



重庆建峰化工股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陶长元	独立董事	因公出差	曹国华

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人何平、主管会计工作负责人田军及会计机构负责人(会计主管人员)游勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 财务报告	35
第十节 备查文件目录	137

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、本公司、建峰化工	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
中农国际	指	中农国际钾盐开发有限公司
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
辰智浩元	指	公司全资子公司重庆辰智浩元新材料有限公司
PTMEG	指	聚四氢呋喃
BDO	指	1,4-丁二醇
车用尿素	指	柴油发动机氮氧化合物还原剂
12 建峰债	指	重庆建峰化工股份有限公司 2012 年公司债券
林德化医	指	林德化医（重庆）气体有限公司
化医小贷	指	重庆市北部新区化医小额贷款有限公司
逸合峰	指	重庆逸合峰生物科技有限公司
建峰化肥	指	重庆建峰化肥有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 建峰	股票代码	000950
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		
公司的法定代表人	何平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田 军	张春莉（代）
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	taoraner319@163.com	jfjasmine@163.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 2015 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 2015 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无变化，具体可参见 2015 年年报。

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）	1,309,895,712.22	1,693,500,383.16	-22.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-312,170,652.80	-192,415,123.73	增亏 62.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-317,376,417.33	-193,816,062.56	增亏 63.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,073,520.16	61,121,342.07	3.19%
基本每股收益（元/股）	-0.52	-0.32	增亏 62.24%
稀释每股收益（元/股）	-0.52	-0.32	增亏 62.24%
加权平均净资产收益率	-20.14%	-9.72%	下降 10.42 个百分点
	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）	5,807,668,725.27	6,086,827,832.60	-4.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,392,307,309.08	1,705,742,505.20	-18.38%

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	310.43	

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）	5,067,084.88	主要是当期确认的产业振兴及污水处理项目递延收益 397.48 万元，其他补贴收入 109.23 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	137,325.06	
少数股东权益影响额（税后）	-1,044.16	
合计	5,205,764.53	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，宏观经济形势严峻，国家全力推进供给侧改革，去产能、调结构成为经济新常态。化工行业产能过剩导致的经营环境持续恶化，市场竞争空前残酷。公司主产品尿素、聚四氢呋喃市场断崖式下挫，导致亏损加剧。报告期内公司实现销售收入130,989.57万元，较上年同期减少22.65%；归属于上市公司股东的净利润为-31,217.07万元，较上年同期增亏62.24%，增亏的主要原因是尿素、聚四氢呋喃产品市场价格大幅下跌所致。

报告期内公司生产经营工作

面对空前严峻的经营形势，公司董事会与全体员工直面危机，以年初董事会制定的“调整、改革、创新、发展”为工作主线，优化装置运行，节能降耗，确保企业持续生存；坚持效益优先，严控资金，防范企业经营风险；突出市场导向，结构调整，促进企业转型升级。

重点开展以下工作：

1、主装置平稳运行，消耗整体受控

报告期内，公司完成一化、二化、三胺、PTMEG、BDO等主装置的大修与消缺工作，各装置均平稳运行。经过半年的设备技改和运行优化，弛源化工BDO装置瓶颈问题基本解决，具备了冲刺达产达标条件的条件，力争下半年实现达产达标运行；辰智浩元PTMEG装置已实现达产达标目标，下半年将进一步提升装置负荷、优化运行；三胺装置消耗整体受控；一、二化装置受产品销售结构调整、运行模式变化等影响，部分消耗指标同比上升。

2、积极做好天然气争取工作

经过各方积极努力，报告期内，天然气供应稳定，成本有所降低。

3、强化市场管理，积极应对主产品市场价格大幅下滑

报告期内，受产能过剩影响，国内外尿素价格持续、大幅下滑，成交低迷，因销价大幅走低导致的尿素产品亏损加剧，上半年因尿素价格下滑导致收入下降超过2亿元，对业绩影响较大。尽管BDO装置和PTMEG装置运行质量大幅提升，但目前聚四氢呋喃产品市场仍处于严重供大于求的局面，产品市场销价同比下降影响收入下降超过1.08亿元，公司亏损严重。面对严峻的市场形势，公司加强市场运作管理，密切关注市场动态，及时调整策略，加大战略客户的开发和维护，基本实现产销平衡。

4、加快产品结构调整，促进企业转型升级

按照年初董事会“加快产业结构调整”的部署，公司加快对尿素产品差异化的推进工作，优化产品结构，提升新品的研发与上市工作效率；加快整合钾含锌、含硼新型肥料转型力度。报告期内，差异化产品实现销量8.3万吨，同比增长67%，进一步提升了公司产品结构调整水平。

5、强化资金管理，防范经营风险

面对报告期内严峻的经营环境，公司一方面强化资金管理，重点解决存货和应收账款的资金占用，同时优化结算方式，拓展商业信用和票据支付范围，确保公司经营活动现金流稳定。另一方面积极调整筹融资思路，创新融资方式，特别是在公司进入重大资产重组程序，获取金融机构信贷资金受到影响的情况下，及时取得了公司控股股东的融资支持，先后取得控股股东各项担保总额48,580万元、拆借资金16,120万元，实际控制人化医集团为公司债券提前兑付提供借款10.52亿元，有效地防范公司经营风险，提升公司风险化解能力。

6、积极推进公司重大资产重组工作

因公司实际控制人化医集团筹划重大资产重组，公司于2016年3月25日进入重大资产重组程序，重组工作目前正在积极有序推进之中。2016年6月12日，公司与重庆化医控股（集团）公司签署了《重大资产重组意向协议》，本次重大资产重组的交易对方为化医集团及重庆医药其他合法存续的股东。安信证券股份有限公司担任本次重组的独立财务顾问，根据安信证券的专项核查意见，本次重组各项工作完成之后，公司股票于2016年9月16日之前尽快复牌。

7、公司债完成提前兑付工作

因公司连续两年亏损，公司实际控制人化医集团筹划重大资产重组，为维护债券持有人利益，公司第六届董事会第十一次会议、2016年第一次临时股东大会、2016年第一次“12建峰债”债券持有人会议，审议并通过了《关于提前兑付“12建峰债”全部未偿付本金及利息的议案》，公司拟于债券持有人会议通过并作出决议之日起两个月内完成本期债券全部未偿付本金及利息的兑付。

公司已于2016年8月2日完成公司债全部未偿付本金及利息的兑付工作。

二、主营业务分析

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	1,309,895,712.22	1,693,500,383.16	-22.65%	主要是受主产品尿素和 PTMEG 价格下降、尿素产品产量下降以及尿素恢复征收增值税政策影响
营业成本	1,365,182,226.98	1,598,310,191.44	-14.59%	主要是尿素产品产量下降、尿素增值税政策影响所致
销售费用	70,280,744.21	67,739,015.10	3.75%	主要是 PTMEG 销量增加销售费用所致
管理费用	98,680,103.99	109,974,674.28	-10.27%	主要是弛源化工和辰智浩元停工损失同比减少所致
财务费用	101,168,093.04	105,530,020.85	-4.13%	
所得税费用	28,346.45			
经营活动产生的现金流量净额	63,073,520.16	61,121,342.07	3.19%	主要系公司增加开具银行承兑汇票支付材料款所致
投资活动产生的现金流量净额	-9,487,945.61	-79,165,397.33	-88.02%	主要系支付工程款同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-130,362,658.69	104,655,136.58	-224.56%	主要是票据融资净流量同比减少所致
现金及现金等价物净增加额	-76,777,084.14	86,611,081.32	-188.65%	
资产负债表项目	期末数	期初数	增减变动	变动原因
应收票据	14,557,167.84	28,075,321.31	-48.15%	主要系公司票据背书转让增加所致
应收账款	31,975,308.14	78,991,824.32	-59.52%	主要系公司工业性技术服务款项收回所致
应收利息		10,416,525.16	-100.00%	主要系公司子公司弛源化工银行存单到期所致
在建工程	4,839,529.98	1,621,749.35	198.41%	主要系公司设备更新投入增加所致
应付票据	272,057,081.03	57,013,753.52	377.18%	主要系公司增加开具银行承兑汇票支付材料款所致
应付职工薪酬	20,150,561.94	33,881,586.63	-40.53%	主要系薪酬总额与利润联动所致

应交税费	358,613.17	1,241,935.46	-71.12%	主要系支付附加税费所致
应付利息	42,600,000.00	10,650,000.00	300.00%	主要系公司本期计提的公司债利息所致
其他应付款	186,693,628.98	27,287,830.32	584.16%	主要系公司向控股股东拆借资金所致
一年内到期的非流动负债	201,620,746.26	559,572,217.34	-63.97%	主要系偿还到期银行借款所致
未分配利润	-392,067,473.77	-79,896,820.97	390.72%	主要系公司经营亏损所致

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

无

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	996,806,514.03	1,063,114,948.94	-6.65%	-21.36%	-10.67%	-12.75%
商品流通业	277,259,012.62	276,939,577.59	0.12%	-30.88%	-30.86%	-0.03%
分产品						
尿素	929,603,562.62	928,161,981.35	0.16%	-27.85%	-22.58%	-6.80%
三胺	63,590,121.06	46,728,013.49	26.52%	-13.13%	-41.10%	34.89%
PTMEG	219,551,764.88	303,074,500.63	-38.04%	85.58%	114.54%	-18.63%
其它	61,320,078.09	62,090,031.06	-1.26%	-67.49%	-63.72%	-10.51%
分地区						
国内	1,274,065,526.65	1,340,054,526.53	-5.18%	-23.64%	-15.76%	-9.85%

说明：尿素产品毛利同比下降主要因为尿素产品价格同比降幅达 25.13%，导致尿素产品收入减少超过 2 亿，同比下降 27.85%，毛利同比下降 6.8%；

三胺产品毛利同比上升的主要原因是原料尿素同比价格大幅度下降；

PTMEG 毛利大幅下降主要是因为产品价格同比降幅达 33.34%；收入增长主要来自于装置运行好转，产销量大幅提高；PTMEG 毛利为负，但装置仍然维持运行的主要原因，一是市场拓展需要，二是装置实现达产达标后生产成本能进一步降低；

其他毛利为负主要是液氨价格持续下降，液氨维持销售的主要原因一是结构调整需要，二是销价可以弥补直接材料和燃料动力。

四、核心竞争力分析

参见2015年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	2,000,000.00	2,400.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
重庆建峰化肥有限公司	生产、销售化肥（含尿素、复合肥），向境外派遣各类劳务人员（不含海员），在核定经营地域内从事码头和其它港口设施经营、货物（化肥）装卸、仓储经营。在 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，防腐蚀施工壹级，生产、销售化工产品（不含危险化学品），利用自有资金对化肥及化工产品开发项目进行投资，化工装置维护、检修，钢结构加工及相关技术服务，货物进出口。（以上经营范围以公司登记机关核定为准）。	100.00%

公司 2016 年 6 月 3 日第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于设立全资子公司重庆建峰化肥有限公司的议案》。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

截止报告期末，公司持有广州东凌国际投资股份有限公司股份7,068,965股，处于三年禁售期。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	商品贸易流通行业	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	5000万元	81,072,464.44	75,795,794.40	54,813,065.72	-999,277.65	-1,029,755.03
重庆弛源化工有限公司	子公司	化学原料及化学制品制造业	生产、销售化工产品；货物及技术进出口	50000万元	2,463,426.737.64	278,317,055.84	149,189,922.26	-155,057,012.08	-150,750,624.40
重庆辰智浩元新材料有限公司	子公司	化学原料及化学制品制造业	生产、销售聚四氢呋喃	18000万元	728,308,079.92	159,863,431.02	220,225,729.94	244,284.74	244,278.81
重庆逸合峰生物科技有限公司	参股公司	制造业	生物技术研发，销售柴油车尾气处理液，固体车用尿素颗粒，环保工程技术咨询及指导服务	500万元	3,051,713.77	2,981,331.41	458,250.75	-437,217.70	-437,217.70

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 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

预计亏损

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

适用 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

适用 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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，建立健全了公司治理结构和议事规则，形成了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系，依法履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责，保证了公司规范有效运作，切实维护广大投资者利益。截至报告期末，公司整体运作规范、治理制度健全、信息披露规范，公司法人治理结构的实际状况与证监会关于上市公司治理的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
重庆建峰工业集团有限公司	关联	向关联法人采购原材料	化工原料	市场价	市场价	487.92	16.70%	2,499	否	按月据实结算		2016年04月22日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
重庆天原化工有限公司	关联	向关联人采购原材料	化工原料	市场价	市场价	111.23	2.74%	180	否	按月据实结算			同上
重庆腾泽化学有限公司	关联	向关联人采购原材料	化工原料	市场价	市场价	1.26	0.31%	0	是	按月据实结算			同上
重庆三峡油漆股份有限公司	关联	向关联人采购原材料	化工原料	市场价	市场价	57.24	1.41%	0	是	按月据实结算			同上

重庆长寿捷圆化工有限公司	关联	向关联人采购原材料	化工原料	市场价	市场价	118.43	2.92%	0	是	按月据实结算			同上
重庆卡贝乐化工有限责任公司	关联	向关联人采购原材料	化工原料	市场价	市场价	8,517.5	30.72%	8,520	否	按月据实结算			同上
重庆建峰工业集团有限公司	关联	向关联法人采购燃料和动力	水、电、蒸汽等	政府定价	市场价、政府定价	19,823.65	89.37%	45,812	否	按月据实结算			同上
重庆建峰工业集团有限公司	关联	接受关联法人提供的劳务	运输、综合服务	市场价	市场价	1,605.18	100.00%	4,220	否	按月据实结算			同上
重庆建峰工业集团有限公司	关联	向关联人销售产品、商品	化工原料等	市场价	市场价	3,429.46	20.03%	8,328	否	按月据实结算			同上
重庆天原化工有限公司	关联	向关联人销售产品、商品	化工原料等	市场价	市场价	18.97	0.31%	50	否	按月据实结算			同上
重庆腾泽化学有限公司	关联	向关联人销售产品、商品	化工原料等	市场价	市场价	42.1	7.59%	1,053	否	按月据实结算			同上
重庆紫光国际化工有限责任公司	关联	向关联人销售产品、商品	化工原料等	市场价	市场价	110.54	1.81%	0	是	按月据实结算			同上
重庆建峰工业集团有限公司	关联	向关联人提供劳务	维修、维护	市场价	市场价	946.24	50.03%	2,920	否	按月据实结算			同上
重庆卡贝乐化工有限	关联	向关联人提供劳务	维修、维护	市场价	市场价	334	9.18%	200	是	按月据实结算			同上

责任公 司													
合计				--	--	35,603.7 2	--	73,782	--	--	--	--	--
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）	实际发生 35603.72 万元。												
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

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

2016年6月14日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于向重庆建峰工业集团有限公司申请临时拆借资金的关联交易议案》，公司向建峰集团申请临时拆借资金总额不超过6000万元，期限不超过两个月。

2016年7月6日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于向重庆化医控股（集团）公司借款的关联交易议案》，公司拟向实际控制人化医集团借款10.52亿元用于提前兑付“12建峰债”，借款利率6.2%。该议案于2016年7月26日经2016年第三次临时股东大会审议通过。截止本报告公告日公司已收到该款项，并于8月2日完成“12建峰债”兑付。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

《关于向重庆建峰工业集团有限公司申请临时拆借资金的关联交易公告》	2016 年 06 月 15 日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
《关于向重庆化医控股(集团)公司借款的关联交易公告》	2016 年 07 月 08 日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司2015年3月11日第六届董事会第三次会议审议通过了《关于中国银行涪陵分行改变授信品种及开展融资租赁的议案》，公司与安徽钰诚融资租赁有限公司（以下简称钰诚租赁）办理售后回租业务。2015年12月10日，钰诚租赁向巴黎中行取得的外币贷款被宣布提前到期，钰诚租赁无法清偿贷款，公司履行对涪陵中行的反担保责任；钰诚租赁认可反担保责任，同时因公司履行反担保责任获得对钰诚租赁的追偿，钰诚租赁同意《售后回租租赁合同》提前终止，公司留购租赁物，租赁物所有权转移至公司并配合办理租赁物所有权转移手续。截止目前，所有权转移手续仍在办理之中。公司将在相关事项办理完毕后及时披露。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
公司与子公司之间担保情况								
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
重庆弛源化工有 限公司	2013 年 03 月 26 日	200,000		158,381	连带责任保 证		否	否
重庆弛源化工有 限公司	2014 年 12 月 30 日	26,000		10,851.4	连带责任保 证		否	否
重庆弛源化工有 限公司	2016 年 7 月 8 日	10,600		0	连带责任保 证		否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				169,232.4
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			226,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				169,232.4
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				169,232.4
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			226,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				169,232.4
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				121.55%				
其中：								

2015 年度农行对弛源化工下达的流动资金授信总额为 2.6 亿元，公司为弛源化工提供的最高担保限额为 2.6 亿元，在该限额范围内，公司根据弛源化工的担保申请按笔分别与农行签订担保合同。截止 2016 年 6 月末，公司在 2015 年内为弛源化工实际提供的未到期流动资金担保余额为 1.08 亿元。2016 年 6 月底农行对弛源化工授信总额进行了下调，将 2016 年度授信总额调整为 1.06 亿元，相应公司为弛源化工提供流动资金担保额调整为 1.06 亿元。

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	建峰集团	以自有资金不低于 2400 万元通过证券公司或基金管理公司定向资产管理等方式增持公司股票，增持比例不超过公司总股本 2%，并自 2015 年 7 月 9 日起 6 个月内不减持公司股票	2015 年 07 月 09 日	6 个月	已履行
承诺是否及时履行	是				

十一、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

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）重大资产重组事项

因筹划重大事项，公司股票自2016年3月18日起实施停牌。2016年3月24日，公司接化医集团《关于拟筹划重大资产重组的通知》，化医集团拟筹划实施对公司的重大资产重组事宜，公司股票自2016年3月25日起转入重大资产重组程序并继续停牌。

根据深圳证券交易所发布的《主板信息披露业务备忘录第9号—上市公司停复牌业务》的规定，2016年6月14日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于因重大资产重组事项申请公司股票延期复牌的议案》，并于2016年6月17日披露了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告》，继续停牌至不晚于2016年9月16日。

目前该事项正在积极推进之中。

（二）挂牌转让弛源化工股权和三胺公司资产情况

2015年12月30日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于以挂牌转让方式转让公司持有的重庆弛源化工有限公司100%股权和三聚氰胺分公司资产的议案》，拟以2015年10月31日为审计评估基准日，将所持有的重庆弛源化工有限公司100%股权和三聚氰胺分公司资产在联交所挂牌出售，挂牌价格不低于具有从事证券期货相关业务资格的评估机构评估并经市国资委核准或备案的评估结果。鉴于实际控制人对公司重大资产重组的安排，公司于2016年4月20日召开第六届董事会第九次会议审议通过了暂停挂牌转让事项。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
2012 年公司债券	12 建峰债	112122	2012 年 11 月 02 日	2019 年 11 月 02 日	100,000	6.39%	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。期限为发行之日起 7 年，附 5 年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	办公地址	上海市常熟路 239 号	联系人	奚飞	联系人电话	02133389839
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层（100022）			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无						

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司第五届董事会第八次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过，本期公司债券募集的资金在扣除发行费用后，剩余部分全部用于补充流动资金。
年末余额（万元）	0
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

根据联合信用评级有限公司2016年6月14日出具的《2016年公司债券跟踪评级报告》，对公司主体长期信用状况和发行的公司债券进行跟踪评级，确定为：

重庆建峰化工股份有限公司主体长期信用等级为AA-，评级展望为“负面”；

重庆建峰化工股份有限公司发行的“12建峰债”公司债券信用等级为AA-。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

建峰集团为本公司债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

公司按月计提应付债券利息，积极筹措资金，确保按期兑付。

公司强化生产经营，努力提高公司业绩，加强风险管控，防范资金风险，加快结构调整，实现可持续发展。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

公司债券受托管理人申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2016年6月15日主持召开2016年第一次“12建峰债”债券持有人会议，审议并通过了《关于提前兑付“12建峰债”全部未偿付本金及利息的议案》，公司拟于债券持有人会议通过并作出决议之日起两个月内完成本期债券全部未偿付本金及利息的兑付。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券受托管理人申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2016年6月出具了《重庆建峰化工股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2015年度）》，详见公司2016年6月30日公告。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.57%	0.39%	0.18%
资产负债率	75.91%	71.86%	4.05%
速动比率	0.35%	0.30%	0.05%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	-0.19	0.99	-119.19%

贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	2.35%	2.90%	-0.55%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

公司本期利息保障倍数较上年同期降幅较大，主要是因为公司经营业绩同比大幅下滑所致。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，资产权利受限总额为280,418,023.75元，其中因开具票据、信用证等存入保证金受限的货币资金72,055,423.00元，为借款及售后回租业务提供抵押的固定资产129,181,070.39元，为借款提供抵押的无形资产79,181,530.36元。

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得的银行授信额为21980万元，截止报告期末公司银行授信余额384951.4万元，使用47782.8万元。本报告期共偿还银行贷款82220.78万元。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司《关于发行2012年公司债券募集说明书》“第五节 偿债计划及其他保障措施：三、偿债保障措施：（八）发行人承诺”中承诺如下：

根据本公司于2012年4月13日召开的第五届董事会第八次会议及于2012年5月3日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议，公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，在法律、法规允许的范围内，根据公司和市场的具体情况至少作出如下决议：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；

3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；

4、主要负责人不得调离。

报告期内不具备该承诺情形。

14、报告期内发生的重大事项

(1) 因公司2014年度、2015年度两个会计年度经审计的净利润为负值，本期债券自2016年5月5日起在综合协议交易平台和集中竞价系统暂停上市。

(2) 公司第六届董事会第十一次会议、2016年第一次临时股东大会、2016年第一次“12建峰债”债券持有人会议，审议并通过了《关于提前兑付“12建峰债”全部未偿付本金及利息的议案》，公司拟于债券持有人会议通过并作出决议之日起两个月内完成本期债券全部未偿付本金及利息的兑付。

公司已于2016年8月2日完成公司债全部未偿付本金及利息的兑付工作。

15、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

公司需要提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	598,799,235	100.00%	0	0	0	0	0	598,799,235	100.00%
1、人民币普通股	598,799,235	100.00%	0	0	0	0	0	598,799,235	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	598,799,235	100.00%	0	0	0	0	0	598,799,235	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,342		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 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	47.14%	282,294,3 97	1930900	0	282,294,39 7		0
重庆智全实业 有限责任公司	境内非国有法人	5.82%	34,856,46 3	1556400	0	34,856,463		0
重庆国际信托 股份有限公司 —兴国 1 号集 合资金信托计 划	境内非国有法人	0.92%	5,500,000	0	0	5,500,000		0
重庆国际信托 股份有限公司 —渝信创新优 势拾贰号集 合资金信托	境内非国有法人	0.84%	5,037,900	0	0	5,037,900		0
徐锦章	境内自然人	0.83%	4,958,320	4,958,320	0	4,958,320		0
重庆国际信托 股份有限公司 —渝信创新优 势拾叁号集 合资金信托	境内非国有法人	0.51%	3,043,100	0	0	3,043,100		0
重庆润江基础 设施投资有限 公司	境内非国有法人	0.48%	2,864,300	0	0	2,864,300		0
中国证券金融 股份有限公司	境内非国有法人	0.34%	2,020,300	0	0	2,020,300		0
游晓方	境内自然人	0.34%	2,017,100	2,017,100	0	2,017,100		0
陈浩明	境内自然人	0.29%	1,736,468	1,736,468	0	1,736,468		0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
重庆建峰工业集团有限公司	282,294,397	人民币普通股	282,294,397
重庆智全实业有限责任公司	34,856,463	人民币普通股	34,856,463
重庆国际信托股份有限公司—兴国 1 号集合资金信托计划	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
重庆国际信托股份有限公司—渝信创新优势贰号集合资金信托	5,037,900	人民币普通股	5,037,900
徐锦章	4,958,320	人民币普通股	4,958,320
重庆国际信托股份有限公司—渝信创新优势叁号集合资金信托	3,043,100	人民币普通股	3,043,100
重庆润江基础设施投资有限公司	2,864,300	人民币普通股	2,864,300
中国证券金融股份有限公司	2,020,300	人民币普通股	2,020,300
游晓方	2,017,100	人民币普通股	2,017,100
陈浩明	1,736,468	人民币普通股	1,736,468
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东徐锦章，通过信用证券账户持有本公司股票 4,958,320 股，通过普通证券账户持有本公司股票 0 股，合计持有本公司股票 4,958,320 股。股东游晓方，通过信用证券账户持有本公司股票 1,637,100 股，通过普通证券账户持有本公司股票 380,000 股，合计持有本公司股票 2,017,100 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘伟雷	副总经理	解聘	2016 年 04 月 15 日	主动辞职

第九节 财务报告

一、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

1、合并资产负债表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	248,230,299.25	325,007,383.39
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,557,167.84	28,075,321.31
应收账款	31,975,308.14	78,991,824.32
预付款项	36,159,421.69	40,016,844.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		10,416,525.16
应收股利		
其他应收款	12,895,724.81	10,038,410.22
买入返售金融资产		
存货	367,325,713.87	295,204,117.27

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	267,106,463.96	283,906,146.23
流动资产合计	978,250,099.56	1,071,656,572.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	118,354,536.35	119,740,110.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,344,984.18	2,679,282.58
投资性房地产		
固定资产	4,179,303,765.49	4,348,626,511.75
在建工程	4,839,529.98	1,621,749.35
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	413,140,163.06	429,232,950.02
开发支出	586,080.03	
商誉		
长期待摊费用	95,354,930.10	97,776,019.02
递延所得税资产	674,236.52	674,236.52
其他非流动资产	14,820,400.00	14,820,400.00
非流动资产合计	4,829,418,625.71	5,015,171,259.74
资产总计	5,807,668,725.27	6,086,827,832.60
流动负债：		
短期借款	642,364,412.95	619,264,412.95
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据	272,057,081.03	57,013,753.52

应付账款	236,942,750.90	245,978,801.76
预收款项	118,552,340.07	126,611,197.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,150,561.94	33,881,586.63
应交税费	358,613.17	1,241,935.46
应付利息	42,600,000.00	10,650,000.00
应付股利		
其他应付款	186,693,628.98	27,287,830.32
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	201,620,746.26	559,572,217.34
其他流动负债		
流动负债合计	1,721,340,135.30	1,681,501,735.73
非流动负债：		
长期借款	1,580,989,152.74	1,578,130,482.51
应付债券	997,699,849.60	996,919,849.60
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	13,499,315.89	18,228,779.89
专项应付款		
预计负债		
递延收益	94,973,882.47	98,948,667.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,687,162,200.70	2,692,227,779.35
负债合计	4,408,502,336.00	4,373,729,515.08
所有者权益：		
股本	598,799,235.00	598,799,235.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,070,126,947.93	1,070,126,947.93
减：库存股		
其他综合收益	3,389,475.64	4,775,049.79
专项储备	1,533,053.87	1,412,023.04
盈余公积	110,526,070.41	110,526,070.41
一般风险准备		
未分配利润	-392,067,473.77	-79,896,820.97
归属于母公司所有者权益合计	1,392,307,309.08	1,705,742,505.20
少数股东权益	6,859,080.19	7,355,812.32
所有者权益合计	1,399,166,389.27	1,713,098,317.52
负债和所有者权益总计	5,807,668,725.27	6,086,827,832.60

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：田军

会计机构负责人：游勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	117,688,132.31	118,978,349.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,333,366.74	14,271,044.34
应收账款	22,842,681.07	43,612,394.49
预付款项	33,784,391.08	29,835,439.31
应收利息		416,311.11
应收股利		
其他应收款	229,421,209.34	119,888,415.43
存货	242,442,663.86	207,634,865.94
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,439,059.43	69,485,037.90
流动资产合计	708,951,503.83	604,121,858.25

非流动资产：		
可供出售金融资产	118,354,536.35	119,740,110.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	684,975,549.96	685,150,437.04
投资性房地产		
固定资产	2,246,010,318.97	2,353,310,840.70
在建工程	2,718,473.08	1,621,749.35
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	86,970,058.82	88,454,418.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	95,354,930.10	97,776,019.02
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,234,383,867.28	3,346,053,574.93
资产总计	3,943,335,371.11	3,950,175,433.18
流动负债：		
短期借款	592,364,412.95	315,164,412.95
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		
应付票据	155,029,081.03	67,013,753.52
应付账款	71,690,244.92	42,362,428.46
预收款项	123,408,148.24	138,517,033.09
应付职工薪酬	18,023,386.73	29,729,651.00
应交税费	331,492.81	645,977.05
应付利息	42,600,000.00	10,650,000.00
应付股利		
其他应付款	147,990,191.59	175,884,292.95
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	123,450,746.26	336,632,217.34
其他流动负债		
流动负债合计	1,274,887,704.53	1,116,599,766.36
非流动负债：		
长期借款	75,349,152.74	72,490,482.51
应付债券	997,699,849.60	996,919,849.60
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	12,314,879.85	17,044,343.85
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,397,835.00	5,013,835.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,089,761,717.19	1,091,468,510.96
负债合计	2,364,649,421.72	2,208,068,277.32
所有者权益：		
股本	598,799,235.00	598,799,235.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,071,628,536.08	1,071,628,536.08
减：库存股		
其他综合收益	3,524,123.23	4,909,697.38
专项储备		861,371.49
盈余公积	110,526,070.41	110,526,070.41
未分配利润	-205,792,015.33	-44,617,754.50
所有者权益合计	1,578,685,949.39	1,742,107,155.86
负债和所有者权益总计	3,943,335,371.11	3,950,175,433.18

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,309,895,712.22	1,693,500,383.16
其中：营业收入	1,309,895,712.22	1,693,500,383.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,627,607,560.51	1,887,212,160.18
其中：营业成本	1,365,182,226.98	1,598,310,191.44
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	644,018.64	1,728,416.76
销售费用	70,280,744.21	67,739,015.10
管理费用	98,680,103.99	109,974,674.28
财务费用	101,168,093.04	105,530,020.85
资产减值损失	-8,347,626.35	3,929,841.75
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）	-131,910.56	338,013.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-131,910.56	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-317,843,758.85	-193,373,763.32
加：营业外收入	5,233,128.31	1,126,186.04
其中：非流动资产处置利得	310.43	172,452.85
减：营业外支出	28,407.94	72,692.82
其中：非流动资产处置损失		9,034.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-312,639,038.48	-192,320,270.10
减：所得税费用	28,346.45	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-312,667,384.93	-192,320,270.10
归属于母公司所有者的净利润	-312,170,652.80	-192,415,123.73

少数股东损益	-496,732.13	94,853.63
六、其他综合收益的税后净额	-1,385,574.15	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,385,574.15	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,385,574.15	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,385,574.15	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-314,052,959.08	-192,320,270.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-313,556,226.95	-192,415,123.73
归属于少数股东的综合收益总额	-496,732.13	94,853.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.52	-0.32
（二）稀释每股收益	-0.52	-0.32

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：田军

会计机构负责人：游勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,114,100,680.28	1,234,793,899.16
减：营业成本	1,096,310,522.29	1,122,240,873.97
营业税金及附加	642,872.08	1,728,416.76
销售费用	56,511,897.27	62,947,857.89
管理费用	70,913,097.64	77,972,472.07
财务费用	51,672,134.30	42,674,917.56
资产减值损失	-50,000.00	214,554.28
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）	-174,887.08	338,013.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-174,887.08	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-162,074,730.38	-72,647,179.67
加：营业外收入	923,797.63	885,726.70
其中：非流动资产处置利得	310.43	171,176.70
减：营业外支出	23,328.08	9,034.48
其中：非流动资产处置损失		9,034.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-161,174,260.83	-71,770,487.45
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-161,174,260.83	-71,770,487.45
五、其他综合收益的税后净额	-1,385,574.15	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,385,574.15	
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,385,574.15	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-162,559,834.98	-71,770,487.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,438,037,262.95	1,623,687,408.07
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	9,246,372.83	19,994,030.17
经营活动现金流入小计	1,447,283,635.78	1,643,681,438.24

购买商品、接受劳务支付的现金	1,243,910,861.65	1,424,034,947.50
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	105,975,219.31	106,634,699.77
支付的各项税费	5,252,459.24	5,677,458.99
支付其他与经营活动有关的现金	29,071,575.42	46,212,989.91
经营活动现金流出小计	1,384,210,115.62	1,582,560,096.17
经营活动产生的现金流量净额	63,073,520.16	61,121,342.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		338,013.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,578,084.61
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	12,474,373.30	2,441,659.24
投资活动现金流入小计	12,474,373.30	4,357,757.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,685,740.48	81,362,697.11
投资支付的现金		2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	276,578.43	160,457.77
投资活动现金流出小计	21,962,318.91	83,523,154.88
投资活动产生的现金流量净额	-9,487,945.61	-79,165,397.33
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	656,200,000.00	401,226,240.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	108,161,441.42	244,695,458.83
筹资活动现金流入小计	764,361,441.42	645,921,698.83
偿还债务支付的现金	822,207,849.96	451,181,396.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,516,250.15	90,085,165.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	894,724,100.11	541,266,562.25
筹资活动产生的现金流量净额	-130,362,658.69	104,655,136.58
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	-76,777,084.14	86,611,081.32
加：期初现金及现金等价物余额	325,007,383.39	523,935,843.75
六、期末现金及现金等价物余额	248,230,299.25	610,546,925.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,264,446,329.53	1,207,155,885.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	71,733,366.56	42,774,300.25
经营活动现金流入小计	1,336,179,696.09	1,249,930,185.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,045,671,892.76	1,001,198,813.08
支付给职工以及为职工支付的现金	91,778,111.65	92,938,734.62
支付的各项税费	2,125,827.28	3,398,618.87
支付其他与经营活动有关的现金	83,897,180.96	181,925,754.28
经营活动现金流出小计	1,223,473,012.65	1,279,461,920.85
经营活动产生的现金流量净额	112,706,683.44	-29,531,735.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		338,013.70

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,574,284.61
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	25,454,743.84	1,676,030.89
投资活动现金流入小计	25,454,743.84	3,588,329.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	309,298.45	359,316.50
投资支付的现金		2,000,000.00
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	206,246,410.46	61,540.61
投资活动现金流出小计	206,555,708.91	2,420,857.11
投资活动产生的现金流量净额	-181,100,965.07	1,167,472.09
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	505,000,000.00	256,926,240.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	48,912,500.00	
筹资活动现金流入小计	553,912,500.00	256,926,240.00
偿还债务支付的现金	461,443,960.49	213,021,396.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,364,475.30	23,424,370.74
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	486,808,435.79	236,445,767.68
筹资活动产生的现金流量净额	67,104,064.21	20,480,472.32
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	-1,290,217.42	-7,883,791.07
加：期初现金及现金等价物余额	118,978,349.73	206,250,476.29
六、期末现金及现金等价物余额	117,688,132.31	198,366,685.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	598,799,235.00				1,070,126,947.93		4,775,049.79	1,412,023.04	110,526,070.41		-79,896,820.97	7,355,812.32	1,713,098,317.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	598,799,235.00				1,070,126,947.93		4,775,049.79	1,412,023.04	110,526,070.41		-79,896,820.97	7,355,812.32	1,713,098,317.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,385,574.15	121,030.83			-312,170,652.80	-496,732.13	-313,931,928.25
（一）综合收益总额							-1,385,574.15				-312,170,652.80	-496,732.13	-314,052,959.08
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备								121,030.83					121,030.83
1. 本期提取								8,569,936.56					8,569,936.56
2. 本期使用								8,448,905.73					8,448,905.73
（六）其他													
四、本期期末余额	598,799,235.00				1,070,126,947.93		3,389,475.64	1,533,053.87	110,526,070.41		-392,067,473.77	6,859,080.19	1,399,166,389.27

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	598,799,235.00				1,070,126,947.93			818,077.26	110,526,070.41		287,328,040.88	7,075,644.14	2,074,674,015.62	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	598,799,235.00				1,070,126,947.93			818,077.26	110,526,070.41		287,328,040.88	7,075,644.14	2,074,674,015.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							4,775,049.79	593,945.78			-367,224,861.85	280,168.18	-361,575,698.10
(一)综合收益总额							4,775,049.79				-367,224,861.85	280,168.18	-362,169,643.88
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五)专项储备								593,945.78					593,945.78

1. 本期提取							21,508,235.50					21,508,235.50	
2. 本期使用							20,914,289.72					20,914,289.72	
(六) 其他													
四、本期期末余额	598,799,235.00				1,070,126,947.93		4,775,049.79	1,412,023.04	110,526,070.41		-79,896,820.97	7,355,812.32	1,713,098,317.52

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	598,799,235.00				1,071,628,536.08		4,909,697.38	861,371.49	110,526,070.41	-44,617,754.50	1,742,107,155.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	598,799,235.00				1,071,628,536.08		4,909,697.38	861,371.49	110,526,070.41	-44,617,754.50	1,742,107,155.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,385,574.15	-861,371.49		-161,174,260.83	-163,421,206.47
（一）综合收益总额							-1,385,574.15			-161,174,260.83	-162,559,834.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
								-861,371. 49			-861,371. 49
1. 本期提取								5,052,552 .68			5,052,552 .68
2. 本期使用								5,913,924 .17			5,913,924 .17
(六) 其他											
四、本期期末余额	598,799, 235.00				1,071,628 ,536.08		3,524,123 .23		110,526,0 70.41	-205,79 2,015.3 3	1,578,685 ,949.39

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	598,799, 235.00				1,071,628 ,536.08			818,077.2 6	110,526,0 70.41	306,645 ,748.63	2,088,417 ,667.38
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											

其他											
二、本年期初余额	598,799,235.00				1,071,628,536.08			818,077.26	110,526,070.41	306,645,748.63	2,088,417,667.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,909,697.38	43,294.23		-351,263,503.13	-346,310,511.52
(一)综合收益总额							4,909,697.38			-351,263,503.13	-346,353,805.75
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备								43,294.23			43,294.23
1. 本期提取								13,568,942.21			13,568,942.21
2. 本期使用								13,525,647.98			13,525,647.98

(六) 其他											
四、本期期末余额	598,799,235.00				1,071,628,536.08		4,909,697.38	861,371.49	110,526,070.41	-44,617,754.50	1,742,107,155.86

三、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，总部位于重庆市涪陵区。公司现持有注册号为渝直500000000003898的《营业执照》，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。公司股票已于1999年9月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化学原料及化学制品制造行业。经营范围：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），在核定经营地域内从事码头和其他港口设施经营、货物（化肥）装卸、仓储经营。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，防腐蚀施工壹级，生产、销售化工产品（不含危险化学品），利用自有资金对化肥及化工产品开发项目进行投资，化工装置维护、检修，钢结构加工及相关技术咨询服务，货物进出口（以上经营范围法律法规禁止的不得经营，法律法规限制的取得许可后方可经营；属子公司取得的行政许可由子公司经营）。主要产品包括尿素、聚四氢呋喃、三聚氰胺等化工产品。

本公司将八一六农资有限公司、重庆弛源化工有限公司、重庆辰智浩元新材料有限公司、重庆建峰化肥有限公司、建峰（开曼）有限公司5家子公司纳入本期合并财务报表范围，其中重庆建峰化肥有限公司系本期新投资设立。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6、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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、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其他综合收益。

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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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)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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

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）	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%

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) 单项金额不重大但单独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往来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

12、存货**1. 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

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

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除

外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

16、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	3.00	2.77-9.70
机器设备	年限平均法	5-15	3.00	6.47-19.40
运输工具	年限平均法	6-12	3.00	8.08-16.17
其他设备	年限平均法	5-10	3.00	9.7-19.40

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、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。

18、借款费用

1. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	40年、50年
专利权及非专利技术	5年、10年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、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时义务，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时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。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 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。

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售尿素、聚四氢呋喃、三聚氰胺等等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%、6%、11%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

本公司	15%
八一六农资有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,636.44	15,508.61
银行存款	176,137,239.81	76,298,762.17
其他货币资金	72,055,423.00	248,693,112.61
合计	248,230,299.25	325,007,383.39

其他说明

1) 期末银行存款中有15,629,764.62元系存放于重庆化医控股集团财务有限公司的活期存款，详见本财务报表附注十（二）7之说明。

2) 期末其他货币资金中使用有限制的款项共计72,055,423.00元，其中：信用证保证金6,000,000.00元、银行承兑汇票保证金63,055,423.00元、保函保证金3,000,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	14,557,167.84	28,075,321.31
合计	14,557,167.84	28,075,321.31

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,611,399.20	
合计	3,611,399.20	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

期末存放于重庆化医控股集团财务有限公司应收票据余额为 500,000.00 元。详见本本报告十二（8）之说明。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,806,004.89	100.00%	2,830,696.75	8.13%	31,975,308.14	83,170,072.54	100.00%	4,178,248.22	5.02%	78,991,824.32
合计	34,806,004.89	100.00%	2,830,696.75	8.13%	31,975,308.14	83,170,072.54	100.00%	4,178,248.22	5.02%	78,991,824.32

	04.89		6.75		8.14	072.54		.22		32
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	----

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	34,677,539.60	2,808,003.89	8.10%
1 至 2 年	79,233.66	7,923.37	10.00%
2 至 3 年	49,231.63	14,769.49	30.00%
合计	34,806,004.89	2,830,696.75	8.13%

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,347,551.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
英威达纺织品经营服务(上海)有限公司	14,045,398.70	40.35	702,269.94
重庆建峰工业集团有限公司	5,602,294.45	16.10	280,114.72
重庆农资连锁股份有限公司	3,201,830.60	9.20	160,091.53
重庆华峰化工有限公司	1,942,460.60	5.58	97,123.03
重庆卡贝乐化工有限责任公司	1,431,200.00	4.11	71,560.00
小计	26,223,184.35	75.34	1,311,159.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	36,132,817.66	99.93%	39,294,240.93	98.19%
1至2年			696,000.00	1.73%
2至3年	26,084.03	0.07%	26,084.03	0.07%
3年以上	520.00		520.00	0.01%
合计	36,159,421.69	--	40,016,844.96	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额
------	------	---------

		的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司	14,236,748.06	39.37
中国石化化工销售有限公司	6,867,890.54	18.99
成都铁路局涪陵车务段	5,673,287.30	15.69
江苏恒茂鑫节能科技有限公司	883,014.71	2.44
江苏锐深华馨化工设备有限公司	696,000.00	1.92
小 计	28,356,940.61	78.42

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		10,416,525.16
合计		10,416,525.16

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,345,247.26	63.61%	6,672,623.64	50.00%	6,672,623.62	13,345,247.26	73.60%	6,672,623.64	50.00%	6,672,623.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,633,956.31	36.39%	1,410,855.12	18.48%	6,223,101.19	4,787,959.10	26.40%	1,422,172.50	29.70%	3,365,786.60
合计	20,979,203.57	100.00%	8,083,478.76	38.53%	12,895,724.81	18,133,206.36	100.00%	8,094,796.14	44.64%	10,038,410.22

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽钰诚融资租赁有限公司[注]	8,238,172.95	4,119,086.48	50.00%	债务方出现财务困难，偿债能力存在疑虑
青海省冷湖昆湖钾肥有限责任公司	5,107,074.31	2,553,537.16	50.00%	债务方已被托管并进行资产重组，偿债能力存在疑虑
合计	13,345,247.26	6,672,623.64	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,500,665.61	128,986.04	2.34%
1 至 2 年	713,490.70	71,349.08	10.00%
2 至 3 年	124,000.00	37,200.00	30.00%
3 至 4 年	243,700.00	121,850.00	50.00%

4 至 5 年	2,100.00	1,470.00	70.00%
5 年以上	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00%
合计	7,633,956.31	1,410,855.12	18.48%

确定该组合依据的说明：

无

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-11,317.38 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	17,814,759.85	15,118,197.51
安全风险抵押金及保证金	1,349,220.00	1,620,220.00
备用金	1,260,804.90	815,472.73
保险赔款	42,852.02	
其他	511,566.80	579,316.12

合计	20,979,203.57	18,133,206.36
----	---------------	---------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽钰诚融资租赁有限公司	应收暂付款	8,238,172.95	1 年以内	39.27%	4,119,086.47
青海省冷湖昆湖钾肥有限责	应收暂付款	5,107,074.31	3-4 年	24.34%	2,553,537.16
待摊大修费	待摊	3,518,040.00	1 年以内	16.77%	
重庆市人民政府安全生产委员会办公室	安全风险抵押金	1,050,000.00	5 年以上	5.00%	1,050,000.00
涪陵区清理建设领域拖欠工程款工作协调小组	安全风险抵押金	217,300.00	3-4 年	1.04%	108,650.00
合计	--	18,130,587.26	--	86.42%	7,831,273.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

注：具体情况详见本报告十六（7）之说明

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	16,197,210.39		16,197,210.39	18,295,939.65		18,295,939.65
在产品	15,667,551.52		15,667,551.52	7,151,892.28		7,151,892.28
库存商品	243,201,088.05	11,861,465.65	231,339,622.40	186,034,951.36	18,850,223.15	167,184,728.21
周转材料	104,121,329.56		104,121,329.56	102,571,557.13		102,571,557.13
合计	379,187,179.52	11,861,465.65	367,325,713.87	314,054,340.42	18,850,223.15	295,204,117.27

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	18,850,223.15			6,988,757.50		11,861,465.65
合计	18,850,223.15			6,988,757.50		11,861,465.65

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	267,106,463.96	282,914,971.44
预缴企业所得税		991,174.79
合计	267,106,463.96	283,906,146.23

其他说明：

无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	118,354,536.35		118,354,536.35	119,740,110.50		119,740,110.50
按公允价值计量的	78,354,536.35		78,354,536.35	79,740,110.50		79,740,110.50
按成本计量的	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合计	118,354,536.35		118,354,536.35	119,740,110.50		119,740,110.50

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	73,799,994.60			73,799,994.60
公允价值	78,354,536.35			78,354,536.35
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	4,554,541.75			4,554,541.75

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
中农矿产 资源勘探 有限公司	40,000,000 .00			40,000,000 .00					2.00%	
合计	40,000,000 .00			40,000,000 .00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆市彭峰农资有限公司	1,311,862.94			42,976.52			202,387.84			1,152,451.62	
重庆逸合峰生物科技有限公司	1,367,419.64			-174,887.08						1,192,532.56	
小计	2,679,282.58			-131,910.56			202,387.84			2,344,984.18	
合计	2,679,282.58			-131,910.56			202,387.84			2,344,984.18	

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,083,173,575.48	5,719,122,416.29	15,238,086.54	16,569,734.96	6,834,103,813.27
2.本期增加金额		816,448.78			816,448.78
(1) 购置		816,448.78			816,448.78
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,277,117.40	1,277,117.40
(1) 处置或报废				1,277,117.40	1,277,117.40
4.期末余额	1,083,173,575.48	5,719,938,865.07	15,238,086.54	15,292,617.56	6,833,643,144.65
二、累计折旧					
1.期初余额	229,486,957.16	2,219,228,669.29	2,907,477.86	12,452,065.11	2,464,075,169.42
2.本期增加金额	21,900,230.76	145,895,703.40	622,112.84	1,348,747.66	169,766,794.66

(1) 计提	21,900,230.76	145,895,703.40	622,112.84	1,348,747.66	169,766,794.66
3.本期减少金额				904,717.02	904,717.02
(1) 处置或报废				904,717.02	904,717.02
4.期末余额	251,387,187.92	2,365,124,372.69	3,529,590.70	12,896,095.75	2,632,937,247.06
三、减值准备					
1.期初余额		21,402,132.10			21,402,132.10
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		21,402,132.10			21,402,132.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	831,786,387.56	3,333,412,360.28	11,708,495.84	2,396,521.81	4,179,303,765.49
2.期初账面价值	853,686,618.32	3,478,491,614.90	12,330,608.68	4,117,669.85	4,348,626,511.75

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二化项目包装楼、安全维修楼等	19,891,429.29	正在办理过程中
聚四氢呋喃项目房屋建筑物	84,630,150.37	正在办理过程中
小计	104,521,579.66	

其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备更新改造项目	1,182,402.71		1,182,402.71	524,644.51		524,644.51
乙炔碳黑浆真空压滤项目	148,584.90		148,584.90			
其他	3,508,542.37		3,508,542.37	1,097,104.84		1,097,104.84
合计	4,839,529.98		4,839,529.98	1,621,749.35		1,621,749.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
生产设备更新改造项目		524,644.51	657,758.20			1,182,402.71						其他
乙炔碳黑浆真空压滤项目			148,584.90			148,584.90						金融机构贷款
其他		1,097,104.84	2,411,437.53			3,508,542.37						其他

		4.84	7.53			2.37						
合计		1,621,74	3,217,78			4,839,52	--	--				--
		9.35	0.63			9.98						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	207,340,936.39		275,537,812.27		482,878,748.66
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	207,340,936.39		275,537,812.27		482,878,748.66
二、累计摊销					
1.期初余额	21,279,461.91		32,285,085.37		53,564,547.28
2.本期增加金额	2,077,770.48		14,015,016.48		16,092,786.96
(1) 计提	2,077,770.48		14,015,016.48		16,092,786.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,357,232.39		46,300,101.85		69,657,334.24
三、减值准备					
1.期初余额			81,251.36		81,251.36
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额			81,251.36		81,251.36
四、账面价值					
1.期末账面价值	183,983,704.00		229,156,459.06		413,140,163.06
2.期初账面价值	186,061,474.48		243,171,475.54		429,232,950.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
聚四氢呋喃项目副产物资源化利用		1,881,600.00				1,295,519.97		586,080.03
榨菜专用肥开发		1,059,117.00				1,059,117.00		
甲醛替代物在尿素产品中的应用(试生产 500 吨)		825,000.00				825,000.00		
合计		3,765,717.00				3,179,636.97		586,080.03

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
非独占性使用三聚 氰胺生产技术许可 使用费	9,954,102.85		678,688.86		9,275,413.99
合成氨技术许可费	87,642,136.63		7,203,463.26		80,438,673.37
无损检测资质	179,779.54		89,889.78		89,889.76
催化剂		6,857,538.45	1,306,585.47		5,550,952.98
合计	97,776,019.02	6,857,538.45	9,278,627.37		95,354,930.10

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,696,946.06	674,236.52	2,696,946.06	674,236.52
合计	2,696,946.06	674,236.52	2,696,946.06	674,236.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		674,236.52		674,236.52

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	14,820,400.00	14,820,400.00
合计	14,820,400.00	14,820,400.00

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		151,900,000.00
抵押借款	95,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	400,000,000.00	
信用借款	147,364,412.95	387,364,412.95
合计	642,364,412.95	619,264,412.95

短期借款分类的说明：

期末，抵押借款95,000,000.00元系公司以工业用地提供抵押。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	272,057,081.03	57,013,753.52
合计	272,057,081.03	57,013,753.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	72,277,952.32	70,021,779.67
工程款	164,664,798.58	175,957,022.09
合计	236,942,750.90	245,978,801.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中化二建集团有限公司	13,001,299.07	工程未验收决算未付款
河南开元空分集团有限公司	1,105,848.00	工程款未到付款期
深圳市中光帕斯自动化有限公司	5,007,876.00	工程款未到付款期
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	3,477,726.00	工程款未到付款期
北京晓清环保工程有限公司	2,087,862.42	工程款未到付款期
合计	24,680,611.49	--

其他说明：

无

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	118,552,340.07	126,611,197.75
合计	118,552,340.07	126,611,197.75

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	33,881,586.63	83,398,098.10	97,137,147.79	20,142,536.94
二、离职后福利-设定提存计划		14,588,095.69	14,580,070.69	8,025.00
合计	33,881,586.63	97,986,193.79	111,717,218.48	20,150,561.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,692,596.59	58,485,069.97	71,486,264.95	9,691,401.61
2、职工福利费		5,495,607.67	5,495,607.67	
3、社会保险费		9,195,213.97	9,191,959.07	3,254.90
其中：医疗保险费		7,349,037.71	7,346,347.71	2,690.00
工伤保险费		1,557,330.79	1,556,981.09	349.70
生育保险费		288,845.47	288,630.27	215.20
4、住房公积金	839,007.50	7,685,954.00	8,520,705.50	4,256.00
5、工会经费和职工教育经费	10,349,982.54	2,482,568.35	2,388,926.46	10,443,624.43
其它		53,684.14	53,684.14	
合计	33,881,586.63	83,398,098.10	97,137,147.79	20,142,536.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,955,779.37	13,948,247.37	7,532.00
2、失业保险费		632,316.32	631,823.32	493.00
合计		14,588,095.69	14,580,070.69	8,025.00

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
营业税		11,118.97
企业所得税		581,923.42

个人所得税	62,419.53	88,000.50
城市维护建设税	139,954.41	778.33
教育费附加	59,992.46	333.57
地方教育附加	39,994.98	222.38
其他	56,251.79	559,558.29
合计	358,613.17	1,241,935.46

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		42,600,000.00
合计	42,600,000.00	10,650,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
风险抵押金及保证金	3,778,220.50	4,374,477.00
应付暂收款	19,686,024.30	20,938,439.60
其他	2,029,384.18	1,974,913.72
暂借款	161,200,000.00	
合计	186,693,628.98	27,287,830.32

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	201,620,746.26	559,572,217.34
合计	201,620,746.26	559,572,217.34

其他说明：

一年内到期的长期借款中8,644,055.34元由重庆化医控股（集团）公司及重庆建峰工业集团有限公司提供保证。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	75,349,152.74	72,490,482.51
信用借款	1,505,640,000.00	1,505,640,000.00
合计	1,580,989,152.74	1,578,130,482.51

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

期末抵押借款75,349,152.74元系一化房产、设备及土地使用权提供抵押，重庆化医控股（集团）公司及重庆建峰工业集团有限公司提供保证。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 建峰债	997,699,849.60	996,919,849.60
合计	997,699,849.60	996,919,849.60

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

12 建峰债	1,000,000,000.00	2012-11-27	992,200,000.00	996,919,849.60		63,900,000.00	780,000.00			997,699,849.60
--------	------------------	------------	----------------	----------------	--	---------------	------------	--	--	----------------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕996号文核准，公司于2012年11月2日公开发行面值人民币10亿元的公司债券，票面利率为6.39%，期限为发行之日起7年，附5年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	260,466.46	4,989,930.46
二、辞退福利	13,238,849.43	13,238,849.43
合计	13,499,315.89	18,228,779.89

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,989,930.46	6,460,566.40
二、计入当期损益的设定受益成本		322,699.88
1.当期服务成本		143,462.38
4.利息净额		179,237.50
三、计入其他综合收益的设定收益成本		1,165,066.11
四、其他变动	-4,729,464.00	-2,958,401.93
2.已支付的福利	-4,729,464.00	-2,958,401.93
五、期末余额	260,466.46	4,989,930.46

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,989,930.46	6,460,566.40
二、计入当期损益的设定受益成本		322,699.88
三、计入其他综合收益的设定收益成本		1,165,066.11
四、其他变动	-4,729,464.00	-2,958,401.93
五、期末余额	260,466.46	4,989,930.46

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

公司为未来退休人员提供一次性厂内非统筹待遇，由年功补贴、医药费构成，具体情况如下：对2007年1月1日及以后退休的原长期合同工，截止到2006年12月31日，连续工龄满12年的，支付12年的一次性补贴；连续工龄不满12年的，按实际工龄支付一次性补贴，退休后不再支付任何非统筹待遇。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

辞退福利系根据重庆市涪陵区社会保险局、重庆市涪陵区医保中心与公司控股股东重庆建峰工业集团有限公司及实际控制人重庆化医控股（集团）公司签订的分期缴纳提前退休社会保险费用协议书，公司需为政策性提前退休人员在未来5年内缴纳养老保险13,238,849.43元。

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	98,948,667.35		3,974,784.88	94,973,882.47	
合计	98,948,667.35		3,974,784.88	94,973,882.47	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴及技改资金	93,934,832.35		3,358,784.88		90,576,047.47	与资产相关
污水处理项目补贴资金	5,013,835.00		616,000.00		4,397,835.00	与资产相关
合计	98,948,667.35		3,974,784.88		94,973,882.47	--

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	598,799,235.00						598,799,235.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,165,066.11						-1,165,066.11
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-1,165,066.11						-1,165,066.11
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,940,115.90	-1,385,574.15			-1,385,574.15		4,554,541.75
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,940,115.90	-1,385,574.15			-1,385,574.15		4,554,541.75
其他综合收益合计	4,775,049.79	-1,385,574.15			-1,385,574.15		3,389,475.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,412,023.04	8,569,936.56	8,448,905.73	1,533,053.87
合计	1,412,023.04	8,569,936.56	8,448,905.73	1,533,053.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司依据财政部、安全监管总局关于印发《企业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。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,526,070.41			110,526,070.41
合计	110,526,070.41			110,526,070.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-79,896,820.97	287,328,040.88
调整后期初未分配利润	-79,896,820.97	287,328,040.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-312,170,652.80	-367,224,861.85
期末未分配利润	-392,067,473.77	-79,896,820.97

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,274,065,526.65	1,340,054,526.53	1,668,597,250.88	1,590,680,949.30

其他业务	35,830,185.57	25,127,700.45	24,903,132.28	7,629,242.14
合计	1,309,895,712.22	1,365,182,226.98	1,693,500,383.16	1,598,310,191.44

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	251,327.72	306,806.89
城市维护建设税	190,431.78	25,206.90
教育费附加	81,394.34	10,802.97
关税	120,864.80	1,385,600.00
合计	644,018.64	1,728,416.76

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	53,411,950.60	55,174,089.23
职工薪酬	3,725,063.40	3,821,480.10
仓储费	63,840.02	482,173.62
保险费	758,247.57	990,478.05
差旅费	1,293,854.52	858,939.50
业务经费	376,165.22	147,818.94
其他	10,651,622.88	6,264,035.66
合计	70,280,744.21	67,739,015.10

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,941,555.45	29,856,550.37
综合服务费	5,676,345.81	12,928,013.05
税费	4,843,556.96	4,278,317.17

长期资产折旧及摊销	44,064,479.76	39,839,235.95
运输费	1,680,814.84	1,140,990.84
租赁费	851,059.48	585,421.80
修理费	123,966.18	90,680.87
差旅费	5,540,479.12	3,132,115.35
中介机构服务费	1,764,308.04	1,107,057.94
停工损失	4,926,872.72	9,149,458.26
其他	5,266,665.63	7,866,832.68
合计	98,680,103.99	109,974,674.28

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	100,150,167.10	123,423,684.39
减：利息收入	3,176,208.89	10,107,030.39
加：汇兑损益	3,328,423.16	-8,767,937.64
加：手续费及其他	865,711.67	981,304.49
合计	101,168,093.04	105,530,020.85

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,358,868.85	3,929,841.75
二、存货跌价损失	-6,988,757.50	
合计	-8,347,626.35	3,929,841.75

其他说明：

无

67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-131,910.56	
银行理财产品收益		338,013.70
合计	-131,910.56	338,013.70

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	310.43	172,452.85	310.43
其中：固定资产处置利得	310.43	172,452.85	310.43
政府补助	5,067,084.88	896,700.00	5,067,084.88
其它	165,733.00	57,033.19	165,733.00
合计	5,233,128.31	1,126,186.04	5,233,128.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
污水处理项目 补贴资金		补助		是		616,000.00		与资产相关
产业振兴及 技改资金		补助		是		3,358,784.88		与资产相关
流动资金专 项拨款		补助		是		500,000.00		与收益相关
服务外包资 助资金		补助		是		140,000.00		与收益相关
出口企业技 改研发补贴		补助		是		152,300.00	496,700.00	与收益相关
重庆市名牌、		奖励		是			200,000.00	与收益相关

知名产品奖励								
工业企业新升规补助经费		补助		是			200,000.00	与收益相关
进口先进技术和产品贴息		补助		是		300,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,067,084.88	896,700.00	--

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		9,034.48	
其中：固定资产处置损失		9,034.48	
罚款支出	450.00	43,133.40	450.00
其他	27,957.94	20,524.94	27,957.94
合计	28,407.94	72,692.82	28,407.94

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,346.45	
合计	28,346.45	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-312,639,038.48

所得税费用	28,346.45
-------	-----------

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注无。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的单位之间往来款	4,113,143.00	8,300,000.00
收到淡储贴息款		6,206,320.00
收到的保证金	111,367.80	713,850.00
收到的保险赔款	253,778.20	875,979.65
收到的政府补助款	1,092,300.00	896,700.00
收到的出口退税款	1,593,709.54	
收到的其它	2,082,074.29	3,001,180.52
合计	9,246,372.83	19,994,030.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付单位之间往来款	1,710,000.00	8,300,000.00
支付运输费	1,680,814.84	1,140,990.84
支付仓储及保险费	822,087.59	1,472,651.67
支付差旅费	6,834,333.64	3,991,054.85
支付综合服务费	5,676,345.81	12,928,013.05
支付中介机构服务费	1,764,308.04	1,107,057.94
支付业务经费	925,619.37	560,870.74
支付排污费	784,756.99	221,610.00
支付租赁费	851,059.48	585,421.80

支付的保证金	1,677,277.00	2,002,753.00
支付其他	6,344,972.66	13,902,566.02
合计	29,071,575.42	46,212,989.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到信用证保证金利息		1,205,993.49
收到的活期存款利息	672,319.14	1,235,665.75
收到的定期存单利息	11,802,054.16	
合计	12,474,373.30	2,441,659.24

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行手续费	276,578.43	160,457.77
合计	276,578.43	160,457.77

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到产业振兴及技改资金		18,000,000.00
收到的票据融资款	108,161,441.42	226,695,458.83
合计	108,161,441.42	244,695,458.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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	-312,667,384.93	-192,320,270.10
加：资产减值准备	-8,347,626.35	3,929,841.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,217,154.15	164,160,699.01
无形资产摊销	16,112,116.14	16,113,025.90
长期待摊费用摊销	7,972,041.90	10,874,197.06
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）	-310.43	-158,162.22
财务费用（收益以“-”号填列）	101,168,093.04	105,530,020.85
投资损失（收益以“-”号填列）		-338,013.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,132,839.10	-63,560,004.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,618,154.50	-168,666,777.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	227,370,430.24	185,556,785.11
经营活动产生的现金流量净额	63,073,520.16	61,121,342.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	248,230,299.25	610,546,925.07
减：现金的期初余额	325,007,383.39	523,935,843.75
现金及现金等价物净增加额	-76,777,084.14	86,611,081.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,230,299.25	325,007,383.39
其中: 库存现金	37,636.44	15,508.61
可随时用于支付的银行存款	176,137,239.81	76,298,762.17
三、期末现金及现金等价物余额	248,230,299.25	325,007,383.39

其他说明:

期初使用受限制的现金和现金等价物为248,693,112.61元,期末使用受限制的现金和现金等价物为72,055,423.00元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	72,055,423.00	开具票据、信用证等存入保证金
固定资产	129,181,070.39	为借款及售后回租业务[注]提供抵押
无形资产	79,181,530.36	为借款提供抵押
合计	280,418,023.75	--

其他说明：

售后回租业务抵押的资产情况详见本报告十六（7）之说明。

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	7,535.19
其中：美元	1,001.79	6.6312	6,643.07
英镑	100.00	8.9212	892.12
其中：美元			75,349,152.74
欧元	10,216,834.27	7.375	75,349,152.74
			8,644,055.34
一年内到期的非流动负债	1,172,075.30	7.375	8,644,055.34

其他说明：

无

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
八一六农资有限公司	重庆市涪陵区	重庆市涪陵区	商业	100.00%		设立
重庆弛源化工有限公司	重庆市涪陵区	重庆市涪陵区	制造业	100.00%		设立
重庆辰智浩元新材料有限公司	重庆市涪陵区	重庆市涪陵区	制造业	100.00%		设立
建峰（开曼）有限公司	开曼群岛	开曼群岛	商业	100.00%		设立
江苏八一六华泰农资有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	商业		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏八一六华泰农资有限公司	49.00%	-496,732.13		6,859,080.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏八一六华泰农资有限公司	18,322,149.55	956,171.14	19,278,320.69	5,280,197.87		5,280,197.87	23,682,518.97	1,002,318.94	24,684,837.91	9,672,976.04		9,672,976.04

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏八一六华泰农资有限公司	54,813,065.72	-1,013,739.05	-1,013,739.05	-2,466,531.18	82,099,751.08	179,941.93	179,941.93	-1,471,937.34

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,344,984.18	2,679,282.58
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-131,910.56	-387,791.06
--综合收益总额	-131,910.56	-387,791.06

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的75.34% (2015年12月31日：92.33%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,424,974,311.95	3,033,606,629.29	1,238,850,603.14	790,382,690.68	1,004,373,335.47
应付票据	272,057,081.03	272,057,081.03	272,057,081.03		
应付账款	231,942,750.90	231,942,750.90	231,942,750.90		
应付利息	42,600,000.00	42,600,000.00	42,600,000.00		
其他应付款	178,179,690.99	178,179,690.99	178,179,690.99		
应付债券	997,699,849.60	1,085,200,000.00	63,900,000.00	1,021,300,000.00	
小 计					

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,697,067,112.80	3,098,707,018.67	1,244,190,486.00	798,537,624.80	1,055,978,907.87
应付票据	141,913,753.52	141,913,753.52	141,913,753.52		
应付账款	245,978,801.76	245,978,801.76	245,978,801.76		
应付利息	10,650,000.00	10,650,000.00	10,650,000.00		
其他应付款	27,287,830.32	27,287,830.32	27,287,830.32		
应付债券	996,919,849.60	1,117,150,000.00	63,900,000.00	1,053,250,000.00	
小 计	4,119,817,348.00	4,641,687,404.27	1,733,920,871.60	1,851,787,624.80	1,055,978,907.87

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产		78,354,536.35		78,354,536.35
（2）权益工具投资		78,354,536.35		78,354,536.35
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的广州东凌国际投资股份有限公司（原广州东凌粮油股份有限公司）股票有三年禁售期，禁售期内不能在A股市场公开转让，因此采用第二层次输入值作为公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
重庆建峰工业集团有限公司	重庆市涪陵区	制造业	115,154.48	47.14%	47.14%
重庆化医控股（集团）公司	重庆市北部新区	国有资产经营、管理	256,394.53		

本企业的母公司情况的说明

重庆化医控股（集团）公司持有本公司的控股股东重庆建峰工业集团有限公司100%股权,为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆市彭峰农资有限公司	全资子公司八一六农资有限公司持有其 30% 表决权股份
重庆逸合峰生物科技有限公司	本公司持有其 40% 表决权股份

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆市涪陵梦真广告有限公司	同受母公司控制
重庆建峰浩康化工有限公司	同受母公司控制
重庆富源化工股份有限公司	同受母公司控制
重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司	同受母公司控制
重庆建峰安新无损检测有限公司	同受母公司控制
重庆惠源水务有限公司	同受母公司控制
重庆新氟科技有限公司	同受母公司控制
重庆建峰邦诺物流有限公司	同受母公司控制
重庆天原化工有限公司	同受实际控制人控制
重庆化医控股集团财务有限公司	同受实际控制人控制
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受实际控制人控制
重庆腾泽化学有限公司	同受实际控制人控制
重庆卡贝乐化工有限责任公司	同受实际控制人控制
重庆化医恩力吉投资有限公司	同受实际控制人控制
重庆长寿捷圆化工有限公司	同受实际控制人控制
重庆三峡油漆股份有限公司	同受实际控制人控制

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆建峰工业集团有限公司	工程、运输等劳务	7,685,882.14	7,960,000.00	否	9,508,423.50
重庆建峰工业集团有限公司	综合服务劳务	5,576,245.81	23,790,000.00	否	12,928,013.05
重庆天原化工有限公司	化工原料	1,112,266.00	1,800,000.00	否	196,100.00
重庆建峰浩康化工有限公司	化工原料	4,879,170.70	13,190,000.00	否	4,378,395.30
重庆市涪陵梦真广告有限公司	广告劳务等	422,192.88			326,739.52
重庆腾泽化学有限公司	化工原料	12,600.00			
重庆富源化工股份有限公司	化工原料	0.00			67,050.00
重庆惠源水务有限公司	水、劳务	15,064,474.36	36,920,000.00	否	16,594,188.92
重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司	电、蒸汽	183,172,008.94	421,200,000.00	否	138,654,708.25
重庆建峰安新无损检测有限公司	检验劳务	651,384.65	10,100,000.00	否	
重庆三峡油漆股份有限公司	化工材料	572,431.21			
重庆建峰邦诺物流有限公司	仓储运输劳务	2,138,276.56	5,730,000.00	否	
重庆长寿捷圆化工有限公司	化工材料	1,184,262.00			
重庆卡贝乐化工有限责任公司	贸易	85,175,000.00	85,200,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

重庆建峰工业集团有限公司	液氨、脱盐水、天然气等材料	21,661,697.00	4,054,682.77
重庆建峰工业集团有限公司	检验、修理等劳务	9,024,603.36	1,617,865.88
重庆市彭峰农资有限公司	尿素	8,356,310.00	13,224,383.00
重庆建峰浩康化工有限公司	三聚氰胺等	4,053,770.40	5,822,309.72
重庆天原化工有限公司	天然气、劳务等	189,721.91	95,000.00
重庆腾泽化学有限公司	液氨、检验及修理等劳务	421,062.00	
重庆卡贝乐化工有限责任公司	劳务及技术服务等	3,340,000.00	1,605,245.93
重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司	液氨、脱盐水、天然气及劳务	7,275,659.06	5,650,585.81
重庆逸合峰生物科技有限公司	材料、劳务等	345,361.96	528,683.70
重庆惠源水务有限公司	材料及货物等	850,000.00	6,058.79
重庆新氟科技有限公司	天然气、氮气、脱盐水等材料及货物	453,289.38	1,615,400.74
重庆富源化工股份有限公司	液氨		710,000.00
重庆建峰安新无损检测有限公司	材料等	438,219.01	
重庆建峰邦诺物流有限公司	劳务	2,695.00	
重庆紫光国际化工有限责任公司	液氨等	1,105,456.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆建峰工业集团有限公司	房产		100,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆建峰工业集团有限公司	房产	754,591.48	585,421.80

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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、重庆建峰工业集团有限公司	83,993,200.00	2007年03月31日	2023年09月30日	否
重庆化医控股（集团）公司	70,000,000.00	2006年09月30日	2016年09月29日	否
重庆化医控股（集团）公司	45,000,000.00	2006年12月18日	2016年12月26日	否
重庆建峰工业集团有限公司	1,000,000,000.00	2012年11月07日	2017年11月07日	否
重庆建峰工业集团有限公司	250,000,000.00	2016年02月19日	2017年02月18日	否
重庆建峰工业集团有限公司	95,000,000.00	2016年03月09日	2016年10月31日	否
重庆建峰工业集团有限公司	80,000,000.00	2016年06月27日	2017年06月26日	否
重庆建峰工业集团有限公司	20,000,000.00	2016年06月28日	2017年06月27日	否

重庆建峰工业集团有限公司	40,800,000.00	2016 年 06 月 29 日	2017 年 12 月 30 日	否
--------------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

无

(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				
重庆建峰工业集团有限公司	79,400,000.00	2016 年 05 月 06 日	2024 年 04 月 30 日	新型材料项目借款，利率 1.20%
重庆建峰工业集团有限公司	21,800,000.00	2016 年 05 月 06 日	2024 年 04 月 30 日	新型材料项目借款，利率 1.20%
重庆建峰工业集团有限公司	60,000,000.00	2016 年 06 月 15 日	2016 年 08 月 14 日	利率 4.72%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,668,460.87	1,276,206.15

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款					
	重庆建峰工业集团有限公司	5,602,294.45	280,114.72	2,176,741.09	108,837.05
	重庆卡贝乐化工有限责任公司	1,431,200.00	71,560.00	191,200.00	9,560.00
	重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司	264,000.00	13,200.00	25,300.00	1,265.00
	重庆化医恩力吉投资有限责任公司	22,894.66	1,144.73	22,894.66	1,144.73
	重庆建峰浩康化工有限公司	251,872.43	12,593.62	100,000.00	5,000.00
	重庆建峰邦诺物流有限公司			1,219.00	60.95
	重庆腾泽化学有限公司	4,670.73		3,700.00	185.00
	重庆天原化工有限公司	214,806.85	10,740.34	75,912.39	3,795.62
	重庆市彭峰农资有限公司			823,490.00	41,174.50
	重庆新氟科技有限公司	0.09		0.09	
	重庆惠源水务有限公司	850,000.00	42,500.00		
	重庆逸合峰生物科技有限公司	20,833.00	1,041.65		
小计		8,662,572.21	432,895.06	3,420,457.23	171,022.85
预付款项					
	重庆建峰工业集团有限公司	130,757.26		54,181.70	
	重庆腾泽化学有限公司			8,600.00	
	重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司	2,990.00			
	重庆建峰浩康化工有限公司	5,215.40			
小计		138,962.66		62,781.70	

其他应收款					
	重庆建峰工业集团有限公司	3,000.00	150.00	3,239.78	161.99
	重庆卡贝乐化工有限责任公司			13,000.00	1,300.00
	南通嘉禾润宝现代农业科技有限公司			1,594,378.00	79,718.90
小计		3,000.00	150.00	1,610,617.78	81,180.89

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	重庆建峰工业集团有限公司	558,600.00	541,949.35
	重庆市涪陵梦真广告有限公司	4,745.00	3,690.00
	重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司		2,118,584.08
	重庆建峰邦诺物流有限公司	59,162.94	172,887.44
	重庆三峡油漆股份有限公司		167,314.16
	重庆腾泽化学有限公司	21,000.00	17,000.00
	重庆天原化工有限公司	622,330.00	518,539.83
	重庆化工设计研究院		29,000.00
	重庆长寿捷圆化工有限公司		512,189.74
小 计		1,265,837.94	4,081,154.60
其他应付款			
	重庆建峰工业集团有限公司	161,319,080.00	170,300.00
	重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司		1,940,520.00
	重庆建峰安新无损检测有限公司	2,000.00	
小 计		161,321,080.00	2,110,820.00

7、关联方承诺

8、其他

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。

金融服务

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。双方约定：日存款余额（包括应计利息）最高不超过16,000万元、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、承兑汇票日余额最高不超过40,000万元、开具承兑汇票全年累计不超过30,000万元、日贷款余额（包括应计利息）最高不超过20,000万元。协议有效期从2016年4月2日起至2017年4月1日止，在有效期满前30天，如任何一方未向对方提出终止协议的要求，本协议自动展期一年，上述展期不受次数限制。2016年半年度，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
存放于化医财务公司存款	54,468,820.21	106,291,314.59	145,130,370.18	15,629,764.62	105,354.20
票据中间业务-存放于化医财务公司承兑汇票	40,031,044.34	1,875,171.14	41,406,215.48	500,000.00	1,316.00
票据中间业务-委托化医财务公司开具银行承兑汇票	13,036,711.48	159,769,081.03	46,953,753.52	125,852,038.99	
票据中间业务-向财务公司进行票据贴现		124,543,744.91	124,543,744.91		2,037,139.28

期末存放于重庆化医控股集团财务有限公司应收票据余额有500,000.00元。

转让股权

2015年度公司将持有的重庆市北部新区化医小额贷款有限公司10%股权转让给建峰集团，截至2016年6月30日股权过户手续还在办理中。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 重要承诺事项

1. 信用证

截至2016年6月30日止，公司开具的不能撤销的信用证如下：

信用证编号	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
316101LC15000003	2015-12-11	2016-11-21	USD4,172,315.52	USD4,172,315.52

2. 保函

品种	保函开立时间	保函到期时间	交易金额	备注
保函	2015-7-20	2020-7-19	3,000,000.00	存入保证金300万元

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

(二) 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。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至本财务报表批准报出日，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化肥及附产品	三聚氰胺及附产品	检修、维保及安装劳务	聚四氢呋喃及附产品	管理总部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,076,216,845.12	86,581,110.15	36,414,787.47	219,551,764.88		108,868,795.40	1,309,895,712.22
主营业务成本	1,071,587,743.07	69,469,259.33	30,354,767.37	303,074,500.63		109,304,043.42	1,365,182,226.98
资产总额	2,621,170,741.03	270,054,228.86	56,009,741.94	2,779,854,817.56	4,190,902,452.44	-4,110,323,256.56	5,807,668,725.27
负债总额	1,949,587,480.03	169,716,351.48	14,962,026.93	2,341,674,330.70	2,101,770,899.76	2,169,208,752.90	4,408,502,336.00

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

对外投资相关信息

截至2016年6月30日，公司持有的东凌国际股份7,068,965股，处于三年禁售期内
售后回租相关信息

截至2016年6月30日，公司应收钰诚租赁款项余额为8,238,172.95元，鉴于钰诚租赁偿债能力有限，公司对其按50%计提坏账准备。同时，用于本次售后回租交易的租赁物抵押变更手续尚未办理完毕。

重大资产重组事项

因筹划重大事项，公司股票自2016年3月18日起实施停牌。2016年3月24日，公司接化医集团《关于拟筹划重大资产重组的通知》，化医集团拟筹划实施对公司的重大资产重组事宜，公司股票自2016年3月25日起转入重大资产重组程序并继续停牌。

根据深圳证券交易所发布的《主板信息披露业务备忘录第9号—上市公司停复牌业务》的规定，2016年6月14日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于因重大资产重组事项申请公司股票延期复牌的议案》，并于2016年6月17日披露了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌公告》，继续停牌至不晚于2016年9月16日。

目前该事项正在积极推进之中。

挂牌转让弛源化工股权和三胺公司资产情况

2015年12月30日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于以挂牌转让方式转让公司持有的重庆弛源化工有限公司100%股权和三聚氰胺分公司资产的议案》，拟以2015年10月31日为审计评估基准日，将所持有的重庆弛源化工有限公司100%股权和三聚氰胺分公司资产在联交所挂牌出售，挂牌价格不低于具有从事证券期货相关业务资格的评估机构评估并经市国资委核准或备案的评估结果。鉴于实际控制人对公司重大资产重组的安排，公司于2016年4月20日召开第六届董事会第九次会议审议通过了暂停挂牌转让事项。

提前兑付债券相关信息

根据公司2016年5月13日第六届董事会第十一次会议决议、2016年6月3日2016年第一次临时股东大会决议及2016年6月15日债券持有人会议决议，因公司筹划重大资产重组事项，为保护债券持有人权益，同意公司提前兑付“12建峰债”全部未偿付本金及利息。公司将按照“12建峰债”的债券面值与截至兑付、兑息日当期应计利息之和，提前清偿本期债券的全部本金与利息。公司已于2016年8月2日提前兑付了“12建峰债”全部未偿付本金及利息。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	24,822,385.34	100.00%	1,979,704.27	7.98%	22,842,681.07	45,642,098.76	100.00%	2,029,704.27	4.45%	43,612,394.49

应收账款										
合计	24,822,385.34	100.00%	1,979,704.27	7.98%	22,842,681.07	45,642,098.76	100.00%	2,029,704.27	4.45%	43,612,394.49

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,528,278.24	1,957,011.41	10.56%
1 至 2 年	79,233.66	7,923.37	10.00%
2 至 3 年	49,231.63	14,769.49	30.00%
合计	18,656,743.53	1,979,704.27	10.61%

确定该组合依据的说明：

无

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	6,165,641.81		
小 计	6,165,641.81		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-50,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
江苏八一六华泰农资有限公司	6,134,680.00	24.71	
重庆建峰工业集团有限公司	5,602,294.45	22.57	280,114.72
重庆农资连锁股份有限公司	3,201,830.60	12.90	160,091.53
重庆华峰化工有限公司	1,942,460.60	7.83	97,123.03
重庆卡贝乐化工有限责任公司	1,431,200.00	5.77	71,560.00
小计	18,312,465.65	73.77	608,889.28

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,238,172.95	3.51%	4,119,086.48	50.00%	4,119,086.47	8,238,172.95	6.58%	4,119,086.48	50.00%	4,119,086.47

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	226,513,470.09	96.49%	1,211,347.22	0.53%	225,302,122.87	116,980,676.18	93.42%	1,211,347.22	1.04%	115,769,328.96
合计	234,751,643.04	100.00%	5,330,433.70	2.27%	229,421,209.34	125,218,849.13	100.00%	5,330,433.70	4.26%	119,888,415.43

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽钰诚融资租赁有限公司	8,238,172.95	4,119,086.48	50.00%	债务方出现财务困难，偿债能力存在疑虑
合计	8,238,172.95	4,119,086.48	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,567,111.78	40,066.75	0.88%
1 至 2 年	708,804.64	70,880.47	10.00%
2 至 3 年	124,000.00	37,200.00	30.00%
3 至 4 年	8,264,572.95	4,132,286.48	50.00%
5 年以上	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00%
合计	14,714,489.37	5,330,433.70	36.23%

确定该组合依据的说明：

无

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	220,037,153.67		
小 计	220,037,153.67		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
安全风险抵押金及保证金	1,085,320.00	1,402,320.00
备用金	884,898.70	622,372.73
往来款	220,037,153.67	7,611,247.00
应收暂付款	8,238,172.95	8,260,745.20
待摊大修费	3,518,040.00	
资产（组合）转让款		106,793,889.47
其他	988,057.72	528,274.73
合计	234,751,643.04	125,218,849.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆辰智浩元新材料有限公司	往来款	154,981,247.00	1 年以内	66.02%	

重庆弛源化工有限公司	往来款	65,055,906.67	1 年以内	27.71%	
安徽钰诚融资租赁有限公司	应收暂付款	8,238,172.95	1 年以内	3.51%	4,119,086.48
待摊大修费	待摊	3,518,040.00	1 年以内	1.50%	
重庆市人民政府安全生产委员会办公室	安全风险保证金	1,050,000.00	5 年以上	0.45%	1,050,000.00
合计	--	232,843,366.62	--	99.19%	5,169,086.48

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,029,476,543.71	345,693,526.31	683,783,017.40	1,029,476,543.71	345,693,526.31	683,783,017.40
对联营、合营企业投资	1,192,532.56		1,192,532.56	1,367,419.64		1,367,419.64
合计	1,030,669,076.27	345,693,526.31	684,975,549.96	1,030,843,963.35	345,693,526.31	685,150,437.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
八一六农资有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
重庆驰源化工有限公司	799,476,543.71				799,476,543.71	345,693,526.31
重庆辰智浩元新材料有限公司	180,000,000.00				180,000,000.00	
合计	1,029,476,543.71				1,029,476,543.71	345,693,526.31

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
重庆逸合 峰生物科 技有限公 司	1,367,419 .64			-174,887. 08							1,192,532 .56	
小计	1,367,419 .64			-174,887. 08							1,192,532 .56	
合计	1,367,419 .64			-174,887. 08							1,192,532 .56	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,046,734,837.64	1,036,736,924.67	1,213,400,561.82	1,118,207,713.86
其他业务	67,365,842.64	59,573,597.62	21,393,337.34	4,033,160.11
合计	1,114,100,680.28	1,096,310,522.29	1,234,793,899.16	1,122,240,873.97

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-174,887.08	
银行理财产品收益		338,013.70
合计	-174,887.08	338,013.70

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	310.43	
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）	5,067,084.88	主要是当期确认的产业振兴及污水处理项目递延收益 397.48 万元，其他补贴收入 109.23 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	137,325.06	
少数股东权益影响额	-1,044.16	
合计	5,205,764.53	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-20.14%	-0.52	-0.52
扣除非经常性损益后归属于公司	-20.48%	0.53	0.53

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及<http://www.cninfo.com.cn/>上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

重庆建峰化工股份有限公司

法定代表人：何平

二〇一六年八月三日