其中：对联营企业和		

合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,759,464.57	69,915,643.34
加：营业外收入	107,970.00	-10,613.76
减：营业外支出	125,214.46	69,238.99
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,742,220.11	69,835,790.59
减：所得税费用	4,161,658.36	17,221,683.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,580,561.75	52,614,107.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	24,214,967.90	53,501,663.89
少数股东损益	365,593.85	-887,556.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0404	0.0893
（二）稀释每股收益	0.0404	0.0893
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	24,580,561.75	52,614,107.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,214,967.90	53,501,663.89
归属于少数股东的综合收益总额	365,593.85	-887,556.42

法定代表人：曾中全

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

4、母公司利润表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,137,376,954.48	470,031,380.75
减：营业成本	1,005,329,387.99	405,155,549.86

营业税金及附加	1,065,447.63	529,427.50
销售费用	572,529.12	394,779.19
管理费用	78,028,722.20	69,571,450.24
财务费用	41,106,755.06	6,686,621.80
资产减值损失	204,502.62	5,323,663.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	78,432,188.35	30,974,867.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	89,501,798.21	13,344,755.29
加：营业外收入	101,970.00	-10,863.76
减：营业外支出	62,108.67	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	89,541,659.54	13,333,891.53
减：所得税费用	1,963,229.33	1,730,662.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,578,430.21	11,603,229.21
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	87,578,430.21	11,603,229.21

法定代表人：曾中全

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

5、合并现金流量表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

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	1,753,531,484.79	1,624,705,187.76

现金		
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	523,262.90	2,398,816.06
收到其他与经营活动有关的现金	55,883,275.15	56,868,024.88
经营活动现金流入小计	1,809,938,022.84	1,683,972,028.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,483,318,380.19	1,252,084,984.84
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	117,780,802.87	95,767,675.73
支付的各项税费	15,183,209.41	25,856,553.16
支付其他与经营活动有关的现金	81,178,610.16	113,444,222.48
经营活动现金流出小计	1,697,461,002.63	1,487,153,436.21

经营活动产生的现金流量净额	112,477,020.21	196,818,592.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	750,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	4,784,677.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,328,871.89
收到其他与投资活动有关的现金	2,024,004.52	18,123,343.63
投资活动现金流入小计	756,808,681.68	35,452,215.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	504,779,174.83	342,241,239.22
投资支付的现金	187,190,388.11	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,244,826.97	156,803.04
投资活动现金流出小计	693,214,389.91	342,398,042.26
投资活动产生的现金流量净额	63,594,291.77	-306,945,826.74
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	180,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	78,366,857.55	7,111.11
筹资活动现金流入小计	258,366,857.55	150,007,111.11
偿还债务支付的现金	276,897,638.07	230,582,477.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,647,895.54	8,435,918.30
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	65,718,469.47	15,857.68

的现金		
筹资活动现金流出小计	378,264,003.08	239,034,253.64
筹资活动产生的现金流量净额	-119,897,145.53	-89,027,142.53
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	56,174,166.45	-199,154,376.78
加：期初现金及现金等价物余额	225,114,675.71	486,189,688.33
六、期末现金及现金等价物余额	281,288,842.16	287,035,311.55

法定代表人：曾中全

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

6、母公司现金流量表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

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	1,174,628,745.97	541,287,801.97
收到的税费返还	523,262.90	
收到其他与经营活动有关的现金	303,743,105.95	7,291,937.23
经营活动现金流入小计	1,478,895,114.82	548,579,739.20
购买商品、接受劳务支付的现金	953,091,771.60	419,776,397.95
支付给职工以及为职工支付的现金	113,319,156.56	75,562,390.06
支付的各项税费	10,428,321.29	12,320,703.75
支付其他与经营活动有关的现金	289,850,957.42	238,300,757.66
经营活动现金流出小计	1,366,690,206.87	745,960,249.42
经营活动产生的现金流量净额	112,204,907.95	-197,380,510.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,098,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	80,030,941.78	
处置固定资产、无形资产和		234,797.18

其他长期资产收回的现金净额		
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	206,684,291.91	
投资活动现金流入小计	1,384,715,233.69	234,797.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,456,489.59	41,956,190.98
投资支付的现金	398,376,543.71	102,000,000.00
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	701,122,427.82	
投资活动现金流出小计	1,101,955,461.12	143,956,190.98
投资活动产生的现金流量净额	282,759,772.57	-143,721,393.80
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		300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,640,217.76
筹资活动现金流入小计		306,640,217.76
偿还债务支付的现金	276,897,638.07	50,958,622.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,128,540.05	97,510,582.38
支付其他与筹资活动有关的现金	172,048.12	14,148.35
筹资活动现金流出小计	311,198,226.24	148,483,352.86
筹资活动产生的现金流量净额	-311,198,226.24	158,156,864.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-384.74
五、现金及现金等价物净增加额	83,766,454.28	-182,945,423.86
加：期初现金及现金等价物余额	105,136,515.48	556,122,848.30
六、期末现金及现金等价物余额	188,902,969.76	373,177,424.44

法定代表人：曾中全

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

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	598,799,235.00	1,070,126,947.93		35,213.82	100,924,875.28		654,194,393.96		7,753,122.00	2,431,833,787.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	598,799,235.00	1,070,126,947.93		35,213.82	100,924,875.28		654,194,393.96		7,753,122.00	2,431,833,787.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				638,995.87			24,214,967.90		65,988.36	24,919,952.13
(一) 净利润							24,214,967.90		365,593.85	24,580,561.75
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							24,214,967.90		365,593.85	24,580,561.75
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-299,605.49	-299,605.49
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									-299,605.49	-299,605.49
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				638,995.87						638,995.87
1. 本期提取				6,022,345.98						6,022,345.98
2. 本期使用				5,383,350.11						5,383,350.11
（七）其他										
四、本期期末余额	598,799.235.00	1,070,126.947.93		674,209.69	100,924.875.28		678,409,361.86		7,819,110.36	2,456,753,740.12

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	598,799.235.00	1,071,655.923.08		1,344,935.52	94,191,921.01		629,375,938.46		117,182,905.07	2,512,550,858.14
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	598,799,235.00	1,071,655,923.08		1,344,935.52	94,191,921.01		629,375,938.46		117,182,905.07	2,512,550,858.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,528,975.15		-1,309,721.70	6,732,954.27		24,818,455.50		-109,429,783.07	-80,717,070.15
(一) 净利润							121,371,295.02		-1,355,764.05	120,015,530.97
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							121,371,295.02		-1,355,764.05	120,015,530.97
(三) 所有者投入和减少资本		-1,528,975.15							-108,074,019.02	-109,602,994.17
1. 所有者投入资本		-1,501,588.15							-108,074,019.02	-109,575,607.17
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-27,387.00								-27,387.00
(四) 利润分配					6,732,954.27		-96,552,839.52			-89,819,885.25
1. 提取盈余公积					6,732,954.27		-6,732,954.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-89,819,885.25			-89,819,885.25
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或										

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-1,309,721.70						-1,309,721.70
1. 本期提取				9,765,830.97						9,765,830.97
2. 本期使用				11,075,552.67						11,075,552.67
(七) 其他										
四、本期期末余额	598,799,235.00	1,070,126,947.93		35,213,213.82	100,924,875.28		654,194,393.96		7,753,122.00	2,431,833,787.99

法定代表人：曾中全

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

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	598,799,235.00	1,071,628,536.08		35,213,213.82	100,924,875.28		572,827,632.44	2,344,215,492.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		35,213,213.82	100,924,875.28		572,827,632.44	2,344,215,492.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				638,995.87			87,578,430.21	88,217,426.08
(一) 净利润							87,578,430.21	87,578,430.21

							430.21	430.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							87,578,430.21	87,578,430.21
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
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				638,995.87				638,995.87
1. 本期提取				6,022,345.98				6,022,345.98
2. 本期使用				5,383,350.11				5,383,350.11
(七) 其他								
四、本期期末余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		674,209.69	100,924,875.28		660,406,062.65	2,432,432,918.70

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	所有者

	本（或股本）	积	股	备	积	险准备	利润	权益合计
一、上年年末余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		1,344,935.52	94,191,921.01		602,050,929.28	2,368,015,556.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		1,344,935.52	94,191,921.01		602,050,929.28	2,368,015,556.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,309,721.70	6,732,954.27		-29,223,296.84	-23,800,064.27
（一）净利润							67,329,542.68	67,329,542.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,329,542.68	67,329,542.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,732,954.27		-96,552,839.52	-89,819,885.25
1. 提取盈余公积					6,732,954.27		-6,732,954.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-89,819,885.25	-89,819,885.25
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备				-1,309,721.70				-1,309,721.70
1. 本期提取				9,765,830.97				9,765,830.97
2. 本期使用				11,075,552.67				11,075,552.67
(七) 其他								
四、本期期末余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		35,213.82	100,924,875.28		572,827,632.44	2,344,215,492.62

法定代表人：曾中全

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

(4) 公司基本情况

重庆建峰化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经重庆市人民政府渝府[1999]93号文批准，由重庆农药化工（集团）有限公司在改制基础上发起设立，于1999年5月28日在重庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为渝直500000000003898的《企业法人营业执照》。1999年8月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]88号文批准，公司的社会公众股于1999年9月16日在深圳证券交易所交易系统挂牌上市。

公司现有注册资本59,879.9235万元，股份总数59,879.9235万股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份：A股59,879.9235万股。

本公司属化学原料及化学制品制造业行业。经营范围 许可经营项目：生产、销售化肥（含尿素、复合肥）氮气、液氨；向境外派遣各类劳务人员（不含海员）（有效期至2017年3月7日）；D1 第一类压力容器，D2 第二类低、中压力容器设计、制造；GC2、GC3 压力管道设计；GC2 压力管道安装改造维修；码头及其它港口设施经营；在码头内从事港口货物（化肥）装卸。一般经营项目：生产、销售化工产品（不含危险化学品）；利用自有资金对化肥及化工产品开发项目进行投资；化工、电力装置维护、检修；防腐绝热施工壹级；钢结构加工、技术咨询、劳务输出；货物进出口（以上经营范围法律法规禁止的不得经营，法律法规限制的取得许可后方可经营；属子公司取得的行政许可由子公司经营）。（以工商行政管理部门核定的经营范围为准）。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性

项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述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。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承

诺，在初始确认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》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户欠款余额占应收款项总额 5%以上(含)的应收款项且金额在 50 万元以上(含)的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
合并范围内关联方款项组合	并表范围内关联方款项
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00

2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联方款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

(5) 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次摊销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

(6) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35	3.00	2.77-9.70
机器设备	5-15	3.00	6.47-19.40
运输工具	6-12	3.00	8.08-16.17
其他设备	5-10	3.00	9.7-19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

(7) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十七）无形资产与开发支出

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
土地使用权	50 年
非专利及专有技术	5 年
商标权	10 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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：（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，能证明其有用性；（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。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

（8）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司收入确认时点的具体判断标准如下：

公司销售部根据季度经营计划按月编制《产品销售计划》，各业务分支机构根据《产品销售计划》签订销售合同、监督货款的回收，检查计划执行情况。公司销售部、财务部、综合部对客户的信用度、付款能力、公司自身的能力等会同进行评估，确定是否签订合同。合同签订后，业务部根据销售订单及收款情况在浪潮物流系统中编制运输任务单及经销业务交货单，经部门审核后盖发货专用章并及时传递至物流部，物流部接到指令后，编制运输配载单及运输交接单，并组织实施发运。物流部根据运输任务单对承运人身份核对确认并监督装载完成后，由承运人/客户在运输交接单上签字确认。财务部门审核产品出库单并开具发票，确认销售收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁、融资租赁

（9）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税目	计税依据	税（费）率
增值税	销售化肥、脱盐水等产品	13%、17%
营业税	租金收入、劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

公司及各子公司企业所得税率如下：

公司名称	税率	备注
本公司	15%	详见本附注三、（二）
八一六农资有限公司	15%	详见本附注三、（二）
江苏八一六华泰农资有限公司	25%	
南宁八一六农资有限公司	25%	
重庆弛源化工有限公司	25%	

(二) 税收优惠及批文

1. 根据《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》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2011-2012年度公司及全资子公司八一六农资有限公司的经营业务未发生改变，2012年10月，经重庆市涪陵区国家税务局审核批准，公司经营业务符合《产业结构调整目录（2011年本）》“鼓励类”第十一条第5款的规定，同意公司2011年至2020年按15%税率申报缴纳企业所得税。

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

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

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
八一六农资有限公司	全资子公司	重庆市涪陵区白涛镇	商业	5,000.00	化肥、农药、农膜、农业机具及其他农资产品, 化工产品, 粮食; 国内贸易、货物运输代理; 货物及技术的进出口业务	66891374-X
江苏八一六华泰农资有限公司	控股子公司	江苏省南通市崇川路1号	商业	1,500.00	化肥、农膜、包装种子、农业机具、化工产品的销售	56776467-7
南宁八一六农资有限公司	全资子公司	广西省南宁市高新区科技园大道33号盛世龙腾大厦A座703号	商业	50.00	销售化肥、农膜、农业机具、化工产品; 国内贸易; 货物运输代理; 货物及技术的进出口业务	58432627-3
重庆驰源化工有限公司	全资子公司	重庆市涪陵区白涛化工园区	制造业	40,000.00	生产、销售化工产品; 货物及技术进出口	56993088-6

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	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
八一六农资有限公司	5,000.00		100.00	100.00	是
江苏八一六华泰农资有限公司	765.00		51.00	51.00	是
南宁八一六农资有限公司	50.00		100.00	100.00	是
重庆驰源化工有限公司	39,947.65		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注
八一六农资有限公司			
江苏八一六华泰农资有限公司	781.91		

南宁八一六农资有限公司			
重庆弛源化工有限公司			

2. 其他说明

无

(二) 合并范围发生变更的说明

无

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			41,627.13			65,805.36
英镑	835.00	9.4213	7,866.79	835.00	10.1611	8,484.52
小 计			49,493.92			74,289.88
银行存款：						
人民币			278,488,031.31			224,725,243.03
美元	440,787.58	6.2413	2,751,079.66	50,099.52	6.2855	314,900.51
欧元	29.13	8.1452	237.27	29.13	8.3176	242.29
小 计			281,239,348.24			225,040,385.83
其他货币资金：						
人民币			83,176,626.20			523,462,781.80
小 计			83,176,626.20			523,462,781.80
合 计			364,465,468.36			748,577,457.51

(2) 期末其他货币资金中有 62,157,000.00 元系信用证保证金，有 7,475,760.00 元系银行承兑汇票保证金，有 12,643,866.20 元系海外代付保证金，有 900,000.00 元系保函保证金。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益		170,169,534.25

的金融资产		
合 计		170,169,534.25

(2) 其他说明

上年末持有的交易性金融资产系中国农业银行“汇利丰”2012年第2026期对公定制人民币理财产品，预期年净年化收益率为4.50%/年或2.60%/年，公司已于2013年1月17日出售。

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑 汇票	84,562,793.91		84,562,793.91	119,441,087.65		119,441,087.65
合 计	84,562,793.91		84,562,793.91	119,441,087.65		119,441,087.65

[注]：期末应收票据中有28,074,235.67元存放于重庆化医控股集团财务有限公司，详见本财务报表附注六（二）之说明。

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额
杭州云森纺织有限公司	2013-01-23	2013-07-23	300,000.00
太亚科技股份有限公司	2013-04-15	2013-10-15	300,000.00
湖南天欣科技股份有限公司	2013-01-22	2013-07-21	300,000.00
江苏福荣制衣有限公司	2013-04-03	2013-10-03	200,000.00
江苏亿家美木业有限公司	2013-01-29	2013-07-29	100,000.00
小 计			1,200,000.00

(3) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至2013年06月30日止，无未到期已贴现或质押的商业承兑汇票。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,491,312.64	100.00	127,202.74	8.53	2,411,103.17	100.00	120,555.16	5.00
小计	1,491,312.64	100.00	127,202.74	8.53	2,411,103.17	100.00	120,555.16	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	1,491,312.64	100.00	127,202.74	8.53	2,411,103.17	100.00	120,555.16	5.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	1,491,312.64	100.00	127,202.74	2,411,103.17	100.00	176,073.65
小计	1,491,312.64	100.00	127,202.74	2,411,103.17	100.00	176,073.65

(2) 应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆建峰工业集团有限公司			169,990.00	8,499.50
小计			169,990.00	8,499.50

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
重庆市蓬威石化有限责任公司	非关联方	816,990.40	1 年以内	54.78
火地岛电力化工股份有限公司	非关联方	261,220.50	1 年以内	17.52
重庆正阳新材料有限公司	非关联方	94,250.00	1 年以内	6.32
重庆奥林特机电技术有限公司	非关联方	90,000.00	1 年以内	6.03
沈阳鼓风机集团机电设备安装检修有限公司	非关联方	41,000.00	1 年以内	2.75
小计		1,303,460.90		87.40

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	340,830,656.79	72.17		340,830,656.79	357,110,617.07	59.87		357,110,617.07
1-2 年	131,441,858.11	27.83		131,441,858.11	239,346,690.61	40.13		239,346,690.61
2-3 年								
3 年以上								
合 计	472,272,514.90	100.00		472,272,514.90	596,457,307.68	100.00		596,457,307.68

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
四川美丰农资化工有限责任公司	非关联方	100,795,000.00	1 年以内	发票未到
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司重庆气矿	非关联方	86,720,127.83	1 年以内	预付款及暂估天然气款
河南开元空分集团有限公司	非关联方	31,815,000.00	2 年以内	设备未到
中化二建集团有限公司	非关联方	29,993,800.00	2 年以内	设备未到
重庆长南天然气输配有限责任公司	非关联方	15,211,558.67	1 年以内	预付天然气款
小 计		358,962,868.41		

(3) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
河南开元空分集团有限公司	31,815,000.00	设备未到
中化二建集团有限公司	29,993,800.00	设备未到
小 计	61,808,800.00	

6. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
理财产品	1,429,219.18		1,429,219.18	
合 计	1,429,219.18		1,429,219.18	

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								

按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	29,345,082.46	100	851,202.43	2.90	2,577,414.56	100.00	604,125.73	23.44
小计	29,345,082.46	100	851,202.43	2.90	2,577,414.56	100.00	604,125.73	23.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	29,345,082.46	100	851,202.43	2.90	2,577,414.56	100.00	604,125.73	23.44

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	28,255,982.46	96.29	112,672.43	1,488,314.56	57.74	74,415.73
1-2 年				35,100.00	1.36	3,510.00
2-3 年	35,100.00	0.12	1,530.00	4,000.00	0.16	1,200.00
3-4 年	4,000.00	0.01	2,000.00	1,050,000.00	40.74	525,000.00
4-5 年	1,050,000.00	3.58	735,000.00			
小计	29,345,082.46	100.00	851,202.43	2,577,414.56	100.00	604,125.73

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
折旧费	非关联方	12,142,043.15	1 年以内	41.38	待摊折旧
大修费	非关联方	11,932,266.88	1 年以内	40.66	待摊大修费
待抵扣进项税	非关联方	1,293,162.39	1 年以内	4.41	进项税
重庆市人民政府安全生产委员会办公室	非关联方	1,050,000.00	4-5 年	3.58	风险金
涪陵区清理建设领域拖欠工程款工作协调小组	非关联方	413,300.00	4-5 年	1.41	拖欠款
小计		26,830,772.42		90.02	

8. 存货

(1) 明细情况

存货种类	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存材料	13,328,985.77		13,328,985.77	13,819,564.35		13,819,564.35
在产品	5,351,076.95		5,351,076.95	14,380,119.49		14,380,119.49

库存商品	186,806,406.69	49,000.90	186,757,405.79	150,796,751.00	418,893.62	150,377,857.38
包装物	130,164.68		130,164.68	108,604.63		108,604.63
低值易耗品	1,872,052.21		1,872,052.21	1,925,159.26		1,925,159.26
备品备件	110,407,437.40		110,407,437.40	112,424,472.97		112,424,472.97
合计	317,896,123.70	49,000.90	317,847,122.80	293,454,671.70	418,893.62	293,035,778.08

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	418,893.62			369,892.72	49,000.90
小计	418,893.62			369,892.72	49,000.90

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

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

9. 对合营企业投资和对联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	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
联营企业							
重庆市彭峰农资有限公司	30.00	30.00	587.37	144.17	443.20	3,389.26	63.54

10. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆市彭峰农资有限公司	权益法	900,000.00	1,202,706.35	-187,375.02	1,015,331.33
中农矿产资源勘探有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
重庆市北部新区化医小额贷款有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计		60,900,000.00	61,202,706.35	-187,375.02	61,015,331.33

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
重庆市彭峰农资有限公司	30.00	30.00				
中农矿产资源勘探有限公司	2.00	2.00				
重庆市北部新区化医小额贷款有限公司	10.00	10.00				
合 计						

11. 投资性房地产

无

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	4,525,992,859.00	152,670,389.49			4,678,663,248.49
房屋及建筑物	519,277,966.77	90,116,215.81			609,394,182.58
机器设备	3,987,480,179.45	62,322,262.60			4,049,802,442.05
运输工具	6,168,133.47	85,054.42			6,253,187.89
其他设备	13,066,579.31	146,856.66			13,213,435.97
	—	本月转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	1,738,999,963.02	109,506,931.28			1,848,506,894.30
房屋及建筑物	133,015,495.39	12,301,489.27			145,316,984.66
机器设备	1,592,648,117.19	96,707,710.98			1,689,355,828.17
运输工具	3,352,541.94	277,040.85			3,629,582.79
其他设备	9,983,808.50	220,690.18			10,204,498.68
3) 账面净值小计	2,786,992,895.98				2,830,156,354.19
房屋及建筑物	386,262,471.38				464,077,197.92
机器设备	2,394,832,062.26				2,360,446,613.88
运输工具	2,815,591.53				2,623,605.10
其他设备	3,082,770.81				3,008,937.29
4) 减值准备小计		—		—	
房屋及建筑物		—		—	

机器设备		—	—	
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
5) 账面价值合计	2,786,992,895.98	—	—	2,830,156,354.19
房屋及建筑物	386,262,471.38	—	—	464,077,197.92
机器设备	2,394,832,062.26	—	—	2,360,446,613.88
运输工具	2,815,591.53	—	—	2,623,605.10
其他设备	3,082,770.81	—	—	3,008,937.29

本期折旧额为 109,506,931.28 元；本期购买重庆建峰工业集团有限公司码头等资产而增加 151,352,588.64 元，其它固定资产增加原值为 1,317,800.85 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 266,084,067.36 元的固定资产用于抵押担保。

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
年产4.6万吨聚四氢呋喃项目	713,204,064.55		713,204,064.55	157,835,474.84		157,835,474.84
工艺改造工程	2,634,693.94		2,634,693.94	199,457.43		199,457.43
大修工程	7,564,652.96		7,564,652.96			
其它工程	2,049,514.39		2,049,514.39			
合 计	725,452,925.84		725,452,925.84	158,034,932.27		158,034,932.27

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	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(%)
年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目	280,661.37	157,835,474.84	555,368,589.71			25.41
工艺改造工程		199,457.43	2,435,236.51			
大修工程			25,463,053.27		17,898,400.31	
其它工程			2,049,514.39			
合 计	280,661.37	158,034,932.27	585,316,393.88		17,898,400.31	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化 年率 (%)	资金 来源	期末数
年产 4.6 万吨聚四 氢呋喃项目		31,927,916.34	21,168,935.09	6.39	自筹	713,204,064.55
工艺改造工程					自筹	2,634,693.94
大修工程					自筹	7,564,652.96
其它工程					自筹	2,049,514.39
合 计						725,452,925.84

14. 工程物资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存材料	109,539,148.04	421,867.65
工程设备	271,544,076.83	4,423,747.85
合 计	381,083,224.87	4,845,615.50

15. 无形资产

1. 无形资产情况

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	102,045,539.75	92,671,144.64		194,716,684.39
土地使用权	97,545,539.75	92,671,144.64		190,216,684.39
非专利技术	4,500,000.00			4,500,000.00
商标权				
2) 累计摊销小计	10,115,974.38	1,460,171.88		11,576,146.26
土地使用权	9,890,974.38	970,877.88		10,861,852.26
非专利技术	225,000.00	489,294.00		714,294.00
商标权				
3) 账面净值小计	91,929,565.37			183,140,538.13
土地使用权	87,654,565.37			179,354,832.13
非专利技术	4,275,000.00			3,785,706.00

商标权				
4) 减值准备小计				
土地使用权				
非专利技术				
商标权				
5) 账面价值合计	91,929,565.37			183,140,538.13
土地使用权	87,654,565.37			179,354,832.13
非专利技术	4,275,000.00			3,785,706.00
商标权				

本期摊销额 1,460,171.88 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 23,664,175.84 元的无形资产用于抵押担保。

2. 研发支出

(1) 明细情况

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	
聚天门冬胺酸项目		199,128.94			199,128.94
合计		199,128.94			199,128.94

16. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
非独占性使用三聚氰胺生产技术许可使用费	15,878,138.41		1,045,677.66		14,832,460.75	
合成氨技术许可费	130,862,916.25	4,204,071.70	7,563,812.26		127,503,175.69	
合计	146,741,054.66	4,204,071.70	8,609,489.92		142,335,636.44	

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		

资产减值准备	168,434.12	168,434.12
合 计	168,434.12	168,434.12
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	25,430.14	25,430.14
合 计	25,430.14	25,430.14

18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备[注]	724,680.89	295,726.51	42,002.23		978,405.17
存货跌价准备	418,893.62			369,892.72	49,000.90
合 计	1,143,574.51	295,726.51		411,894.95	1,027,406.07

[注]：本期转销的坏账准备系公司收回原欠款所致。

19. 短期借款

无

20. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	83,718,871.94	18,410,180.73
合 计	83,718,871.94	18,410,180.73

(2) 其他说明

应付票据中有 20,436,596.37 元系委托重庆化医控股集团财务有限公司开具的银行承兑汇票，详见本财务报表附注六（二）之说明。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	129,579,338.88	80,418,851.74
工程款	394,947,966.88	74,580,101.45
合 计	524,527,305.76	154,998,953.19

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数

重庆建峰工业集团有限公司	1,385,980.49	8,600.00
重庆天原化工有限公司	401,101.95	
重庆建峰浩康化工有限公司	696,671.80	
重庆市涪陵梦真广告有限公司	3,690.00	3,690.00
小 计	2,487,444.24	12,290.00

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	138,178,871.21	132,433,017.16
合 计	138,178,871.21	132,433,017.16

(2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
重庆市彭峰农资有限公司	1,028,111.80	597,792.00
重庆建峰浩康化工有限公司		3,390.00
小 计	1,028,111.80	601,182.00

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	12,805,679.37	87,657,870.74	93,211,867.08	7,251,683.03
职工福利费		6,906,253.18	6,906,253.18	
社会保险费	164,749.65	30,241,735.45	30,020,781.23	385,703.87
其中：基本养老保险费	5,105.12	16,050,334.51	16,046,574.99	8,864.64
医疗保险费	159,006.39	6,653,820.79	6,437,297.63	375,529.55
失业保险费	638.14	1,151,983.79	1,151,639.85	982.08
工伤保险费		5,119,723.21	5,119,597.21	126.00
生育保险费		598,749.99	598,548.39	201.60
住房公积金	3,417,574.00	6,075,218.00	9,465,048.00	27,744.00
工会经费	2,182,474.76	-481,114.56	1,696,178.40	5,181.80
职工教育经费	5,841,706.61	1,989,208.80	1,295,185.50	6,535,729.91
合 计	24,412,184.39	132,389,171.61	142,595,313.39	14,206,042.61

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的金额。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-203,123,357.60	-130,292,614.64
营业税	198,906.77	204,976.36
企业所得税	-2,415,388.06	2,646,140.31
城市维护建设税	13,923.48	14,348.35
教育费附加	9,945.35	6,149.29
地方教育附加	3,978.15	4,099.54
房产税		
土地使用税		
个人所得税	48,408.98	497,400.57
其 他	74,038.10	491,318.27
合 计	-205,189,544.83	-126,428,181.95

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
公司债券利息	42,600,000.00	10,650,000.00
合 计	42,600,000.00	10,650,000.00

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
投标保证金	25,909,207.18	60,897,375.88
股权收购款		47,476,543.71
资产收购款	156,676,691.78	
应付暂收款	35,018,705.90	10,228,952.39
风险抵押金	1,561,479.37	2,405,048.44
其他	6,834,246.42	2,586,477.94
合 计	226,000,330.65	123,594,398.36

(3) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
重庆建峰工业集团有限公司	156,748,791.78	68,500.00
重庆市化工设计研究院		20,000.00
小 计	156,748,791.78	61,920,553.55

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	账龄	性质或内容	未偿还的原因
火地岛电力化工股份有限公司	2,555,666.68	3 年以内	投标保证金	劳务未结算
小 计	2,555,666.68			

(5) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆建峰工业集团有限公司	156,748,791.78	资产收购款等
中国银行股份有限公司重庆涪陵分行	12,643,866.20	应付暂收款
废水治理项目资金	8,725,534.00	投标保证金
中化二建集团有限公司	6,570,000.00	投标保证金
四川省化工建设有限公司	4,800,000.00	投标保证金
小 计	189,488,191.98	

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	9,570,679.20	216,997,706.95
合 计	9,570,679.20	216,997,706.95

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	9,570,679.20	38,247,706.95
保证借款		178,750,000.00
小 计	9,570,679.20	216,997,706.95

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款	借款	币种	年利率	期末数		期初数	
	起始日	到期日		(%)	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国农业银行股份有限公司重庆涪陵分行	2008-3-20	2013-3-19	人民币	基准利率下浮 10%				50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司重庆涪陵分行	2008-9-25	2013-10-15	人民币	基准利率下浮 10%				30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司重庆涪陵分行	2008-8-27	2013-8-26	人民币	基准利率下浮 10%				29,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重庆涪陵分行	2008-3-21	2013-12-21	人民币	基准利率下浮 10%				25,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重庆涪陵分行	2008-2-29	2013-7-28	人民币	基准利率下浮 10%				20,000,000.00
中国银行股份有限公司重庆涪陵分行	2007-3-31	2013-6-30	欧元		1,172,075.30	9,570,679.20		
小计					1,172,075.30	9,570,679.20		154,000,000.00

28. 长期借款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	1,056,250,000.00	946,250,000.00
抵押借款	172,704,610.29	177,680,821.81
合计	1,228,954,610.29	1,123,930,821.81

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国银行股份有限公司涪陵分行	2007-3-31	2021-9-30	欧元		17,249,286.07	138,918,850.29	17,249,286.07	143,472,661.82
中国建设银行股份有限公司重庆涪陵分行	2008-4-30	2014-10-29	人民币	基准利率下浮 10%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重庆涪陵分行	2010-12-9	2016-6-17	人民币	基准利率下浮 10%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行	2008-3-20	2015-3-19	人民币	基准利率		100,000,000.00		100,000,000.00

股份有限公司 重庆涪陵分行			币	下浮 10%				
中国农业银行 股份有限公司 重庆涪陵分行	2010-4-23	2016-4-22	人民 币	基准利率 下浮 10%		100,000,000.00		100,000,000.00
合 计						538,918,850.29		543,472,661.82

29. 应付债券

(1) 明细情况

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	期末数
12 建峰 债	1,000,000,000.00	2012-11-2	7 年	992,431,126.67	10,650,000.00	32,730,000.00		42,600,000.00	993,211,126.67
合 计	1,000,000,000.00			992,431,126.67	10,650,000.00	32,730,000.00		42,600,000.00	993,211,126.67

30. 其他非流动负债

明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益		
产业振兴及技改资金[注]	80,000,000.00	80,000,000.00
合 计	80,000,000.00	80,000,000.00

[注]：系公司子公司重庆驰源化工有限公司投资建设的年产 4.6 万吨聚四氢呋喃工程项目本期收到的中央预算内投资的产业振兴和技术改造项目专项资金。

31. 股本

(1) 明细情况

股东类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
有限售条件股份：				
国有法人持股				
无限售条件股份：	598,799,235.00			598,799,235.00
人民币普通股	598,799,235.00			598,799,235.00
合 计	598,799,235.00			598,799,235.00

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,069,826,947.93			1,069,826,947.93
其他资本公积	300,000.00			300,000.00
合 计	1,070,126,947.93			1,070,126,947.93

33. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	35,213.82	6,022,345.98	5,383,350.11	674,209.69
合 计	35,213.82	6,022,345.98	5,383,350.11	674,209.69

(2) 其他说明

公司依据财政部、安全监管总局关于《印发安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产管理费。

34. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	100,924,875.28			100,924,875.28
合 计	100,924,875.28			100,924,875.28

35. 未分配利润

(10) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	654,194,393.96	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润		—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,214,967.90	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	678,409,361.86	

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,815,510,815.98	1,646,800,458.53
其他业务收入	9,447,602.11	12,306,571.17
营业成本	1,609,911,611.96	1,456,247,672.89

(11) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	1,246,234,876.58	1,034,355,283.53	732,646,160.49	544,761,330.32
商品流通业	569,275,939.40	568,474,869.43	914,154,298.04	901,737,863.86
小 计	1,815,510,815.98	1,602,830,152.96	1,646,800,458.53	1,446,499,194.18

(12) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
股东尿素	1,018,535,242.10	813,707,908.54	663,159,651.75	477,874,532.45
三聚氰胺	190,932,907.39	185,821,751.59	40,320,991.43	38,673,145.85
商品销售	569,275,939.40	568,474,869.43	914,154,298.04	901,737,863.86
其他	36,766,727.09	34,825,623.40	29,165,517.31	28,213,652.02
小 计	1,815,510,815.98	1,602,830,152.96	1,646,800,458.53	1,446,499,194.18

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中农工贸有限责任公司	162,665,000.00	8.96
广东天禾农资股份有限公司	156,782,380.00	8.64
中农（上海）化肥有限公司	153,550,000.00	8.46
中化化肥有限公司	135,953,038.25	7.49
四川美丰农资化工有限责任公司	101,715,970.00	5.60

小 计	710,666,388.20	39.14
-----	----------------	-------

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	975,707.60	483,959.42	详见本财务报表 附注税项
城市维护建设税	68,299.55	40,411.97	
教育费附加	29,383.05	28,604.05	
合 计	1,073,390.20	552,975.44	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费及港作费	53,155,161.00	27,783,547.05
职工薪酬	5,757,082.79	5,684,144.51
仓储费	2,425,522.72	1,643,962.65
保险费	1,294,227.15	673,225.20
差旅费	801,910.59	633,904.05
业务经费	266,722.90	388,060.60
其他	3,279,275.86	3,272,481.68
合 计	66,979,903.01	40,079,235.74

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	37,795,295.15	25,931,495.03
综合服务费	19,191,296.00	11,711,696.00
税费	2,147,777.33	2,859,928.08
长期摊销费用摊销	8,249,140.93	1,843,882.26
董事会费		2,207,403.13
折旧费	3,161,470.58	1,055,264.15
无形资产摊销	1,451,505.06	994,793.17
运输费	1,312,410.75	1,644,654.31
租赁费	844,291.98	476,443.98
修理费	292,813.87	249,442.55
安全措施费	183,200.54	63,601.77

差旅费	402,565.00	517,692.16
中介机构服务费	1,205,182.90	2,099,284.30
排污费	471,521.00	324,515.00
办公费	341,760.20	192,809.94
业务招待费	539,033.80	456,824.16
其他	2,756,219.79	20,387,833.06
合 计	80,345,484.88	73,017,563.05

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	66,436,524.26	21,930,095.14
减：利息收入	20,914,992.73	1,397,923.55
减：汇兑收益	5,476,871.76	6,379,779.89
加：手续费及其他	776,103.15	18,109.94
合 计	40,820,762.92	14,170,501.64

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	253,724.28	494,756.50
存货跌价损失		4,510,584.88
合 计	253,724.28	5,005,341.38

7. 公允价值变动收益

无

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	3,185,923.73	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益[注]		-118,096.22
合 计	3,185,923.73	-118,096.22

[注]：系本期银行理财产品实现的投资收益。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助			
保险赔款			
其 他	107,970.00	-10,613.76	
合 计	107,970.00	-10,613.76	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
捐赠支出			
存货毁损			
其他	125,214.46	69,238.99	
合 计	125,214.46	69,238.99	

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,161,658.36	17,221,683.12
递延所得税调整		
合 计	4,161,658.36	17,221,683.12

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,214,967.90
非经常性损益	B	2,722,879.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,492,088.56
期初股份总数	D	598,799,235.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	598,799,235.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.0404
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0359

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,214,967.90
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	24,214,967.90
非经常性损益	D	2,722,879.34
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股	$E=C-D$	21,492,088.56
发行在外的普通股加权平均数	F	598,799,235.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	598,799,235.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.0404
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.0359

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到重庆建峰工业集团有限公司款	27,000,000.00
收到南通华泰化肥有限公司往来款	8,300,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	20,583,275.15
合 计	55,883,275.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付重庆建峰工业集团有限公司款	27,000,000.00
支付南通华泰化肥有限公司往来款	11,300,000.00
支付的综合服务费	15,971,200.00

支付的保险费	1,892,133.45
支付的中介机构费用	1,330,000.00
支付其他其他与经营活动有关的现金	23,685,276.71
合 计	81,178,610.16

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的银行存款利息	2,024,004.52
合 计	2,024,004.52

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付银行承兑汇票保证金	1,244,826.97
合 计	1,244,826.97

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到海外代付款本息	78,362,335.67
收到验资户利息	4,521.88
合 计	78,366,857.55

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还到期海外代付款	65,718,469.47
合 计	65,718,469.47

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	24,580,561.75	52,614,107.47
加: 资产减值准备	-116,168.44	5,005,341.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,248,729.67	37,501,579.41
无形资产摊销	1,460,171.88	1,108,057.14
长期待摊费用摊销	8,609,489.92	1,843,882.26
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)		12,655.76
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)	40,820,762.92	14,170,501.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,185,923.73	118,096.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		50,847.07
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)	-24,811,344.72	-3,694,936.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	26,038,413.55	44,994,402.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-58,167,672.59	43,094,058.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,477,020.21	196,818,592.49
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	281,288,842.16	287,035,311.55
减: 现金的期初余额	225,114,675.71	486,189,688.33
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	56,174,166.45	-199,154,376.78

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 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		17,731,903.78
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		17,731,903.78
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		403,031.89
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,731,903.78
④ 处置子公司的净资产		
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

项 目	期末数	期初数
1) 现金	281,288,842.16	225,114,675.71
其中：库存现金	49,493.92	74,289.88
可随时用于支付的银行存款	281,239,348.24	225,040,385.83
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	281,288,842.16	225,114,675.71

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
重庆建峰工业集团有限公司	母公司	国有企业	重庆市涪陵区白涛街道	曾中全	制造业
重庆化医控股（集团）公司	持有母公司100%股权	国有企业	重庆市北部新区	安启洪	制造业

(续上表)

母公司名称	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
重庆建峰工业集团有限公司	115,154.48	52.05	52.05	重庆市国有资产监督管理委员会	20329625-1
重庆化医控股（集团）公司	252,620.394211	52.05	52.05	重庆市国有资产监督管理委员会	45041714-8

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	关联关系	组织机构代码
联营企业									
重庆市彭峰农资有限公司	有限责任	重庆市彭水县	黄峰	商业	300.00	30.00	30.00	联营企业	79353257-5

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆智全实业有限责任公司	本公司第二大股东	76885925-0
重庆市涪陵梦真广告有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	71161331-3
重庆建峰浩康化工有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	67612894-4
重庆建峰建筑设计有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	69925149-4
重庆富源化工股份有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	20865000-2
重庆长江橡胶制造有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	78155629-7
重庆天原化工有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	77849491-0
重庆紫光化工股份有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	70932133-8
重庆科瑞制药（集团）有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	20316367-8
重庆化医控股集团财务有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	56564400-6
重庆紫光天原化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	69122521-6
重庆紫光化肥有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	76593110-6
重庆腾泽化学有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	79072423-X
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	66644245-4

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
重庆建峰工业集团有限公司	液氨	参照市场价格	10,921,619.95	3,913,500.00
重庆建峰工业集团有限公司	脱盐水	参照市场价格	3,763,152.00	1,777,512.00
重庆建峰工业集团有限公司	天然气	参照市场价格	4,073,495.08	6,829,643.13
重庆建峰工业集团有限公司	材料	参照市场价格	3,946.25	327,033.44
重庆建峰工业集团有限公司	检验、修理等劳务	参照市场价格	3,233,097.91	3,385,355.90
重庆建峰浩康化工有限公司	三聚氰胺等	参照市场价格	3,944,950.00	679,450.00

重庆天原化工有限公司	天然气	参照市场价格	216,773.27	
重庆腾泽化学有限公司	化工原料	参照市场价格	5265579.86	

2) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
重庆建峰工业集团有限公司	蒸汽	参照市场价格	80,136,481.12	43,180,738.04
重庆建峰工业集团有限公司	电	参照市场价格	56,263,830.13	45,818,740.02
重庆建峰工业集团有限公司	水	参照市场价格	12,390,750.47	6,058,410.10
重庆建峰工业集团有限公司	水稳剂等材料	参照市场价格	923,380.17	1,291,114.00
重庆建峰工业集团有限公司	工程、运输等	参照市场价格	12,449,707.65	13,125,090.49
重庆建峰工业集团有限公司	综合服务费	参照市场价格	22,891,240.66	12,577,996.00
重庆天原化工有限公司	化工原料	参照市场价格	1,058,496.72	463,812.40
重庆建峰浩康化工有限公司	化工原料	参照市场价格	3,879,301.98	1,602,296.96
重庆建峰建筑设计有限公司	设计费	参照市场价格		31,354.00
重庆市涪陵梦真广告有限公司	广告费	参照市场价格	62,826.00	75,118.00

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）		担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		欧元	人民币			
重庆化医控股（集团）公司	本公司		36,500.00	2006-09-30	2018-09-30	否
重庆化医控股（集团）公司/重庆建峰工业集团有限公司	本公司	1,724.92	13,891.86	2007-03-31	2023-09-30	否
重庆建峰工业集团有限公司	本公司		3,125.00	2012-8-31	2018-8-30	否
重庆化医控股（集团）公司	本公司		41,500.00	2006-12-18	2018-12-17	否
重庆化医控股（集团）公司	本公司		6,500.00	2012-09-14	2018-08-31	否
重庆建峰工业集团有限公司	本公司		100,000.00	2012-11-7	2021-11-7	否
小计		1,724.92	201,516.86			

3. 许可协议

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

4. 金融服务

2013 年，公司与重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称化医财务公司）签订了《金融服务协议》，化医财务公司根据公司的需求，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、中间业务等金融服务。上述协议业经公司第五届董事会第十五次会议和 2012 年度股东大会审议通过。2013 年上半年度公司和化医财务公司发生的交易列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	收取或支付利息、手续费
存放于财务公司存款	11,372,225.48	246,847,188.22	241,790,884.08	16,428,529.62	261,471.97
票据中间业务-存放于财务公司承兑汇票 [注]	110,421,046.87	43,416,437.05	125,763,248.25	28,074,235.67	
票据中间业务-委托财务公司开具银行承兑汇票	10,776,180.73	22,719,042.11	13,058,626.47	20,436,596.37	

[注]：本期减少系公司存放于财务公司的银行承兑汇票到期后收到的款项。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆建峰工业集团有限公司	27,000,000.00	2013-1-11	2013-1-14	

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	重庆化医控股集团财务有限公司 [注]	28,074,235.67		3,289,493.00	
	重庆天原化工有限公司	48,873.50		48,873.50	
小计		28,123,109.17		3,338,366.50	
应收账款					

款					
	重庆建峰工业集团有限公司			169,990.00	8,499.50
	重庆天原化工有限公司			8,500.00	425.00
	重庆建峰浩康化工有限公司			52,000.00	2,600.00
小 计				230,490.00	11,524.50
预 付 款 项					
	重庆建峰工业集团有限公司	87,059.31		108,165.51	
小 计		87,059.31		108,165.51	

[注]：期末应收票据系重庆建峰工业集团有限公司委托重庆化医控股集团财务有限公司开立。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	重庆建峰工业集团有限公司		8,600.00
	重庆市涪陵梦真广告有限公司		3,690.00
小 计			12,290.00
预收款项			
	重庆市彭峰农资有限公司	1,028,111.80	597,792.00
	重庆建峰浩康化工有限公司		3,390.00
小 计		1,028,111.80	601,182.00
其他应付款			
	重庆建峰工业集团有限公司	156,748,791.78	68,500.00
	重庆市化工设计研究院		20,000.00
小 计		156,748,791.78	88,500.00

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的大额工程合同

公司 2011 年第一次临时股东大会决议、第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目的议案》，6 万吨/年 1,4-丁二醇、4.6 万吨/年聚四氢呋喃项目总投资约 26 亿元，投资建设包括 1,4-丁二醇、聚四氢呋喃、乙炔尾气制甲醇、甲醛等主要装置和其他配套工程，项目建设期约为 36 个月。截至 2013 年 06 月 30 日止，公司承接的大额技术、设备采购合同履行情况如下：

(1) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与卢森堡英威达技术有限公司于 2011 年 5 月 7 日签订的《年产 6 万吨 1,4-丁二醇与 4.6 万吨聚四氢呋喃装置技术转让协议》，英威达技术有限公司向公司提供一套丁二醇装置和聚四氢呋喃装置的专有工艺技术文件、工艺设计、培训和技术服务，并同意公司使用该专有技术，合同总价为 3,450.00 万美元。截至 2013 年 06 月 30 日止，该技术转让款已累计支付 3280.00 万美元。

(2) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与日本 KOBE STEEL, LTD 于 2011 年 8 月 27 日签订的《气体螺杆压缩机和粗乙炔真空螺杆裂解气设备采购合同》，KOBE STEEL, LTD 向公司提供一套气体螺杆压缩机和粗乙炔真空螺杆裂解气用于在建的年产 6 万吨丁二醇与 4.6 万吨聚四氢呋喃项目，合同总价 1,310.00 万美元，截至 2013 年 06 月 30 日止，上述设备款已累计支付 1,179.00 万美元。

(3) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与爱沙尼亚 Aktsiaselts ALVIGO 于 2011 年 3 月签订的《22,000 吨乙炔项目专用设备供货合同》，Aktsiaselts ALVIGO 为公司提供一套年产 22,000.00 吨的乙炔装置，并提供详细的设计、安装和调试，合同总价 371.50 万美元。截至 2013 年 06 月 30 日止，上述设备款已累计支付 340.407 万美元。

(4) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与美国 DBW ESTERN, INC 于 2010 年 12 月 3 日签订的《年产 13.5 万吨（日产 37%甲醛 425 公吨）甲醛装置技术许可合同》，DBW ESTERN, INC 向公司提供甲醛装置技术许可工艺设计包、技术培训和技术服务，并同意公司有权使用专利许可和专利技术资料，合同总价为 325.00 万美元。截至 2013 年 06 月 30 日止，上述技术服务费已累计支付 308.75 万美元。

(5) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与中化二建集团有限公司于 2012 年 6 月 5 日签订的《年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目 I、II 标段施工合同》，中化二建集团有限公司承建公司 I、II 标段的建筑安装工程、工程桩基和地基换填等工程项目，合同总价为人民币 21,897.00 万元。截至 2013 年 06 月 30 日止，公司已累计支付上述工程款 11,451.88 万元。

(6) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与四川省化工建设总公司于 2012 年 6 月 5 日签订的《年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目 III 标段施工合同》，四川省化工建设总公司承建公司 III 标段的建筑安装工

程,合同总价为人民币 6,000.00 万元。截至 2013 年 06 月 30 日止,公司已累计支付上述工程款 5,060.728 万元。

2. 信用证

截至 2013 年 6 月 30 日止,开具的不能撤销的信用证如下:

信用证号	信用证开证时间	信用证到期时间	信用证开证金额	未支付信用证金额
50010010000477	2011-06-21	2015-06-30	USD216,320,000.00	USD55,916,000.00
50010010000538	2011-11-14	2014-07-30	USD2,370,000.00	USD2,370,000.00
50010010000636	2012-12-27	2015-01-30	USD971,000.00	USD971,000.00
316101LC13000003	2013-03-26	2013-11-30	EUR1,708,000.00	EUR1,708,000.00

3. 保函

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

除上述事项外,截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

十、其他重要事项

1. 2011 年 12 月 5 日,本公司控股股东重庆建峰工业集团有限公司将其持有的本公司 3,000.00 万股国有法人股份质押给交通银行股份有限公司重庆涪陵分行,质押期从 2011 年 12 月 5 日起,至 2014 年 8 月 11 日止。重庆建峰工业集团有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续。

2. 本公司第二大股东重庆智全实业有限责任公司将其持有的本公司流通股 5,210.00 万股份分别质押给上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行 1,550.00 万股,招商银行股份有限公司重庆涪陵支行 1,300.00 万股,重庆银行股份有限公司涪陵支行 900.00 万股,平安银行涪陵支行 800.00 万股,重庆三峡银行股份有限公司涪陵支行 660.00 万股。重庆智全实业有限责任公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。

3. 2013 年 6 月 30 日,本公司收购控股股东重庆建峰工业集团有限公司码头、栈桥、包装楼等资产 156,676,691.78 元。

除上述事项外,截至 2013 年 06 月 30 日止,公司没有其他需要披露的重要事项。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
合并范围内关联方款项组合					950,960.10	28.29		
账龄分析法组合	8,846,292.64	100.00	102,182.74	1.16	2,411,103.17	71.71	120,555.16	5.00
小计	8,846,292.64	100.00	102,182.74	1.16	3,362,063.27	100.00	120,555.16	3.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	8,846,292.64	100.00	102,182.74	1.16	3,362,063.27	100.00	120,555.16	3.59

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	8,846,292.64	100.00	102,182.74	2,411,103.17	100.00	120,555.16
小计	8,846,292.64	100.00	102,182.74	2,411,103.17	100.00	120,555.16

(2) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆建峰工业集团有限公司			169,990.00	8,499.50
小计			169,990.00	8,499.50

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
合并范围内关联方款项组合	644,256,577.02	96.1			510,871,624.22	99.64		
账龄分析法组合	26,122,100.83	3.9	788,502.64	8.24	1,862,552.01	0.36	565,627.60	30.37
小计	670,378,677.85	100	788,502.64	0.12	512,734,176.23	100	565,627.60	0.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	670,378,677.85	100	788,502.64	0.12	512,734,176.23	100	565,627.60	0.11

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	25,072,100.83	95.98	263,502.64	812,552.01	43.63	40,627.60
2-3 年						
3-4 年	1,050,000.00	4.02	525,000.00	1,050,000.00	56.37	525,000.00
小计	26,122,100.83	100	788,502.64	1,862,552.01	100	565,627.60

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
重庆弛源化工有限公司	关联方	644,200,391.84	1 年以内	96.10	暂借款
折旧费	非关联方	12,142,043.15	1 年以内	1.81	待摊折旧款
大修费	非关联方	11,932,266.88	1 年以内	1.78	待摊大修费
重庆市安全生产风险抵押金管理办公室	非关联方	1,050,000.00	3-4 年	0.16	风险金
上交安全风险抵押金	非关联方	75,000.00	1 年以内	0.01	风险金
小计		669,399,701.87		99.86	

(3) 应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)
重庆弛源化工有限公司	全资子公司	644,200,391.84	1 年以内	96.10
小计		644,200,391.84		96.10

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	------	-----	------	-----

八一六农资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
中农矿产资源勘探有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
重庆弛源化工有限公司	成本法	301,476,543.71	301,476,543.71	98,000,000.00	399,476,543.71
重庆市北部新区化医小额贷款有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计		411,476,543.71	411,476,543.71	98,000,000.00	509,476,543.71
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
八一六农资有限公司	100	100			75,246,264.62
中农矿产资源勘探有限公司	2	2			
重庆弛源化工有限公司 [注]	100	100			
重庆市北部新区化医小额贷款有限公司	10	10			
合 计					75,246,264.62

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,129,117,567.28	457,861,975.65
其他业务收入	8,259,387.20	12,169,405.10
营业成本	1,005,329,387.99	405,155,549.86

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业类别）

行业类别	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	1,129,117,567.28	998,854,157.99	457,861,975.65	395,570,385.48
合 计	1,129,117,567.28	998,854,157.99	457,861,975.65	395,570,385.48

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品类别）

产品类别	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥	946,733,844.66	823,249,972.85	389,631,595.10	329,543,801.61
三聚氰胺	145,616,995.53	140,768,561.72	40,320,991.43	38,673,145.85
其他	36,766,727.09	34,835,623.42	27,909,389.12	27,353,438.02

合 计	1,129,117,567.28	998,854,157.99	457,861,975.65	395,570,385.48
-----	------------------	----------------	----------------	----------------

(4) 公司主营业务收入前 5 名客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
八一六农资有限公司	863,753,737.60	75.94
四川美胺化工有限责任公司	18,755,600.00	1.65
建峰工业集团有限公司	17,900,738.29	1.57
东莞晶莱化工贸易有限公司	13,509,203.00	1.19
昆山吉诺贸易有限公司	13,142,420.00	1.16
小 计	927,061,698.89	81.51

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	75,246,264.62	31,092,963.25
银行理财产品收益	3,185,923.73	
处置长期股权投资产生的投资收益		-118,096.22
合 计	78,432,188.35	30,974,867.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
八一六农资有限公司	75,246,264.62	31,092,963.25	本期分红增加
小 计	75,246,264.62	31,092,963.25	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	87,578,430.21	11,603,229.21
加: 资产减值准备	-165,390.10	5,323,663.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,164,460.89	37,038,036.33
无形资产摊销	1,460,171.88	1,000,459.99
长期待摊费用摊销	8,609,489.92	1,843,882.26
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)		12,655.76
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)	41,106,755.06	6,686,621.80
投资损失(收益以“－”号填列)	-78,432,188.35	-30,974,867.03
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-31,274,750.23	-34,378,194.94
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-171,613,109.09	110,703,514.57
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	157,771,037.76	68,162,484.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,204,907.95	177,021,485.89
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	188,902,969.76	116,063,004.03
减: 现金的期初余额	105,136,515.48	298,961,831.32
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	83,766,454.28	-182,898,827.29

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,185,923.73	银行理财产品收益

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	-17,244.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,168,679.27	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	468,991.31	
少数股东权益影响额（税后）	-23,191.38	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,722,879.34	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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）	0.99	0.0404	0.0404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.88	0.0359	0.0359

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,214,967.90
非经常性损益	B	2,722,879.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,492,088.56

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	2,424,080,665.99
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	处置重庆汉华制药有限公司股权导致资本公积减少		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
	收购重庆弛源化工有限公司股权导致资本公积减少		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
	专项储备		638,995.87
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	2,436,827,145.81
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	0.99
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	0.88

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明(单位:元)

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	364,465,468.36	748,577,457.51	-51.31%	(1)
交易性金融资产		170,169,534.25	-100.00%	(2)
应收利息		1,429,219.18	-100.00%	(3)
其他应收款	28,493,880.03	1,973,288.83	1,343.98%	(4)
在建工程	725,452,925.84	158,034,932.27	359.05%	(5)
工程物资	381,083,224.87	4,845,615.50	7,764.50%	(5)
无形资产	183,140,538.13	91,929,565.37	99.22%	(6)
应付票据	83,718,871.94	18,410,180.73	354.74%	(7)
应付账款	524,527,305.76	154,998,953.19	238.41%	(8)
应付利息	42,600,000.00	10,650,000.00	300.00%	(9)
其他应付款	226,000,330.65	123,594,398.36	82.86%	(10)
一年内到期的非流动负债	9,570,679.20	216,997,706.95	-95.59%	(11)

专项储备	674,209.69	35,213.82	1,814.62%	(12)
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	1,073,390.20	552,975.44	94.11%	(1)
销售费用	66,979,903.01	40,079,235.74	67.12%	(2)
财务费用	40,820,762.92	14,170,501.64	188.07%	(3)
资产减值损失	253,724.28	5,005,341.38	-94.93%	(4)
投资收益（损失以“-”号填列）	3,185,923.73	-118,096.22	2,797.74%	(5)

1. 资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数减少 384,111,989.15 元，主要是因为本期提前偿还银行借款以及在在建项目资金投入所致。

(2) 交易性金融资产项目期末数较期初数减少 170,169,534.25 元，主要系公司本期出售中国农业银行“汇利丰”理财产品所致。

(3) 应收利息项目期末数较期初数减少 1,429,219.18 元，主要系本期银行理财产品到期利息收回所致。

(4) 其他应收款项目期末数较期初数增加 26,520,591.20 元，主要系公司装置大修月份待摊的大修费及折旧费所致。

(5) 在建工程项目期末数较期初数增加 567,417,993.57 元、工程物资较期初增加 376,237,609.37 元，主要系聚四氢呋喃项目本期投入增加所致。

(6) 无形资产项目期末数较期初数增加 91,210,972.76 元，主要系聚四氢呋喃项目购置土地使用权增加所致。

(7) 应付票据期末数较期初数增加 65,308,691.21 元，主要系本期采取银行承兑汇票方式支付货款增加所致。

(8) 应付帐款期末较期初增加 369,528,352.57 元，主要系本期增加的工程物资款项所致。

(9) 应付利息期末较期初增加 31,950,000.00 元，主要系本期计提的应付公司债利息所致。

(10) 其他应付款期末较期初增加 102,405,932.29 元，主要系应付未付的码头等资产收购款项所致。

(11) 一年内到期的非流动负债期末较期初减少 207,427,027.75 元，主要系本期偿还的借款所致。

(12) 专项储备期末较期初增加 638,995.87 元，主要系本期计提的安全生产费用所致。

2. 利润表项目

(1) 营业税金及附加项目本期数较上期数增加 520,414.76 元，主要系公司销售收入增加产生的税费所致。

(2) 销售费用项目本期数较上期数增加 26,900,667.27 元，主要系公司销售量增加产生的运费及仓储费所致。

(3) 财务费用项目本期数较上期数增加 26,650,261.28 元，主要系公司“二化”借款利息上年同期资本化的影响所致。

- (4) 资产减值损失项目本期数较上期数减少 4,751,617.10 元, 主要系本期未发生存货跌价准备所致。
- (5) 投资收益项目本期数较上期数增加 3,304,019.95 元, 主要系本期增加理财收益所致。

第九节 备查文件目录

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

上述备查文件在中国证监会、深圳证券交易所要求提供时和股东依据法律和公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

重庆建峰化工股份有限公司

法定代表人：曾中全

二〇一三年八月十二日