



建峰化工  
Jianfeng Chemicals

重庆建峰化工股份有限公司  
2013 年度报告

公告编号：2014-012

债券代码：112122      债券简称：12 建峰债

报告日期：2014 年 3 月 7 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

二、本公司13位董事全部出席第五届董事会第二十三次会议，公司监事、高级管理人员列席了本次董事会。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2013年度财务报告出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意风险。

四、公司董事、高级管理人员对公司2013年度报告分别签署了书面确认意见。

五、公司监事会以决议方式对公司2013年度报告形成了书面审核意见。

六、公司董事长何平先生、主管会计工作的负责人周召贵先生、财务部部长游勇先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	4
三、会计数据和财务指标摘要 .....	6
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	31
六、股份变动及股东情况 .....	43
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	49
八、公司治理.....	58
九、内部控制.....	67
十、财务报告.....	69
十一、备查文件目录 .....	151

## 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
三胺一期	指	公司年产 3 万吨高压法三聚氰胺装置
三胺二期	指	公司年产 3 万吨常压法三聚氰胺装置
弛源化工	指	公司全资子公司重庆弛源化工有限公司及其年产 6 万吨 1,4 丁二醇/4.6 万吨聚四氢呋喃在建项目

## 重大风险提示

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	建峰化工	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	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		
注册地址	重庆市涪陵区白涛街道		
注册地址的邮政编码	408601		
办公地址	重庆市涪陵区白涛街道		
办公地址的邮政编码	408601		
公司网址	<a href="http://www.jfhggf.com/">http://www.jfhggf.com/</a>		
电子信箱	jfhggf@jfhggf.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	重庆建峰化工股份有限公司证券投资部

## 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 05 月 28 日	重庆市沙坪坝区井口经济桥 30 号	渝直 20284417-2	国税渝字 500106203296 235	
报告期末注册	2014 年 2 月 20 日	重庆市工商行政管理局	渝直 500000180099 6	国税渝字 500102203296 235	20329623-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	建峰化工的前身是重庆民丰农化股份有限公司，该公司主营业务为制造、销售农药及农药中间体、铬盐系列产品。2005 年公司进行了重大资产重组，2006 年公司更名为重庆建峰化工股份有限公司。主营业务范围为 生产、销售化肥（含尿素、复合肥）氮气、液氨；向境外派遣各类劳务人员（不含海员）；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；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。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；防腐蚀施工壹级；钢结构加工及相关技术咨询服务；货物进出口。（以工商行政管理部门核定的经营范围为准）。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

## 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼
签字会计师姓名	张 凯、于波成

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	3,437,228,449.76	3,322,656,519.66	3.45%	2,588,551,186.11
归属于上市公司股东的净利润 (元)	7,277,834.11	121,371,295.02	-94%	90,891,359.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-68,454,579.47	106,018,113.86	-164.57%	84,350,163.53
经营活动产生的现金流量净额 (元)	402,367,200.60	349,298,218.81	15.19%	159,877,668.34
基本每股收益 (元/股)	0.01	0.2	-95%	0.15
稀释每股收益 (元/股)	0.01	0.2	-95%	0.15
加权平均净资产收益率 (%)	0.3%	4.96%	-4.66%	3.84%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	6,549,735,426.76	5,183,289,425.44	26.36%	4,325,226,920.89
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,431,327,773.27	2,424,080,665.99	0.3%	2,395,367,953.07

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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)	-656,319.96	5,166,388.00	-1,390,874.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00	0.00	
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)	71,007,256.00	11,733,961.00	1,474,682.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		0.00	0.00	



企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			0.00	0.00	
非货币性资产交换损益			0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	9,005,982.63	1,635,369.18		0.00	银行理财产品收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			0.00	0.00	
债务重组损益			0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			0.00	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			0.00	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-169,534.25	647,397.26		0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益			0.00	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			0.00	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入			0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	582,514.32	-2,051,454.74		469,675.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			0.00	7,037,920.00	
减：所得税影响额	4,041,406.70	1,781,512.50		1,184,841.97	

少数股东权益影响额（税后）	-3,921.54	-3,032.96	-134,634.95	
合计	75,732,413.58	15,353,181.16	6,541,195.67	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 概述、

2013年，在国内外经济持续低迷的宏观背景下，受化肥、化工行业需求不振、综合成本刚性上涨、大多数产品价格下滑和原料比较竞争优势削弱等多因素影响，公司盈利空间被大幅挤压。一年来，公司董事会在股东及有关各方的大力支持下，围绕年初制定的年度工作目标，扎实有效的开展生产经营管理和改革发展工作，全年经济运行整体平稳，产量、产值、销售收入同比增长，实现了安全环保稳定生产；“二化”、“三胺二期”装置实现达产达标；在建聚四氢呋喃项目实现了机械竣工；顺利完成了公司董事长、总经理及部分董事、监事及高管的更迭，持续推进法人治理与规范化运作，保持了较好的工作状态和发展势头，除利润指标外，基本完成了公司股东大会确定的2013年度目标。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

全年实现合并营业收入343,722.84万元，同比增加11,457.19万元，增幅3.45%；净利润605.23万元，同比减少11,396.32万元，降幅94.96%；归属于母公司净利润727.78万元，同比减少11,409.35万元，降幅94.00%，主要原因是主要产品价格下滑、天然气价格上升所致。经营性现金流量净流入40,236.72万元，同比增加5,306.90万元，增幅15.19%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

#### 一、公司生产经营主要工作完成情况

**1、天然气供应紧张局面得到极大的缓解。**全力以赴持续做好天然气等要素协调供应。年内天然气供应较上年同期有所好转。公司抓住周边页岩气开发的有利契机，积极主动与供应商协调用气，化肥装置从2013年9月15日起开始使用页岩气进行生产，后续逐步放量，到11月15日，“二化”装置供气全部由中石化涪陵焦石页岩气田供应。公司成为国内首家通过管道输送大量页岩气的用户，有效缓解了由于天然气供应不足对装置造成的影响，装置经济性能得到了进一步提高。

**2、坚持以精细化管理为立足点，挖潜增效。**强化设备管理维护操作，开展设备深层次问题研究，确保公司四套生产装置实现“安、稳长周期运行”。“一化”装置连续两年被中国

石油和化工联合会授予“能耗领跑者标杆企业（合成氨）”称号，“二化”装置首次实现A类年内长周期运行143天，“三胺一期”装置实现A类长周期运行240天，两套“三胺”装置年产量突破5万吨，“三胺一期”装置首次超越设计产能。

以多装置联运、技术改造为抓手，不断优化装置运行，降低消耗。抓好化肥、“三胺”四套装置的联运工作，及时调整优化运行模式，化肥、“三胺”等装置消耗指标较去年同期明显改善，主要产品单耗下降。

开展装置性能测试。“二化”、“三胺二期”装置实现达产达标。

夯实基础管理，强化质量、计量、检验及“三合一”体系管理，2013年公司主要产品尿素质量总体稳中有升，国家监督抽查尿素产品全部合格；尿素、三胺产品继续保持“重庆名牌”称号；螯合钾加锌尿素争创“重庆产品标准奖”；公司获得“重庆市市长质量奖”提名奖，“三合一”管理体系通过2013年度复评审核，保持认证。

强化成本费用管理，挖潜增效。严控非生产性支出。通过合理规划筹融资以及采取提前还款、优化结算、利用短期闲置资金开展理财业务等方式节约财务成本1700余万元。

**3、产品销售以市场为导向，积极应对市场形势变化。**公司密切关注市场变化，加强营销管理、加快反应速度，及时调整主产品营销策略，前瞻决策，踏准销售节奏，实现效益最大化。

**4、着力推进项目建设，增强企业竞争能力。**聚四氢呋喃项目作为公司由化肥向化工新材料转型的重大项目，公司全力推进该项目建设，从物资供应、技术人员调配和资金等方面予以大力支持，聚四氢呋喃项目通过开展“百日会战”等活动，充分调动各方积极性，11月30日实现了主体装置机械竣工；2014年1月9日外购BDO投料试车，并于1月底实现了打通PTMEG工艺技术方案进度目标。

**5、加快实施结构调整，持续提升产业素质。**以创新驱动实施产品、产业、原料结构调整。为持续提升企业产业素质，在天然气价格改革政策出台后，以降低天然气消耗为目标认真开展原料、能源、技术“三个替代”的研究。

开拓车载尿素、锅炉脱硝用尿素等现在市场和潜在市场的营销业务。积极开展螯合钾加硼、螯合钾加锌硼增效尿素相关信息收集及市场调研工作，为新产品研发定位、投放市场做好准备。

推进工业生产性服务业务，建立完善管理制度体系，初步完成了业务信息推广平台建设。与工业设计、设备制造和专业维保等多家公司达成合作伙伴关系，多渠道获取客户资源，进

一步丰富了业务来源。全年工业生产性服务产值和对外创收实现明显增长，完成了年度工作目标，并蝉联重庆市外经贸委2013年度“服务外包成长型企业”称号。

由于复合肥装置规模小，设备陈旧老化，不能发挥规模效益，为了整合公司资源，拟撤销复合肥分公司机构编制。

**6、强化安全环保工作，目标总体受控。**全面落实安全生产责任制，深入开展“双基”和安全标准化工作。把好项目建设安全环保关，积极推动安全环保职业卫生“三同时”工作。公司顺利通过安全标准化二级达标验收，化肥分公司成为国家安监总局一级安全标准化培植企业，实现了连续八年零工亡的重大专项工作等目标。

**7、加强人力资源开发，保障企业发展需要。**积极推进薪酬与利润联动的管理机制，探索扁平化结构管理，围绕主营业务和重点项目建设，进行人力资源的有效配置及人才结构的调整优化，拓宽成熟人才引进渠道，有序推进培训资源体系建设，创建学习型组织。

**8、开展党的群众路线教育实践活动，切实促进领导干部作风转变。**公司党委坚持融入中心，党组织充分发挥政治核心作用，按照上级统一部署，结合公司实际，务实开展以“为民、务实、清廉”为主题的党的群众路线教育实践活动。通过深入学习领会党的群众路线的内涵与要求，使党员、干部特别是领导干部进一步坚定理想信念、提高思想认识，党员领导干部的“四风”问题根本好转，干群关系信任融洽和谐，促进企业的科学发展上台阶。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年归属于母公司所有者的净利润为727.78万元，较公开披露过的本年度盈利预测500万元增加了227.78万元，增幅45.56%，主要原因是四季度主产品销售价格高于预期。

## 2、收入

说明：

2013年公司实现营业收入343,722.84万元，为年度计划的88.13%，比上年实际增加11,457.19万元，增长3.45%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
尿素	销售量	1,131,416	944,700	19.76%
	生产量	1,150,009	962,796	19.44%
	库存量	54,219	41,644	30.2%
三聚氰胺	销售量	53,241	29,529	80.3%
	生产量	51,730	27,279	89.63%
	库存量	3,804	2,293	65.9%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

三聚氰胺二期投产造成本年产销量同比大幅增加。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	1,382,180,762.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	40.22%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	中国农业生产资料集团公司	803,003,846.49	23.36%
2	广东天禾农资股份有限公司	198,870,340.00	5.79%
3	中化化肥有限公司	160,773,882.95	4.68%
4	湖北楚丰农资进出口贸易有限公司	117,800,000.00	3.43%
5	南宁邦力达农资有限责任公司	101,732,692.89	2.96%
合计	--	1,382,180,762.33	40.22%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
制造业	2,266,583,456.75	73.71%	1,667,583,597.49	59.36%	35.92%
商品流通业	808,326,266.00	26.29%	1,141,621,715.51	40.64%	-29.19%

合计	3,074,909,722.75	100%	2,809,205,313.00	100%	9.46%
----	------------------	------	------------------	------	-------

产品分类

单位：元

产品分类	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化肥	2,679,068,811.27	87.13%	2,605,117,908.37	92.74%	2.84%
三聚氰胺	309,643,706.93	10.07%	169,720,350.70	6.04%	82.44%
其他	86,197,204.55	2.8%	34,367,053.93	1.22%	150.81%
小 计	3,074,909,722.75	100%	2,809,205,313.00	100%	9.46%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,077,992,105.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	47.19%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中国石油化工股份有限公司	928,180,598.18	21.08%
2	中国石油天然气股份有限公司	555,479,721.01	12.61%
3	重庆化医控股（集团）公司	327,081,785.92	7.43%
4	南京中焱农资有限公司	133,855,000.00	3.04%
5	四川美丰农资化工有限责任公司	133,395,000.00	3.03%
合计	——	2,077,992,105.11	47.19%

## 4、费用

项目	期末数（单位：元）	期初数（单位：元）	变动幅度	变动原因说明
销售费用	170,242,353.14	144,568,216.20	17.76%	
管理费用	154,258,545.70	164,990,065.97	-6.50%	
财务费用	86,268,337.18	61,435,323.79	40.42%	(1)

(1) 财务费用增加是因为本期支付的应付债券利息费用增加所致。

## 5、研发支出

项 目	2013年（单位：元）	2012年（单位：元）	变动情况
-----	-------------	-------------	------

研发支出	363,803.89	3,246,139.57	-2,882,335.68
占净资产比例 (%)	0.01%	0.13%	-0.12
占营业收入比例 (%)	0.01%	0.1%	-0.09

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,952,760,288.70	3,312,118,712.77	19.34%
经营活动现金流出小计	3,550,393,088.10	2,962,820,493.96	19.83%
经营活动产生的现金流量净额	402,367,200.60	349,298,218.81	15.19%
投资活动现金流入小计	1,546,480,632.60	236,397,990.08	554.19%
投资活动现金流出小计	2,549,727,203.22	1,231,888,355.79	106.98%
投资活动产生的现金流量净额	-1,003,246,570.62	-995,490,365.71	0.78%
筹资活动现金流入小计	1,304,600,000.00	1,546,200,000.00	-15.63%
筹资活动现金流出小计	775,216,178.62	1,037,496,490.72	-25.28%
筹资活动产生的现金流量净额	529,383,821.38	508,703,509.28	4.07%
现金及现金等价物净增加额	-71,495,548.64	-137,488,637.62	-48%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□适用√不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√适用 □不适用

本期经营活动的现金净流入远大于本年净利润的主要原因是：本年发生折旧、摊销等不付现成本 23,835 万元，财务费用发生 9,415 万元，经营性应收款项减少、应付款项增加 6,869 万元。

## 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	2,608,867,552.92	2,266,583,456.75	13.12%	20.91%	35.92%	-9.6%
商品流通业	810,784,317.03	808,326,266.00	0.3%	-29.44%	-29.19%	-0.35%
分产品						
化肥	2,955,693,479.37	2,679,068,811.27	9.36%	-4.62%	2.84%	-6.58%
三聚氰胺	348,563,472.08	309,643,706.93	11.17%	121.85%	82.44%	19.19%
其他	115,394,918.50	86,197,204.55	25.3%	127.14%	150.81%	-7.05%
分地区						
国内	3,419,651,869.95	3,074,909,722.75	10.08%	3.41%	9.46%	-4.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资 产比例 (%)	金额	占总资 产比例 (%)		
交易性金融资产	0.00	0%	170,169,534.25	3.28%	-3.28%	交易性金融资产项目期末数较期初数减少 170,169,534.25 元，主要系公司上期购买的中国农业银行“汇利丰”理财产品本期到期出售所致。
应收票据	29,697,648.28	0.45%	119,441,087.65	2.3%	-1.85%	应收票据项目期末数较期初数减少 89,743,439.37 元，主要系用于子公司重庆弛源化工有限公司背书支付年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目的工程款所致。
其他流动资产	275,392,131.51	4.2%		0%	4.2%	其他流动资产项目期末数较期初数增加 275,392,131.51 元，主要系公司子公司重庆弛源化工有限公司的期末待抵扣增值税进项税额自

						应交税费转入本科目所致。
在建工程	1,577,436,898.73	24.08%	158,034,932.27	3.05%	21.03%	在建工程项目期末数较期初数增加 1,419,401,966.46 元系聚四氢呋喃项目投资增加
工程物资	70,279,369.67	1.07%	4,845,615.50	0.09%	0.98%	工程物资期末数较期初数增加 65,433,754.17 元，主要系子公司重庆弛源化工有限公司投资建设的年产 4.6 万吨聚四氢呋喃工程项目本期投入增加、工程用材料物资备货增加及本期新购买土地使用权所致。
无形资产	180,649,991.06	2.76%	91,929,565.37	1.77%	0.98%	无形资产期末数较期初数增加 88,720,425.69 元，主要系子公司重庆弛源化工有限公司投资建设的年产 4.6 万吨聚四氢呋喃工程项目本期投入增加

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	284,600,000.00	4.35%		0%	4.35%	短期借款项目期末数较期初增加 284600000 元，主要系子公司重庆弛源化工有限公司向银行借款增加
应付账款	410,442,812.75	6.27%	154,998,953.19	2.99%	3.28%	应付账款项目期末数较期初数增加 255,443,859.56 元，主要系子公司重庆弛源化工有限公司投资建设的年产 4.6 万吨聚四氢呋喃工程的期末应付工程款增

						加所致。
预收款项	214,857,681.67	3.28%	132,433,017.16	2.55%	0.73%	预收款项项目期末数较期初数增加 85,385,852.35 元，主要系预先收到的货款增加所致。
应交税费	525,001.22	0.01%	-126,428,181.95	-2.44%	2.45%	应交税费项目期末数较期初数增加 126,953,183.17 元，主要系将期末的待抵扣增值税进项税额调整至其他流动资产列示所致。
其他应付款	41,648,386.18	0.64%	123,594,398.36	2.38%	-1.75%	其他应付款项目期末数较期初数减少 81,946,012.18 元，主要系期初应付收购重庆驰源化工有限公司的少数股东股权款于本期支付，以及本期支付到期工程项目保证金所致。
长期借款	1,758,041,059.15	26.84%	1,123,930,821.81	21.68%	5.16%	长期借款期末数较期初数增加 634,110,237.34 元，主要系公司子公司重庆驰源化工有限公司为新建的年产 4.6 万吨聚四氢呋喃工程项目增加借款所致。

3、以公允价值计量的资产和负债  
无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化，具体可参见2012年年报。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

无。

#### (2) 持有金融企业股权情况

无。

#### (3) 证券投资情况

无。

持有其他上市公司股权情况的说明

无。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
恒丰银行	否	否	保本型	5000	2012年12月26日	2013年2月27日	协议	5000	0.00	37.97	34.52
浦发银行	否	否	保本型	5000	2012年11月15日	2013年1月17日	协议	5000	0.00	35.82	9.10
建行	否	否	保本型	15000	2012年11月16日	2013年2月16日	协议	15000	0.00	164.34	83.05
农行	否	否	保本型	17000	2012年12月18日	2013年1月16日	协议	17000	0.00	56.59	60.78
浦发银行	否	否	保本型	4000	2012年11月22日	2013年2月21日	协议	4000	0.00	43.38	24.31
浦发银行	否	否	保本型	4000	2012年12月6日	2013年3月7日	协议	4000	0.00	54.23	30.98
浦发银行	否	否	保本型	15000	2013年2月8日	2013年3月15日	协议	15000	0.00	53.96	53.96
浦发银行	否	否	保本型	10000	2013年2月21日	2013年3月28日	协议	10000	0.00	38.84	38.84
恒丰银行	否	否	保本型	15000	2013年9月5日	2013年10月	协	15000	0.00	69.04	69.04

行					日	月 10 日	议					
恒丰银行	否	否	保本型	15000	2013 年 9 月 5 日	2013 年 11 月 7 日	协议	15000	0.00	125.57	125.57	
浦发银行	否	否	保本型	20000	2013 年 9 月 5 日	2013 年 12 月 4 日	协议	20000	0.00	246.58	246.58	
中国银行	否	否	保本型	6000	2013 年 10 月 10 日	2013 年 10 月 24 日	协议	6000	0.00	9.44	9.44	
恒丰银行	否	否	保本型	10000	2013 年 11 月 8 日	2014 年 1 月 14 日	协议		0.00	183.56	72.60	
中国银行	否	否	保本型	5000	2013 年 11 月 22 日	2013 年 12 月 13 日	协议	5000	0.00	11.82	11.82	
恒丰银行	否	否	保本型	5000	2013 年 12 月 5 日	2013 年 12 月 19 日	协议	5000	0.00	9.59	9.59	
恒丰银行	否	否	保本型	6000	2013 年 12 月 9 日	2014 年 1 月 13 日	协议		0.00	31.96	20.42	
合计				157000				141000		1172.69	900.60	
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0.00								
涉诉情况（如适用）				不适用								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2012 年 11 月 13 日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				不适用								

## （2）衍生品投资情况

无。

## （3）委托贷款情况

无。

## 3、募集资金使用情况

无

## （3）募集资金变更项目情况

无。

## 4、主要子公司、参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
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	5,000 万 元	291,647, 190.39	70,435,2 02.42	2,986,98 3,847.98	-4,325,6 38.51	-4,316,2 99.64
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	40,000 万 元	2,548,68 7,037.81	392,744, 416.52	2,395,25 3.20	-2,693,4 33.50	-2,416,3 67.72
重庆市北 部新区化 医小额贷 款有限公 司	参股公司	类金融行 业	贷款、票 据贴现等	20,000 万 元	307,773, 146.15	204,761, 000.58	16,251,6 68.05	5,963,99 3.88	4,436,95 7.63

### 主要子公司、参股公司情况说明

#### 1、八一六农资有限公司

报告期内，农资公司负担着本公司两套化肥装置一个完整年度生产的产品销售任务，在市场行情疲软、需求不旺、产品价格下滑的情况下，农资公司紧紧围绕主体目标，以“整合内外营销资源，做好销售平台、贸易平台及农化平台的有机融合”为工作主线，积极适应内外营销环境的变化，平稳有序推进了股东产品营销工作的正常开展。

在股东产品营销方面，充分进行市场调研，修订完善周边市场和市外市场的销售模式，制定适应市场竞争需求的销售政策，巩固公司销售渠道；利用公司的品牌优势和销售网络，开拓新的销售市场；用统一营销团队思想、强化客户服务意识和效率、组织二季度销售攻坚战、分解销售动作并强化执行等手段来保证销售政策的实施效果；强化信息管理和市场研究，掌控好销售节奏和销售质量；紧盯国际市场需求，以“比价销售”原则拓展了尿素出口贸易业务。

物流能力建设成效显著。通过增大往火车站发运货物的集装袋袋装能力以及推进和增大出口尿素的集装袋包装及发运能力等措施，装运能力得到大幅提升。加强物流费用控制，利用水、陆运输的特点及采取集装袋包装尿素的优势，降低运输价格，积极参加开展在货代运输业务，增加了物流服务收益。

农化服务业务持续成长。积极进行816整合钾加锌尿素的市场拓展和品牌推广工作，通过培训、会议推广、示范地建设、宣传促销品发放等方式，开展宣传推广，促进产品销售，同比上年增加23%，同时开展了整合钾加硼、整合钾加锌硼增效尿素相关信息收集及市场调研工作，为新产品研发定位、投放市场做好准备。

有序推进了聚四氢呋喃等新产品的营销准备工作。根据聚四氢呋喃项目建设进度，农资公司及时成立了业务部，组建了专业营销团队，制定业务操作管理制度及《聚四氢呋喃产品市场营销规划》，有计划地衔接开发潜在客户，做好相关物流准备，基本建立起BDO、PTMEG的销售网络，为产品销售打下了良好的基础。

## 2、重庆弛源化工有限公司

报告期内，项目部紧紧围绕“项目建设和生产准备”两条主线开展各项工作，克服了装置多、安装施工工程量大、设计进度滞后、工期紧、施工单位组织不到位、经验及技术型人员缺乏、装置多关联性强无经验试车难度大、产品市场竞争加剧形势严峻等困难，通过全体员工努力工作，实现了11月30日项目建设机械竣工的目标，试车工作有序推进，并于2014年1月9日外购BDO投料试车，1月底实现了打通工艺技术流程进度目标。

项目部抢抓时间，合理安排，立体交叉作业，完成工程进度目标，同时积极开展生产准备工作，健全机构、完善制度、人员配置、培训、试车方案编制和实施，化工原材料和催化剂采购、装填、试车准备等工作。

在项目投资建设方面：项目报批投资280,661.37万元，截止2013年12月31日，该项目已投资200,061.55万元，投资总体受控。

项目建设安全、质量、专项管理方面全面受控，对项目建设的有序推进起到了保障作用。已完成了与供水、供电及供汽主体单位签订了供应协议，完成了通讯、网络等通讯设施的安装调试。

## 3、对2012年度报告中“聚四氢呋喃项目在2013年工作安排情况”的说明：

2012年报中“第四节董事会报告”关于2013年聚四氢呋喃项目工作安排为“推进项目建设、试生产及筹融资工作，弛源化工项目按2013年上半年内实现机械竣工、三季度内投料

试车、年内达产达标的目标推进，保证项目建设所需要的银行资金筹措。”

**工程实际进度未达到计划进度的说明：**为加快推进聚四氢呋喃项目建设进度，争取早日投产，项目部敦促施工单位加快建设进度，自我加压，在聚四氢呋喃项目设计建设期 36 个月的基础上压缩为 24 个月，提出了项目建设进度在 2013 年上半年实现机械竣工的目标。但由于装置复杂程度高、安装工程量大、协调面广难点多、建设周期短、设计进度滞后、连续降雨持续时间长等因素的影响，致使未能按期完成，但较原计划 36 个月的建设期仍有提前。

## 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
聚四氢呋喃项目	280,661	184,278.55	200,061.55	正在建设当中	正在建设当中
合计	280,661	184,278.55	200,061.55	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
详见主要子公司、参股公司情况说明。					

### 七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型：确数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）	
累计净利润的预计数(万元)	-7,000	1,777.63	下降	493.79%
基本每股收益（元/股）	-0.117	0.0297	下降	493.79%
业绩预告的说明	1、2014 年一季度，公司生产装置进行了大修。 2、主要产品市场仍沿续去年低迷的行情，产品价格下降，同比天然气价格上升所致。			

### 八、公司控制的特殊目的主体情况

无。



## 九、公司未来发展的展望

### （一）发展环境分析

#### 1、宏观环境方面

2014年，国际和地区格局正经历深刻复杂的变化，政治经济形势错综复杂、充满变数。世界经济仍将延续缓慢复苏态势，进入深度调整期，全球经济增速仍低于潜在水平，国际经济危机远未结束。

十八届三中全会是中国新一轮全面改革的起点，不断释放改革“红利”。中国经济在稳中有进、稳中向好的同时，经济运行预计存在下行压力。

重庆市委四届三中全会科学划分五大功能区，涪陵被划入城市发展新区，被定位为全市未来工业化、城镇化的主战场，集聚新增产业和人口的重要区域，全市重要的制造业基地。

化医集团与涪陵区加强战略合作，进一步支持包括公司在内的白涛化工园区基础设施建设，优化资源配置，壮大产业集群，调整产业结构，集约发展，把白涛化工园区建设成为西部重要的化工新材料和精细化学品生产基地，将涪陵区打造成为全市以重化工为主导的综合产业基地。

#### 2、行业层面

从石油化工行业的形势来看，总体稳中向好，行业处于战略机遇期，但氮肥行业产能过剩严重，行业整体仍处于去产能化阶段，子行业分化加剧，资源环境约束压力加大，压力巨大。2014年，国家把扩大内需、培育新的消费增长点作为保持经济平稳运行的重要举措之一，预计化工行业下游市场将稳定增长，消费需求有所回暖，国内化工行业的增长机遇主要集中于精细化学品和新材料等部分新兴领域，煤化工产业在技术创新推动下发展迅速。

### （二）建峰面临的机遇和挑战

#### 1、面临的发展机遇

公司发展战略明确以“农用化工产品与农化服务、专用化学品与化工新材料产业、化工生产性服务”为公司三大产业基础，发展思路明晰。建峰经过多年发展积累，基础产业布局已经形成，园区基础配套设施完善，结构调整空间和发展潜力巨大。建峰的组织优势、人才队伍、精细化管理等都是建峰可持续发展的重要保证和保障。

周边页岩气开发超预期。国家能源局批准设立重庆涪陵国家级页岩气示范区。2014年3月1日，中石化与重庆市人民政府签署了《关于涪陵页岩气开发利用战略合作协议》，根据协议，双方将在页岩气勘探、开发、利用和输配气系统建设等领域加强合作，力争到2015年末

在涪陵形成50亿立方米/年的页岩气产能，并不断提高页岩气综合利用水平，推进重庆页岩气装备制造业发展。

## 2、面临的困难和挑战

(1) 天然气价格改革政策对建峰发展带来重大深远影响。近年来煤炭价格与天然气价格形成反差，天然气为原料的化肥、化工产业成本比较竞争优势削弱或丧失。

(2) 2014年1月30日，国家发展改革委《国家发展改革委关于调整铁路货物运价有关问题的通知》（发改价格[2014]210号）调整铁路货物运价，增加了公司的经营压力。

(3) 创新能力不足，缺乏核心竞争能力，产品结构较单一。公司面临产业素质不强、产品缺乏市场竞争力，高附加值的精细化工技术相对落后且缺乏支撑，缺乏创新体制和机制，技术投入和技术研发能力亟待提升，核心竞争能力不强。

(4) 聚四氢呋喃项目2014年投产后，面临天然气价格上涨、化工行业产品市场低位盘整等复杂的外部环境，生产运行需要熟练与磨合，该装置在年内实现经济、稳定运行还存在较大的不确定性。

### (三) 公司采取的应对措施

发挥公司驾驭大型化工装置运行能力较强的优势，抓好现有一化、二化、三胺一期、二期、驰源化工BDO/PTMEG装置，积极协调各级政府、原料供应商，争取天然气的供应保障，争取页岩气直供和气源地价格优惠，同时抓好煤、电、油等生产因素供应保障，优化产品市场结构，在行业激烈竞争中站稳脚跟。

充分发挥规模、质量、品牌、管理、技术等优势，实施品牌战略，打造行业精品。

加强营销能力及渠道建设。做好聚四氢呋喃等新品的市场推广和营销工作；合理调整目标市场布局。

加快结构调整及产品升级，提高产业素质，增强企业发展后劲。对现有产品的改性升级、原料替代及优化调整，加大高附加值产品的开发。

### (四) 公司发展战略

面对上述机遇与挑战，公司坚持科学发展观，密切关注国内外化工行业发展和市场变化，用全球眼光考量自身发展。积极调整产业结构，以“三大产业”发展路径为主轴，以产业素质提升计划为主线，优化资源配置，转变增长方式，通过产品升级和产业链延伸构建产业体系，夯实产业发展基础。具体如下：

**农用化工产品与农化服务** 从区域市场控制和资源获取出发，采用兼并重组和战略联盟拓

展现有农用化工产品基础，实现目前单纯以尿素产品为主的产品结构向以氮肥为主体、尿基新型肥料、车用尿素等技术含量高的多产品覆盖，提升农用化工产品的附加值，培育新的经济增长点。

**专用化学品与化工新材料** 以产业链布局为导向，大力发展专用化学品和化工新材料产品，通过多种建设方式成为重庆主要的供应商，以三聚氰胺、聚四氢呋喃等专用化学品为基础，进一步实现产品链延伸，形成化工新材料生产体系。

**化工生产性服务** 以化工设备检修、化学工程建设管理、装置开车与运行外包为生长点拓展化工生产性服务。

### **（五）2014年工作思路及经营计划**

工作思路：以存量促增量，以改革调结构，以创新促发展，不断提升企业核心竞争力，推进企业健康发展。

2014年预算实现销售收入40亿元左右，力争全年盈亏持平。

**为实现上述目标，董事会督促公司经理层要重点做好以下工作：**

#### **1、加快产业结构调整，促进转型升级。**

以提升核心竞争力为目标，展开结构调整，切实减少天然气用量和原料依赖，实现原材料路线的多元化、产品和产业链的多元化发展。鉴于上市公司信息披露的要求，根据国资发产权【2013】202号文要求：“有条件的国有股东在与所控股上市公司充分协商的基础上，可利用自身品牌、资源、财务等优势，按照市场原则代为培育符合上市公司业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产”，公司拟委托大股东开展结构调整的前期工作。

发挥企业科技创新主体作用，加大技术投入和技术研发力度。继续发展尿素产品的增效剂开发创新，开发现有含钾、锌的聚天门冬氨酸盐类新配方，制定企业标准。同时开发尿素产品新的应用领域。

依托公司在化工及其相关产业领域工程建设和生产经营方面的管理、技术、运行、维护等方面的行业经验，以化工、化肥工程建设、装置开车、生产运营、设备检修等方面业务发展为重点，积极拓展新业务，确保全年工业生产性服务业务量和对外创收产值同比明显增长。

#### **2、围绕深化企业改革，大胆进行管理创新。**

本着“管理更科学、制度更完善、权责更分明、奖惩更严格、经营更公开”的原则，完成经营方式的转变，有效地激发各级管理人员的积极性，使其管理潜能最大化地发挥出来，切实保证公司总体目标的实现。

### 3、强化经济运行，强本固基。

督促经营层持续全力以赴做好天然气的量价协调争取工作，确保完成生产营销目标。做好要素供应，确保装置的安全稳定长周期运行。重视市场管控工作，强化市场开拓，提升营销效益。做好聚四氢呋喃产品的市场推广、渠道拓展与产销衔接等工作。

发挥精细化管理优势，持续打造全面预算管理和“三合一”基础管理平台，增强预算执行的刚性，严控非生产经营性支出，增强全员节约意识。

### 4、加快推进项目建设，尽快实现达产达标。

聚四氢呋喃项目要精心组织试生产工作，一季度全线打通生产流程，二季度稳定试生产，上半年完成装置试车，下半年转入正常生产。

### 5、继续夯实安全环保管理基础。

持续推进安全标准化建设，积极推行全员安全管理；开展企业环境保护环保标准化工作和“工程减排、结构减排、管理减排”活动，规范环保管理。

### 6、优化财务结构，加强公司内部控制。

努力降低公司财务成本，提高资金使用效率，研究争取用活各种优惠扶持政策。同时不断完善各项内部控制制度，切实提高公司防风险的能力。

### 7、持续推进公司规范化运作，维护公司及投资者利益。

树立和维护良好的上市公司形象，夯实上市公司筹融资平台。继续做好投资者关系管理和信息披露工作。

### 8、建立以人为本的人力资源管理体系。

深化改革，优化人力资源，进一步降低用工成本，提高劳动生产率；优化组织结构，缩短管理流程，推动管理扁平化，不断提升管理效益。

### 9、弘扬企业文化。

加强企业品牌和企业形象建设，不断提升企业文化软实力，为公司可持续发展提供文化支撑和精神动力。

## 十、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》（2001年12月12日证监发[2001]157号），董事会对天健会计师事务所出具的“保留意见的审计报告”说明如下：

### （一）非标准无保留审计意见涉及事项的基本情况

中国石油化工股份有限公司在距离公司附近的涪陵区焦石镇开采出国内首个商用页岩气气田,于2013年9月15日开始向公司供气,公司成为国内首家通过管道输送大量页岩气的用户,有效缓解了由于天然气供应不足对公司生产装置造成的影响。从接受供气起,公司就页岩气结算价格一直与中国石油化工股份有限公司进行持续协商,目前尚未达成相关协议。截至2013年12月31日止,公司已累计使用页岩气1.19亿立方米,并向中国石油化工股份有限公司天然气分公司川气东送销售营业部累计预付了页岩气款2.14亿元,同时参照相同地域天然气市场价格暂估了已使用的页岩气成本。

鉴于该事项对公司财务报表可能产生的影响重大,但不具有广泛性。因此,注册会计师根据审计准则的规定,对公司2013年度财务报表发表了保留意见。

## (二) 注册会计师的基本意见

天健会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师基于“如财务报表附注十、1所述,建峰化工公司就页岩气结算价格一直与中国石油化工股份有限公司进行持续协商,截至本报告日尚未达成相关协议。截至2013年12月31日止,建峰化工公司已累计使用页岩气1.19亿立方米,并向中国石油化工股份有限公司天然气分公司川气东送销售营业部累计预付了页岩气款2.14亿元,同时参照相同地域天然气市场价格暂估了已使用的页岩气成本。我们无法就页岩气结算价格获取充分、适当的审计证据。”的事项,对建峰化工公司2013年度财务报表发表了保留意见。

同时认为:“我们认为,除“导致保留意见的事项”段所述事项可能产生的影响外,建峰化工公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了建峰化工2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

## (三) 公司董事会和管理层对审计意见的意见

经过充分沟通,公司使用页岩气在国内尚属首次,根据国家能源局《页岩气产业政策》的相关内容,页岩气出厂价格实行市场定价,鼓励页岩气就近利用和接入管网。虽然供需双方达成一致意见短期内确有难度,但当地政府已提出页岩气当地使用的相关政策要求,供气方愿意与当地政府继续磋商,因此公司董事会和管理层同意天健会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师的意见。

## (四) 保留意见对公司的影响程度

公司2013年度财务报告被注册会计师出具保留审计意见,其涉及事项不属于明显违反会

计准则、制度及相关信息披露规范规定。

注册会计师出具保留意见的审计报告的原因是公司就页岩气结算价格一直与中国石油化工股份有限公司进行持续协商，截至本披露日尚未达成相关协议。保留意见说明注册会计师对公司2013年会计报表的反映整体而言是恰当的。所以，公司认为保留意见的审计报告意见类型不会造成较大的负面影响。

目前公司按中国石油化工股份有限公司天然气分公司川气东送销售营业部付款通知单向供气方支付预付款；暂估成本价与预付款金额基本一致。

截至本披露日，公司与中国石油化工股份有限公司就页岩气价格尚未达成一致。

如果最终确定的页岩气价格与暂估价格存在较大差异，可能对公司的净利润造成重大影响，可能影响公司2013年业绩的盈亏性质。请投资者注意投资风险。

#### **（五）消除该事项及其影响的可能性**

公司、当地政府和供气方一直保持积极的沟通，截止目前，页岩气供气较为正常，将在近期择机再次磋商。

#### **（六）消除该事项及其影响的具体措施**

在地方政府的大力支持下，公司正全力以赴做好页岩气的量价协调争取工作。公司将及时披露协商结果，并按照相关规定请会计师事务所发表补充审计意见。

**十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**  
无。

**十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**  
无。

**十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**  
无。

#### **十四、公司利润分配及分红派息情况**

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

#### **公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况**

1、《2011年利润分配方案》公司2011年度母公司实现净利润129,944,665.56元，提取盈余公积12,994,466.56元，加上年初未分配利润544,980,653.78元，减去经2010年度股东大会

会决议派发的2010年度红利59,879,923.50元后,本年度可供分配利润为602,050,929.28元。根据公司生产经营情况和现金流状况,为了满足“二化”装置投产尚需较大流动资金的要求,结合在建项目建设资金需求及未来发展,公司董事会决定2011年度不分红、不送股、不转增。

2、《2012年半年度现金分红的方案》截止2012年6月30日,公司可供投资者分配的利润为688,162,152.76元,其中母公司可供分配的利润为613,654,158.49元。根据公司盈利情况、可供分配利润余额情况及资金流状况,公司第五届董事会第十一次会议审议通过,2012年第五次临时股东大会审议通过,公司2012年半年度权益分派方案为:以公司2012年6月30日股本598,799,235股为基数,按每10股派1.5元(含税)向全体股东派发现金股利,共计派发现金股利89,819,885.25元,结余523,834,273.24元作为未分配利润留待以后年度分配。

3、2013年度,公司利润分配预案为:根据《公司章程》第一百五十五条关于利润分配政策的规定:“公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%,或者每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。”,公司最近三年以现金分配的利润已达最近三年年均可分配利润的40.9%,并考虑到公司生产经营情况和现金流状况,为了满足聚四氢呋喃在建项目建设资金需求及未来发展,公司本次董事会决定暂不分红、不送股、不转增。

#### 公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)(元)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(元)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2011年	0	90,891,359.20	0%
2012年	89,819,885.25	121,371,295.02	74%
2013年	0	7,277,834.11	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据《公司章程》第一百五十五条关于利润分配政策的规定:“公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%,或者每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。”,公司最近三年以现金分配的利润已达最近三年年均可分配利润的40.9%。并考虑到公司生产经营情况和现金流状况,为了满足聚四氢呋喃在建项目建设资金需求及未来发展,	为了满足聚四氢呋喃在建项目建设资金需求及未来发展

公司本次董事会决定暂不分红、不送股、不转增。	
------------------------	--

**十五、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

**十六、社会责任情况**

《重庆建峰化工股份有限公司2013年度企业社会责任报告》详细内容见巨潮资讯网

[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

**十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年03月20日	重庆市渝北区松牌路81号6楼会议室	实地调研	机构	国元证券股份有限公司李朝松	公司生产经营情况和项目建设情况
2013年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券李晓迪	公司生产经营情况和项目建设情况
2013年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限公司郭国栋、陈玮	公司生产经营情况和项目建设情况
2013年12月17日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券商艾华、李晓迪等	公司生产经营情况和项目建设情况



## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

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

### 三、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

无。

### 四、破产重整相关事项

无。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产(注1)	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
重庆建峰工业集团有限公司	收购建峰集团的化肥专用码头、包装楼、栈桥	15,667.67	6月30日交割完毕	减少和建峰集团关联交易	减少和建峰集团关联交易	0%	是	重庆建峰工业集团为本公司的控股股东	2013年05月17日	《重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会第十

										七次会议决议公告》公告编号：2013-021《重庆建峰化工股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》公告编号：2013—025 详细内容见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

收购资产情况概述

1、资产收购事项：2008 年 4 月 28 日，公司和控股股东重庆建峰工业集团有限公司为解决同业竞争问题，签署了《年产 45 万吨合成氨、80 万吨尿素在建工程项目转让协议》，建峰集团将在建工程年产 45 万吨合成氨、80 万吨尿素工程项目转让给公司，双方分别于 2008 年 4 月 30 日和 2008 年 12 月 31 日按照该协议约定和必要的法律程序完成了“二化项目”的转让交割手续。

公司本次拟收购的化肥包装楼（以下简称“包装楼”）、化肥运输栈桥（以下简称“栈桥”）系“二化项目”的子项目，化肥专用码头为“二化项目”的配套工程。化肥专用码头、包装楼、栈桥同属于三峡移民迁建项目，建峰集团为使用三峡移民迁建项目资金的项目法人，根据《长江三峡工程建设移民条例（2001 年）》（国务院令第 299 号）、《重庆市三峡库区淹没工矿企业迁建管理办法》（渝府发[2000]88 号）、《重庆市三峡库区移民资金管理办法》等规范性文件规定，三峡库区淹没工矿企业迁建工程在建设期间项目法人不能变更，且建峰集团投

资建设的化肥专用码头、包装楼、栈桥在公司收购“二化项目”时尚未完工，无法与“二化项目”合并转让。化肥专用码头于 2013 年 4 月 18 日完成竣（交）工验收，重庆化医控股（集团）公司委托的立信会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所于 2013 年 4 月 30 日完成了包装楼、栈桥竣工财务决算审核，出具了《基本建设竣工决算审核报告》。化肥专用码头、包装楼、栈桥现已具备转让给公司的条件。

公司为减少和建峰集团关联交易，拟按重庆市国资委核准的资产评估净值 15820.32 万元（大写：壹亿伍仟捌佰贰拾万叁仟贰佰元整）作价，以支付现金方式收购化肥专用码头（含土地使用权）、包装楼、栈桥等资产。

2、根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，本次资产收购构成关联交易；根据中国证监会《关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知》（105 号文）规定，重大资产购买的条件为“购买资产总额占上市公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例达到 50%以上”或“购买的资产净额（资产扣除所承担的负债）占上市公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表净资产额的比例达到 50%以上”，本次收购行为未达到该标准，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

因此，本议案确定的收购程序符合现行法律法规对一般收购行为的要求。根据深交所《股票上市规则》规定，本次交易构成关联交易。

3、《重庆建峰化工股份有限公司关于收购重庆建峰工业集团有限公司化肥专用码头、包装楼、栈桥等资产暨关联交易的议案》已经公司于 2013 年 5 月 15 日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过，关联董事均已回避表决。

公司全体独立董事对本次收购建峰集团化肥码头等资产进行了事前认可，同意提交第五届董事会第十七次会议审议，并在董事会审议该议案时发表了独立意见，认为上述资产收购的目的是为了保证资产的完整性，减少与建峰集团不必要的关联交易，维护了中小股东的合法利益。

2013年6月4日，公司2013年第一次临时股东大会审议同意了该议案。

## 2、出售资产情况

无。

## 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

## 七、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
建峰集团	关联	向关联人采购原材料	化工原料	市场价		1265.29	43.48	按月据实结算		2013年03月02日	《2013年日常关联交易预计议案》于2013年2月26日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上
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		311.88	14.64	按月据实结算			
建峰集团	关联	向关联人采购燃料和动力	水、电、蒸汽等	政府定价 市场价		31128.7	100	按月据实结算		同上	同上
建峰集团	关联	接受关联人提供的劳务		市场价		7328.11	32.3	按月据实结算		同上	同上
建峰集团	关联	向关联人销售产品、商品	化工原料等	市场价		5633.04	13.12	按月据实结算			
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	市场价		1854.84	25.37	按月据实结算		2014年1月20日	《重庆建峰化工股份有限公司关于销售液氨的关联交易公告》于2014年1月21日

											刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上
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	市场价		21.86	0.02	按月据实结算			
建峰集团		向关联人提供劳务	维修、维护	市场价		794.81	65.47	按月据实结算	2013年03月02日		《2013年日常关联交易预计议案》于2013年2月26日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上
合计						48338.53				--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				建峰集团作为工业基础设施齐全的独立工矿区，多年来持续为公司提供燃料、动力、部分原辅材料以及通讯、网络服务、公路等共用设施及相关综合服务，有利于公司致力于主营业务发展。同时，公司向其提供少量产成品及机器设备检修服务，必要的关联交易有利于达到降低经营成本、实现利润最大化的目的							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司在任何第三方的同类交易价格优于建峰集团时，有权与第三方进行交易，以确保关联方建峰集团与公司以正常的条件和公允的价格相互提供产成品和相关服务，因此，关联交易不会影响本公司的独立性，亦不会损害非关联股东的利益。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司日常生产经营所需的主要燃料、动力（水、电、蒸汽）完全由关联方提供。							
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）				2013年预计关联交易发生金额51522万元，实际完成 <b>48,338.53</b> 万元，完成计划的93.82%							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
重庆建峰工业集团有限公司	公司的控股股东	收购建峰工业集团的资产	收购建峰工业集团化肥专用码头(含土地使用权)、化肥包装楼、化肥运输栈桥	以《资产评估报告书》(重康评报字[2013]第64号)(评估基准日为2013年4月30日)所确定的化肥专用码头(含土地使用权)、包装楼、栈桥等资产的资产评估净值作为本次资产收购的定价依据。	15,022.92	15,820.32		15,667.67	现金支付		2013年05月16日	《重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告》公告编号:2013-021《重庆建峰化工股份有限公司2013年第一次临时股东大会会议决议公告》公告编号:2013-025 详细内容见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价				无。								

值差异较大的原因（如有）	
对公司经营成果与财务状况的影响情况	公司收购建峰集团的化肥专用码头、包装楼、栈桥等资产，是为了保证公司资产的完整性，减少与建峰集团不必要的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无。

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 5、其他重大关联交易

公司在化医集团财务公司办理存款业务事宜

根据公司与重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称“化医财务公司”）签订的《金融服务协议》，公司通过化医财务公司资金业务平台，办理公司的存款、票据等结算业务和融资业务。双方约定公司在化医财务公司的日存款余额（包括应计利息）最高不超过25,000万元；票据承兑贴现业务（包括利息支出总额）最高不超过30,000万元；存放在财务公司的承兑汇票日余额最高不超过25,000万元；委托财务公司开具承兑汇票全年累计不超过30,000万元；在财务公司的日贷款余额（包括应计利息）最高不超过50,000万元。存款服务的存款利率不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款利率，票据贴现利率不高于金融机构同期同档次利率，提供的中间业务不高于其他金融机构同类业务的费用或提供免费服务。上述金融服务协议已经公司第五次董事会第十五次会议审议通过，并经公司2012年年度股东大会审议通过。截止2013年12月31日，公司在财务公司存款余额为153,732,493.96元人民币，存放于财务公司承兑汇票余额20,651,558.28元，委托财务公司开具的银行承兑汇票余额13,600,000.00元。其间，未发生可能影响公司资金安全的风和财务公司挪用公司资金的情形。

本公司已制定了在财务公司存款的风险处置预案，以进一步保证本公司在财务公司存款的安全性。

### 重大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
2013年日常关联交易预计公告	2013年02月28日	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> 、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司与重庆化医控股集团财务有限公司持续关联交易的公告	2013年02月28日	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> 、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

关于收购重庆建峰工业集团有限公司 化肥专用码头、包装楼、栈桥等资产 暨关联交易的公告	2013 年 05 月 17 日	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> 、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
--	------------------	---

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

无。

托管情况说明

无，

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

无。

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

无。

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
无		0		0		0		



报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
重庆弛源化工有限公司	2013年02月26日	200,000		102,000	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)		200,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		102,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		200,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		102,000			
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		200,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		102,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		200,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		102,000			
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例(%)					41.95%			
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

#### (1) 违规对外担保情况

无

#### 3、其他重大合同

无。

#### 4、其他重大交易

无

## 九、承诺事项履行情况

1、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无。

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

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张 凯、于波成
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为财务审计和内部控制审计会计师事务所，分别支付报酬53万元、22万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》（2001年12月12日证监发[2001]157号），监事会、独立董事对天健会计师事务所出具的“保留意见的审计报告”说明如下：

### （一）公司监事会对审计意见的意见

公司2013年度聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报告的审计机构。本年度天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度财务报告出具了保留意见的审计报告。

监事会对报告中所涉及的导致注册会计师出具保留意见的事项及董事会出具的专项说明进行了核查，认为：该审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量，公司董事会对相关事项的说明客观反映了该事项的实际情况，监事会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具保留意见的审计报告和对董事会所作的专项说明均无异议。

## （二）独立董事对审计意见的意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司出具了保留意见的审计报告。我们认为，截至本公告日由于页岩气结算价格的不确定性可能会对公司2013年度财务状况、经营成果产生重大影响，会计师事务所出具的保留意见的审计报告是客观存在的，是实事求是的审计。我们要求公司，要在地方政府的大力支持下，全力以赴做好页岩气的量价协调争取工作，及时披露协商结果，并按照相关规定请会计师事务所发表补充审计意见。

## 十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
《关于对重庆建峰化工股份有限公司的定期报告监管函》	其他	一季度业绩同比大幅下降 54%，公司未及时披露业绩预告公告。	其他	无	无	无

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无。

## 十四、其他重大事项的说明

无。

## 十五、公司子公司重要事项

无。

## 十六、公司发行公司债券的情况

2012年11月，公司成功发行10亿元公司债券。2013年11月向债权人按时、足额支付了第一次公司债利息。

## 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%	0	0	0	0	0	0	0%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	598,799,235	100%	0	0	0	0	0	598,799,235	100%
1、人民币普通股	598,799,235	100%	0	0	0	0	0	598,799,235	100%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	598,799,235	100%	0	0	0	0	0	598,799,235	100%

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2012 年建峰公 司债	2012 年 11 月 02 日	6.39%	10 亿元	2012 年 12 月 11 日	10 亿元	
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

2012 年公司发行公司债情况详见 2012 年度报告。

### 2、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

报告期内，公司股份总数及股东结构没有发生变化，公司资产和负债结构的变动情况见“第四节董事会报告、四资产、负债状况分析。”

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	39,120	年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数	37,851					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有 有限 售条 件的 股份 数量	持有无限 售条 件的股份 数量	质押或冻结情况 股份状 态	数量
重庆建峰工 业集团有限	国有法人	52.05%	311,683 ,735	0	0	311,683,735	质押	30,000,000

公司								
重庆智全实业有限责任公司	境内非国有法人	11.9%	71,236,575	0	0	71,236,575	质押	43,100,000
金家瑞	境内自然人	0.22%	1,288,540	-56600	0	1,288,540		
谭伟明	境内自然人	0.16%	965,400	0	0	965,400		
周中福	境内自然人	0.14%	858,050	33000	0	858,050		
袁刚	境内自然人	0.13%	790,000	-131000	0	790,000		
叶一坚	境内自然人	0.13%	769,265	0	0	769,265		
李爱东	境内自然人	0.12%	737,351	0	0	737,351		
徐恩忠	境内自然人	0.12%	730,685	0	0	730,685		
傅建明	境内自然人	0.12%	692,300	0	0	692,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
重庆建峰工业集团有限公司	311,683,735	人民币普通股	311,683,735					
重庆智全实业有限责任公司	71,236,575	人民币普通股	71,236,575					
金家瑞	1,288,540	人民币普通股	1,288,540					
谭伟明	965,400	人民币普通股	965,400					
周中福	858,050	人民币普通股	858,050					
袁刚	790,000	人民币普通股	790,000					
叶一坚	769,265	人民币普通股	769,265					
李爱东	737,351	人民币普通股	737,351					
徐恩忠	730,685	人民币普通股	730,685					

傅建明	692,300	人民币普通股	692,300
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,重庆建峰工业集团有限公司与重庆智全实业有限责任公司之间不符合《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;除此之外,公司未知其他前十名无限售条件股东及前十名股东之间是否属于一致行动人,也未知其是否存在关联关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东金家瑞,通过信用证券账户持有本公司股票 89,000 股,通过普通证券账户持有本公司股票 1,199,540 股,合计持有本公司股票 1,288,540 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
重庆建峰工业集团有限公司	何平	1998 年 03 月 01 日	203296251	115,154.48 万元	制造、销售化肥、精细及其他化工产品,销售普通机械、汽车零部件、橡胶制品、塑料制品、日用百货,普通机械设备维修、安装;旅游项目开发,技术进出口,货物进出口,物业管理,自有摊位出租。一类汽车维修,发电,特种设备检验,防腐蚀施工壹级,压力管道安装,住宿,餐饮,机械设备吊装,汽车美容,计量认证,环境监测(乙类),RD3、RD4 特种设备检验,工程质量检测,预包装食品零



					售。;普通货运、货物专用运输(集装箱),县内班车客运,二类汽车维修(大中型客车),集中式供水。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	2013 年建峰集团(未经审计):总资产 1,008,006.83 万元,主营业务收入 420,757.08 万元,净利润-10,400.75 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	建峰集团持有在香港上市的重庆银行 0.68%的股权,银河证券 0.043%的股权。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

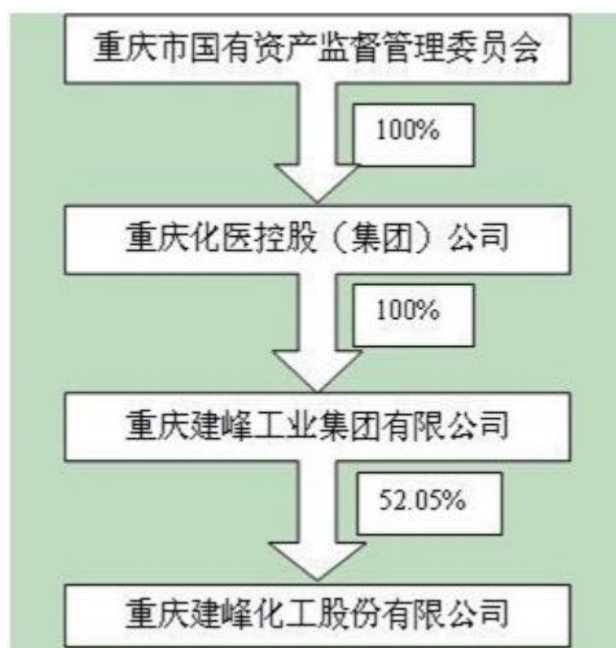
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
重庆市国有资产监督管理委员会	/	/	/	/	/
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
重庆智全实业有限责任公司	蒋小平	2004 年 11 月 18 日	76885925-0	100,071,700 元	公司的经营范围： 许可经营项目：码头及其它港口设施经营；在码头内从事港口货物（化肥）装卸、仓储经营； 销售：硫酸、盐酸； 腐蚀品：2，2-二羟基二乙胺、甲醛溶液、氢氧化钠、亚磷酸；易燃液体：含一级易燃溶剂的油漆、辅助材料及涂料、含二级易燃溶剂的油漆、辅助材料及涂料*** 一般经营项目：货物运输代理；销售：化肥、钢材、矿产

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

#### 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

无。

其他情况说明

无。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员除董事、总经理宫晓川先生外都未持有本公司的股票。宫晓川先生所持公司股票 10000 股，在报告期内也没有发生变动。

### 二、任职情况

#### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、何平先生：董事长。2008年6月至2008年12月任中国核工业建峰化工总厂党委书记、常务副厂长；2008年12月至2013年10月任重庆建峰工业集团有限公司党委书记；2013年10月至今任重庆建峰工业集团有限公司董事长、党委书记。2008年9月到2013年12月12日任重庆建峰化工股份有限公司第四届、五届董事会董事、副董事长，2013年12月13日任重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会董事、董事长。

2、宫晓川先生：董事、总经理。2008年至2013年10月历任重庆市发展和改革委员会工业

处处长、资金平衡处处长(其间,2010年12月至2011年12月挂任涪陵区区长助理、区政府党组成员,重庆白涛化工园区党工委副书记、管委会主任、重庆白涛化工园区开发公司董事长);2013年11月至今任重庆建峰工业集团有限公司董事、党委副书记。2013年12月13日任重庆建峰化工股份有限公司总经理,2014年1月17日任重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会董事。

3、周章庆先生:董事。2008年至2009年12月任重庆建峰工业集团有限公司副总经理、重庆化医大塚化学有限公司总经理;2009年12月至今任重庆建峰工业集团有限公司副总经理;2011年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会董事。

4、周召贵先生:董事、副总经理。2007年11月至2008年9月任重庆建峰化工股份有限公司副总经理、化肥分公司总经理、党委书记;2008年9月至2010年11月任重庆建峰化工股份有限公司第四届董事会董事、副总经理,化肥分公司总经理、党委书记;2010年11月至2011年3月任重庆建峰化工股份有限公司第四届董事会董事、副总经理,化肥分公司总经理;2011年3月至今任重庆建峰化工股份有限公司第四届、第五届董事会董事、副总经理。

5、李刚先生:董事。2008年至2011年3月任重庆建峰工业集团有限公司副总会计师;2011年3月至今任重庆建峰工业集团有限公司总会计师;2011年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会董事。

6、张元军先生:董事。2008年至2009年8月任建峰化工总厂厂长助理,三聚氰胺项目部经理、三聚氰胺分公司总经理、党总支书记;2009年8月至2010年11月重庆建峰化工股份有限公司副总经理、“二化”工程指挥部副指挥长兼项目部总经理;2010年11月至2013年12月重庆建峰化工股份有限公司副总经理(其间:曾任化肥分公司总经理兼党委书记)。2014年1月17日任重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会董事。

7、高峰先生:董事(兼董事会秘书)。2008年至2013年12月12日任重庆建峰化工股份有限公司副总经理;2009年8月至今任重庆建峰化工股份有限公司第四、五届董事会秘书。2014年1月17日任重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会董事。

8、安传礼先生:独立董事。2004年6月至2010年10月任重庆三峡油漆股份有限公司独立董事;2004年12月至2012年8月任重庆渝开发股份有限公司独立董事;2006年9月至今任重庆建峰化工股份有限公司第四、五届董事会独立董事。

9、刘伟先生:独立董事。2008年至今在重庆大学经济与工商管理学院任教,博士生导师;现任重庆科技风险投资有限公司独立董事;2006年9月至今任重庆建峰化工股份有限公司

第四、五届董事会独立董事。

10、王崇举先生：独立董事。重庆工商大学教授。现任重庆区域经济学会会长，重庆市政府科技顾问团成员，中国数量经济学会副理事长，教育部人文社科重点研究基地长江上游经济研究中心主任、名誉主任，重庆市学位委员会委员，重庆市政协常委，经济专家团副团长，重庆市人民政府参事；兼任重庆港九集团、重庆登康口腔护理用品股份有限公司、北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司、重庆力帆实业股份有限公司独立董事、重庆建峰化工股份有限公司第四、五届董事会独立董事。

11、孙芳城先生：独立董事。大学教授、中国注册会计师，现任中国会计学会理事，重庆市会计学会副会长，中国会计学会高等工科院校教学专业委员会副会长，重庆市高级会计师职称评审委员会副主任委员，重庆市高等院校高级职称评审委员会委员、管理学科组组长。现任重庆啤酒股份有限公司独立董事；2008年9月9日至今任重庆建峰化工股份有限公司第四、五届董事会独立董事。

12、陈世泽先生：独立董事。曾任重庆三峡油漆股份有限公司独立董事；2011年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司第五届董事会独立董事。

13、张孝友先生：独立董事。现任西南大学经济管理学院教授、博士生导师、中国注册会计师。同时兼任重庆市高级审计师评审委员会副主任、重庆市资产评估协会常务理事、中国注册会计师。2012年8月至今任重庆建峰化工股份有限公司五届董事会独立董事。

14、阴文强先生：监事会主席。2008年9月至2008年12月任中国核工业建峰化工总厂副厂长、党委副书记、纪委书记；2008年12月至2011年9月任重庆建峰工业集团有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记；2011年9月至今任重庆建峰工业集团有限公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席；2008年9月至2011年11月重庆建峰化工股份有限公司第四届董事会董事，2011年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司第五届监事会主席。

15、胡林丹先生：监事。2006年至2008年12月任中国核工业建峰化工总厂总法律顾问；2008年12月至今任重庆建峰工业集团有限公司董事、副总经理；2008年9月至今任重庆建峰化工股份有限公司第四届、五届监事会监事。

16、纪 军先生：监事。2008年至2012年08月在重庆建峰工业集团有限公司曾任发展规划部副部长、资产管理部副部长；2012年08月至今重庆建峰化工股份有限公司资产管理部部长。2014年1月17日任重庆建峰化工股份有限公司第五届监事会监事。

17、史 荣先生：职工监事。2008年至2010年11月任重庆建峰化工股份有限公司“二化”

项目部采供部副部长、部长、副总经理；2010年11月至2011年07月任重庆建峰化工股份有限公司化肥分公司副总经理；2011年07月至2013年02月重庆弛源化工有限公司党委书记、副总经理、聚四氢呋喃项目部总经理；2013年02月至今重庆弛源化工有限公司总经理、执行董事（法人代表）。2013年12月13日任重庆建峰化工股份有限公司第五届监事会职工监事

18、吴 崎先生：职工监事。2007年12至2008年02月任重庆建峰化工股份有限公司大化肥工程项目部岗位经理；2008年02月--至今历任重庆建峰化工股份有限公司化肥分公司副总工程师、总工程师、副总经理、党委委员。2013年12月13日任重庆建峰化工股份有限公司第五届监事会职工监事

19、杜 平先生：副总经理。2006年12月至2008年9月任中国核工业建峰化工总厂厂长助理、二化项目指挥部副指挥长；2008年9月至今任重庆建峰化工股份有限公司副总经理。

20、杨晓斌先生：副总经理。2007年6月至2008年8月任中国核工业建峰化工总厂办公室主任；2008年9月至2010年11月任重庆建峰化工股份有限公司副总经理、重庆汉华制药公司总经理；2010年11月至今任重庆建峰化工股份有限公司副总经理。

21、潘伟雷先生：副总经理。2007年4月至2008年4月任中国核工业建峰化工总厂厂长助理、党委组织部部长兼人力资源部部长；2008年4月至2010年11月，任重庆建峰工业集团有限公司总经理助理、党委组织部部长；2010年11月至2011年2月，任重庆建峰工业集团有限公司总经理助理、党委组织部部长兼人力资源部部长；2011年2月至今任重庆建峰化工股份有限公司副总经理。

22、富伟年先生：副总经理。2008年07月至2009年03月任重庆建峰化工股份有限公司化肥分公司副总经理；2009年03月至2012年12月任重庆建峰化工股份有限公司三聚氰胺分公司总经理；2012年12月至今任重庆建峰化工股份有限公司化肥分公司总经理、党委书记；2008年9月至2013年12月12日任公司第四、五届监事会职工监事职务，2013年12月12日辞去第五届监事会职工监事职务，2013年12月13日任重庆建峰化工股份有限公司副总经理。

23、甘云杰先生：副总经理。2008年至2013年12月任八一六农资有限公司总经理、党总支书记；2014年1月至今任八一六农资有限公司执行董事、总经理、党总支书记。2008年9月至2013年12月12日任重庆建峰化工股份有限公司第四、五届监事会职工监事。2013年12月12日辞去第五届监事会职工监事职务，2013年12月13日任重庆建峰化工股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何平	重庆建峰工业集团有限公司	董事长、党委书记	2013年10月01日		是
宫晓川	重庆建峰工业集团有限公司	董事、党委副书记。	2013年11月01日		否
周章庆	重庆建峰工业集团有限公司	副总经理	2008年12月12日		是
李刚	重庆建峰工业集团有限公司	总会计师	2011年03月15日		是
阴文强	重庆建峰工业集团有限公司	监事会主席、工会主席	2011年08月19日		是
胡林丹	重庆建峰工业集团有限公司	董事、副总经理	2008年12月12日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬

曾中全	董事长、总经理	男	49	离任	33	0	33
何平	董事长	男	50	现任	0	36	36
宫晓川	董事、总经理	男	45	现任	1.85	0	1.85
陈汉清	董事	男	46	离任	0	28.8	28.8
周章庆	董事	男	55	现任	0	28.8	28.8
周召贵	董事、副总经理	男	48	现任	28.8	0	28.8
李刚	董事	男	48	现任	0	28.8	28.8
张元军	董事	男	48	现任	28.8	0	28.8
高峰	董事、董事会秘书	男	47	现任	25	0	25
栾继河	董事	男	48	离任			
安传礼	独立董事	男	72	现任	5	0	5
刘伟	独立董事	男	50	现任	5	0	5
王崇举	独立董事	男	66	现任	5	0	5
孙芳城	独立董事	男	51	现任	0	0	0
陈世泽	独立董事	男	67	现任	5	0	5
张孝友	独立董事	男	62	现任	5	0	5
阴文强	监事会主席	男	59	现任	0	28.8	28.8
何清全	监事	男	43	离任			
胡林丹	监事	男	59	现任	0	28.8	28.8
史荣	监事	男	45	现任	22.39	0	22.39
吴崎	监事	男	43	现任	18.52	0	18.52
杜平	副总经理	男	47	现任	26.27	0	26.27
杨晓斌	副总经理	男	47	现任	25	0	25
潘伟雷	副总经理	男	48	现任	25	0	25
富伟年	副总经理	男	44	现任	23	0	23
甘云杰	副总经理	男	42	现任	23	0	23
合计	--	--	--	--	305.62	180	485.62

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾中全	董事长（兼总经理）	离任	2013年12月12日	因工作变动原因自愿辞去公司董事、董事长、总经理、战略委员会委员职务
陈汉清	董事	离任	2013年12月12日	因工作变动原因自愿辞去公司董事职务



栾继河	董事	离任	2013 年 12 月 12 日	因工作变动原因自愿辞去公司董事职务
何清全	监事	离任	2013 年 12 月 12 日	因工作变动原因自愿辞去公司监事职务
富伟年	职工监事	离任	2013 年 12 月 12 日	因工作变动原因自愿辞去公司监事职务
甘云杰	职工监事	离任	2013 年 12 月 12 日	因工作变动原因自愿辞去公司监事职务
张元军	副总经理	离任	2013 年 12 月 12 日	因工作变动原因自愿辞去公司副总经理职务。
高峰	副总经理	离任	2013 年 12 月 12 日	因工作变动原因自愿辞去公司副总经理职务。
何平	董事长	被选举	2013 年 12 月 13 日	第五届董事会第二十次会议选举产生
宫晓川	董事	被选举	2014 年 01 月 17 日	2014 年 1 月 17 日公司 2014 年第一次临时股东大会补选宫晓川先生为公司第五届董事会董事
张元军	董事	被选举	2014 年 01 月 17 日	2014 年 1 月 17 日公司 2014 年第一次临时股东大会补选张元军先生为公司第五届董事会董事
高峰	董事	被选举	2014 年 01 月 17 日	2014 年 1 月 17 日公司 2014 年第一次临时股东大会补选高峰先生为公司第五届董事会董事
纪军	监事	被选举	2014 年 01 月 17 日	2014 年 1 月 17 日公司 2014 年第一次临时股东大会补选纪军先生为公司第五届监事会监事
宫晓川	总经理	聘任	2013 年 12 月 13 日	第五届董事会第二十次会议聘任为公司总经理
富伟年	副总经理	聘任	2013 年 12 月 13 日	第五届董事会第二十次会议聘任为公司副总经理
甘云杰	副总经理	聘任	2013 年 12 月 13 日	第五届董事会第二十次会议聘任为公司副总经理
史荣	职工监事	被选举	2013 年 12 月 12 日	公司职代会选举
吴崎	职工监事	被选举	2013 年 12 月 12 日	公司职代会选举

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队及关键技术人员没有发生变动。

## 六、公司员工情况

- 1 截止报告期末，公司在职员工为2531人，没有需承担费用的离退休职工。

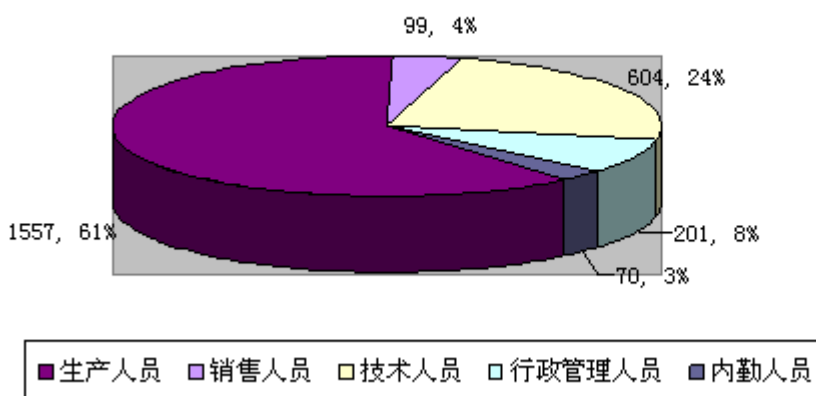
分类	类别	人数	占总人数的比重
专业构成	生产人员	1557	61%
	销售人员	99	4%
	技术人员	604	24%
	行政管理人員	201	8%
	內勤人員	70	3%

教育程度	大专以上	1721	68%
	中专、高中	578	23%
	中专、高中以下	232	9%

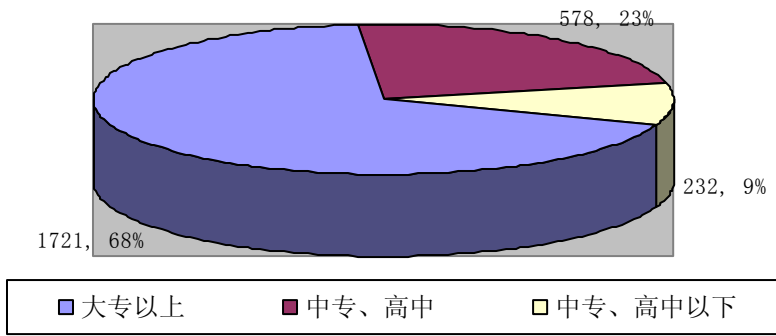
**1、员工薪酬政策：**主要以月度基本工资、绩效工资、年终清算奖励及相关福利构成。公司坚持按劳分配，建立以业绩评价为主的绩效评估体系，以业绩能力为导向，为员工提供成长、成才的空间和舞台。公司对员工工资总额实行利润联动的预算管理，保障薪酬水平的合理管控；公司对员工建立以岗效薪酬为主，以年薪制、提成制、协议薪酬制、计件薪酬制等为辅的宽带薪酬制度。公司实行全员业绩考核管理，制定了基于业绩的职位晋升与薪酬调整的《重庆建峰化工股份有限公司员工职业生涯规划管理暂行办法》，形成了管理、技术、技能等多条员工发展通道。

**2、企业培训计划：**以全面提升员工素质为工作主线，继续开展以“四个百名人才培养计划”（百名卓越管理师培养计划、百名研究生培养计划、百名技能大师培养计划、百名优秀班组长培养计划）为核心的“建峰雄鹰”系列人才培养工程，积极构建企业专家（技能大师）工作室，大力实施生产一线专业技术、技能人员能力提升培训，持续推进人才梯队后备人才培养。

**3、专业构成图：**



**4、教育程度图：**



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规范要求，结合公司实际情况，进一步建立和完善了公司内控制度体系建设。目前公司各项内控制度运行规范，为提高公司经营管理水平和风险防范能力，确保公司资产安全和有效经营奠定了坚实的基础。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深交所《信息披露业务备忘录第 34 号——内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并建立了配套的《提醒函》、《内幕信息知情人员档案》、《重大事项进程备案录》等相关文件，形成了防范内幕交易的严格的制度性约束。明确规定了内幕信息的范围、员工的保密义务及违约责任，对违反规定导致内幕信息泄露的行为进行了强制性约束。同时，公司组织相关人员参加防控内幕交易专题培训和案例学习，增强相关人员对内幕交易所产生的严重法律后果的认识和了解。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，本年度未发现有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，且公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内

幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
重庆建峰化工股份有限公司 2012 年年度股东大会	2012 年 03 月 20 日	1、《2012 年度董事会工作报告》； 2、《2012 年度监事会工作报告》； 3、《2012 年年度报告全文》及《2012 年年度报告摘要》； 4、《公司 2012 年度财务决算和 2013 年度财务预算报告》； 5、《2012 年利润分配预案》； 6、《2013 年日常关联交易议案》； 7、《关于续聘 2013 年度公司财务报告审计机构及内控报告审计机构的议案》； 8、《2012 年度内部控制自我评价报告》； 9、《2012 年度独立董事述职报告》； 10、《关于公司在关联方重庆化医控股集团财务有限公司存款风险评估的议案》； 11、《关于为公司全资子公司重庆弛源化工有限公司银行贷款提供担保的议案》； 12、《重庆建峰化工股份有限公司与重庆化医控股集	所有议案均获通过	2013 年 03 月 21 日	重庆建峰化工股份有限公司 2012 年年度股东大会会议决议公告（公告编码：2013-015）此次会议公告于 2013 年 3 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上。

		团财务有限公司持续关联交易的议案》;			
--	--	--------------------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
重庆建峰化工 2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 04 日	1、《重庆建峰化工股份有限公司关于收购重庆建峰工业集团有限公司化肥专用码头、包装楼、栈桥等资产暨关联交易的议案》；2、《关于修改〈公司章程〉的议案》。	所有议案均获通过。	2013 年 06 月 05 日	重庆建峰化工股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会会议决议公告（公告编码：2013-025）此次会议公告于 2013 年 6 月 5 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上。
重庆建峰化工 2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 30 日	1、《关于增补董事的议案》；2、《关于补选纪军先生为公司第五届监事会监事的议案》	未形成决议	2013 年 12 月 31 日	重庆建峰化工股份有限公司董事会关于 2013 年第二次临时股东大会未形成决议的公告（公告编码：2013-031）此次会议公告于 2013 年 12 月 31 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参

	次数					加会议
安传礼	6	4	2	0	0	否
刘伟	6	3	2	1	0	否
王崇举	6	4	2	0	0	否
孙芳城	6	4	2	0	0	否
陈世泽	6	4	2	0	0	否
张孝友	6	4	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

时间	独立意见	独立意见内容
2013. 2. 26	独立董事对《重庆建峰化工股份有限公司与重庆化医控股集团财务有限公司持续关联交易议案》的独立意见	同意
2013. 2. 26	独立董事关于为公司全资子公司重庆驰源化工有限公司银行贷款提供担保独立意见	同意
2013. 2. 26	独立董事对年报相关议案之独立意见	同意
2013. 5. 15	独立董事关于公司收购重庆建峰工业集团有限公司化肥专用码头、包装楼、栈桥等资产暨关联交易的独立意见	同意
2013. 8. 12	独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况的专项说明及独立意见	同意
2013. 12. 13	独立董事对聘任高级管理人员的独立意见	同意
2013. 12. 13	独立董事关于公司补选第五届董事会董事的候选人提名的独立意见	同意

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (一) 董事会审计委员会履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会审计委员会共有4名成员组成，其中独立董事3名，并由独立董事孙芳城担任主任委员。

**1、日常工作情况：**第五届董事会审计委员会在2013年日常工作中，独立履行内控机制的监督、检查与评价职能，完成了本职工作，审议通过了公司2013年度日常关联交易的议案，在2013年一季报、2013年半年报、2013年三季报编制等工作中，审计委员会多次召开有关专题会议，针对公司内部审计部门做出的《内部控制自我评价报告》及中介机构出具的《内部控制审计报告》进行了审查，并督促公司经理层对《内部控制自我评价报告》和《内部控制审计报告》提出的内控缺陷和风险有关的整改意见和措施予以落实，提出了相应的建议。

2013年度审计委员会提议聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度财务审计机构及内部控制审计机构，发表了相关意见，同意将该议案提交董事会及股东大会审议通过。

## 2、2013年年度年报工作

本报告期内，两次审阅财务报表，出具审阅意见，并督促财务审计机构严格按照审计计划安排审计工作，确保2013年年报审计工作顺利完成。

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

董事会审计委员会、财务部与公司2013年度财务审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年1月6日协商审计计划，确定了2013年度的财务报告审计工作安排，并审阅了建峰化工2013年度财务会计报表，认为： 1、公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求； 2、公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确； 3、公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现重大错报、漏报情况。

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

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

通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况及重大事项的进展情况，在年审会计师出具初步审计意见后，审阅了建峰化工2013年度财务会计报表，认为：注册会计师可能出具保留意见的审计报告的原因是公司就页岩气结算价格一直与中国石油化工股份



有限公司进行持续协商，截至本披露日尚未达成相关协议。涉及事项不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定。注册会计师对公司2013年会计报表的反映整体而言是恰当的。

### **(3) 审计委员会关于会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告**

经公司第五届董事会第十五次会议提议并经公司2012年度股东大会通过，聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2013年度财务会计报表进行审计。

2014年1月6日，审计委员会与天健会计师事务所（特殊普通合伙）经协商确定公司2013年度财务报告审计工作时间安排。审计工作安排符合深交所及重庆监管局的要求。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员共12人（含项目负责人）于2014年1月10日按照上述审计工作安排约定进场。审计人员在2014年1月10日至2014年1月18日完成公司的现场审计工作。项目负责人就页岩气价格、董事会经费、公司与重庆化医控股集团财务有限公司签订的《金融服务协议》中存、贷款及票据金融业务对关联交易的影响、聚四氢呋喃项目进展及利息资本化情况等事项与公司管理层及审计委员会各委员及独立董事作了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具2013年度审计报告后，董事会审计委员会及公司独立董事于2014年3月7日召开会议，对天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力优良，出具的审计报告公允、充分地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

综上，第五届董事会审计委员会认为，本报告期，公司严格遵守了相关法律、法规和公

公司章程，公司对外披露的财务报告信息客观、全面、真实，公司内部审计制度已得到有效实施，内部审计人员在执行公司职务时能够勤勉尽职，天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具的审计意见是客观的，真实的反映了公司的财务状况和经营成果，公司的关联交易遵循公开、公平、公正的原则，符合相关法律法规的要求，没有损害股东的权益。

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

#### **（4）董事会审计委员会2013年度工作会会议决议**

重庆建峰化工股份有限公司董事会审计委员会于2014年3月7日在重庆渝北区松牌路81号6楼会议室召开。会议应到4人，实到4人，审计委员会全体委员以签名表决方式审议通过了以下议案：

- 一、《关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）2013年度审计工作的总结报告》；
- 二、《2013年年度报告》及《2013年度报告摘要》；
- 三、《公司2013年度财务决算及2014年度财务预算报告》；
- 四、《2013年度内部控制自我评价报告》；
- 五、《关于续聘2014年公司财务审计机构和内控审计机构的议案》；
- 六、《2014年日常关联交易预计的议案》。

#### **（二）公司董事会战略与投资委员会履职情况**

董事会战略与投资委员会成员有5各董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事安传礼先生担任。

报告期内，董事会战略与投资委员会根据《公司章程》及《董事会战略与投资委员会工作细则》赋予的职责，本着公司及全体股东利益最大化的目标，时刻关注公司的经营发展方向，积极参与公司发展战略规划的制定工作，并提供合理建议。董事会战略与投资委员会于2013年5月15日召开2013年第一次临时会议，对公司《关于收购重庆建峰工业集团有限公司化肥专用码头、包装楼、栈桥等资产暨关联交易的议案》进行了审议，并将此议案提交第五届董事会第十七次会议审议。

#### **（三）公司董事会提名与薪酬考核委员会履职情况**

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事陈世泽担任。

第五届董事会提名与薪酬考核委员会于2013年2月26日召开了2012年度例会，对报告期内公司高管人员所披露的薪酬情况进行了审核，审议并通过了2013年度公司的工资总额计划；

2013年8月12日召开了2013年第一次临时会议，审议通过了《关于公司高管人员2012年年薪兑现的议案》，并提交公司第五届董事会第十八次会议审议；2013年12月13日召开了2013年第二次临时会议，审议通过了《关于补选公司董事候选人的议案》，选举宫晓川先生、张元军先生、高峰先生为公司第五届董事会董事候选人，并提交公司第五届董事会第二十次会议审议。

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

2013年度，公司高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司与控股股东建峰集团之间均能严格按照《上市公司治理准则》的规定，在公司业务、人员、资产、机构、财务方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务方面：本公司独立于控股股东，拥有独立完整的生产、销售、财务系统，依照法定经营范围独立从事经营管理活动。2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，总经理、副总经理等高级管理人员均在公司内领取薪酬，且未在股东单位担任除董事以外的职务。3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产系统和配套设施。4、机构方面：公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定，建立了公司股东大会、董事会、监事会等组织机构，制定了《公司股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基本工作制度，设立了完全独立于控股股东的组织机构，建立健全了公司的决策体系。公司控股股东依照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独立性。本公司不存在与控股股东合署办公的情况。5、财务方面：公司设有独立的财务部，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度；开立独立的银行账户，依法独立纳税，会计人员未在控股股东单位兼职。

## 七、同业竞争情况

无。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制主要是采取年度目标责任考核制度。依据高级管理人员薪酬分配方案的议案，结合公司全年经营目标的完成情况及年度个人述职与民主评议情况对公司总经理、副总经理和其他高级管理人员进行绩效评价，绩效评价指标包括经济效益、成本费用、项目管理等方面，评价结果与总经理、副总经理和其他高级管理人员报酬挂钩。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力，以效益为中心，实现股东价值最大化。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司成立了董事会负责的内控规范工作领导小组，领导小组下设以经理层为主的办公室，并设立专门工作机构。公司内控办公室制定了 2013 年度内部控制规范实施工作计划，于 2013 年 3 月 6 日召开的总经理办公会上对内控规范工作进行了安排、布置。本年度内部控制工作的范围涵盖了公司本部的业务部门及主要分（子）公司产品或服务，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素方面开展内控业务工作，同时注重公司《内部控制手册》的修订和完善。本年度重点对信息披露和非股东产品销售业务进行风险评估，并针对单笔大于 1000 万元的业务进行了 4 次专项风险评估。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照《企业内部控制基本规范》的要求，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司董事会、董事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司内部控制制度和评价办法，公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。首先，在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。其次，在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，

公司设立了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定处理相关会计事项。本年度内，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，也不存在非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，存在2个非财务报告内部控制一般缺陷。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年03月11日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p><b>四、财务报告内部控制审计意见</b></p> <p>我们认为，建峰化工公司于2013年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014年03月11日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 07 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	<u>天健审（2014）8-22 号</u>
注册会计师姓名	张 凯、于波成

### 审 计 报 告

天健审（2014）8-22 号

重庆建峰化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆建峰化工股份有限公司（以下简称建峰化工公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

### 三、导致保留意见的事项

如财务报表附注十、1 所述，建峰化工公司就页岩气结算价格一直与中国石油化工股份有限公司进行持续协商，截至本报告日尚未达成相关协议。截至 2013 年 12 月 31 日止，建峰化工公司已累计使用页岩气 1.19 亿立方米，并向中国石油化工股份有限公司天然气分公司川气东送销售营业部累计预付了页岩气款 2.14 亿元，同时参照相同地域天然气市场价格暂估了已使用的页岩气成本。我们无法就页岩气结算价格获取充分、适当的审计证据。

### 四、保留意见

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项可能产生的影响外，建峰化工公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了建峰化工 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张 凯

中国·杭州

中国注册会计师：于波成

二〇一四年三月七日

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	737,394,319.97	748,577,457.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		170,169,534.25
应收票据	29,697,648.28	119,441,087.65
应收账款	2,650,488.74	2,290,548.01
预付款项	422,017,568.44	596,457,307.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,271,587.62	1,429,219.18
应收股利		
其他应收款	2,934,982.30	1,973,288.83
买入返售金融资产		
存货	289,787,167.75	293,035,778.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	275,392,131.51	
流动资产合计	1,763,145,894.61	1,933,374,221.19
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,268,643.35	61,202,706.35
投资性房地产		
固定资产	2,736,462,697.83	2,786,992,895.98
在建工程	1,577,436,898.73	158,034,932.27
工程物资	70,279,369.67	4,845,615.50
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	180,649,991.06	91,929,565.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	130,242,772.81	146,741,054.66
递延所得税资产	150,758.70	168,434.12
其他非流动资产	30,098,400.00	
非流动资产合计	4,786,589,532.15	3,249,915,204.25
资产总计	6,549,735,426.76	5,183,289,425.44
流动负债：		
短期借款	284,600,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	37,894,964.52	18,410,180.73
应付账款	410,442,812.75	154,998,953.19
预收款项	214,857,681.67	132,433,017.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,812,115.69	24,412,184.39
应交税费	525,001.22	-126,428,181.95
应付利息	10,650,000.00	10,650,000.00
应付股利		
其他应付款	41,647,715.68	123,594,398.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	257,799,195.34	216,997,706.95
其他流动负债		
流动负债合计	1,280,229,486.87	555,068,258.83
非流动负债：		
长期借款	1,758,041,059.15	1,123,930,821.81

应付债券	993,909,135.48	992,431,126.67
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		25,430.14
其他非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00
非流动负债合计	2,831,950,194.63	2,196,387,378.62
负债合计	4,112,179,681.50	2,751,455,637.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	598,799,235.00	598,799,235.00
资本公积	1,070,126,947.93	1,070,126,947.93
减：库存股		
专项储备	4,486.99	35,213.82
盈余公积	110,241,827.74	100,924,875.28
一般风险准备		
未分配利润	652,155,275.61	654,194,393.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,431,327,773.27	2,424,080,665.99
少数股东权益	6,227,971.99	7,753,122.00
所有者权益（或股东权益）合计	2,437,555,745.26	2,431,833,787.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,549,735,426.76	5,183,289,425.44

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

## 2、母公司资产负债表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	364,168,539.94	436,036,515.48
交易性金融资产		170,169,534.25
应收票据	29,197,648.28	119,441,087.65
应收账款	7,070,030.62	3,241,508.11
预付款项	36,422,094.00	65,025,917.96
应收利息	1,448,108.45	1,429,219.18

应收股利		
其他应收款	425,169,789.65	512,168,548.63
存货	264,009,934.71	237,521,351.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	94,782,633.59	
流动资产合计	1,222,268,779.24	1,545,033,682.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	509,476,543.71	411,476,543.71
投资性房地产		
固定资产	2,732,760,385.79	2,785,354,860.77
在建工程	17,724,003.38	199,457.43
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	94,475,451.86	91,929,565.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	130,242,772.81	146,741,054.66
递延所得税资产	138,747.16	165,761.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,484,817,904.71	3,435,867,243.39
资产总计	4,707,086,683.95	4,980,900,926.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	17,850,964.52	10,776,180.73
应付账款	94,855,532.38	128,465,804.64
预收款项	113,566,759.67	94,066,120.35
应付职工薪酬	19,184,621.60	21,645,356.16
应交税费	258,557.89	-110,570,116.52

应付利息	10,650,000.00	10,650,000.00
应付股利		
其他应付款	23,616,567.58	148,267,002.45
一年内到期的非流动负债	236,942,052.49	216,997,706.95
其他流动负债		
流动负债合计	516,925,056.13	520,298,054.76
非流动负债：		
长期借款	758,898,202.00	1,123,930,821.81
应付债券	993,909,135.48	992,431,126.67
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		25,430.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,752,807,337.48	2,116,387,378.62
负债合计	2,269,732,393.61	2,636,685,433.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	598,799,235.00	598,799,235.00
资本公积	1,071,628,536.08	1,071,628,536.08
减：库存股		
专项储备	4,486.99	35,213.82
盈余公积	110,241,827.74	100,924,875.28
一般风险准备		
未分配利润	656,680,204.53	572,827,632.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,437,354,290.34	2,344,215,492.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,707,086,683.95	4,980,900,926.00

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

### 3、合并利润表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,437,228,449.76	3,322,656,519.66

其中：营业收入	3,437,228,449.76	3,322,656,519.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,499,778,581.99	3,191,796,808.79
其中：营业成本	3,086,184,185.37	2,819,313,626.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,507,482.54	1,435,504.29
销售费用	170,242,353.14	144,568,216.20
管理费用	154,258,545.70	164,990,065.97
财务费用	86,268,337.18	61,435,323.79
资产减值损失	317,678.06	54,071.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-169,534.25	169,534.25
投资收益（损失以“-”号填列）	9,259,294.65	7,452,175.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	253,312.02	172,554.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-53,460,371.83	138,481,420.21
加：营业外收入	63,346,974.44	2,414,573.62
减：营业外支出	896,524.08	2,225,907.36
其中：非流动资产处置损失	679,389.27	
四、利润总额（亏损总额以	8,990,078.53	138,670,086.47

“—”号填列)		
减：所得税费用	2,937,788.94	18,654,555.50
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	6,052,289.59	120,015,530.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,277,834.11	121,371,295.02
少数股东损益	-1,225,544.52	-1,355,764.05
六、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	0.01	0.2
(二) 稀释每股收益	0.01	0.2
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	6,052,289.59	120,015,530.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,277,834.11	121,371,295.02
归属于少数股东的综合收益总额	-1,225,544.52	-1,355,764.05

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

#### 4、母公司利润表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,445,156,023.20	1,875,875,079.29
减：营业成本	2,248,755,886.31	1,612,476,925.40
营业税金及附加	2,339,659.57	1,376,345.90
销售费用	1,225,212.65	955,631.90
管理费用	147,960,121.20	156,542,038.07
财务费用	94,552,227.51	68,492,445.17
资产减值损失	238,798.32	389,557.04
加：公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	-169,534.25	169,534.25
投资收益(损失以“—”号填列)	84,252,247.25	33,088,099.22
其中：对联营企业		

和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	34,166,830.64	68,899,769.28
加：营业外收入	62,691,319.66	2,079,435.62
减：营业外支出	741,497.94	
其中：非流动资产处置损失	679,389.27	
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	96,116,652.36	70,979,204.90
减：所得税费用	2,947,127.81	3,649,662.22
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	93,169,524.55	67,329,542.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	93,169,524.55	67,329,542.68

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

## 5、合并现金流量表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,685,310,408.11	3,224,858,482.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		



保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	200,000.00	160,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	267,249,880.59	87,100,229.91
经营活动现金流入小计	3,952,760,288.70	3,312,118,712.77
购买商品、接受劳务支付的现金	2,909,417,892.11	2,424,618,475.94
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	213,851,359.30	225,622,219.50
支付的各项税费	20,900,684.35	31,944,718.07
支付其他与经营活动有关的现金	406,223,152.34	280,635,080.45
经营活动现金流出小计	3,550,393,088.10	2,962,820,493.96
经营活动产生的现金流量净额	402,367,200.60	349,298,218.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,419,335,475.78	220,684,013.01
取得投资收益所收到的现金	187,375.02	227,706.07
处置固定资产、无形资		

产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,486,271.00
收到其他与投资活动有关的现金	126,957,781.80	
投资活动现金流入小计	1,546,480,632.60	236,397,990.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,374,980,466.61	422,330,548.99
投资支付的现金	1,117,476,543.71	740,000,000.00
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	57,270,192.90	69,557,806.80
投资活动现金流出小计	2,549,727,203.22	1,231,888,355.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,003,246,570.62	-995,490,365.71
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	1,304,600,000.00	446,000,000.00
发行债券收到的现金		992,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		108,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,304,600,000.00	1,546,200,000.00
偿还债务支付的现金	346,686,864.04	771,686,266.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,529,314.58	187,810,224.72
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	300,000,000.00	78,000,000.00
筹资活动现金流出小计	775,216,178.62	1,037,496,490.72

筹资活动产生的现金流量净额	529,383,821.38	508,703,509.28
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	-71,495,548.64	-137,488,637.62
加：期初现金及现金等价物余额	225,114,675.71	362,603,313.33
六、期末现金及现金等价物余额	153,619,127.07	225,114,675.71

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

## 6、母公司现金流量表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,654,574,067.44	1,950,719,621.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,139,062,818.64	419,423,626.41
经营活动现金流入小计	4,793,636,886.08	2,370,143,248.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,914,799,503.54	1,385,670,037.77
支付给职工以及为职工支付的现金	202,004,730.65	213,598,102.45
支付的各项税费	15,857,330.34	13,558,288.17
支付其他与经营活动有关的现金	2,067,649,664.98	455,928,520.44
经营活动现金流出小计	4,200,311,229.51	2,068,754,948.83
经营活动产生的现金流量净额	593,325,656.57	301,388,299.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,419,335,475.78	220,684,013.01
取得投资收益所收到的现金		44,978,559.91

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,731,903.78
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,419,335,475.78	283,394,476.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	223,366,597.65	64,843,827.88
投资支付的现金	1,215,476,543.71	892,000,000.00
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	57,270,192.90	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,496,113,334.26	1,256,843,827.88
投资活动产生的现金流量净额	-76,777,858.48	-973,449,351.18
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		446,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		992,200,000.00
筹资活动现金流入小计		1,438,200,000.00
偿还债务支付的现金	346,686,864.04	771,686,266.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,999,102.49	187,377,997.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	475,685,966.53	959,064,263.89
筹资活动产生的现金流量净额	-475,685,966.53	479,135,736.11
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	40,861,831.56	-192,925,315.84
加：期初现金及现金等价物余额	105,136,515.48	298,061,831.32
六、期末现金及现金等价物余额	145,998,347.04	105,136,515.48

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	598,799,235.00	1,070,126,947.93		35,213.82	100,924,875.28		654,194,393.96		7,753,122.00	2,431,833,787.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	598,799,235.00	1,070,126,947.93		35,213.82	100,924,875.28		654,194,393.96		7,753,122.00	2,431,833,787.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-30,726.83	9,316,952.46		-2,039,118.35		-1,525,150.01	5,721,957.27
(一) 净利润							7,277,834.11		-1,225,544.52	6,052,289.59
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,277,834.11		-1,225,544.52	6,052,289.59
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,316,952.46		-9,316,952.46		-299,605.49	-299,605.49
1. 提取盈余公积					9,316,952.46		-9,316,952.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-299,605.49	-299,605.49
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-30,726.83						-30,726.83
1. 本期提取				11,449,067.63						11,449,067.63
2. 本期使用				11,479,794.46						11,479,794.46
(七) 其他										
四、本期期末余额	598,799.23	1,070,126.94		4,486.99	110,241.82		652,155,275.61		6,227,971.99	2,437,555,745.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他			

	(或 股本)					准备	润			
一、上年年末余额	598,799,235.00	1,071,655,923.08		1,344,935.52	94,191,921.01		629,375,938.46		117,182,905.07	2,512,550,858.14
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	598,799,235.00	1,071,655,923.08		1,344,935.52	94,191,921.01		629,375,938.46		117,182,905.07	2,512,550,858.14
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)		-1,528,975.15		-1,309,721.70	6,732,954.27		24,818,455.50		-109,429,783.07	-80,717,070.15
(一) 净利润							121,371,295.02		-1,355,764.05	120,015,530.97
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							121,371,295.02		-1,355,764.05	120,015,530.97
(三)所有者投入和减少资本		-1,528,975.15							-108,074,019.02	-109,602,994.17
1. 所有者投入资本		-1,501,588.15							-108,074,019.02	-109,575,607.17
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-27,387.00								-27,387.00
(四) 利润分配					6,732,954.		-96,552,83			-89,819,885.

					27		9.52			25
1. 提取盈余公积					6,732,954.27		-6,732,954.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-89,819,885.25			-89,819,885.25
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备					-1,309,721.70					-1,309,721.70
1. 本期提取					9,765,830.97					9,765,830.97
2. 本期使用					11,075,552.67					11,075,552.67
(七)其他										
四、本期期末余额	598,799,235.00	1,070,126,947.93		35,213.82	100,924,875.28		654,194,393.96		7,753,122.00	2,431,833,787.99

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆建峰化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------



	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		35,213.82	100,924,875.28		572,827,632.44	2,344,215,492.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		35,213.82	100,924,875.28		572,827,632.44	2,344,215,492.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-30,726.83	9,316,952.46		83,852,572.09	93,138,797.72
(一) 净利润							93,169,524.55	93,169,524.55
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							93,169,524.55	93,169,524.55
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,316,952.46		-9,316,952.46	
1. 提取盈余公积					9,316,952.46		-9,316,952.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-30,726.83				-30,726.83
1. 本期提取				11,449,067.63				11,449,067.63
2. 本期使用				11,479,794.46				11,479,794.46
(七) 其他								
四、本期期末余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		4,486.99	110,241,827.74		656,680,204.53	2,437,354,290.34

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		1,344,935.52	94,191,921.01		602,050,929.28	2,368,015,556.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		1,344,935.52	94,191,921.01		602,050,929.28	2,368,015,556.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,309,721.70	6,732,954.27		-29,223,296.84	-23,800,064.27
(一) 净利润							67,329	67,329

								, 542.6 8	, 542.6 8
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								67,329 , 542.6 8	67,329 , 542.6 8
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						6,732, 954.27		-96,55 2,839. 52	-89,81 9,885. 25
1. 提取盈余公积						6,732, 954.27		-6,732 , 954.2 7	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-89,81 9,885. 25	-89,81 9,885. 25
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备						-1,309 , 721.7 0			-1,309 , 721.7 0
1. 本期提取						9,765, 830.97			9,765, 830.97
2. 本期使用						11,075 , 552.6			11,075 , 552.6

				7				7
(七) 其他								
四、本期期末余额	598,799,235.00	1,071,628,536.08		35,213.82	100,924,875.28		572,827,632.44	2,344,215,492.62

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：周召贵

会计机构负责人：游勇

## 一、公司基本情况

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

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

本公司属化学原料及化学制品制造业行业。经营范围: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);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;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。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;防腐蚀施工壹级;钢结构加工及相关技术咨询服务;货物进出口。主要产品包括尿素、三聚氰胺等化工产品。

## 二、公司主要会计政策和会计估计

### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目

除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现

法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (4) 可供出售金融资产减值的客观证据

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;

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。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, 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），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。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(D1-Dr)/D1$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## （十）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(十一) 存货

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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有

合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次摊销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次摊销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投

资收益。

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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。

### 2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行

相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (十三) 投资性房地产

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

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

### (十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

## 2. 各类固定资产的折旧方法

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

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (十五) 在建工程

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

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

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

### (十六) 借款费用

#### 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. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产与开发支出

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限
土地使用权	50 年
专利权及非专利技术	5 年

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

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十八）长期待摊费用

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

#### (十九) 预计负债

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

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

#### (二十) 收入

##### 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。

公司收入确认时点的具体判断标准如下：

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

##### 2. 提供劳务

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



可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

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

#### （二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，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。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

#### （二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十三) 经营租赁、融资租赁

#### 1. 经营租赁

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

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

#### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

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

公司及各子公司企业所得税率如下：

公司名称	税率	备注
本公司	15%	详见本附注三、(二)

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

## (二) 税收优惠及批文

1. 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2011]58号), 自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2011-2012年度公司及全资子公司八一六农资有限公司的经营业务未发生改变, 2012年10月, 经重庆市涪陵区国家税务局审核批准, 本公司及全资子公司八一六农资有限公司经营业务符合《产业结构调整目录(2011年本)》“鼓励类”第十一条第5款的规定, 同意本公司及全资子公司八一六农资有限公司2011年至2020年按15%税率申报缴纳企业所得税。

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

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

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
八一六农资有限公司	全资子公司	重庆市涪陵区白涛镇	商业	5,000.00	化肥、农药、农膜、农业机具及其他农资产品, 化工产品, 粮食; 国内贸易、货物运输代理; 货物及技术的进出口业务	66891374-X
江苏八一六华泰农资有限公司	控股子公司	江苏省南通市崇川路1号	商业	1,500.00	化肥、农膜、包装种子、农业机具、化工产品的销售	56776467-7
南宁八一六农资有	全资子公司	广西省南宁	商业	50.00	销售化肥、农膜、农业	58432627-3

限公司	司	市高新区科 园大道 33 号 盛世龙腾大 厦 A 座 703 号			机具、化工产品；国内 贸易；货物运输代理； 货物及技术的进出口业 务	
重庆弛源化工有限 公司	全资子公 司	重庆市涪陵 区白涛化工 园区	制造业	40,000.00	生产、销售化工产品； 货物及技术进出口	56993088-6

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合 并报表
八一六农资有限公司	5,000.00		100.00	100.00	是
江苏八一六华泰农资有限公司	765.00		51.00	51.00	是
南宁八一六农资有限公司	50.00		100.00	100.00	是
重庆弛源化工有限公司	39,947.65		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	注
八一六农资有限公司			
江苏八一六华泰农资有限公司	622.80		
南宁八一六农资有限公司			
重庆弛源化工有限公司			

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			196,539.39			65,805.36
英镑	100.00	10.0556	1,005.56	835.00	10.1611	8,484.52
小 计			197,544.95			74,289.88
银行存款：						
人民币			197,552,174.87			224,725,243.03
美元	962,646.92	6.0969	5,869,162.01	50,099.52	6.2855	314,900.51

欧元	29.13	8.4189	245.24	29.13	8.3176	242.29
小 计			203,421,582.12			225,040,385.83
其他货币资金：						
人民币			533,775,192.90			523,462,781.80
小 计			533,775,192.90			523,462,781.80
合 计			737,394,319.97			748,577,457.51

(2) 期末使用有限制的款项共计 583,775,192.90 元，系银行存款中有 50,000,000.00 元的定期存款；其他货币资金中有 160,000,000.00 元系固定收益率型银行理财产品，有 62,957,000.00 元系信用证保证金，有 9,918,192.90 元系银行承兑汇票保证金，有 900,000.00 元系保函保证金，有 300,000,000.00 元定期存款系为短期借款提供质押(详见本财务报表附注五(一)短期借款之说明)。

## 2. 交易性金融资产

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

## 3. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	29,697,648.28		29,697,648.28	119,441,087.65		119,441,087.65
合 计	29,697,648.28		29,697,648.28	119,441,087.65		119,441,087.65

[注]：期末应收票据中有 20,651,558.28 元存放于重庆化医控股集团财务有限公司，详见本财务报表附注六(二)6 之说明。

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额
广东天禾农资股份有限公司	2013-9-27	2014-3-27	5,340,000.00
重庆建峰工业集团有限公司	2013-11-25	2014-2-18	3,100,000.00
广东天禾农资股份有限公司	2013-8-22	2014-2-22	2,800,000.00

广东天禾农资股份有限公司	2013-7-29	2014-1-9	2,600,000.00
重庆建峰工业集团有限公司	2013-10-22	2014-1-17	2,062,000.00
小 计			15,902,000.00

(3) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，无未到期已贴现或质押的商业承兑汇票。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,795,469.67	100.00	144,980.93	5.19	2,411,103.17	100.00	120,555.16	5.00
小 计	2,795,469.67	100.00	144,980.93	5.19	2,411,103.17	100.00	120,555.16	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	2,795,469.67	100.00	144,980.93	5.19	2,411,103.17	100.00	120,555.16	5.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,691,320.67	96.27	134,566.03	2,411,103.17	100.00	120,555.16
1-2 年	104,149.00	3.73	10,414.90			
小 计	2,795,469.67	100.00	144,980.93	2,411,103.17	100.00	120,555.16

(2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆建峰工业集团有限公司	1,304,312.16	65,215.61	169,990.00	8,499.50
小 计	1,304,312.16	65,215.61	169,990.00	8,499.50

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
重庆建峰工业集团有限公司	关联方	1,304,312.16	1 年以内	46.66
中成进出口股份有限公司	非关联方	840,000.00	1 年以内	30.05
重庆卡贝乐化工有限责任公司	关联方	260,013.00	1 年以内	9.30
江苏民生特种设备集团有限公司	非关联方	113,799.70	1 年以内	4.07
重庆市蓬威石化有限责任公司	非关联方	57,424.18	1 年以内	2.05
小 计		2,575,549.04		92.13

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
重庆卡贝乐化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	260,013.00	1 年以内	9.30
重庆腾泽化学有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	3,700.00	1 年以内	0.13
重庆白涛化工园区能通建设开发有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	13,000.00	1 年以内	0.47
重庆建峰浩康化工有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	52,000.00	1-2 年	1.86
小 计		328,713.00		11.76

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	236,708,442.51	56.09		236,708,442.51	357,110,617.07	59.87		357,110,617.07
1-2 年	51,550,953.43	12.22		51,550,953.43	239,346,690.61	40.13		239,346,690.61
2-3 年	133,758,172.50	31.69		133,758,172.50				
合 计	422,017,568.44	100.00		422,017,568.44	596,457,307.68	100.00		596,457,307.68

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
INVISTA Technologies S. o. r. l.	非关联方	168,345,395.00	1-2 年、2-3 年	工程未结算
山东省农业生产资料有限责任公司	非关联方	39,780,000.00	1 年以内	货物未到

吉林市富尧肥料有限责任公司	非关联方	29,032,000.00	1 年以内	货物未到
湖北楚丰农资连锁有限公司	非关联方	28,000,000.00	1 年以内	货物未到
辽宁中农明远化工贸易有限公司	非关联方	25,725,000.00	1 年以内	货物未到
小 计		290,882,395.00		

(3) 预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆建峰工业集团有限公司	206,719.02		108,165.5	
小 计	206,719.02		108,165.5	

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
INVISTA Technologies S.o.r.l.	168,345,395.00	工程未结算
小 计	168,345,395.00	

6. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
理财产品	1,429,219.18	930,191.78	1,429,219.18	930,191.78
定期存款		2,341,395.84		2,341,395.84
合 计	1,429,219.18	3,271,587.62	1,429,219.18	3,271,587.62

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	3,832,360.32	100.00	897,378.02	23.42	2,577,414.56	100.00	604,125.73	23.44
小 计	3,832,360.32	100.00	897,378.02	23.42	2,577,414.56	100.00	604,125.73	23.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	3,832,360.32	100.00	897,378.02	23.42	2,577,414.56	100.00	604,125.73	23.44



## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,337,560.32	61.00	116,878.02	1,488,314.56	57.74	74,415.73
1-2 年	439,700.00	11.47	43,970.00	35,100.00	1.36	3,510.00
2-3 年	5,100.00	0.13	1,530.00	4,000.00	0.16	1,200.00
3-4 年				1,050,000.00	40.74	525,000.00
4-5 年	1,050,000.00	27.40	735,000.00			
小 计	3,832,360.32	100.00	897,378.02	2,577,414.56	100.00	604,125.73

## (2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
重庆市安全生产风险抵押金管理办公室	非关联方	1,050,000.00	4-5 年	27.40	风险金
中国太平洋财产保险公司涪陵中心支公司	非关联方	749,471.00	1 年以内	19.56	保险赔偿
中国人民财产保险股份有限公司涪陵枳城支公司	非关联方	474,943.70	1 年以内	12.39	保险赔偿
涪陵区清理建设领域拖欠工程款工作协调小组	非关联方	413,300.00	1 年以内	10.78	保证金
赵华梅	非关联方	143,000.00	1 年以内	3.73	备用金
小 计		2,830,714.70		73.86	

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

## 8. 存货

## (1) 明细情况

存货种类	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
库存材料	15,899,426.64		15,899,426.64	13,819,564.35		13,819,564.35
在产品	6,042,733.69		6,042,733.69	14,380,119.49		14,380,119.49
库存商品	159,557,337.03		159,557,337.03	150,796,751.00	418,893.62	150,377,857.38
包装物	189,662.30		189,662.30	108,604.63		108,604.63
低值易耗品	1,955,213.62		1,955,213.62	1,925,159.26		1,925,159.26
备品备件	106,142,794.47		106,142,794.47	112,424,472.97		112,424,472.97
合 计	289,787,167.75		289,787,167.75	293,454,671.70	418,893.62	293,035,778.08

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	418,893.62			418,893.62	
小 计	418,893.62			418,893.62	

## 9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	270,556,329.36	
预缴企业所得税	4,835,802.15	
小 计	275,392,131.51	

## 10. 对合营企业投资和对联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
重庆市彭峰农资有限公司	30.00	30.00	653.04	178.74	474.29	6,103.82	94.63

## 11. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆市彭峰农资有限公司	权益法	900,000.00	1,202,706.35	65,937.00	1,268,643.35
中农矿产资源勘探有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
重庆市北部新区化医小额贷款有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计		60,900,000.00	61,202,706.35	65,937.00	61,268,643.35

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆市彭峰农资有限公司	30.00	30.00				187,375.02

中农矿产资源勘探有限公司	2.00	2.00				
重庆市北部新区化医小额贷款有限公司	10.00	10.00				
合 计						187,375.02

## 12. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		本期转入	本期计提		
1) 账面原值小计	4,525,992,859.00		168,217,542.28	3,034,003.84	4,691,176,397.44
房屋及建筑物	519,277,966.77		95,035,124.17		614,313,090.94
机器设备	3,987,480,179.45		53,748,290.90	2,482,276.48	4,038,746,193.87
运输工具	6,168,133.47		14,995,033.27		21,163,166.74
其他设备	13,066,579.31		4,439,093.94	551,727.36	16,953,945.89
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	1,738,999,963.02		217,762,235.78	2,048,499.19	1,954,713,699.61
房屋及建筑物	133,015,495.39		26,267,644.56		159,283,139.95
机器设备	1,592,648,117.19		189,308,054.47	1,674,991.54	1,780,281,180.12
运输工具	3,352,541.94		1,105,537.95		4,458,079.89
其他设备	9,983,808.50		1,080,998.80	373,507.65	10,691,299.65
3) 账面净值小计	2,786,992,895.98		—	—	2,736,462,697.83
房屋及建筑物	386,262,471.38		—	—	455,029,950.99
机器设备	2,394,832,062.26		—	—	2,258,465,013.75
运输工具	2,815,591.53		—	—	16,705,086.85
其他设备	3,082,770.81		—	—	6,262,646.24
4) 减值准备小计			—	—	
房屋及建筑物			—	—	
机器设备			—	—	
运输工具			—	—	
其他设备			—	—	
5) 账面价值合计	2,786,992,895.98		—	—	2,736,462,697.83
房屋及建筑物	386,262,471.38		—	—	455,029,950.99
机器设备	2,394,832,062.26		—	—	2,258,465,013.75
运输工具	2,815,591.53		—	—	16,705,086.85

其他设备	3,082,770.81	—	—	6,262,646.24
------	--------------	---	---	--------------

本期折旧额为 217,762,235.78 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 2,688,959.46 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
包装楼	正在办理中	2014 年
二化项目安全维修楼等	正在办理中	2014 年

(3) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 251,999,912.08 元的固定资产用于抵押担保。

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
年产4.6万吨聚四氢呋喃项目	1,559,712,895.35		1,559,712,895.35	157,835,474.84		157,835,474.84
其他	17,724,003.38		17,724,003.38	199,457.43		199,457.43
合 计	1,577,436,898.73		1,577,436,898.73	158,034,932.27		158,034,932.27

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预 算比例(%)
年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目	280,661.37	157,835,474.84	1,401,877,420.51			55.57
其他		199,457.43	20,213,505.41	2,688,959.46		
合 计	280,661.37	158,034,932.27	1,422,090,925.92	2,688,959.46		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化 年率(%)	资金 来源	期末数
年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目	81.58	70,981,554.20	60,222,572.95	6.58	自筹	1,559,712,895.35
其他					自筹	17,724,003.38
合 计		70,981,554.20	60,222,572.95			1,577,436,898.73

## 14. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存材料	421,867.65	243,197,241.69	208,206,537.08	35,412,572.26
工程设备	4,423,747.85	807,058,646.48	776,615,596.92	34,866,797.41
合 计	4,845,615.50	1,050,255,888.17	984,822,134.00	70,279,369.67

## 15. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	102,045,539.75	92,805,946.64		194,851,486.39
土地使用权	97,545,539.75	92,805,946.64		190,351,486.39
非专利技术	4,500,000.00			4,500,000.00
2) 累计摊销小计	10,115,974.38	4,085,520.95		14,201,495.33
土地使用权	9,890,974.38	3,185,520.95		13,076,495.33
非专利技术	225,000.00	900,000.00		1,125,000.00
3) 账面净值小计	91,929,565.37			180,649,991.06
土地使用权	87,654,565.37			177,274,991.06
非专利技术	4,275,000.00			3,375,000.00
4) 减值准备小计				
土地使用权				
非专利技术				
5) 账面价值合计	91,929,565.37			180,649,991.06
土地使用权	87,654,565.37			177,274,991.06
非专利技术	4,275,000.00			3,375,000.00

本期摊销额 4,085,520.95 元。

## (2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 23,628,798.08 元的无形资产用于抵押担保。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

期末，有账面价值 5,396,798.37 元的土地尚未办妥产权证过户手续。

## 16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
非独占性使用三聚氰胺生产技术许可使用费	15,878,138.41		2,091,355.32		13,786,783.09	
合成氨技术许可费	130,862,916.25		14,406,926.53		116,455,989.72	
合 计	146,741,054.66		16,498,281.85		130,242,772.81	

## 17. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	150,758.70	168,434.12
合 计	150,758.70	168,434.12
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动		25,430.14
合 计		25,430.14

### (2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	43,387.60	22,853.68
可抵扣亏损	4,516,362.08	5,153,025.92
小 计	4,559,749.68	5,175,879.60

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2014 年			
2015 年			
2016 年		1,635,944.04	
2017 年	1,635,944.04	3,517,081.88	
2018 年	2,880,418.04		
小 计	4,516,362.08	5,153,025.92	

### (4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额

可抵扣差异项目	
资产减值准备	998,971.35
小计	998,971.35

## 18. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款	30,098,400.00	
小计	30,098,400.00	

## 19. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	724,680.89	317,678.06			1,042,358.95
存货跌价准备	418,893.62			418,893.62	
合计	1,143,574.51	317,678.06		418,893.62	1,042,358.95

## 20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	284,600,000.00	
合 计	284,600,000.00	

注：质押借款 284,600,000.00 元系以公司 300,000,000.00 元的定期存单提供质押担保。

## 21. 应付票据

## (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,894,964.52	18,410,180.73
合 计	37,894,964.52	18,410,180.73

下一会计期间将到期的金额为 37,894,964.52 元。

## (2) 其他说明

应付票据中有 13,600,000.00 元系委托重庆化医控股集团财务有限公司开具的银行承兑汇票，详见本财务报表附注六、（二）之说明。

## 22. 应付账款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	87,267,392.77	80,418,851.74
工程款	323,175,419.98	74,580,101.45
合计	410,442,812.75	154,998,953.19

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

单位名称	期末数	期初数
重庆建峰工业集团有限公司	8,600.00	8,600.00
重庆市涪陵梦真广告有限公司	3,690.00	3,690.00
小计	12,290.00	12,290.00

## (3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 23. 预收款项

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	214,857,681.67	132,433,017.16
合计	214,857,681.67	132,433,017.16

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

单位名称	期末数	期初数
重庆市彭峰农资有限公司	1,723,460.00	597,792.00
重庆建峰浩康化工有限公司	27,620.00	3,390.00
重庆腾泽化学有限公司	69,679.77	
小计	1,820,759.77	601,182.00

## (3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 24. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



工资、奖金、津贴和补贴	12,805,679.37	166,699,053.17	169,228,548.85	10,276,183.69
职工福利费		16,300,588.65	16,300,588.65	
社会保险费	164,749.65	53,047,533.11	52,141,278.99	1,071,003.77
其中：基本养老保险费	5,105.12	27,879,400.76	27,884,505.88	
医疗保险费	159,006.39	14,829,580.88	13,942,491.73	1,046,095.54
失业保险费	638.14	2,065,585.17	2,066,223.31	
生育保险费		1,130,233.68	1,130,233.68	
工伤保险费		7,142,732.62	7,117,824.39	24,908.23
住房公积金	3,417,574.00	12,080,796.3	14,034,915.00	1,463,455.30
工会经费	2,182,474.76	3,439,199.32	3,168,962.91	2,452,711.17
职工教育经费	5,841,706.61	4,338,650.92	3,631,595.77	6,548,761.76
合 计	24,412,184.39	255,905,821.47	258,505,890.17	21,812,115.69

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴将于 2014 年 1-3 月发放。

## 25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		-130,292,614.64
营业税	182,353.04	204,976.36
企业所得税		2,646,140.31
城市维护建设税	12,764.72	14,348.35
教育费附加	5,470.60	6,149.29
地方教育附加	3,647.06	4,099.54
个人所得税	64,674.22	497,400.57
其 他	256,091.58	491,318.27
合 计	525,001.22	-126,428,181.95

## 26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
公司债券利息	10,650,000.00	10,650,000.00

合 计	10,650,000.00	10,650,000.00
-----	---------------	---------------

## 27. 其他应付款

## (1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数
保证金	22,750,224.03	60,897,375.88
股权收购款		47,476,543.71
应付暂收款	7,488,301.00	10,228,952.39
风险抵押金	2,724,012.00	2,405,048.44
其他	8,685,178.65	2,586,477.94
小 计	41,647,715.68	123,594,398.36

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

单位名称	期末数	期初数
重庆建峰工业集团有限公司	306,687.26	68,500.00
重庆市化工设计研究院		20,000.00
重庆化医控股集团财务有限公司	250,000.00	
小 计	556,687.26	88,500.00

## (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
中化二建集团有限公司	6,570,000.00	投标保证金
四川省化工建设有限公司	4,800,000.00	投标保证金
小 计	11,370,000.00	

## 28. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	257,799,195.34	216,997,706.95
合 计	257,799,195.34	216,997,706.95

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	37,692,052.49	38,247,706.95
保证借款	220,107,142.85	178,750,000.00
小 计	257,799,195.34	216,997,706.95

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款	借款	币种	年利率	期末数		期初数	
	起始日	到期日		(%)	原币金额	折人民币金额	原币金 额	折人民币金额
中国农业银行股份有限公司重 庆涪陵分行	2008-3-20	2013-3-19	人民 币	基准利率下浮 10%				50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司重 庆涪陵分行	2008-9-25	2013-10-15	人民 币	基准利率下浮 10%				30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司重 庆涪陵分行	2008-8-27	2013-8-26	人民 币	基准利率下浮 10%				29,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重 庆涪陵分行	2008-2-29	2013-7-28	人民 币	基准利率下浮 10%				20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重 庆涪陵分行	2008-4-30	2014-10-29	人民 币	基准利率下浮 10%		100,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司重 庆涪陵分行	2010-4-23	2014-4-22	人民 币	基准利率下浮 10%		30,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司重 庆涪陵分行	2012-9-14	2014-12-20	人民 币	基准利率下浮 5%		25,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司重 庆涪陵分行	2008-3-21	2014-12-21	人民 币	基准利率下浮 10%		20,000,000.00		25,000,000.00
中国银行股份有限公司涪陵分 行	2007-3-31	2014-12-30	欧元		2,344,150.60	19,735,169.49		
小 计					2,344,150.60	194,735,169.49		154,000,000.00

## 29. 长期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,616,142,857.15	946,250,000.00
抵押借款	141,898,202.00	177,680,821.81
合 计	1,758,041,059.15	1,123,930,821.81

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国银行股份有限公司重庆涪陵分行	2013-6-28	2022-6-15	人民币	基准利率下浮 9.92%		680,142,857.15		
中国农业银行股份有限公司重庆涪陵分行	2013-4-23	2023-4-16	人民币	基准利率		180,000,000.00		
中国银行股份有限公司涪陵分行	2007-3-31	2021-9-30	欧元		14,905,135.47	125,484,845.01	17,249,286.07	143,472,661.82
中国建设银行股份有限公司重庆涪陵分行	2010-12-9	2016-6-17	人民币	基准利率下浮 10%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行股份有限公司重庆涪陵分行	2010-4-23	2016-4-22	人民币	基准利率下浮 10%		70,000,000.00		100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司重庆涪陵分行	2008-4-30	2014-10-29	人民币	基准利率下浮 10%				100,000,000.00
中国农业银行股份有限公司重庆涪陵分行	2008-3-20	2015-3-19	人民币	基准利率下浮 10%				100,000,000.00
合计					14,905,135.47	1,155,627,702.16	17,249,286.07	543,472,661.82

30. 应付债券

(1) 明细情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
12建峰债	1,000,000,000.00	2012-11-2	7年	992,200,000.00	10,650,000.00	65,609,135.48	63,900,000.00	10,650,000.00	993,909,135.48
合计	1,000,000,000.00			992,200,000.00	10,650,000.00	65,609,135.48	63,900,000.00	10,650,000.00	993,909,135.48

(2) 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。

### 31. 其他非流动负债

#### (1) 明细情况

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

[注]：系公司子公司重庆弛源化工有限公司投资建设的年产 4.6 万吨聚四氢呋喃工程项目于 2012 年收到的中央预算内投资的产业振兴和技术改造项目专项资金。

#### (2) 政府补助明细

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	80,000,000.00				80,000,000.00	与资产相关
小 计	80,000,000.00				80,000,000.00	

### 32. 股本

股东类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	598,799,235.00			598,799,235.00
合 计	598,799,235.00			598,799,235.00

### 33. 资本公积

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

### 34. 专项储备

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	35,213.82	11,449,067.63	11,479,794.46	4,486.99
合 计	35,213.82	11,449,067.63	11,479,794.46	4,486.99

## (2) 其他说明

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

## 35. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	100,924,875.28	9,316,952.46		110,241,827.74
合 计	100,924,875.28	9,316,952.46		110,241,827.74

根据公司章程规定，按净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 36. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	654,194,393.96	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,277,834.11	——
减：提取法定盈余公积	9,316,952.46	10%
期末未分配利润	652,155,275.61	

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,419,651,869.95	3,306,877,902.33
其他业务收入	17,576,579.81	15,778,617.33
营业成本	3,086,384,185.37	2,819,313,626.92

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

制造业	2,608,867,552.92	2,266,583,456.75	2,157,740,631.00	1,667,583,597.49
商品流通业	810,784,317.03	808,326,266.00	1,149,137,271.33	1,141,621,715.51
小 计	3,419,651,869.95	3,074,909,722.75	3,306,877,902.33	2,809,205,313.00

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化肥	2,955,693,479.37	2,679,068,811.27	3,098,959,157.58	2,605,117,908.37
三聚氰胺	348,563,472.08	309,643,706.93	157,114,911.00	169,720,350.70
其他	115,394,918.50	86,197,204.55	50,803,833.75	34,367,053.93
小 计	3,419,651,869.95	3,074,909,722.75	3,306,877,902.33	2,809,205,313.00

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中农工贸有限责任公司	261,910,005.00	7.62
中农（上海）化肥有限公司	221,389,900.00	6.44
广东天禾农资股份有限公司	198,870,340.00	5.79
中化化肥有限公司	160,773,883.95	4.68
中农资联合贸易有限责任公司	132,985,880.00	3.87
小 计	975,930,008.95	28.40

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,276,572.10	1,257,162.09	详见本财务报表 附注税项
城市维护建设税	161,171.03	103,791.16	
教育费附加	69,739.41	74,551.04	
合 计	2,507,482.54	1,435,504.29	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	143,028,084.55	121,346,167.57
职工薪酬	9,962,609.38	12,738,214.40
仓储费	6,318,480.54	4,150,660.14
保险费	2,481,200.88	2,529,134.59

差旅费	1,554,004.50	1,803,729.91
业务经费	724,702.36	585,000.20
其他	6,173,270.93	1,415,309.39
合 计	170,242,353.14	144,568,216.20

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	64,420,825.67	53,167,801.38
综合服务费	34,974,430.82	28,391,592.00
税费	4,695,468.49	5,297,755.12
长期摊销费用摊销	16,498,281.85	10,495,395.81
董事会费	2,685,311.03	2,207,403.13
折旧费	6,427,355.51	4,895,039.57
无形资产摊销	4,085,520.95	2,309,355.22
运输费	3,080,767.37	3,424,697.92
租赁费	1,974,304.00	1,816,784.41
修理费	773,383.03	656,420.04
安全措施费	323,088.65	1,408,561.12
差旅费	1,139,884.36	1,198,734.66
中介机构服务费	2,808,711.39	3,040,207.67
排污费	1,026,307.00	805,775.30
办公费	811,316.66	689,913.00
业务招待费	1,442,968.40	1,445,594.06
研究开发费	302,117.22	3,246,139.57
其他	6,788,503.30	2,647,348.26
非正常中断期间费用		37,845,547.73
合 计	154,258,545.70	164,990,065.97

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	94,150,765.03	71,619,320.76
减：利息收入	11,123,718.91	13,798,969.95
加：汇兑损失	1,702,882.11	3,546,385.07



加：手续费及其他	1,538,408.95	68,587.91
合 计	86,268,337.18	61,435,323.79

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	317,678.06	-169,724.34
存货跌价损失		223,795.96
合 计	317,678.06	54,071.62

#### 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产		
其中：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	-169,534.25	169,534.25
合 计	-169,534.25	169,534.25

#### 8. 投资收益

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品收益	9,005,982.63	2,113,232.19
权益法核算的长期股权投资收益	253,312.02	172,554.90
处置长期股权投资产生的投资收益		5,166,388.00
合 计	9,259,294.65	7,452,175.09

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
重庆市彭峰农资有限公司	253,312.02	172,554.90	
小 计	253,312.02	172,554.90	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 9. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	23,069.31		23,069.31
政府补助	62,524,256.00	2,240,121.00	62,524,256.00
保险赔款	194,311.08	141,312.30	194,311.08
其 他	605,338.05	33,140.32	605,338.05
合 计	63,346,974.44	2,414,573.62	63,346,974.44

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
废水综合治理工程补贴	1,237,233.00	1,237,233.00	与资产相关	
稳增长财政补贴	36,000,000.00		与收益相关	[注 1]
企业发展补助资金	24,000,000.00		与收益相关	[注 2]
服务外包技术创新财政补贴	60,000.00	27,000.00	与收益相关	
国际服务外包业务财政补贴	630,000.00	403,000.00	与收益相关	
氮肥储备补贴	117,023.00	154,888.00	与收益相关	
外包人才培养财政补贴	280,000.00	198,000.00	与收益相关	
所得税返还	200,000.00	160,000.00	与收益相关	
应用技术与开发资金项目款		60,000.00	与收益相关	
小 计	62,524,256.00	2,240,121.00		

注 1：根据涪陵财政发[2013]312 号文件公司收到重庆市涪陵区财政局拨入的 2013 年第一批稳增长资金 3384 万元；根据涪财政发[2013]495 号文件公司收到重庆市涪陵区财政局拨入的 2013 年第二批稳增长资金 216 万元。

注 2：根据涪财政发[2013]496 号文件公司收到重庆市涪陵区财政局拨入的 2013 年企业发展补助资金 2400 万元。

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	679,389.27		679,389.27
罚款支出	34,028.67		34,028.67
其他	183,106.14		183,106.14
捐赠支出		10,000.00	
存货毁损		2,215,907.36	

合 计	896,524.08	2,225,907.36	896,524.08
-----	------------	--------------	------------

## 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,945,543.66	18,600,606.11
递延所得税调整	-7,754.72	53,949.39
合 计	2,937,788.94	18,654,555.50

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,277,834.11
非经常性损益	B	75,732,413.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-68,454,579.47
期初股份总数	D	598,799,235.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	598,799,235.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的单位之间往来款及暂借款	191,300,000.00

收到的淡储补贴及其他补贴	71,124,279.00
收到的其他	4,825,601.59
合 计	267,249,880.59

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付单位之间往来款及暂借款	191,300,000.00
支付运输费	146,108,851.92
支付仓储及保险费	8,799,681.42
支付差旅费	2,693,888.86
支付综合服务费	34,974,430.82
支付董事会经费	2,685,311.03
支付安全措施费及修理费	1,096,471.68
支付中介机构服务费	2,808,711.39
支付业务招待费	2,167,670.76
支付广告宣传费	2,487,893.85
支付排污费	1,026,307.00
支付租赁费	1,974,304.00
支付其他	8,099,629.61
合 计	406,223,152.34

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到银行信用证保证金和银行承兑汇票保证金	126,957,781.80
合 计	126,957,781.80

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的银行承兑汇票保证金	7,270,192.90
定期存款	50,000,000.00
合 计	57,270,192.90

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
借款质押的定期存款	300,000,000.00
合 计	300,000,000.00

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,052,289.59	120,015,530.97
加: 资产减值准备	317,678.06	54,071.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,762,235.78	153,230,696.33
无形资产摊销	4,085,520.95	2,323,699.17
长期待摊费用摊销	16,498,281.85	10,495,395.81
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)	656,319.96	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	169,534.25	-169,534.25
财务费用(收益以“—”号填列)	94,150,765.03	75,165,705.83
投资损失(收益以“—”号填列)	-9,259,294.65	-7,452,175.09
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	17,675.42	28,519.25
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-25,430.14	25,430.14
存货的减少(增加以“—”号填列)	3,248,610.33	-70,546,598.80
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	30,879,489.87	215,835,181.04
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	37,813,524.30	-149,707,703.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	402,367,200.60	349,298,218.81
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	153,619,127.07	225,114,675.71
减: 现金的期初余额	225,114,675.71	362,603,313.33
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-71,495,548.64	-137,488,637.62

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		

① 处置子公司及其他营业单位的价格		17,731,903.78
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		17,731,903.78
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,245,632.78
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,486,271.00
④ 处置子公司的净资产		24,691,966.24
流动资产		3,552,686.49
非流动资产		25,303,528.98
流动负债		4,164,249.23
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	153,619,127.07	225,114,675.71
其中：库存现金	197,544.95	74,289.88
可随时用于支付的银行存款	153,421,582.12	225,040,385.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	153,619,127.07	225,114,675.71

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码

重庆建峰工业集团有限公司	115,154.48	52.05	52.05	重庆市国有资产监督管理委员会	20329625-1
重庆化医控股(集团)公司	256,394.53			重庆市国有资产监督管理委员会	45041714-8

注：重庆化医控股（集团）公司为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

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

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆智全实业有限责任公司	本公司第二大股东	76885925-0
重庆市涪陵梦真广告有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	71161331-3
重庆建峰浩康化工有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	67612894-4
重庆建峰建筑设计有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	69925149-4
重庆富源化工股份有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	20865000-2
重庆长江橡胶制造有限公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	78155629-7
重庆天原化工有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	77849491-0
重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	66085090-8
重庆化医控股集团财务有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	56564400-6
重庆紫光天原化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	69122521-6
重庆市化工设计研究院	同受重庆化医控股（集团）公司控制	45038618-2
重庆紫光国际化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	66644245-4
重庆腾泽化学有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	79072423x
重庆卡贝乐化工有限责任公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	6733701530

## （二）关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 明细情况

## 1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
重庆建峰工业集团有限公司	液氨	参照市场价格	24,977,840.95	8,826,450.00
重庆建峰工业集团有限公司	脱盐水	参照市场价格	8,663,430.00	4,440,044.40
重庆建峰工业集团有限公司	天然气	参照市场价格	8,072,743.60	12,286,223.80
重庆建峰工业集团有限公司	材料	参照市场价格	186,598.95	17,868.01
重庆建峰工业集团有限公司	检验、修理等劳务	参照市场价格	7,948,036.53	10,180,659.95
重庆市彭峰农资有限公司	尿素、复合肥等	参照市场价格	44,682,358.00	61,731,843.84
重庆建峰浩康化工有限公司	三聚氰胺等	参照市场价格	14,429,810.00	1,731,210.00
重庆建峰浩康化工有限公司	工程劳务	参照市场价格	100.00	833,000.00
重庆天原化工有限公司	天然气	参照市场价格	218,640.35	681,956.21
重庆天原化工有限公司	工程劳务	参照市场价格		8,500.00
重庆紫光天原化工有限责任公司	液氨	参照市场价格	1,080,666.50	
重庆紫光天原化工有限责任公司	检验、修理等劳务	参照市场价格		1,840.00
重庆腾泽化学有限公司	液氨、检验、修理等劳务	参照市场价格	18,548,354.46	
重庆富源化工股份有限公司	检验、修理等劳务	参照市场价格		8,409,817.90
重庆化工设计研究院	检验、修理等劳务	参照市场价格		200.00
重庆卡贝乐化工有限责任公司	技术服务费	参照市场价格	260,050.00	
重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司	脱盐水、检验、修理等劳务	参照市场价格	322,934.00	
重庆长江橡胶制造有限公司	电缆	参照市场价格	50,000.00	

## 2) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
重庆建峰工业集团有限公司	蒸汽	参照市场价格	167,327,716.45	134,086,859.47
重庆建峰工业集团有限公司	电	参照市场价格	116,772,471.67	132,748,398.74
重庆建峰工业集团有限公司	水	参照市场价格	27,186,815.50	14,171,167.69
重庆建峰工业集团有限公司	水稳剂等材	参照市场价格	1,329,234.70	2,005,079.53



	料			
重庆建峰工业集团有限公司	工程、运输等	参照市场价格	30,587,036.76	25,804,823.87
重庆建峰工业集团有限公司	综合服务费	参照市场价格	40,228,005.91	35,149,602.26
重庆天原化工有限公司	化工原料	参照市场价格	3,118,831.12	2,352,710.40
重庆建峰浩康化工有限公司	化工原料	参照市场价格	10,661,316.48	6,811,977.96
重庆紫光国际化工有限责任公司	化工原料	参照市场价格		418,170.20
重庆建峰建筑设计有限公司	设计费	参照市场价格	1,050,000.00	
重庆市涪陵梦真广告有限公司	广告费	参照市场价格	1,416,082.60	1,193,283.40
重庆市化工设计研究院	设计费	参照市场价格		468,859.00
重庆腾泽化学有限公司	化工原料	参照市场价格	23,000.00	
重庆富源化工股份有限公司	尿素	参照市场价格	662,400.00	

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）		担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		欧元	人民币			
重庆化医控股（集团）公司	本公司		35,500.00	2006-09-30	2018-09-30	否
重庆化医控股（集团）公司/重庆建峰工业集团有限公司	本公司	1,724.93	14,522.00	2007-03-31	2023-09-30	否
重庆建峰工业集团有限公司	本公司		3,125.00	2012-8-31	2018-8-30	否
重庆化医控股（集团）公司	本公司		36,500.00	2006-12-18	2018-12-17	否
重庆化医控股（集团）公司	本公司		6,500.00	2012-09-14	2018-08-31	否
重庆建峰工业集团有限公司	本公司		100,000.00	2012-11-7	2021-11-7	否
小 计		1,724.93	196,147.00			

## 2. 租赁

根据公司及全资子公司八一六农资有限公司与重庆建峰工业集团有限公司签订的《租赁协议》，重庆建峰工业集团有限公司将其拥有的房产出租给本公司及全资子公司八一六农资有限公司，租赁期为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，约定的年租赁费为 48.86 万元。截至 2013 年 12 月 31 日止，上述租赁费已全部支付。

## 3. 购买资产

根据公司与重庆建峰工业集团有限公司签订的《化肥专用码头、包装楼、栈桥等资产的

转让协议》，重庆建峰工业集团有限公司以评估价值 158,203,217.59 元（重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具重康评报字（2013）第 64 号资产评估报告，评估基准日为 2013 年 4 月 30 日）为交易价格把化肥专用码头、包装楼、栈桥等资产转让与本公司，资产在交割日之前的损益由重庆建峰工业集团有限公司承担和享有；资产实际移交日为 2013 年 6 月 30 日，移交日资产价值是 156,676,691.78 元，实际交易价格为移交日资产价值 156,676,691.78 元。上述转让资产的房产权证和土地权证的过户手续正在办理过程中。

#### 4. 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。

#### 5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆建峰工业集团有限公司	27,000,000.00	2013-1-7	2013-1-16	[注]

注：本期公司向重庆建峰工业集团有限公司拆入资金，重庆建峰工业集团有限公司不收取资金占用费。

#### 6. 金融服务

2013 年，公司与重庆化医控股集团财务有限公司（以下简称化医财务公司）签订了《金融服务协议》，化医财务公司根据公司的需求，向公司提供存款服务、贷款服务、融资租赁服务、委托贷款服务、票据承兑贴现业务服务、结算服务、中间业务等金融服务。双方约定：日存款余额（包括应计利息）最高不超过 25,000 万元、票据承兑贴现业务（包括利息支出总额）最高不超过 30,000 万元、承兑汇票日余额最高不超过 25,000 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 50,000 万元。上述协议业经公司第五届董事会第十五次会议和 2013 年度股东大会审议通过。协议有效期从 2013 年 4 月 02 日起至 2014 年 4 月 01 日止。2013 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	11,372,225.48	550,969,368.50	408,609,100.02	153,732,493.96	418,685.30
票据中间业务-存放	110,421,046.87	108,292,807.90	198,062,296.49	20,651,558.28	

于化医财务公司承兑 汇票[注]					
票据中间业务-委托 化医财务公司开具银 行承兑汇票	10,776,180.73	95,856,835.29	93,033,016.02	13,600,000.00	
票据中间业务-向财 务公司进行票据贴现		20,000,000.00	20,000,000.00		574,000.00

注：本期减少系公司存放于化医财务公司的银行承兑汇票到期后收到的款项。

### （三）关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	重庆化医控股集团财务有限公司			3,289,493.00	
	重庆天原化工有限公司			48,873.50	
小 计				3,338,366.50	
应收账款					
	重庆建峰工业集团有限公司	1,304,312.16	65,215.61	169,990.00	8,499.50
	重庆天原化工有限公司			8,500.00	425.00
	重庆建峰浩康化工有限公司	52,000.00	5,200.00	52,000.00	2,600.00
	重庆卡贝乐化工有限责任公司	260,013.00	13,000.65		
	重庆腾泽化学有限公司	3,700.00	185.00		
	重庆白涛化工园区能通建设开发有限 责任公司	13,000.00	650.00		
小 计		1,909,065.00	78,915.10	230,490.00	11,524.50
预付款项					
	重庆建峰工业集团有限公司	206,719.02		108,165.51	
小 计		206,719.02		108,165.51	

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	重庆建峰工业集团有限公司	8,600.00	8,600.00

	重庆市涪陵梦真广告有限公司	3,690.00	3,690.00
小计		12,290.00	12,290.00
预收款项			
	重庆市彭峰农资有限公司	1,723,460.00	597,792.00
	重庆建峰浩康化工有限公司	27,620.00	3,390.00
	重庆腾泽化学有限公司	69,679.77	
小计		1,820,759.77	601,182.00
其他应付款			
	重庆建峰工业集团有限公司	306,687.26	68,500.00
	重庆市化工设计研究院		20,000.00
	重庆化医控股集团财务有限公司	250,000.00	
小计		556,687.26	88,500.00

#### (四) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 237.66 万元和 239.65 万元。

## 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1. 已签订的正在或准备履行的大额工程合同

公司 2011 年第一次临时股东大会、第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于设立控股子公司投资聚四氢呋喃项目的议案》，公司拟通过子公司投资建设 6 万吨/年 1,4-丁二醇、4.6 万吨/年聚四氢呋喃项目，项目总投资约 26 亿元，投资建设包括 1,4-丁二醇、聚四氢呋喃、乙炔尾气制甲醇、甲醛等主要装置和其他配套工程，项目建设期约为 36 个月。截至 2013 年 12 月 31 日止，子公司重庆弛源化工有限公司承接的大额技术、设备采购合同履行

情况如下：

(1) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与卢森堡英威达技术有限公司于 2011 年 5 月 7 日签订的《年产 6 万吨 1,4-丁二醇与 4.6 万吨聚四氢呋喃装置技术转让协议》，英威达技术有限公司向重庆弛源化工有限公司提供一套丁二醇装置和聚四氢呋喃装置的专有工艺技术文件、工艺设计、培训和技术服务，并同意公司使用该专有技术，合同总价为 3,450.00 万美元。截至 2013 年 12 月 31 日止，该技术转让款已累计支付 2,630.00 万美元。

(2) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与日本 KOBE STEEL, LTD 于 2011 年 8 月 27 日签订的《气体螺杆压缩机和粗乙炔真空螺杆裂解气设备采购合同》，KOBE STEEL, LTD 向重庆弛源化工有限公司提供一套气体螺杆压缩机和粗乙炔真空螺杆裂解气用于在建的年产 6 万吨丁二醇与 4.6 万吨聚四氢呋喃项目，合同总价 1,310.00 万美元，截至 2013 年 12 月 31 日止，上述设备款已累计支付 1,179.00 万美元。

(3) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与爱沙尼亚 Aktsiaselts ALVIGO 于 2011 年 3 月签订的《22,000 吨乙炔项目专有设备供货合同》，Aktsiaselts ALVIGO 为重庆弛源化工有限公司提供一套年产 22,000.00 吨的乙炔装置，并提供详细的设计、安装和调试服务，合同总价 371.50 万美元。截至 2013 年 12 月 31 日止，上述设备款已累计支付 334.35 万美元。

(4) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与美国 DBW ESTERN, INC 于 2010 年 12 月 3 日签订的《年产 13.5 万吨(日产 37%甲醛 425 公吨)甲醛装置技术许可合同》，DBW ESTERN, INC 向重庆弛源化工有限公司提供甲醛装置技术许可工艺设计包、技术培训和技术服务，并同意公司有权使用专利许可和专利技术资料，合同总价为 325.00 万美元。截至 2013 年 12 月 31 日止，上述技术服务费已累计支付 308.75 万美元。

(5) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与中化二建集团有限公司于 2012 年 6 月 5 日签订的《年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目 I、II 标段施工合同》，中化二建集团有限公司承建重庆弛源化工有限公司 I、II 标段的建筑安装工程、工程桩基和地基换填等工程项目，合同总价为人民币 21,897.00 万元。截至 2013 年 12 月 31 日止，公司已累计支付上述工程款 17,175.89 万元。

(6) 根据公司子公司重庆弛源化工有限公司与四川省化工建设总公司于 2012 年 6 月 5 日签订的《年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目 III 标段施工合同》，四川省化工建设总公司承建重庆弛源化工有限公司 III 标段的建筑安装工程，合同总价为人民币 6,000.00 万元。截至

2013 年 12 月 31 日止，公司已累计支付上述工程款 5,794.80 万元。

## 2. 信用证

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司开具的不能撤销的信用证如下：

信用证号	信用证开证时间	信用证到期时间	信用证开证金额	未支付信用证金额
50010010000477	2011-06-21	2015-06-30	USD29,057,500.00	USD29,057,500.00
50010010000538	2011-11-14	2014-07-30	USD371,500.00	USD371,500.00
50010010000636	2012-12-27	2015-01-30	USD141,000.00	USD141,000.00
316101LC13000006	2013-12-04	2014-07-15	EUR2,196,000.00	EUR2,196,000.00

## 3. 保函

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

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1. 2014 年 1 月 14 日，公司在恒丰银行股份有限公司购买的 10,000 万元“恒裕金理财-聚盈系列”2013 年第 150 期人民币理财产品已到期赎回，公司累计获得投资收益 917,808.22 元。

2. 2014 年 1 月 14 日，公司在恒丰银行股份有限公司购买的 6,000 万元“恒裕金理财-聚盈系列”2013 年第 162 期人民币理财产品已到期赎回，公司累计获得投资收益 319,561.64 元。

3. 2014 年 1 月 15 日，公司在恒丰银行股份有限公司购买的 5,000 万元“恒裕金理财-聚盈系列”2014 年第 7 期人民币理财产品，在 2 月 20 日到期赎回，公司累计获得投资收益 292,465.75 元。

4. 2014 年 3 月 7 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对全资子公司重庆弛源化工有限公司进行增资的议案》，公司拟以自有资金向子公司重庆弛源化工有限公司增资 40,000 万元，其中 10,000 万元增加注册资本，30,000 万元增加资本公积。

除上述事项外，截至本财务报告批准报出日，本公司没有需要披露的其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、其他重要事项

1. 中国石油化工股份有限公司在距离公司附近的涪陵区焦石镇开采出国内首个商用页岩气气田，于 2013 年 9 月 15 日开始向公司供气，公司成为国内首家通过管道输送大量页岩气的用户，有效缓解了由于天然气供应不足对公司生产装置造成的影响。从接受供气起，公司就页岩气结算价格一直与中国石油化工股份有限公司进行持续协商，目前尚未达成相关协议。

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司已累计使用页岩气 1.19 亿立方米，并已按照中国石油化工股份有限公司天然气分公司川气东送销售营业部送达的川气东送天然气预付款通知单要求累计预付了页岩气款 2.14 亿元，同时参照相同地域天然气市场价格暂估了上述已使用的页岩气成本。

2. 2011 年 12 月 5 日，本公司控股股东重庆建峰工业集团有限公司将其持有的本公司 3,000.00 万股国有法人股份质押给交通银行股份有限公司重庆涪陵分行，质押期从 2011 年 12 月 5 日起，至 2014 年 8 月 11 日止。重庆建峰工业集团有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份质押登记手续。

3. 本公司第二大股东重庆智全实业有限责任公司将其持有的本公司流通股 4,310.00 万股份分别质押给以下银行：

2013 年 4 月 24 日质押 1,550.00 万股给上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行，质押期限为三年；2012 年 6 月 7 日质押 1,300.00 万股给招商银行股份有限公司重庆涪陵支行，质押期限为三年；2013 年 1 月 22 日质押 800.00 万股给平安银行股份有限公司重庆分行，质押期限为一年；2013 年 2 月 22 日质押 660.00 万股给重庆三峡银行股份有限公司涪陵支行，质押期限为一年。重庆智全实业有限责任公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。

4. 2013 年 12 月 31 日本公司与重庆建峰工业集团有限公司（以下简称建峰集团）签订了《2014 年度日常关联交易协议》，协议约定：建峰集团将向本公司销售水、电、蒸汽等产品以及提供网络及公用设施维护等服务，全年预计总金额为 39,379 万元；本公司将向建峰集团、销售液氨等产品及维护维修等服务，全年预计总金额为 6,721.00 万元。

2013 年 12 月 31 日本公司全资子公司八一六农资有限公司与建峰集团签订了《2014 年度日常关联交易协议》，协议约定：建峰集团将向八一六农资有限公司销售水、电等产品以及提供运输、仓储、租赁等服务，全年预计总金额为 1,048.00 万元。

2013年12月31日本公司全资子公司重庆弛源化工股份有限公司与建峰集团签订了《2014年度日常关联交易协议》，协议约定：建峰集团将向本公司销售水、电、蒸汽等产品以及提供网络及公用设施维护等服务，全年预计总金额为 24,040.00 万元

上述协议已经本公司第五届董事会二十三次会议审议通过，待提交 2013 年度股东大会审议批准后正式生效，上述协议有效期至 2014 年 12 月 31 日终止。

除上述事项外，截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无其他需要披露的重要事项。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
合并范围内关联方款项组合	4,419,541.88	61.25			950,960.10	28.29		
账龄分析法组合	2,795,469.67	38.75	144,980.93	5.19	2,411,103.17	71.71	120,555.16	5.00
小 计	7,215,011.55	100.00	144,980.93	2.01	3,362,063.27	100.00	120,555.16	3.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	7,215,011.55	100.00	144,980.93	2.01	3,362,063.27	100.00	120,555.16	3.59

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,691,320.67	96.27	134,566.03	2,411,103.17	100.00	120,555.16
1-2 年	104,149.00	3.73	10,414.90			
小 计	2,795,469.67	100.00	144,980.93	2,411,103.17	100.00	120,555.16

##### (2) 应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数	期初数



	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
重庆建峰工业集团有限公司	1,304,312.16	65,215.61	169,990.00	8,499.50
小 计	1,304,312.16	65,215.61	169,990.00	8,499.50

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
重庆弛源化工有限公司	关联方	4,419,541.88	1 年以内	61.25
重庆建峰工业集团有限公司	关联方	1,304,312.16	1 年以内	18.08
中成进出口股份有限公司	非关联方	840,000.00	1 年以内	11.64
重庆卡贝乐化工有限责任公司	关联方	260,013.00	1 年以内	3.60
江苏民生特种设备集团有限公司	非关联方	113,799.70	1 年以内	1.58
小 计		6,937,666.74		96.15

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
重庆白涛化工园区能通建设开发有限责任公司	同受重庆建峰工业集团有限公司控制	13,000.00	1 年以内	0.18
重庆腾泽化学有限公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	3,700.00	1 年以内	0.05
重庆卡贝乐化工有限责任公司	同受重庆化医控股 (集团) 公司控制	260,013.00	1 年以内	3.60
重庆弛源化工有限公司	全资子公司	4,419,541.88	1 年以内	61.25
小 计		4,696,254.88		65.08

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
合并范围内关联方款项组合	424,026,186.90	99.55			510,871,624.22	99.64		

账龄分析法组合	1,923,602.90	0.45	780,000.15	40.55	1,862,552.01	0.36	565,627.60	30.37
小 计	425,949,789.80	100.00	780,000.15	0.18	512,734,176.23	100.00	565,627.60	0.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	425,949,789.80	100.00	780,000.15	0.18	512,734,176.23	100.00	565,627.60	0.11

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	847,202.90	44.04	42,360.15	812,552.01	43.63	40,627.60
1-2 年	26,400.00	1.37	2,640.00			
3-4 年				1,050,000.00	56.37	525,000.00
4-5 年	1,050,000.00	54.59	735,000.00			
小 计	1,923,602.90	100.00	780,000.15	1,862,552.01	100.00	565,627.60

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
重庆弛源化工有限公司	关联方	424,026,186.90	1 年以内	99.55	暂借款
重庆市安全生产风险抵押金管理办公室	非关联方	1,050,000.00	4-5 年	0.25	风险金
赵华梅	非关联方	143,000.00	1 年以内	0.03	备用金
重庆市机电设备投标交易中心	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.02	投标保证金
安全风险抵押金	非关联方	75,000.00	1 年以内	0.02	风险金
小 计		425,394,186.90		99.87	

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

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)
重庆弛源化工有限公司	全资子公司	424,026,186.90	1 年以内	99.55
小 计		424,026,186.90		99.55

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
八一六农资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
中农矿产资源勘探有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
重庆弛源化工有限公司	成本法	399,476,543.71	301,476,543.71	98,000,000.00	399,476,543.71

重庆市北部新区化医小额贷款有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计		509,476,543.71	411,476,543.71	98,000,000.00	509,476,543.71
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
八一六农资有限公司	100.00	100.00			75,246,264.62
中农矿产资源勘探有限公司	2.00	2.00			
重庆弛源化工有限公司	100.00	100.00			
重庆市北部新区化医小额贷款有限公司	10.00	10.00			
合计					75,246,264.62

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	2,428,269,220.23	1,860,237,729.06
其他业务收入	16,886,802.97	15,637,350.23
营业成本	2,248,955,886.31	1,612,476,925.40

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业类别)

行业类别	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	2,428,269,220.23	2,238,034,071.06	1,860,237,729.06	1,602,863,474.18
合计	2,428,269,220.23	2,238,034,071.06	1,860,237,729.06	1,602,863,474.18

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品类别)

产品类别	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥	1,968,207,062.19	1,848,221,041.47	1,647,476,212.50	1,394,045,427.38
三聚氰胺	348,563,472.08	309,643,706.93	157,148,458.01	169,753,897.71
其他	111,498,685.96	80,169,322.66	55,613,058.55	39,064,149.09
合计	2,428,269,220.23	2,238,034,071.06	1,860,237,729.06	1,602,863,474.18

(4) 公司主营业务收入前 5 名客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)

八一六农资有限公司	1,968,207,062.19	80.49
重庆建峰工业集团有限公司	49,848,650.03	2.04
河池市元通贸易有限公司	29,725,064.53	1.22
四川美胺化工有限责任公司	26,890,512.82	1.10
东莞晶莱化工贸易有限公司	24,689,857.26	1.01
小计	2,099,361,146.83	85.86

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	75,246,264.62	31,092,963.25
银行理财产品收益	9,005,982.63	2,113,232.19
处置长期股权投资产生的投资收益		-118,096.22
合计	84,252,247.25	33,088,099.22

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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

### (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	93,169,524.55	67,329,542.68
加: 资产减值准备	238,798.32	389,557.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,354,064.59	152,678,018.56
无形资产摊销	2,921,000.15	2,175,911.93
长期待摊费用摊销	16,498,281.85	10,495,395.81
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)	656,319.96	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	169,534.25	-169,534.25
财务费用(收益以“-”号填列)	128,999,102.49	71,596,288.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-84,252,247.25	-33,088,099.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	27,014.29	-25,889.09

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-25,430.14	25,430.14
存货的减少(增加以“-”号填列)	-26,488,583.36	-76,253,642.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	216,351,057.16	-128,596,162.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,707,219.71	234,831,481.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	593,325,656.57	301,388,299.23
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	145,998,347.04	105,136,515.48
减: 现金的期初余额	105,136,515.48	298,061,831.32
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	40,861,831.56	-192,925,315.84

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-656,319.96	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	71,007,256.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	9,005,982.63	银行理财产品收益
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-169,534.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	582,514.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	79,769,898.74	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	4,041,406.70	
少数股东权益影响额(税后)	-3,921.54	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	75,732,413.58	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.30	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-2.82	-0.11	-0.11

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,277,834.11
非经常性损益	B	75,732,413.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-68,454,579.47
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,424,080,665.99
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	
	专项储备	I	-30,726.83
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	2,431,327,773.27
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	0.30%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	-2.82%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明(单位:元)

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产		170,169,534.25	-100%	(1)
应收票据	29,697,648.28	119,441,087.65	-75%	(2)
预付款项				
其他流动资产	275,392,131.51		100%	(3)
在建工程	1,577,436,898.73	158,034,932.27	898%	(4)
工程物资	70,279,369.67	4,845,615.50	1350%	(4)
无形资产	180,649,991.06	91,929,565.37	97%	(4)
应付账款	410,442,812.75	154,998,953.19	165%	(5)
预收款项	214,857,681.67	132,433,017.16	62%	(6)
应交税费	525,001.22	-126,428,181.95	-100%	(7)
其他应付款	41,647,715.68	123,594,398.36	-66%	(8)
长期借款	1,758,041,059.15	1,123,930,821.81	56%	(9)
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	86,268,337.18	61,435,323.79	40%	(1)
营业外收入	63,346,974.44	2,414,573.62	2524%	(2)

## 1. 资产负债表项目

(1) 交易性金融资产项目期末数较期初数减少 170,169,534.25 元, 主要系公司上期购买的中国农业银行“汇利丰”理财产品本期到期出售所致。

(2) 应收票据项目期末数较期初数减少 89,743,439.37 元, 主要系用于子公司重庆弛源化工有限公司背书支付年产 4.6 万吨聚四氢呋喃项目的工程款所致。

(3) 其他流动资产项目期末数较期初数增加 275,392,131.51 元, 主要系公司子公司重庆弛源化工有限公司的期末待抵扣增值税进项税额自应交税费转入本科目所致。

(4) 在建工程项目期末数较期初数增加 1,419,401,966.46 元、工程物资期末数较期初数增加 65,433,754.17 元, 无形资产期末数较期初数增加 88,720,425.69 元, 主要系子公司重庆弛源化工有限公司投资建设的年产 4.6 万吨聚四氢呋喃工程项目本期投入增加、工程用材料物资备货增加及本期新购买土地使用权所致。

(5) 应付账款项目期末数较期初数增加 255,443,859.56 元, 主要系子公司重庆弛源化工有限公司投资建设的年产 4.6 万吨聚四氢呋喃工程的期末应付工程款增加所致。

(6) 预收款项项目期末数较期初数增加 82,424,664.51 元, 主要系预先收到的货款增加所致。

(7) 应交税费项目期末数较期初数增加 126,953,183.17 元, 主要系将期末的待抵扣增值税进项税额调整至其他流动资产列示所致。

(8) 其他应付款项目期末数较期初数减少 81,946,682.68 元, 主要系期初应付收购重庆弛源化工有限公司的少数股东股权款于本期支付, 以及本期支付到期工程项目保证金所致。

(9) 长期借款期末数较期初数增加 634,110,237.34 元, 主要系公司子公司重庆弛源化工有限公司为新建的年产 4.6 万吨聚四氢呋喃工程项目增加借款所致。

## 2. 利润表项目

(1) 财务费用项目本期数较上期数增加 24,833,013.39 元, 主要系本期支付的应付债券利息费用增加所致。

(2) 营业外收入项目本期数较上期数增加 60,932,400.82 元, 主要系本期收到重庆市涪陵区财政局稳增长财政补贴 36,000,000.00 元、企业发展补助资金 24,000,000.00 元所致。



## 第十一节 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

二〇一四年三月七日