



四川美丰化工股份有限公司

Sichuan Meifeng Chemical Industry Co., Ltd.

2010 年半年度报告

披露日期:二〇一〇年七月三十日

四川美丰化工股份有限公司

2010 年半年度报告目录

| | |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示 | 1 |
| 第二节 公司基本情况 | 1 |
| 第三节 股本变动和主要股东持股情况 | 3 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员情况 | 5 |
| 第五节 董事会报告 | 6 |
| 第六节 重要事项 | 10 |
| 第七节 财务报告 | 13 |
| 第八节 备查文件 | 61 |

第一节 重要提示

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。

公司董事付勇因公出差，书面委托董事张晓彬代为出席会议并行使表决权。

公司董事长张晓彬、总会计师彭建华及会计机构负责人高羽声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

本报告期财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司简介

(一) 公司中文名称：四川美丰化工股份有限公司
英文名称：SICHUAN MEIFENG CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.
英文名称缩写：SCMF

(二) 公司法定代表人：张晓彬

(三) 公司联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 舒绍敏 | 梁国君 |
| 联系地址 | 四川省德阳市天山南路三段 55 号 | 四川省德阳市天山南路三段 55 号 |
| 电话 | 0838-2304235 | 0838-2304235 |
| 传真 | 0838-2304228 | 0838-2304228 |
| 电子信箱 | mf618000@sina.com | mf731@tom.com |

(四) 公司注册地址：四川省射洪县太和镇新阳街87号

邮政编码：629200

公司办公地址：四川省德阳市天山南路三段 55 号

邮政编码：618000

公司国际互联网网址：<http://www.scmeif.com>

公司电子邮件信箱：mfzqb@163.com

(五) 公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

指定半年报披露的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室（证券部）

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：四川美丰

公司股票代码：000731

(七) 其他有关资料:

公司最近一次变更注册登记日期: 2009年3月20日

公司最近一次变更注册登记住所: 四川省射洪县太和镇新阳街87号

企业法人营业执照注册号: 510000400002659

税务登记号码: 510922520100265

公司聘请的会计师事务所名称: 信永中和会计师事务所

会计师事务所办公地址: 四川成都市八宝街88号国信广场22层

二、主要财务数据和指标

单位: (人民币)元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产 | 3,658,704,224.35 | 2,896,426,965.56 | 26.32% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 1,816,473,202.25 | 1,699,054,872.95 | 6.91% |
| 股本 | 499,840,000.00 | 499,840,000.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 3.63 | 3.40 | 6.76% |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业总收入 | 2,165,675,474.63 | 2,377,467,973.03 | -8.91% |
| 营业利润 | 59,582,467.29 | 130,081,465.86 | -54.20% |
| 利润总额 | 60,003,891.03 | 137,556,809.42 | -56.38% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 54,056,132.85 | 131,827,003.69 | -58.99% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 53,835,898.88 | 128,105,777.75 | -57.98% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1081 | 0.2637 | -59.01% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1081 | 0.2637 | -59.01% |
| 净资产收益率(%) | 3.17% | 7.79% | -4.62% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 158,463,895.95 | 251,593,070.50 | -37.02% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.3170 | 0.5033 | -37.02% |

单位: (人民币)元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--------------------|-------------|---------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 421,423.74 | |
| 所得税影响额 | -92,803.34 | |
| 少数股东权益影响额 | -108,386.43 | |
| 合计 | 220,233.97 | - |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内股本变动情况

(一) 公司股权分置改革方案已于2007年3月23日实施，根据提出改革动议的非流通股股东提出的承诺，所持股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。2010年3月25日，限售期满的原非流通股份解除限售，流通股上市数量为22,069,552股，解除限售股份总数占总股本的4.42%。

(二) 股份结构变化表：

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 | 22,206,281 | 4.44% | | | | -22,069,552 | -22,069,552 | 136,729 | 0.03% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 22,069,552 | 4.42% | | | | -22,069,552 | -22,069,552 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 5、高管股份 | 136,729 | 0.03% | | | | 0 | 0 | 136,729 | 0.03% |
| 二、无限售条件股份 | 477,633,719 | 95.56% | | | | 22,069,552 | 22,069,552 | 499,703,271 | 99.97% |
| 1、人民币普通股 | 477,633,719 | 95.56% | | | | 22,069,552 | 22,069,552 | 499,703,271 | 99.97% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 499,840,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 499,840,000 | 100.00% |

二、截至2010年6月30日公司前十名股东、前十名流通股股东持股表

单位：股

| 股东总数 | 89,545 | | | | |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 成都华川石油天然气勘探开发总公司 | 国有法人 | 14.42% | 72,053,552 | 0 | 0 |
| 四川美丰(集团)有限责任公司 | 国家 | 6.13% | 30,625,360 | 0 | 0 |
| 新宏远创投资有限公司 | 境外法人 | 2.95% | 14,736,234 | 0 | 0 |
| 徐志明 | 境内自然人 | 0.46% | 2,300,000 | 0 | 0 |
| 凌锡华 | 境内自然人 | 0.28% | 1,403,300 | 0 | 0 |
| 顾英芳 | 境内自然人 | 0.27% | 1,373,268 | 0 | 0 |
| 赵严 | 境内自然人 | 0.27% | 1,358,090 | 0 | 0 |
| 中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF) | 境内非国有法人 | 0.25% | 1,262,908 | 0 | 0 |
| 德阳财茂租赁公司 | 境内非国有法人 | 0.25% | 1,248,000 | 0 | 0 |
| 朱利平 | 境内自然人 | 0.25% | 1,242,960 | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | |
| 成都华川石油天然气勘探开发总公司 | 72,053,552 | | | 人民币普通股 | |
| 四川美丰(集团)有限责任公司 | 30,625,360 | | | 人民币普通股 | |
| 新宏远创投资有限公司 | 14,736,234 | | | 人民币普通股 | |
| 徐志明 | 2,300,000 | | | 人民币普通股 | |
| 凌锡华 | 1,403,300 | | | 人民币普通股 | |
| 顾英芳 | 1,373,268 | | | 人民币普通股 | |
| 赵严 | 1,358,090 | | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF) | 1,262,908 | | | 人民币普通股 | |
| 德阳财茂租赁公司 | 1,248,000 | | | 人民币普通股 | |
| 朱利平 | 1,242,960 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司第一大股东与其他股东不存在关联关系。未知前 10 名无限售条件股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，前 10 名无限售条件股东与公司前 10 名股东中的有限售条件股东不存在关联关系。 | | | | |

三、公司控股股东和实际控制人报告期内未发生变化

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况：

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 其中：持有限制性股票数量 | 期末持有股票期权数量 | 变动原因 |
|-----|------------|--------|----------|----------|--------|--------------|------------|------|
| 张晓彬 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 胡代寿 | 副董事长 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 付勇 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 张维东 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 张杰 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 赵昌文 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 杨天均 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 穆良平 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 苟莹 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 杨雪梅 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 童鹏 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 曲宏明 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 董文地 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 陈润 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 毛开贵 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 杨秀桥 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 王世兆 | 总经理 | 91,154 | 0 | 0 | 91,154 | 68,365 | | |
| 袁开放 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 方文川 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 谢生华 | 副总经理 | 91,153 | 0 | 0 | 91,153 | 68,364 | | |
| 蔡兴福 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 舒绍敏 | 副总经理、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 彭建华 | 总会计师 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 周泉水 | 总工程师 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 唐健蜀 | 总经济师 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 唐立永 | 分公司经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员无变动。

期后事项：2010年7月22日，因股权变动，四川天晨投资控股集团有限公司不再持有公司股份，董事胡代寿申请辞去所担任的公司副董事长、董事职务，监事杨雪梅申请辞去所担任的公司监事职务，辞职申请自辞职报告送达董事会、监事会时生效。2010年7月23日，公司对该事项进行公告（详见公告编号：2010-33）。

第五节 董事会报告

一、经营成果及财务状况简析

报告期内，公司坚持“在‘肥’字上求发展，在‘农’字上做文章”的指导思想，在化肥市场行情持续低迷的形势下，继续夯实现有基础，同时做好产业升级，不断寻求和创造新的利润增长点，继续抓好“能源、扩张、成本、人才、和谐”五大重点工作，在降本增效、能源利用、人才储备等方面都取得了较好的成绩。

报告期内，公司积极进行技术改造并加快新项目的建设：复合肥分公司年产30万吨喷浆聚合法尿基复合肥装置已于五月份竣工投产；绵阳分公司的合成氨、尿素装置环保安全隐患治理、搬迁改造项目也在顺利的实施过程中，随着公司6.5亿元可转债的成功发行上市，该项目的实施将得到更好的资金保证。上半年，公司生产装置运行稳定，安全环保、节能减排工作成效显著，确保了公司持续、健康发展。

| 项目 | 2010年1-6月(元) | 2009年1-6月(元) | 增幅(%) |
|------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 2,165,675,474.63 | 2,377,467,973.03 | -8.91% |
| 营业利润 | 59,582,467.29 | 130,081,465.86 | -54.20% |
| 净利润 | 51,316,114.16 | 112,233,892.23 | -54.28% |

1. 本年1-6月营业收入同比减少21,179.25万元，下降8.91%，主要是本期贵州美丰化工有限责任公司不纳入合并报表范围所致；

2. 本年1-6月营业利润、净利润同比减少7,049.90万元、6,091.78万元，下降54.20%、54.28%，主要是由于天然气涨价、产量同比减少及市场影响。

二、主要经营情况

(一) 营业范围及经营状况

公司主要从事合成氨、尿素等化学肥料，以及三聚氰胺、塑料包装袋、PVC管材管件的制造、销售。

1. 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|--------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (+/-) |
| 化学肥料制造业 | 214,421.26 | 201,273.25 | 6.13% | -7.08% | -4.37% | -2.66% |
| 其他行业 | 2,146.29 | 2,017.72 | 5.99% | -69.32% | -69.24% | -0.26% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 尿素 | 117,939.85 | 105,217.20 | 10.79% | -21.90% | -19.55% | -2.61% |
| 其中：气头尿素 | 68,849.61 | 56,078.35 | 18.55% | -7.24% | 5.80% | -10.04% |
| 煤头尿素 | 5,384.41 | 5,219.16 | 3.07% | -80.59% | -81.96% | 7.40% |
| 外购尿素 | 43,705.82 | 43,919.70 | -0.49% | -10.92% | -10.10% | -0.92% |
| 钾肥 | 42,828.90 | 42,527.10 | 0.70% | 76.06% | 74.03% | 1.16% |
| 复肥 | 28,902.27 | 28,602.39 | 1.04% | -25.69% | -26.32% | 0.85% |
| 其中：自产复肥 | 1,933.31 | 1,712.17 | 11.44% | - | - | -! |
| 外购复肥 | 26,968.96 | 26,890.22 | 0.29% | -30.66% | -30.74% | 0.10% |
| 其他 | 26,896.53 | 26,944.28 | -0.18% | 14.43% | 17.26% | -2.42% |
| 合计 | 216,567.55 | 203,290.96 | 6.13% | -8.91% | -6.33% | -2.58% |

2. 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------|---------------|
| 四川省内 | 69,080.06 | 30.88% |
| 四川省外 | 147,487.49 | -20.26% |

（二）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

（1）本年 1-6 月主营业务收入同比减少 21,179.25 万元，下降 8.91%；主营业务成本同比减少 13,737.65 万元，下降 6.33%，主要原因为：

①本年 1-6 月煤头尿素销售收入同比减少 22,349.15 万元，销售成本同比减少 23,716.86 万元，是由于本期不再合并贵州美丰报表所致；

②本年 1-6 月外购外销复合肥收入同比减少 11,927.30 万元，销售成本同比减少 11,932.04 万元，是由于公司复合肥工程竣工投产，为加大自身复合肥销售力度，相应减少了复合肥外购外销业务；

③本年 1-6 月外购外销钾肥收入同比增加 18,502.81 万元，销售成本同比增加 18,089.78 万元，是由于美丰农资公司钾肥外购外销业务的扩展。

(2) 本期综合毛利率为 6.13%，较上年同期下降 2.58%，主要原因是气头尿素毛利率下降。气头尿素毛利率较上年同期下降 10.04%，是由于天然气涨价、产量同比下降以及销价同比下降所致；煤头毛利率较上年同期上升 7.40%，是由于贵州美丰不纳入合并报表所致。

3. 利润构成与上年度相比未发生重大变化

三、公司面临的主要问题及应对措施

2010 年上半年，化肥行业的形势依然不容乐观，尚未从金融危机的影响中完全恢复，又遭遇自然灾害的影响。第一季度西南五省的旱灾，对公司产品的销售造成了较大的负面影响。5 月 31 日，国家发改委发布了《关于提高国产陆上天然气出厂基准价格的通知》（发改电[2010]211 号），分别对国家统一运价的天然气管道运输价格每立方米提高 0.08 元与国产陆上天然气出厂基准价格每立方米提高 0.23 元，并分别从 2010 年 4 月 25 日与 2010 年 6 月 1 日起执行，天然气涨价由先前的强烈预期变为现实，进一步加剧了以天然气为原料的化肥企业的成本压力。根据公司生产情况，公司预计 2010 年度由于天然气涨价因素将增加生产成本 1 亿元左右。

面对当前化肥市场纷繁复杂的形势，公司将苦练内功，加强自身实力。每个行业都有其自身的运行周期，化肥行业目前正处于一个低谷，尽管公司目前面临的形势严峻，但公司对整个行业的前景充满信心。化肥服务于“三农”，国家对“三农”持续重视，不断出台各种与“三农”相关的优惠政策，这些都使公司坚信化肥行业及农业服务行业必将是可以大有作为的。行业走出低谷的过程也是行业重新整合的过程，公司将努力从危机中寻找机遇，力求转“危”为“机”，做行业的整合者。当前，国家坚持实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，大规模的经济刺激措施使很多行业已经摆脱了困境，相信化肥行业也会很快走出困境。

大型化复合肥装置的投产，标志着公司在产品结构调整、创造新的利润增长点、做强做大主业上又迈出了坚实而重要的一步。公司将力争在品牌、营销、服务等多方面把“美丰比利夫”牌复合肥打造成客户信赖、用户喜爱的高端品牌产品，以优良的品质服

务中国大农业。未来公司将继续坚持“在‘肥’字上求发展，在‘农’字上做文章”的发展战略，做强、做宽化肥主业，积极涉足农业服务领域。公司还将继续加快产品结构调整，做好产品细分，并加大营销力度，针对细分市场采取多元化的营销手段和策略，使优质的产品能以更加实惠便利的方式销售给消费者。公司将继续坚持技改创新，狠抓降本增效，确保本部及控股子公司生产装置的高效低耗和安全环保。同时，公司还将进一步拓展销售渠道，扩大农业服务领域，逐步形成“肥料、种业、农药”的基本发展构架，努力培育新的利润增长点，力争给广大股东更大的回报。

四、报告期内募集资金情况

经公司第六届董事会第七次会议审议、第三十八次（临时）股东大会表决通过并经中国证券监督管理委员会[证监许可（2010）668号]文核准，公司公开发行人民币 65,000 万元可转换公司债券，应募集资金总额为人民币 650,000,000.00 元，扣除发行费用，本公司本次募集资金净额为人民币 623,753,836.49 元，募集资金已由主承销商国信证券股份有限公司于 2010 年 6 月 11 日汇入本公司募集资金专项账户，本次募集资金将投资于四川美丰绵阳分公司“合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”。报告期内募集资金运用情况：

| 募集资金总额 | | 65,000.00 | | | | 报告期内投入募集资金总额 | | | 12,641.14 | | | |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------|-----------|---------------|-----------|---------------|----------------------------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 12,641.14 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 报告期内投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1) | 截至期末投入进度 (%) (4)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 报告期内实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 四川美丰绵阳分公司合成氨、尿素环保安全隐患治理搬迁改造项目 | 否 | 88,379.87 | 88,379.87 | 12,641.14 | 12,641.14 | 12,641.14 | 0.00 | 100.00% | 2013年06月08日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 合计 | - | 88,379.87 | 88,379.87 | 12,641.14 | 12,641.14 | 12,641.14 | 0.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 根据公司第六届董事会第十二次会议决议，公司于 2010 年 7 月用募集资金置换预先投入的自筹资金 126,411,430.32 元。 | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|----------|
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 专项账户银行存款 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，建立行之有效的内控管理体系。

报告期内，公司根据《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）等相关规定，对《四川美丰化工股份有限公司信息披露管理办法》进行修订，增加有关“年报信息披露重大差错责任追究制度”等相关规定，该事项于 2010 年 2 月 1 日经公司第六届董事会第八次会议审议通过。

公司法人治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

二、公司在报告期内对实施的利润分配情况

2009 年度利润分配和公积金转增股本方案为：以公司现有总股 499,840,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.7 元人民币现金（含税）；2010 年 4 月 20 日完成红利发放。

三、2010 年半年度不进行利润分配和公积金转增股本

四、报告期内及以前公司没有发生重大诉讼、仲裁事项

五、报告期企业合并情况

报告期内，四川美丰复合肥有限责任公司正式纳入公司财务报表合并范围。四川美丰复合肥有限责任公司注册资本为人民币 10,000 万元，是我公司的全资子公司。2010 年 1 月 25 日四川美丰复合肥有限责任公司取得四川省德阳市工商行政管理局核发

的企业法人营业执照，注册号为 510600000035328（1-1）；住所为德阳市嘉陵江西路 91 号；法定代表人：唐立永。

六、报告期内重大关联交易情况

公司报告期内关联交易详见财务报表附注之九：关联方关系及关联交易。公司日常关联交易经公司 2010 年 2 月 1 日召开的第六届董事会第八次会议、2010 年 3 月 5 日召开的第 2009 年度（第三十九次）股东大会审议批准，详见 2010 年 2 月 3 日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和《上海证券报》。

七、重大合同

1. 报告期内公司没有发生或以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其它公司的资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 公司没有发生或以前期间发生延续到报告期的重大担保事项。

3. 报告期内公司没有发生或以前期间发生延续到报告期的重大委托理财事项。

八、公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况及公司对外担保情况说明

公司与控股股东及其他关联方发生的经营性资金占用情况主要是购买原料天然气预付款造成，详见财务报表附注之九：关联方关系及关联交易。发生的非经营性资金占用是由于转让贵州美丰化工有限责任公司部分股权，股权转让部分余款未付造成，该款项已于 2010 年 1 月 28 日收回，现不存在非经营性资金占用情况。

独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金情况、对外担保情况的专项说明及独立意见：

1. 报告期内，四川美丰化工股份有限公司与控股股东及其他关联方发生的经营性资金占用情况主要是购买原料天然气预付款造成，是由于正常生产的需要，定价依据公允；发生的非经营性资金占用情况是由于转让贵州美丰化工有限责任公司部分股权，股权转让部分余款未付造成，该款项已于 2010 年 1 月 28 日收回，现不存在非经营性资金占用情况，该交易定价公平、合理，有利于公司优化股权投资结构，符合公司长远发展利益；

资金占用情况发生后公司仍能保持上市公司的独立性，不存在损害上市公司和全体股东利益的情形。

2. 报告期内，四川美丰化工股份有限公司无累计及当期对外担保的情况，公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会证监发[2003]56号文关于上市公司对外担保的有关规定。

九、公司及股东承诺情况说明

1. 报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

2. 持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

3. 公司持股 5% 以上的股东 2010 年无追加股份限售承诺的情况。

十、公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、其他行政管理部门处罚及深交所公开谴责的情形

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等情况

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|----------------|----------------------|
| 2010年02月22日 | 公司总部 | 实地调研 | 国联证券股份有限公司 茅玉峰 | 公司经营状况、发展规划等，无书面资料提供 |

第七节 财务报告（未经审计）

一、会计报表

资产负债表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2010年06月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 1,156,446,812.51 | 828,530,090.85 | 405,917,135.95 | 271,728,150.68 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 40,006,704.97 | 1,500,000.00 | 66,859,893.50 | 3,345,625.00 |
| 应收账款 | 11,708,341.17 | 181,798,337.18 | 13,815,282.04 | 69,872,169.29 |
| 预付款项 | 121,749,293.09 | 66,250,001.62 | 184,518,427.51 | 121,342,299.87 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 18,338,102.25 | 46,372,949.15 | 37,142,184.82 | 88,230,110.10 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 148,803,797.61 | 95,547,467.66 | 164,665,808.08 | 66,278,364.78 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 166,075.44 | | 92,300.44 | |
| 流动资产合计 | 1,497,219,127.04 | 1,219,998,846.46 | 873,011,032.34 | 620,796,719.72 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 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 | 357,116,645.29 | 628,993,861.10 | 369,622,586.48 | 541,499,802.29 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 1,470,857,720.20 | 1,258,017,214.01 | 1,309,139,203.66 | 1,091,493,564.40 |
| 在建工程 | 80,654,558.42 | 75,069,923.97 | 98,936,492.40 | 95,354,562.77 |
| 工程物资 | | | 5,311,137.66 | 5,311,137.66 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 232,835,547.25 | 218,161,246.29 | 220,256,936.87 | 205,455,650.87 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 4,756,784.19 | | 4,756,784.19 | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 15,263,841.96 | 14,949,183.46 | 15,392,791.96 | 14,949,183.46 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 2,161,485,097.31 | 2,195,191,428.83 | 2,023,415,933.22 | 1,954,063,901.45 |
| 资产总计 | 3,658,704,224.35 | 3,415,190,275.29 | 2,896,426,965.56 | 2,574,860,621.17 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 377,500,000.00 | 340,000,000.00 | 272,500,000.00 | 250,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 17,550,000.00 | 12,750,000.00 | 16,535,800.00 | 5,625,000.00 |
| 应付账款 | 150,276,911.91 | 131,594,342.24 | 93,344,264.30 | 78,396,346.66 |
| 预收款项 | 98,530,014.08 | 80,800,198.80 | 150,825,599.21 | 516,815.72 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 30,307,288.97 | 25,789,013.10 | 31,013,964.11 | 25,586,584.48 |
| 应交税费 | 30,423,692.87 | 21,809,891.97 | 29,756,304.15 | 24,861,719.47 |
| 应付利息 | 7,329,400.01 | 7,329,400.01 | 2,572,500.00 | 2,572,500.00 |
| 应付股利 | 9,536,757.06 | 9,536,757.06 | 1,317,696.82 | 1,317,696.82 |
| 其他应付款 | 60,686,199.33 | 45,561,684.14 | 51,351,736.17 | 43,373,566.75 |
| 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 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | 105,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 1,089,640,264.23 | 982,671,287.32 | 1,054,217,864.76 | 837,250,229.90 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 149,000,000.00 | 149,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 应付债券 | 538,017,837.74 | 538,017,837.74 | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | 9,207,819.20 | | 10,374,751.69 | |
| 其他非流动负债 | 20,582,142.79 | 20,582,142.79 | 20,858,690.85 | 20,707,142.80 |
| 非流动负债合计 | 716,807,799.73 | 707,599,980.53 | 111,233,442.54 | 100,707,142.80 |
| 负债合计 | 1,806,448,063.96 | 1,690,271,267.85 | 1,165,451,307.30 | 937,957,372.70 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 499,840,000.00 | 499,840,000.00 | 499,840,000.00 | 499,840,000.00 |
| 资本公积 | 136,798,234.56 | 133,292,565.83 | 45,947,238.11 | 44,213,238.11 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | | |
| 盈余公积 | 341,517,810.01 | 341,517,810.01 | 341,517,810.01 | 341,517,810.01 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 830,882,462.93 | 742,768,631.60 | 811,815,130.08 | 751,332,200.35 |
| 外币报表折算差额 | -65,305.25 | | -65,305.25 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,816,473,202.25 | 1,724,919,007.44 | 1,699,054,872.95 | 1,636,903,248.47 |
| 少数股东权益 | 35,782,958.14 | | 31,920,785.31 | |
| 所有者权益合计 | 1,852,256,160.39 | 1,724,919,007.44 | 1,730,975,658.26 | 1,636,903,248.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,658,704,224.35 | 3,415,190,275.29 | 2,896,426,965.56 | 2,574,860,621.17 |

利润表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 2,165,675,474.63 | 611,503,974.04 | 2,377,467,973.03 | 700,194,909.04 |
| 其中：营业收入 | 2,165,675,474.63 | 611,503,974.04 | 2,377,467,973.03 | 700,194,909.04 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 2,093,587,066.15 | 565,789,714.77 | 2,260,667,800.14 | 563,384,953.10 |
| 其中：营业成本 | 2,032,909,624.05 | 525,997,925.72 | 2,170,286,089.09 | 517,463,648.05 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 1,997,712.51 | 411,241.38 | 2,639,271.53 | 616,862.18 |
| 销售费用 | 12,142,176.24 | 2,797,199.42 | 10,606,504.21 | 2,603,906.21 |
| 管理费用 | 34,766,861.08 | 25,176,394.47 | 57,144,441.52 | 29,021,592.44 |
| 财务费用 | 11,778,854.45 | 11,415,115.96 | 19,991,493.79 | 13,678,944.22 |
| 资产减值损失 | -8,162.18 | -8,162.18 | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -12,505,941.19 | -12,505,941.19 | 13,281,292.97 | 13,281,292.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -12,505,941.19 | -12,505,941.19 | 13,281,292.97 | 13,281,292.97 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 59,582,467.29 | 33,208,318.08 | 130,081,465.86 | 150,091,248.91 |
| 加：营业外收入 | 462,816.29 | 167,680.01 | 8,612,571.93 | 256,262.26 |
| 减：营业外支出 | 41,392.55 | 40,884.91 | 1,137,228.37 | 1,059,396.49 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 60,003,891.03 | 33,335,113.18 | 137,556,809.42 | 149,288,114.68 |
| 减：所得税费用 | 8,687,776.87 | 6,909,881.93 | 25,322,917.19 | 20,635,535.32 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 51,316,114.16 | 26,425,231.25 | 112,233,892.23 | 128,652,579.36 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 54,056,132.85 | 26,425,231.25 | 131,827,003.69 | 128,652,579.36 |
| 少数股东损益 | -2,740,018.69 | | -19,593,111.46 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1081 | 0.0529 | 0.2637 | 0.2574 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1081 | 0.0529 | 0.2637 | 0.2574 |
| 七、其他综合收益 | 3,473,860.25 | | | |
| 八、综合收益总额 | 54,789,974.41 | 26,425,231.25 | 112,233,892.23 | 128,652,579.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 55,827,801.58 | 26,425,231.25 | 131,827,003.69 | 128,652,579.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,037,827.17 | | -19,593,111.46 | |

现金流量表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,133,118,707.25 | 609,704,359.79 | 2,306,425,778.98 | 692,261,236.74 |
| 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 | 944,374.82 | | 500,000.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,718,651.07 | 6,342,526.35 | 14,273,965.85 | 4,903,812.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,140,781,733.14 | 616,046,886.14 | 2,321,199,744.83 | 697,165,048.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,833,426,141.67 | 418,360,369.75 | 1,883,194,584.35 | 407,994,140.48 |
| 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 | 78,643,329.88 | 69,206,369.96 | 101,880,116.83 | 64,599,343.97 |
| 支付的各项税费 | 26,589,626.81 | 23,682,084.34 | 48,439,582.67 | 34,977,965.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 43,658,738.83 | 24,077,920.62 | 36,092,390.48 | 19,024,178.73 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,982,317,837.19 | 535,326,744.67 | 2,069,606,674.33 | 526,595,628.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 158,463,895.95 | 80,720,141.47 | 251,593,070.50 | 170,569,420.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 31,444,368.00 | 31,444,368.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 24,570.00 | 24,570.00 | 17,896.00 | 896.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,307,373.80 | 960,286.68 | 27,308,543.08 | 3,544,302.78 |
| 投资活动现金流入小计 | 34,776,311.80 | 32,429,224.68 | 27,326,439.08 | 3,545,198.78 |

| | | | | |
|-------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 113,998,945.50 | 108,824,834.50 | 106,174,418.82 | 80,964,956.48 |
| 投资支付的现金 | | 100,000,000.00 | | |
| 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 | 48,296.80 | 48,296.80 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 114,047,242.30 | 208,873,131.30 | 106,174,418.82 | 80,964,956.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -79,270,930.50 | -176,443,906.62 | -78,847,979.74 | -77,419,757.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 4,900,000.00 | | | |
| 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 | 224,000,000.00 | 209,000,000.00 | 83,470,000.00 | 50,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 628,003,836.49 | 628,003,836.49 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 856,903,836.49 | 837,003,836.49 | 83,470,000.00 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 147,500,000.00 | 147,500,000.00 | 175,140,000.00 | 127,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 38,067,125.38 | 36,978,131.17 | 68,979,641.33 | 66,238,013.11 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 185,567,125.38 | 184,478,131.17 | 244,119,641.33 | 193,738,013.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 671,336,711.11 | 652,525,705.32 | -160,649,641.33 | -143,738,013.11 |
| 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 | 750,529,676.56 | 556,801,940.17 | 12,095,449.43 | -50,588,350.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 405,917,135.95 | 271,728,150.68 | 628,692,454.62 | 418,786,769.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,156,446,812.51 | 828,530,090.85 | 640,787,904.05 | 368,198,419.25 |

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2010 半年度

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 | 499,840,000.00 | 45,947,238.11 | | | 341,517,810.01 | | 811,815,130.08 | -65,305.25 | 31,920,785.31 | 1,730,975,658.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 499,840,000.00 | 45,947,238.11 | | | 341,517,810.01 | | 811,815,130.08 | -65,305.25 | 31,920,785.31 | 1,730,975,658.26 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 90,850,996.45 | | 7,500,000.00 | | | 19,067,332.85 | | 3,862,172.83 | 121,280,502.13 |
| （一）净利润 | | | | | | | 54,056,132.85 | | -2,740,018.69 | 51,316,114.16 |
| （二）其他综合收益 | | 1,771,668.73 | | | | | | | 1,702,191.52 | 3,473,860.25 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 1,771,668.73 | | | | | 54,056,132.85 | | -1,037,827.17 | 54,789,974.41 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 89,079,327.72 | | | | | | | 4,900,000.00 | 93,979,327.72 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 89,079,327.72 | | | | | | | | 89,079,327.72 |
| （四）利润分配 | | | | | | | -34,988,800.00 | | | -34,988,800.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -34,988,800.00 | | | -34,988,800.00 |
| 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 | | | | 7,500,000.00 | | | | | | 7,500,000.00 |
| 1. 本期提取 | | | | 7,500,000.00 | | | | | | 7,500,000.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 499,840,000.00 | 136,798,234.56 | | 7,500,000.00 | 341,517,810.01 | | 830,882,462.93 | -65,305.25 | 35,782,958.14 | 1,852,256,160.39 |

合并所有者权益变动表（二）

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2010 半年度

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|----------------|--------|----------------|-------------|-----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 499,840,000.00 | 44,213,238.11 | | | 335,033,272.19 | | 755,678,289.99 | -129,445.84 | 179,951,568.82 | 1,814,586,923.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 499,840,000.00 | 44,213,238.11 | | | 335,033,272.19 | | 755,678,289.99 | -129,445.84 | 179,951,568.82 | 1,814,586,923.27 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 1,734,000.00 | | | 6,484,537.82 | | 56,136,840.09 | 64,140.59 | -148,030,783.51 | -83,611,265.01 |
| （一）净利润 | | | | | | | 137,597,377.91 | | -71,584,800.10 | 66,012,577.81 |
| （二）其他综合收益 | | 1,734,000.00 | | | | | | 64,140.59 | 1,666,096.36 | 3,464,236.95 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 1,734,000.00 | | | | | 137,597,377.91 | 64,140.59 | -69,918,703.74 | 69,476,814.76 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -78,112,079.77 | -78,112,079.77 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | -78,112,079.77 | -78,112,079.77 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 6,484,537.82 | | -81,460,537.82 | | | -74,976,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 6,484,537.82 | | -6,484,537.82 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -74,976,000.00 | | | -74,976,000.00 |
| 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. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 499,840,000.00 | 45,947,238.11 | | | 341,517,810.01 | | 811,815,130.08 | -65,305.25 | 31,920,785.31 | 1,730,975,658.26 |

母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2010 半年度

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 | 499,840,000.00 | 44,213,238.11 | | | 341,517,810.01 | | 751,332,200.35 | 1,636,903,248.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 499,840,000.00 | 44,213,238.11 | | | 341,517,810.01 | | 751,332,200.35 | 1,636,903,248.47 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 89,079,327.72 | | 7,500,000.00 | | | -8,563,568.75 | 88,015,758.97 |
| （一）净利润 | | | | | | | 26,425,231.25 | 26,425,231.25 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 26,425,231.25 | 26,425,231.25 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 89,079,327.72 | | | | | | 89,079,327.72 |
| 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 | | 89,079,327.72 | | | | | | 89,079,327.72 |
| （四）利润分配 | | | | | | | -34,988,800.00 | -34,988,800.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -34,988,800.00 | -34,988,800.00 |
| 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 | | | | 7,500,000.00 | | | | 7,500,000.00 |
| 1. 本期提取 | | | | 7,500,000.00 | | | | 7,500,000.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 499,840,000.00 | 133,292,565.83 | | 7,500,000.00 | 341,517,810.01 | | 742,768,631.60 | 1,724,919,007.44 |

母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2010 半年度

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 | 499,840,000.00 | 44,213,238.11 | | | 335,033,272.19 | | 803,568,735.46 | 1,682,655,245.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | -35,621,375.47 | -35,621,375.47 |
| 二、本年初余额 | 499,840,000.00 | 44,213,238.11 | | | 335,033,272.19 | | 767,947,359.99 | 1,647,033,870.29 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 6,484,537.82 | | -16,615,159.64 | -10,130,621.82 |
| （一）净利润 | | | | | | | 64,845,378.18 | 64,845,378.18 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 64,845,378.18 | 64,845,378.18 |
| （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 | | | | | 6,484,537.82 | | -81,460,537.82 | -74,976,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 6,484,537.82 | | -6,484,537.82 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -74,976,000.00 | -74,976,000.00 |
| 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. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 499,840,000.00 | 44,213,238.11 | | | 341,517,810.01 | | 751,332,200.35 | 1,636,903,248.47 |

二、会计报表附注（以下序号重新开始编）

四川美丰化工股份有限公司会计报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示

一、公司的基本情况

1、公司概况

四川美丰化工股份有限公司（以下简称本公司或公司）是1993年12月10日经四川省体改委[川体改（1993）200号]批准，由四川省射洪县氮肥厂与四川省第一建筑工业工程公司等5家单位发起设立的股份有限公司。1993年5月四川省射洪县氮肥厂在改制时委托射洪会计师事务所对其1993年3月31日全部资产进行评估，评估结果是总资产63,251,415.00元，净资产为43,817,251.00元，其中非生产经营性净资产为3,779,251.00元，生产经营性净资产为40,038,000.00元。评估结果经原射洪县国有资产管理局[射国资发（1993）10号]确认并界定了评估后净资产产权，将生产经营性净资产40,038,000.00元投入本公司，为设立时的国家股。1994年3月3日，本公司正式成立，在射洪县工商行政管理局办理了注册登记，成立时的注册资本为人民币52,234,000.00元，经营范围是主营合成氨、碳铵、尿素、复合肥、石灰、精细化工产品和煤气的生产和销售，兼营建筑材料、化工机械等。

1997年5月经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）[证监发（1997）229、230号]批准，本公司公开发行2,300万股人民币普通股票，总股本达到75,234,000.00元。1998年4月，本公司向全体股东分配1997年度股票股利（每10股送3股），股本总额达到97,804,200.00元。1998年4月30日，本公司向射洪县工商行政管理局办理了变更登记，变更后的经营范围是主营化学肥料、尿素、碳酸氢铵、合成氨、复肥及化工产品，三聚氰胺、塑料编织袋、PVC管材管件制造、销售，国家外经贸部门核定的进出口业务，兼营石灰、金属门柜制造、销售。

1999年5月3日，公司第10次临时股东大会决议通过了1999年度配股方案：以1997期末股本总额为基数每10股配3股，其中国家股股东认购604万股，其余承诺放弃；法人股认购3万股，其余承诺放弃；内部职工股认购39.18万股，社会公众股认购690万股。配股方案经中国证监会[证监公司字（1999）49号]批准实施。配股结束后，股本总额达到111,166,000.00元。1999年9月向遂宁工商行政管理局射洪县分局申请换发了注册号为5109221800048的企业法人营业执照。2000年5月公司实施了第十一次股东大会决议，以1999期末总股本111,166,000股为基数用资本公积向全体股东每10股转增9股，用未分配利润向全体股东每10股送红股1股，股本总额增至222,332,000.00元。根据中国证监会[证监发字（1997）229号]规定，本公司内部职工股4,179,200股自新股发行之日起已满3年，于2000年5月30日在深圳证券交易所上市流通。

1999年9月16日，公司与原射洪县国有资产管理局、射洪县塑料纺织厂签订《收购协议书》，以原东方资产评估事务所[东评所评报字（1999）第50号]评估的净资产711.66万元为收购价格，收购射洪县塑料纺织厂全部净资产，1999年9月27日支付全部收购款711.66万元。收购完成后，射洪县塑料纺织厂原企业法人营业执照注销，更名为四川美丰射洪分公司，1999年9月21日办理了工商变更登记。收购事项于1999年9月15日经本公司第2届董事会第15次会议审议通过，1999年9月19日经射洪县人民政府[射府函（1999）56号]批准。

经公司2000年度股东大会决议，以2000期末总股本222,332,000股为基数，按10:3的比例向全体股东配售股份，可配售股份总额为66,699,600股。其中国家股股东和法人股股东可配股份43,365,840股，承诺全部放弃应配股份；社会公众股股东可配股份23,333,760股，均以现金认购。本次实际可配股份总数为23,333,760股，配股价为6.02元/股。配股方案经中国证监会[证监发行字（2002）24号]核准实施，向社会公众股股东配售23,333,700股。2002年4月配股结束后，本公司股本总额达到245,665,700.00元。2002年4月公司向遂宁工商行政管理局射洪分局申请换发了注册号为5109221800048（1-1）的企业法人营业执照。

2002年7月13日，公司与绵阳市联星化工有限责任公司（以下简称联星化工）签署了《资产收购协议书》，以中联资产评估有限公司[中联评报字（2002）第31号]评估的结果38,373.19万元为收购价格，收购联星化工与合成氨、尿素生产经营相关的经营性资产，实际支付现金18,353.97万元，承担债务20,019.22万元。收购完成后，以所收购的资产设立了四川美丰化工股份有限公司绵阳分公司，2002年8月16日取得四川省绵阳市工商行政管理局颁发的注册号为5107001903059号的营业执照。收购事项于2002年8月23日经本公司第15次（临时）股东大会审议通过。

2002年7月13日，公司控股股东四川美丰（集团）有限责任公司（以下简称美丰集团公司）分别与成都华川石油天然气勘探开发总公司及四川天晨投资控股集团有限公司签署《股份转让协议书》，将持有国家股11,617.88万股中的4,503.347万股转让给成都华川石油天然气勘探开发总公司，2,743.791万股转让给四川天晨投资控股集团有限公司。2002年10月22日，国家股转让过户手续完成后，公司总股本仍为24,566.57万股，其中成都华川石油天然气勘探开发总公司持有4,503.34万股，占总股本的18.33%，股份性质为国有法人股；美丰集团公司持有国家股4,370.742万股，占总股本的17.79%；四川天晨投资控股集团有限公司持有2,743.791万股，占总股本的11.17%，为法人股。2002年9月18日股权转让事项获财政部[财企（2002）381号]批准。股权转让后，公司法定代表人由陈平变更为张晓彬。

2005年8月25日，美丰集团公司与新宏远创投资有限公司签署《四川美丰化工股份有限公司股份转让协议》，将持有国家股4,370.742万股中的2,456.657万股转让给新宏远创投资有限公司。股权转让完成后，公司总股本仍为24,566.57万股，其中美丰集团公司持有国家股1,914.085万股，占总股本的7.79%；新宏远创投资有限公司持有股份2,456.657万股，占总股本的10%，该股份属非国有股。股权转让事项于2005年12月31日经过四川省人民政府[川府函（2005）260号]批准；于2006年3月23日经国务院国资委[国资产权（2006）273号]批准；于2006年5月19日获商务部[商资批（2006）1220号]批准。股权转让后，公司变更为外商投资企业，2006年6月

6 日公司在四川省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，营业执照注册号变更为企股川总字第 02999 号，企业类型变更为上市中外合资股份有限公司。

2007 年 1 月 29 日，本公司召开第二十八次（临时）股东大会，根据商务部[商资批（2007）390 号]《关于同意四川美丰化工股份有限公司增资的批复》及国务院国资委[国资产权（2007）69 号]《关于四川美丰化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》的精神，审议通过《关于用资本公积金向流通股股东定向转增股本进行股权分置改革的议案》，内容是：以现有流通股股本 101,112,900 股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增 66,734,300 股，流通股每 10 股约获得 6.60 股的转增股份，上述对价水平若换算为非流通股股东送股方案，相当于每 10 股流通股获送 3.05 股。至此，总股本变更为 312,400,000.00 股，2007 年 9 月 27 日本公司在四川省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，营业执照注册号变更为 510000400002659 号。

2008 年 2 月 29 日，经公司 2007 年度（第三十二次）股东大会审议批准，以现有总股本为基数，每 10 股用资本公积金转增股本 6 股，共转增 187,440,000 股；本次转增完成后，公司总股本将由 312,400,000 股增至 499,840,000 股。2008 年 3 月 11 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述权益分派的股权登记，本公司股本由 312,400,000 股增至 499,840,000 股。2008 年 9 月 2 日四川省商务厅[川商资（2008）237 号]同意公司注册资本由 31,240 万元增至 49,984 万元。2008 年 9 月 18 日公司在四川省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

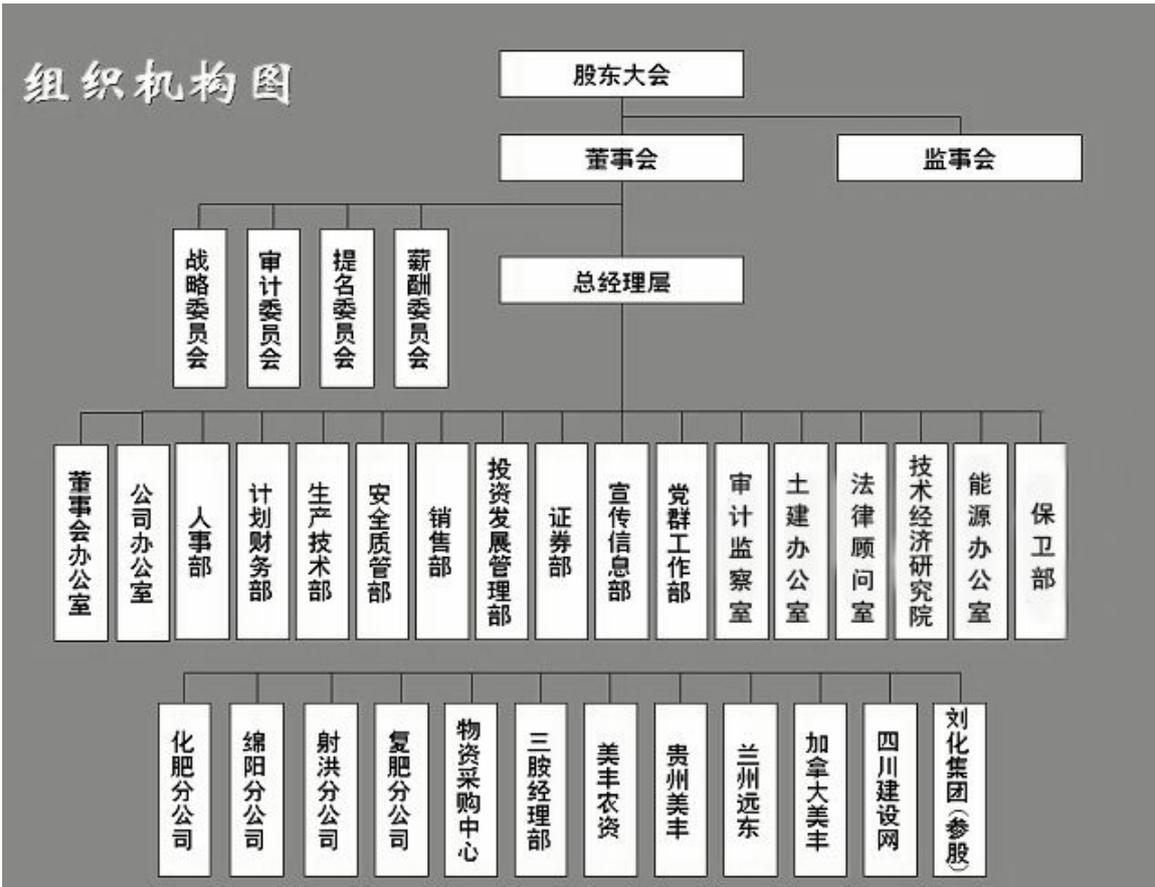
公司曾荣获全国“五一”劳动奖状、“中国十大诚信企业”、“四川省优秀企业”等多项称号；“美丰”牌尿素荣获“四川省名牌产品”称号，“美丰”品牌荣获“四川省著名商标”、“中国驰名商标”、2006 年 9 月“美丰”尿素荣获“中国名牌产品”称号。

2、公司注册地址为：四川省射洪县太和镇新阳街 87 号，总部地址为：四川省德阳市奎华南路 10 号。

3、行业性质和经营范围：公司属化肥生产行业，主要经营化学肥料、尿素、碳酸氢胺、合成氨、复肥及化工产品的生产、销售（限自产产品）；三聚氰胺、塑料编织袋、PVC 管材管件制造、销售；国家经贸部门核定的进出口业务。兼营：石灰、金属门柜制造、销售（国家禁止和限制的除外）。

4、母公司以及集团最终母公司的名称：公司母公司为成都华川石油天然气勘探开发总公司，最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

5、公司组织架构



二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2）金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

8. 存货

本公司存货主要包括修理用备品备件、燃料（煤）、产成品和低值易耗品及包装物等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、机械设备、运输设备、仪器仪表、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-----|-------------|---------|------------|---------|
| 1 | 房屋建筑物 | | | |
| 其中: | 生产及其他用房屋建筑物 | 25年 | 3.88 | 3 |
| | 简易房 | 10年 | 9.70 | 3 |
| 2 | 专用设备 | 14年 | 6.93 | 3 |
| 3 | 机械设备 | 14年 | 6.93 | 3 |
| 4 | 运输设备 | 12年 | 8.08 | 3 |
| 5 | 仪器仪表 | 12年 | 8.08 | 3 |
| 6 | 其他设备 | 5-12年 | 19.40-8.08 | 3 |

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11.在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12.借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13.无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14.研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15.非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16.商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17.职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

18.预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19.收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

20.政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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，并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。

21.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

22.租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

24. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

25. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、会计政策变更及影响

本报告期内未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更及影响

本报告期内未发生会计估计变更事项。

3、前期差错更正和影响

本报告期内未发生前期差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------|---------|
| 增值税* | 增值税应税收入减去进项税抵扣 | 13%、17% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

*根据财政部、国家税务总局[财税（2005）87号]《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定，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。

2、税收优惠及批文

(1) 根据国家税务总局[国税发（2002）47号]《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》及四川省地方税务局[川地税发（2003）66号]《关于西部大开发企业所得税优惠政策审批管理有关问题的通知》规定，对设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入超过企业总收入70%的企业，经主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税，第一年报省级税务机关审核确认，第二年及以后年度报地、市级税务机关审核确认后执行。2010年暂按15%税率计缴企业所得税。

(2) 根据南宁市江南区国家税务局[南江国税函（2007）12号]《关于广西美丰农资发展有限公司免征企业所得税问题的函》，该公司免缴2007年至2009年的企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

| 名称 | 营业期限 | 注册地 | 注册资本 | 投资金额 | 投资比例 | 表决权比例 | 主要业务 |
|-------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 直接对外投资取得的子公司： | | | | | | | |
| 四川美丰农资化工有限责任公司① | 2004.11.16-2024.11.15 | 成都市 | 50,000,000 | 52,662,559 | 99.85% | 99.85% | 销售：化肥、复合肥、化工产品、三聚氰胺、农机、农具；生产、销售：塑料编织袋、管材管件；仓储服务；农业技术服务；商品进出口贸易。 |
| 四川美丰化肥有限责任公司② | 2005.7.19-2025.7.18 | 德阳市 | 80,000,000 | 79,200,000 | 99% | 99% | 化肥生产、销售（以上经营范围国家限制或禁止经营除外，涉及行政许可的，取得相关许可证或审批文件后并按许可的时限、范围经营） |
| 广西美丰农资发展有限公司③ | 2006.10.18-2026.10.18 | 南宁市 | 2,000,000 | 2,060,909 | 100% | 100% | 销售“美丰牌、南光牌”尿素；化工产品（除化学危险品）；农机、农具；塑料编织袋，管材管件；仓储服务；农业技术服务；商品进出口贸易（国家禁止或限制经营的除外） |
| 贵州美丰农资发展有限公司④ | 2008.03.19-2028.03.19 | 贵阳市 | 3,000,000 | 3,000,000 | 100% | 100% | 销售四川美丰农资化工有限责任公司、四川美丰化工股份有限公司生产的化肥、复合肥；化工产品（除专项）、农机、农具、塑料编织袋、管材管件；仓储服务（除危险品）；农业技术服务。（以上经营范围涉及行政许可的，须持行政许可证经营） |
| 德阳美源物流有限责任公司⑤ | 2008.06.08-2028.06.07 | 德阳市 | 500,000 | 500,000 | 100% | 100% | 道路普通货物运输(许可证有效期至2012年6月20日), 仓储服务（以上经营范围国家限制或禁止经营的除外，需经有关部门批准的，必须取得相关批准后，按照批准的事项开展生产经营活动。） |
| BUMPER CROP CHEMICAL INDUSTRY (CANADA) CO. LTD⑥ | 2008.06.09-2009.06.01 | 加拿大 RICHMOND 市 | 573.00 | 573.00 | 100% | 100% | 贸易 |
| 四川美丰复合肥有限责任公司⑦ | 2010.1.25-长期 | 德阳市 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100% | 100% | 复混合肥的生产、销售及所需原材料的进出口业务。（以上经营范围国家限制或禁止经营的除外，需经有关部门批准的，必须取得相关批准后，按照批准的事项开展生产经营活动） |
| 非同一控制下企业合并取得的子公司： | | | | | | | |
| 兰州远东化肥有限责任公司⑧ | 2003.12.11-2013.12.10 | 兰州市 | 3,128.00 万元 | 5,525.34 万元 | 51% | 51% | 碳铵、尿素、化工原料（国家限制经营的除外）生产、销售、化工设备加工、销售。 |

①四川美丰农资化工有限责任公司（以下简称四川美丰农资公司）是由本公司和绵阳盛大农资有限责任公司共同投资设立的有限责任公司。2004年11月16日，取得注册号为5101061801550的企业法人营业执照，注册资本为人民币5,000.00万元，其中本公司出资4,250.00万元，占注册资本的85%；绵阳盛大农资有限责任公司出资750万元，占15%。经营范

围是销售：化肥、复合肥、化工产品（不含化学危险品）、三聚氰胺、农机、农具；生产、销售：塑料编织袋、管材管件；仓储服务（不含危险品）；农业技术服务；商品进出口贸易（国家禁止或限制经营的品种除外）。该投资事项于 2004 年 11 月 4 日经本公司第四届第十四次（临时）董事会审议通过。2007 年 10 月 16 日，绵阳盛大农资有限责任公司与四川美丰化肥有限责任公司签订股权转让协议，四川美丰化肥有限责任公司以 2007 年 9 月 25 日四川美丰农资公司净资产 67,750,392.47 元的 15%即 10,162,558.87 元受让原绵阳盛大农资有限责任公司持有对四川美丰农资公司 15%的股权。至 2007 年 12 月 31 日，美丰农资公司股东变更为本公司和四川美丰化肥有限责任公司，本公司持股 85%，四川美丰化肥有限责任公司持股 15%。本投资事项经四川美丰农资公司第一届董事会第七次会议及第六次（临时）股东会决议通过，并于 2007 年 10 月 15 日经美丰化肥有限责任公司第二届四次董事会及第五次股东会议审议通过。

②四川美丰化肥有限责任公司（以下简称美丰化肥公司）是由本公司和德阳市旌兴国有资产经营投资有限公司共同投资设立的有限责任公司。2005 年 7 月 19 日，美丰化肥公司取得注册号为 5106031800096 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 8,000.00 万元，其中本公司出资 7,920.00 万元，占注册资本的 99%；德阳市旌兴国有资产经营投资有限公司出资 80 万元，占 1%。经营范围是：化肥生产、销售（以上经营范围国家限制或禁止经营除外，涉及行政许可的，取得相关许可证或审批文件后并按许可的时限、范围经营）。该投资事项于 2005 年 6 月 30 日经本公司第 4 届 18 次董事会审议通过。

③广西美丰农资发展有限公司（以下简称广西美丰农资公司）是由美丰农资公司与南宁市浦禾农资有限公司、横县三农商贸有限公司共同出资成立的有限责任公司。其中美丰农资公司出资人民币 92 万元，占总出资额的 46%；南宁市浦禾农资有限公司出资 76 万元，占总出资额的 38%；横县三农商贸有限公司出资 32 万元，占总出资额的 16%。以上出资已经南宁金誉联合会计师事务所[金誉设验字（2006）1319 号]验证确认。2006 年 10 月 18 日广西美丰农资公司取得南宁市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为（企）4501001012510；住所为南宁市江南区五一西路 15-2 号九三一处；法定代表人：徐成明。销售“美丰牌、南光牌”尿素；化工产品（除化学危险品）；农机、农具；塑料编织袋，管材管件；仓储服务；农业技术服务；商品进出口贸易（国家禁止或限制经营的除外）。

2007 年 12 月 10 日四川美丰农资公司分别与南宁市浦禾农资有限公司、横县三农商贸有限公司签订股权转让协议，以四川君和会计师事务所[君和审字（2007）第 1204 号]审计确定的净资产 2,112,795.08 元为交易价格，由四川美丰农资公司分别出资 338,047.21 元、802,862.13 元受让其股权。本次交易完成后，广西美丰农资公司成为四川美丰农资公司的独资子公司。

④贵州美丰农资发展有限公司（以下简称贵州美丰农资公司）是由本公司和四川美丰农资公司共同出资成立的有限责任公司。其中四川美丰农资公司出资人民币 297 万元，占总出资额的 99%；本公司出资人民币 3 万元，占总出资额的 1%。以上出资已经贵州亚信会计师事务所[亚会验字（2008）013 号]验证确认。2008 年 3 月 19 日贵州美丰农资公司取得贵阳市工商行政管理局南明分局核发的企业法人营业执照，注册号为 5201021202344；住所为贵阳市南明区中华南路 45 号华坤发展大厦九层 C 号；法定代表人：陈勇。经营范围：销售四川美丰农资公司、四川美丰生

产的化肥、复合肥；化工产品（除专项）、农机、农具、塑料编织袋、管材管件；仓储服务（除危险品）；农业技术服务。（以上经营范围涉及行政审批的，须持经营许可证经营）

⑤德阳美源物流有限责任公司（以下简称美源物流公司）是由四川美丰农资公司出资成立的有限责任公司（法人独资）。2008年6月8日美源物流公司取得四川省德阳市旌阳区工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为510603000007659；住所为德阳市嘉陵江西路91号；法定代表人：廖志军。经营范围：道路普通货物运输（许可证有效期至2012年6月20日），仓储服务（以上经营范围国家限制或禁止经营的除外，需经有关部门批准的，必须取得相关批准后，按照批准的事项开展生产经营活动。）

⑥ BUMPER CROP CHEMICAL INDUSTRY (CANADA) CO. LTD，以下简称（BC公司（CAD））是四川美丰农资公司的全资子公司。于2007年9月6日在加拿大温哥华注册，注册资本为100加元，取得British Columbia省政府编号为BC0801803的注册证书。2008年6月9日在RICHMOND市政府取得营业执照。经营范围为贸易。2007年6月19日四川美丰农资公司第六次股东会通过了在加拿大设立子公司、由曾昌耀担任董事的决议。

⑦四川美丰复合肥有限责任公司是四川美丰化工股份有限公司的全资子公司。2010年1月25日四川美丰复合肥有限责任公司取得四川省德阳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为510600000035328（1-1）；住所为德阳市嘉陵江西路91号；法定代表人：唐立永。经营范围：复混复合肥的生产、销售及所需原材料的进出口业务。（以上经营范围国家限制或禁止经营的除外，需经有关部门批准的，必须取得相关批准后，按照批准的事项开展生产经营活动）。

⑧兰州远东化肥有限责任公司（以下简称兰州远东化肥公司）是经兰州市榆中县工商行政管理局批准，于2003年12月由项裕桥和项文裕共同出资设立的有限责任公司，设立时的注册资本为228万元，其中项裕桥以货币资金出资116.28万元，占注册资本的51%；项文裕以货币资金出资111.72万元，占49%。2006年8月项裕桥、项文裕与宁波远东化工科技有限公司（简称宁波远东科技公司）签订股权转让协议，分别将持有兰州远东化肥公司26%的股权以59.28万元价格和49%的股权以111.72万元价格转让给宁波远东科技公司。2006年8月2日，经兰州远东化肥公司股东会决议通过，以债转股的方式申请增加注册资本2,900万元，变更后注册资本为3,128万元，其中宁波远东公司（2007年更名为宁波远东化工集团有限公司）债转股金额为2,175万元，加上原受让出资171万元，合计出资2,346万元，占注册资本的75%；项裕桥债转股金额为725万元，加上转让后剩余出资57万元，合计出资782万元，占注册资本的25%，上述增资已经甘肃众望会计师事务所[甘众会验（2006）022号]验证，并于2006年8月17日办理了工商变更登记。2003年10月，宁波远东科技公司和自然人项裕桥与兰州市经贸委签订了整体租赁合同，将兰州市化肥厂租赁给其即将设立的兰州远东化肥公司生产经营。2006年3月14日，兰州市国资委与兰州远东化肥公司签订了兰州市化肥厂的意向转让合同，同年6月20日，兰州市中级人民法院裁定兰州化肥厂依法破产，同年8月18日，兰州市国资委将其破产资产以5,406.00万元整体转让给兰州远东化肥公司。2007年9月6日，本公司与兰州远东化肥公司的控股股东宁波远东化工集团有限公司（简称宁波远东集团公司）签订协议：以2007年4月25日为基准日，依据中联资产评估有限公司对兰州远东化肥公司截止2006年10月31日的资产评估净资产10,626.99万

元，加上经四川君和会计师事务所审计确认的 2006 年 11 月至 2007 年 4 月 25 日的权益 159.95 万元，共计 10,786.94 万元为基础，本公司出资 5,501.34 万元（本公司以该金额加上为本项投资发生的直接评估审计费用 24 万元共 5,525.34 万元作为投资成本）收购其 51% 的股权。同时，项裕桥所持股权全部转让给宁波远东集团公司。本次股权转让完成后，本公司与宁波远东集团公司成为兰州远东化肥公司的股东，其中，本公司持股 51%，宁波远东集团公司持股 49%。该投资事项于 2007 年 8 月 28 日经本公司第五届董事会第十七次会议审议通过，并于 2007 年 9 月 6 日取得兰州市人民政府国有资产管理委员会同意函。2007 年 9 月 11 日本公司支付了全部股权转让价款 5,501.34 万元的 90% 给宁波远东集团公司。2007 年 11 月 28 日，兰州远东化肥公司取得变更后注册号为 6201002005996 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 3,128.00 万元。本次合并事项购买日确定为 2007 年 11 月 30 日。

上述①至⑧各公司的财务报表已纳入本报告期合并报表范围。

(二) 本期合并财务报表合并范围的变动

2009 年 10 月 9 日根据本公司章程规定，经本公司第六届董事会第五次（临时）会议通过，出资 1 亿元人民币投资设立四川美丰复合肥有限责任公司（以下简称“美丰复合肥公司”），并于 2010 年 1 月 25 日办理营业执照。

1. 本期度新纳入合并范围的子公司：

| 公司名称 | 纳入合并范围的原因 | 持股比例 (%) | 2010 年 6 月 30 日净资产 | 2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日净利润 |
|---------------|-----------|----------|--------------------|-----------------------------------|
| 四川美丰复合肥有限责任公司 | 新成立 | 100% | 100,548,420.76 | 548,420.76 |

2. 本期度不再纳入合并范围的公司情况：无

(三) 本期发生的企业合并：无。

(四) 各子公司少数股东权益事项

各子公司少数股东权益、少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额，以及从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额如下：

| 单位名称 | 项目 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|----|---------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 四川美丰化肥有限责任公司 | | 915,403.69 | - | - |
| 四川美丰农资化工有限责任公司 | | 5,123,052.60 | - | - |
| 兰州远东化肥有限责任公司 | | 29,744,501.85 | 2,757,501.32 | - |

| | | | |
|--------------|---|---|---|
| 广西美丰农资发展有限公司 | - | - | - |
| 德阳美源物流有限责任公司 | - | - | - |
| 贵州美丰农资发展有限公司 | - | - | - |
| BC公司(CAD) | - | - | - |

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2010 年 1 月 1 日，“期末”系指 2010 年 6 月 30 日，“本期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2009 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----------|-----------|-----------|-------------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 库存现金 | - | - | 437,724.07 | - | - | 337,440.26 |
| 其中：人民币 | - | - | 437,724.07 | - | - | 337,440.26 |
| 银行存款 | - | - | 1,153,084,088.44 | - | - | 399,584,295.69 |
| 其中：人民币 | - | - | 1,152,874,640.21 | - | - | 399,374,847.46 |
| 加币 | 32,459.51 | 1: 6.4526 | 209,448.23 | 32,459.51 | 1: 6.4526 | 209,448.23 |
| 其他货币资金 | - | - | 2,925,000.00 | - | - | 5,995,400.00 |
| 其中：人民币 | - | - | 2,925,000.00 | - | - | 5,995,400.00 |
| 合计 | - | - | 1,156,446,812.51 | - | - | 405,917,135.95 |

货币资金期末余额较期初增加 750,529,676.56 元，上升 184.90%，主要原因是公司发行 6.5 亿元可转换债券，短期借款增加 1.05 亿元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

| 票据种类 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 40,006,704.97 | 66,859,893.50 |
| 合计 | 40,006,704.97 | 66,859,893.50 |

(2) 期末已用于质押的应收票据：无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收票据：无。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

| 项目 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|----|------|------|------|------|
| | 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 (%) |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 第一类 | 8,557,912.78 | 64.69 | - | - | 9,730,418.60 | 63.42 | - | - |
| 第二类 | 1,539,590.19 | 11.64 | 1,520,531.35 | 100.00 | 1,549,793.03 | 10.10 | 1,528,693.53 | 100.00 |
| 第三类 | 3,131,390.10 | 23.67 | 20.55 | - | 4,063,784.49 | 26.48 | 20.55 | - |
| 合计 | 13,228,893.07 | 100.00 | 1,520,551.90 | 100.00 | 15,343,996.12 | 100.00 | 1,528,714.08 | 100.00 |

第一类为单项金额重大的应收账款，指期末余额在 100 万元以上的应收款项。

第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

第三类为其他单项金额不重大的应收账款。

(1) 单项金额重大的应收账款：

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提原因 |
|------------------|---------------------|----------|----------|----------|
| 贵州美丰化工有 限责任公司 | 8,557,912.78 | - | - | - |
| 合计 | 8,557,912.78 | - | - | - |

(2) 应收账款按账龄结构披露：

| 项目 | 期末账面余额 | | | 期初账面余额 | | |
|-------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 11,031,369.69 | 83.39 | - | 12,682,457.66 | 82.65 | - |
| 1-2年 | 646,032.87 | 4.88 | - | 1,099,425.24 | 7.17 | - |
| 2-3年 | 1,124.02 | 0.01 | - | 419.87 | - | - |
| 3-4年 | 10,570.80 | 0.08 | - | 286,694.82 | 1.87 | 275,000.00 |
| 4-5年 | 279,376.50 | 2.11 | 279,191.55 | 105,703.02 | 0.69 | 84,418.57 |
| 5年以上 | 1,260,419.19 | 9.53 | 1,241,360.35 | 1,169,295.51 | 7.62 | 1,169,295.51 |
| 合计 | 13,228,893.07 | 100.00 | 1,520,551.90 | 15,343,996.12 | 100.00 | 1,528,714.08 |
| 账面价值 | 11,708,341.17 | | | 13,815,282.04 | | |

(3) 坏账准备转回：本期转回坏账准备 8,162.18 元。是由于本期收回什邡致远化工公司部分货款，按其比例转回。

(4) 本期实际核销的应收账款：无。

(5) 期末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；(6) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------|--------|--------------|------|----------------|
| 贵州美丰化工有 限责任公司 | 联营企业 | 8,557,912.78 | 1年以内 | 64.69 |
| 塑胶直销部 | 客户 | 851,048.33 | 1年以内 | 6.43 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------------|------|---------------|
| 甘肃刘化(集团)有限责任公司 | 联营企业 | 620,837.80 | 1年以内 | 4.69 |
| 成都清洋宝柏包装有限公司 | 客户 | 584,121.99 | 1年以内 | 4.42 |
| 四川美青氰胺有限责任公司 | 持股股东 | 574,000.00 | 1年以内 | 4.34 |
| 合计 | | 11,187,920.90 | | 84.57 |

(7) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 联营企业 | 8,557,912.78 | 64.69 |
| 甘肃刘化(集团)有限责任公司 | 联营企业 | 620,837.80 | 4.69 |
| 四川美青氰胺有限责任公司 | 持股股东 | 574,000.00 | 4.34 |

(8) 应收账款期末余额较期初减少 2,115,103.05 元，下降 13.78%，主要原因是本期部分应收账款收回。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 87,791,692.61 | 72.11 | 160,778,011.57 | 87.13 |
| 1-2年 | 33,778,077.94 | 27.74 | 20,976,909.03 | 11.37 |
| 2-3年 | 172,264.00 | 0.14 | 2,637,824.63 | 1.43 |
| 3年以上 | 7,258.54 | 0.01 | 125,682.28 | 0.07 |
| 合计 | 121,749,293.09 | 100.00 | 184,518,427.51 | 100.00 |

(2) 预付款项主要单位

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-------------------|------------|---------------|------|-------|
| 甘肃刘化(集团)有限责任公司 | 联营企业，尿素供应商 | 32,686,085.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 中国石油化工股份有限公司西南分公司 | 天然气供应商 | 14,687,097.60 | 1年以内 | 预付气款 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 联营企业，化肥供应商 | 12,279,699.75 | 1-2年 | 预付货款 |
| 邛崃市羊安工业园管委会 | - | 6,800,000.00 | 1年以内 | 预付土地款 |
| 兰州海航化工物资有限公司 | 原料供应商 | 5,730,000.00 | 1年以内 | 预付货款 |

(3) 期末预付款项中不含持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 预付款项期末余额较期初减少 62,769,134.42 元，下降 34.02%，主要原因是：复合肥工程结算所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

| 项目 | 期末金额 | | | | 期初金额 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 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 (%) |
| 第一类 | 6,375,853.72 | 31.11 | - | - | 33,242,951.00 | 84.59 | - | - |
| 第二类 | 2,769,536.26 | 13.51 | 2,156,180.87 | 100.00 | 2,156,180.87 | 5.49 | 2,156,180.87 | 100.00 |
| 第三类 | 11,348,893.14 | 55.38 | - | - | 3,899,233.82 | 9.92 | - | - |
| 合计 | 20,494,283.12 | 100.00 | 2,156,180.87 | 100.00 | 39,298,365.69 | 100.00 | 2,156,180.87 | 100.00 |

第一类为单项金额重大的其他应收款，指期末余额在 100 万元以上的其他应收款；

第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款；

第三类为其他单项金额不重大的其他应收款。

1) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提原因 |
|-------------------|---------------------|----------|----------|----------|
| 德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室 | 2,785,587.00 | - | - | - |
| 成都三和汽车服务有限公司 | 1,999,500.00 | - | - | - |
| 铁路运费及服务费用-德阳火车站 | 1,590,766.72 | - | - | - |
| 合计 | 6,375,853.72 | - | - | - |

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 199,588.00 | 7.21 | - | - | - | - |
| 1-2 年 | 494,158.90 | 17.84 | 100,809.90 | 100,809.90 | 4.68 | 100,809.90 |
| 2-3 年 | 27,297.39 | 0.99 | 6,879.00 | 6,879.00 | 0.32 | 6,879.00 |
| 3-4 年 | 10,590.00 | 0.38 | 10,590.00 | 10,590.00 | 0.49 | 10,590.00 |
| 4-5 年 | 526,680.89 | 19.02 | 526,680.89 | 526,680.89 | 24.43 | 526,680.89 |
| 5 年以上 | 1,511,221.08 | 54.57 | 1,511,221.08 | 1,511,221.08 | 70.08 | 1,511,221.08 |
| 合计 | 2,769,536.26 | 100.00 | 2,156,180.87 | 2,156,180.87 | 100.00 | 2,156,180.87 |

(2) 坏账准备转回：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款：无。

(4) 期末其他应收款中不含持有本公司 5%及以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占总金额的比例 (%) | 性质或内容 |
|-------------------|-------|---------------------|------|--------------|----------|
| 德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室 | | 2,785,587.00 | 1年以内 | 13.59 | 农民工工资保证金 |
| 成都三和汽车服务有限公司 | | 1,999,500.00 | 1年以内 | 9.76 | 预付款 |
| 铁路运费及服务费-德阳火车站 | | 1,590,766.72 | 1年以内 | 7.76 | 预付款 |
| 铁路运费及服务费-黄许火车站 | | 563,338.50 | 1年以内 | 2.75 | 预付款 |
| 德阳友好车业有限公司 | | 556,000.00 | 1年以内 | 2.71 | 预付款 |
| 合计 | | 7,495,192.22 | | 36.57 | |

(6) 应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|------------------|-----------------|
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 联营企业 | 29,154.00 | 0.14% |
| 甘肃刘化(集团)有限责任公司 | 联营企业 | 10,730.00 | 0.05% |
| 合计 | | 39,884.00 | 0.19% |

(7) 期末其他应收款余额中无外币金额。

(8) 其他应收款期末余额较期初减少 18,804,082.57 元，下降 47.85%，主要原因是：甘肃刘化（集团）有限责任公司股权转让款 31,444,368.00 已于 2010 年 1 月 28 日收回。

6. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 47,050,164.26 | 2,637,110.27 | 44,413,053.99 | 45,739,466.26 | 2,637,110.27 | 43,102,355.99 |
| 在产品 | - | - | - | - | - | - |
| 库存商品 | 92,504,303.78 | 649.82 | 92,503,653.96 | 112,249,319.82 | 649.82 | 112,248,670.00 |
| 周转材料 | - | - | - | - | - | - |
| 消耗性生物资产 | - | - | - | - | - | - |
| 自制半成品 | 8,174,666.79 | 31,827.57 | 8,142,839.22 | 6,772,295.26 | 31,827.57 | 6,740,467.69 |
| 在途物资 | 178,464.13 | - | 178,464.13 | 4,286.80 | - | 4,286.80 |
| 委托加工物资 | - | - | - | - | - | - |
| 包装物 | 3,565,786.31 | - | 3,565,786.31 | 2,564,991.90 | - | 2,564,991.90 |

| | | | | | | |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 低值易耗品 | - | - | - | 5,035.70 | - | 5,035.70 |
| 合计 | 151,473,385.27 | 2,669,587.66 | 148,803,797.61 | 167,335,395.74 | 2,669,587.66 | 164,665,808.08 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|-----------|---------------------|----------|----------|----------|---------------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | |
| 原材料 | 2,637,110.27 | - | - | - | 2,637,110.27 |
| 在产品 | - | - | - | - | - |
| 库存商品 | 649.82 | - | - | - | 649.82 |
| 周转材料 | - | - | - | - | - |
| 消耗性生物资产 | - | - | - | - | - |
| 自制半成品 | 31,827.57 | - | - | - | 31,827.57 |
| 商品进销差价 | - | - | - | - | - |
| 在途物资 | - | - | - | - | - |
| 包装物 | - | - | - | - | - |
| 低值易耗品 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 2,669,587.66 | - | - | - | 2,669,587.66 |

(3) 存货跌价准备计提：公司本期未计提存货跌价准备

(4) 公司存货期末余额中无借款费用资本化金额，也不存在被抵押或冻结的存货。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 按成本法核算的长期股权投资 | 499,400.00 | 499,400.00 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 367,625,430.04 | 380,131,371.23 |
| 长期股权投资合计 | 368,124,830.04 | 380,630,771.23 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 11,008,184.75 | 11,008,184.75 |
| 长期股权投资价值 | 357,116,645.29 | 369,622,586.48 |

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 初始金额 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 本期现金红利 |
|------------|----------|-----------|------------|------------|------|------|------------|--------|
| 成本法核算 | | | | | | | | |
| 四川什化股份有限公司 | - | - | 150,000.00 | 150,000.00 | - | - | 150,000.00 | - |
| 四川天华股份有限公司 | - | - | 192,500.00 | 192,500.00 | - | - | 192,500.00 | - |
| 四川聚酯股份有限公司 | - | - | 59,300.00 | 59,300.00 | - | - | 59,300.00 | - |

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 初始金额 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 本期现金红利 |
|--------------|----------|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|--------|
| 重庆渝高科技股份有限公司 | - | - | 97,600.00 | 97,600.00 | - | - | 97,600.00 | - |
| 小计 | | | 499,400.00 | 499,400.00 | - | - | 499,400.00 | - |
| 权益法核算 | | | | | | | | |
| 四川建设网有限责任公司 | 36.30 | 36.30 | 2,460,000.00 | 5,068,153.41 | 581,025.40 | - | 5,649,178.81 | - |
| 甘肃刘化(集团)有限公司 | 45.00 | 45.00 | 251,145,000.00 | 329,192,950.23 | 487,478.77 | - | 329,680,429.00 | - |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 28.007 | 28.007 | 144,704,343.82 | 45,870,267.59 | -13,574,445.36 | - | 32,295,822.23 | - |
| 小计 | | | 398,309,343.82 | 380,131,371.23 | -12,505,941.19 | - | 367,625,430.04 | - |
| 合计 | | | 398,808,743.82 | 380,630,771.23 | -12,505,941.19 | | 368,124,830.04 | |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------------|--------|-----|------|-------------|--------------|----------|-----------|
| 四川建设网有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 王文 | 计算机软硬件、网络服务 | 1,010.00 万元 | 36.30 | 36.30 |
| 甘肃刘化(集团)有限公司 | 有限责任公司 | 兰州市 | 马山林 | 化肥、化工原料及产品 | 53,019.51 万元 | 45.00 | 45.00 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 有限责任公司 | 清镇市 | 吴念 | 化肥、化工原料及产品 | 52,893.69 万元 | 28.007 | 28.007 |

(续表)

| 被投资单位名称 | 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 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 四川建设网有限责任公司 | 38,273,417.50 | 8,456,250.09 | 29,817,167.41 | 13,512,462.30 | 2,369,914.93 |
| 甘肃刘化(集团)有限公司 | 1,441,829,173.05 | 706,263,275.62 | 735,565,897.43 | 378,278,706.34 | 2,573,757.11 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 902,972,917.45 | 830,329,303.74 | 72,643,613.71 | 174,790,467.83 | -48,474,538.27 |
| 合计 | 2,383,075,508.00 | 1,545,048,829.45 | 838,026,678.55 | 566,581,636.47 | -43,530,866.23 |

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 计提原因 |
|--------------|----------------------|------|------|----------------------|------|
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 10,858,184.75 | - | - | 10,858,184.75 | 持续亏损 |
| 四川什化股份有限公司 | 150,000.00 | - | - | 150,000.00 | 停产 |
| 合计 | 11,008,184.75 | - | - | 11,008,184.75 | |

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 原价 | 2,261,831,131.75 | 229,976,255.96 | 1,235,460.05 | 2,490,571,927.66 |
| 房屋建筑物 | 429,829,010.51 | 87,462,528.08 | - | 517,291,538.59 |
| 专用设备 | 1,247,272,865.87 | 121,005,443.28 | - | 1,368,278,309.15 |
| 机械设备 | 371,907,998.26 | 49,743.59 | 465,531.09 | 371,492,210.76 |
| 运输设备 | 32,869,627.37 | 3,277,362.84 | 737,413.00 | 35,409,577.21 |
| 仪器仪表 | 152,076,651.71 | 285,725.13 | - | 152,362,376.84 |
| 其他设备 | 27,874,978.03 | 17,895,453.04 | 32,515.96 | 45,737,915.11 |
| 累计折旧 | 949,355,215.78 | 67,644,896.43 | 622,617.06 | 1,016,377,495.15 |
| 房屋建筑物 | 115,051,463.10 | 7,981,245.80 | - | 123,032,708.90 |
| 专用设备 | 529,107,393.37 | 42,809,187.65 | - | 571,916,581.02 |
| 机械设备 | 197,469,096.10 | 7,419,514.51 | 101,347.01 | 204,787,263.60 |
| 运输设备 | 14,426,697.06 | 2,144,907.50 | 510,001.00 | 16,061,603.56 |
| 仪器仪表 | 73,245,469.80 | 5,949,452.79 | 0.00 | 79,194,922.59 |
| 其他设备 | 20,055,096.35 | 1,340,588.18 | 11,269.05 | 21,384,415.48 |
| 账面净值 | 1,312,475,915.97 | - | - | 1,474,194,432.51 |
| 房屋建筑物 | 314,777,547.41 | - | - | 394,258,829.69 |
| 专用设备 | 718,165,472.50 | - | - | 796,361,728.13 |
| 机械设备 | 174,438,902.16 | - | - | 166,704,947.16 |
| 运输设备 | 18,442,930.31 | - | - | 19,347,973.65 |
| 仪器仪表 | 78,831,181.91 | - | - | 73,167,454.25 |
| 其他设备 | 7,819,881.68 | - | - | 24,353,499.63 |
| 减值准备 | 3,336,712.31 | - | - | 3,336,712.31 |
| 房屋建筑物 | 26,958.44 | - | - | 26,958.44 |
| 专用设备 | 2,997,937.07 | - | - | 2,997,937.07 |
| 机械设备 | 311,816.80 | - | - | 311,816.80 |
| 运输设备 | 0.00 | - | - | 0.00 |
| 仪器仪表 | 0.00 | - | - | 0.00 |
| 其他设备 | 0.00 | - | - | 0.00 |
| 账面价值 | 1,309,139,203.66 | - | - | 1,470,857,720.20 |
| 房屋建筑物 | 314,750,588.97 | - | - | 394,231,871.25 |
| 专用设备 | 715,167,535.43 | - | - | 793,363,791.06 |
| 机械设备 | 174,127,085.36 | - | - | 166,393,130.36 |
| 运输设备 | 18,442,930.31 | - | - | 19,347,973.65 |
| 仪器仪表 | 78,831,181.91 | - | - | 73,167,454.25 |
| 其他设备 | 7,819,881.68 | - | - | 24,353,499.63 |

固定资产原值本期增加 229,615,206.32 元，主要原因为复合肥工程暂估转固 232,681,440.91 元。

(2) 暂时闲置的固定资产：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----------------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 美丰总部大楼工程 | 631,348.00 | - | 631,348.00 | 376,500.00 | - | 376,500.00 |
| 财务集团化项目 | 2,072,949.00 | - | 2,072,949.00 | 1,894,347.00 | - | 1,894,347.00 |
| 绵阳分公司美丰工业园 | 28,686,714.84 | - | 28,686,714.84 | 23,685,079.23 | - | 23,685,079.23 |
| 化肥分公司 CCR 法节能项目 | 3,045,971.16 | - | 3,045,971.16 | 2,102,494.15 | - | 2,102,494.15 |
| 德阳尿基复合肥项目 | | - | - | 43,200,388.37 | - | 43,200,388.37 |
| 绵阳分公司 ccr 法改造 | 10,688,831.20 | - | 10,688,831.20 | 6,724,896.53 | - | 6,724,896.53 |
| 4M12B/G 增设脱氢装置及无油润滑改造 | | - | - | 4,138,340.59 | - | 4,138,340.59 |
| 日产 800 吨节能项目 | | - | - | 200,000.00 | - | 200,000.00 |
| 合成氨节能技术改造 | 1,507,905.48 | - | 1,507,905.48 | - | - | - |
| 八一三工程 | 3,132,485.71 | - | 3,132,485.71 | 2,857,346.03 | - | 2,857,346.03 |
| 三胺装置电效节能改造工程 | 5,382,000.00 | - | 5,382,000.00 | - | - | - |
| 石亭江大桥上游修建供水装置建设工程 | 4,221,623.71 | - | 4,221,623.71 | 4,162,823.71 | - | 4,162,823.71 |
| 综合科技楼 | 7,948,782.99 | - | 7,948,782.99 | 385,053.01 | - | 385,053.01 |
| 一段炉下集合管更新(2007-34-15) | 1,625,000.00 | - | 1,625,000.00 | 1,625,000.00 | - | 1,625,000.00 |
| 其他零星工程 | 11,710,946.33 | - | 11,710,946.33 | 7,584,223.78 | - | 7,584,223.78 |
| 合计 | 80,654,558.42 | - | 80,654,558.42 | 98,936,492.40 | - | 98,936,492.40 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 德阳尿基复合肥项目 | 43,200,388.37 | 191,074,705.52 | | 232,681,440.91 | 1,593,652.98 |
| 20 万吨复合肥工程 | 185,143.00 | | | | 185,143.00 |
| 合成氨节能技术改造 | | 1,507,905.48 | | | 1,507,905.48 |
| 4M12B/G 增设脱氢装置及无油润滑改造 | 4,138,340.59 | | 4,138,340.59 | | |
| 绵阳美丰工业园 | 23,685,079.23 | 5,001,635.61 | | | 28,686,714.84 |
| 绵阳分公司 ccr 法改造 | 6,724,896.53 | 3,963,934.67 | | - | 10,688,831.20 |
| CCR 法节能项目改造 | 2,102,494.15 | 943,477.01 | | | 3,045,971.16 |
| 财务集团化项目 | 2,054,347.00 | 18,602.00 | | | 2,072,949.00 |
| 合计 | 82,090,688.87 | 202,510,260.29 | 4,138,340.59 | 232,681,440.91 | 47,781,167.66 |

(续表)

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期 利息资本化 金额 | 本期利息 资本化率 (%) | 资金来源 |
|-----------|-------------|------------------|-------|---------------|----------------------|---------------------|-------|
| 绵阳美丰工业园 | 91,794.00 | 0.21 | - | 14,086,691.90 | 3,504,409.99 | 5.54% | 自筹；借款 |
| 德阳尿基复合肥项目 | 15,600.00 | 150.18 | 已暂估转固 | 4,795,704.32 | 3,376,053.99 | 5.42% | 自筹；借款 |

(3) 在建工程减值准备：无。

10. 无形资产

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 原价 | 246,427,602.97 | 15,498,366.05 | - | 261,925,969.02 |
| 土地使用权 | 245,557,860.11 | 8,498,366.05 | - | 254,056,226.16 |
| 外购软件 | 869,742.86 | - | - | 869,742.86 |
| 专利权 | - | 7,000,000.00 | - | 7,000,000.00 |
| 累计摊销 | 26,170,666.10 | 2,919,755.67 | - | 29,090,421.77 |
| 土地使用权 | 25,617,026.43 | 2,840,881.28 | - | 28,457,907.71 |
| 外购软件 | 553,639.67 | 78,874.39 | - | 632,514.06 |
| 专利权 | - | - | - | - |
| 账面净值 | 220,256,936.87 | - | - | 232,835,547.25 |
| 土地使用权 | 219,940,833.68 | - | - | 225,598,318.45 |
| 外购软件 | 316,103.19 | - | - | 237,228.80 |
| 专利权 | - | - | - | 7,000,000.00 |
| 减值准备 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 外购软件 | - | - | - | - |
| 专利权 | - | - | - | - |
| 账面价值 | 220,256,936.87 | - | - | 232,835,547.25 |
| 土地使用权 | 219,940,833.68 | - | - | 225,598,318.45 |
| 外购软件 | 316,103.19 | - | - | 237,228.80 |
| 专利权 | - | - | - | 7,000,000.00 |

无形资产本期增加 15,498,366.05 元，为四川美丰复合肥有限公司新增土地 8,498,366.05 元及技术转让费 7,000,000.00 元。

期末无形资产中被抵押无形资产明细：

| 种类 | 原值 | 净值 | 被抵押原因 | 备注 |
|---------------------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------|----|
| 土地使用权： | | | | |
| 射洪县国用（04）字第 01919 号 | 3,627,962.49 | 3,180,686.11 | 用于中国工商银行射洪支行 45,000,000.00 元借款抵押，截止 2010 年 6 月 30 日，公 | |
| 射洪县国用（04）字第 01918 号 | 2,512,926.03 | 2,203,117.94 | | |
| 射洪县国用（04）字第 01920 号 | 3,017,146.09 | 2,645,174.50 | | |

| | | | |
|---------------------|---------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 射洪县国用(2006)字第05426号 | 3,008,221.06 | 2,366,350.66 | 司已偿还 37,500,000.00 元, 剩余的 7,500,000.00 元应于 2010 年 11 月 30 日偿还。 |
| 射洪县国用(2006)字第05427号 | 2,490,056.97 | 1,983,649.01 | |
| 射洪县国用(2006)字第05428号 | 705,311.70 | 555,993.38 | |
| 射洪县国用(2006)字第05429号 | 29,619.19 | 23,595.40 | |
| 射洪县国用(2006)字第05430号 | 17,815.29 | 14,192.19 | |
| 射洪县国用(2006)字第05431号 | 256,673.01 | 204,472.88 | |
| 榆国用(2007)第38号 | 15,453,900.00 | 8,344,342.66 | 用于抵押兰州商业银行金城支行 12,500,000.00 元(兰商 28711200901124#)和 10,000,000.00 元(兰商 28711200901382#)短期借款。其中兰商 28711200901124#借款将于 2010 年 7 月 17 日到期, 兰商 28711200901382#将于 2010 年 8 月 18 日到期。 |

11. 商誉

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 期末减值准备 |
|------------|---------------------|----------|----------|---------------------|---------------------|
| 兰州远东化肥有限公司 | 9,513,568.38 | - | - | 9,513,568.38 | 4,756,784.19 |
| 合计 | 9,513,568.38 | - | - | 9,513,568.38 | 4,756,784.19 |

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 974,328.12 | 974,328.12 |
| 已计提未支付的工资 | 309,250.00 | 438,200.00 |
| 股权转让损失 | 12,088,069.54 | 12,088,069.54 |
| 递延收益摊销 | 1,886,785.80 | 1,886,785.80 |
| 无形资产摊销 | 5,408.50 | 5,408.50 |
| 合计 | 15,263,841.96 | 15,392,791.96 |
| 递延所得税负债 | | |
| 据非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债 | 9,207,819.20 | 10,374,751.69 |
| 合计 | 9,207,819.20 | 10,374,751.69 |

(2) 暂时性差异项目

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|--------------------------|------------|
| 应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异 | 75,628.73 |
| 存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异 | 400,438.15 |

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|-----------------------------|----------------------|
| 固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异 | 498,261.24 |
| 无形资产账目价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异 | 5,408.50 |
| 其他非流动负债账目价值高于计税基础产生的可抵扣暂时差异 | 1,886,785.80 |
| 股权转让损失产生的可抵扣暂时差异 | 12,088,069.54 |
| 已计提未支付的工资产生的可抵扣暂时差异 | 309,250.00 |
| 合计 | 15,263,841.96 |

13. 资产减值准备明细表

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | |
| 坏账准备 | 3,684,894.95 | - | 8,162.18 | - | 3,676,732.77 |
| 存货跌价准备 | 2,669,587.66 | - | - | - | 2,669,587.66 |
| 可供出售金融资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 持有至到期投资减值准备 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资减值准备 | 11,008,184.75 | - | - | - | 11,008,184.75 |
| 投资性房地产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 固定资产减值准备 | 3,336,712.31 | - | - | - | 3,336,712.31 |
| 工程物资减值准备 | - | - | - | - | - |
| 在建工程减值准备 | - | - | - | - | - |
| 生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 油气资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 无形资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 商誉减值准备 | 4,756,784.19 | - | - | - | 4,756,784.19 |
| 其他 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 25,456,163.86 | - | - | - | 25,448,001.68 |

资产减值准备本期比期初减少 8,162.18 元，主要原因是：本期收回什邡致远化工公司部分货款，按其比例转回。

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 抵押借款* | 37,500,000.00 | 22,500,000.00 |

| 借款类别 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 340,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 合计 | 377,500,000.00 | 272,500,000.00 |

*抵押借款明细

| 贷款银行 | 借款本金 | 借款日期 | 还款日 | 借款利率(月息) | 抵押物 |
|------------|----------------------|-----------|-----------|----------|-------|
| 兰州商业银行金城支行 | 12,500,000.00 | 2009-7-17 | 2010-7-16 | 4.8667‰ | 土地使用权 |
| 兰州商业银行金城支行 | 10,000,000.00 | 2009-8-18 | 2010-8-17 | 4.8667‰ | 土地使用权 |
| 浦东发展银行兰州分行 | 15,000,000.00 | 2010-1-15 | 2011-1-14 | 5.3100‰ | 机器设备 |
| 合计 | 37,500,000.00 | | | | |

(2) 本期末无已到期未偿还短期借款。

15. 应付票据

| 票据种类 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 17,550,000.00 | 16,535,800.00 |
| 合计 | 17,550,000.00 | 16,535,800.00 |

本年内到期 17,550,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 合计 | 150,276,911.91 | 93,344,264.30 |
| 其中：1年以上 | 25,985,213.65 | 23,808,871.71 |

应付账款期末余额比期初增加 56,932,647.61 元，上升 60.99%，主要原因是复合肥工程建设新增往来。

账龄超过 1 年的大额应付账款明细：

| 项目 | 期末金额 | 账龄 | 未偿还的原因 | 资产负债日后是否偿还 |
|---------------|----------------------|-------|--------|------------|
| 宁波远东化工集团有限公司 | 3,194,777.12 | 1-3 年 | 历年滚动发生 | 否 |
| 徐州水处理研究所 | 2,961,092.00 | 1-2 年 | 工程质保金 | 否 |
| 四川蓝星机械有限公司 | 1,343,014.99 | 1-3 年 | 工程质保金 | 否 |
| 四川金星压缩机制造有限公司 | 1,310,414.64 | 1-3 年 | 工程质保金 | 否 |
| 四川佳成建设有限公司 | 1,235,269.56 | 1-2 年 | 工程质保金 | 否 |
| 合计 | 10,044,568.31 | | | |

(2) 期末应付账款中不含应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

17. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------|---------------|----------------|
| 合计 | 98,530,014.08 | 150,825,599.21 |
| 其中：1年以上 | 189,458.87 | 17,738,373.41 |

注：由于本公司尿素等主要产品销售政策为先款后货，预收款项期末余额中账龄 1 年以上的预收款主要为待执行货款。

(2) 期末预收款项中不含预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项期末余额比期初减少 52,295,585.13 元，下降 34.67%。主要原因是大部分客户实行现款提货，减少了预收款的金额。

18. 应付职工薪酬

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,968,634.51 | 55,325,875.48 | 59,964,537.94 | 8,329,972.05 |
| 职工福利费 | 0 | 8,109,039.28 | 7,839,234.19 | 269,805.09 |
| 社会保险费 | 12,085,497.46 | 9,218,766.65 | 6,045,531.96 | 15,258,732.15 |
| 其中：医疗保险费 | 474,007.38 | 2,014,405.20 | 1,489,153.14 | 999,259.44 |
| 基本养老保险费 | 10,637,999.96 | 6,092,038.42 | 3,630,574.43 | 13,099,463.95 |
| 失业保险费 | 123,908.19 | 492,563.63 | 551,068.15 | 65,403.67 |
| 工伤保险费 | 467,676.94 | 405,260.08 | 269,240.00 | 603,697.02 |
| 生育保险费 | 381,904.99 | 214,499.32 | 105,496.24 | 490,908.07 |
| 住房公积金 | 53,522.72 | 1,852,330.72 | 1,874,003.72 | 31,849.72 |
| 工会经费和职工教育经费 | 5,907,846.70 | 3,150,374.30 | 2,641,291.04 | 6,416,929.96 |
| 非货币性福利 | - | - | - | - |
| 辞退福利 | - | - | - | - |
| 其他 | -1,537.28 | 1,910,613.63 | 1,909,076.35 | - |
| 其中：以现金结算的股份支付 | - | - | - | - |
| 合计 | 31,013,964.11 | 79,567,000.06 | 80,273,675.20 | 30,307,288.97 |

19. 应交税费

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----|---------------|---------------|
| 所得税 | 20,027,173.64 | 18,179,132.73 |
| 城建税 | 98,395.60 | 48,740.01 |
| 营业税 | -7,100.61 | 16,337.84 |

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 房产税 | -5,150.21 | 760,430.92 |
| 增值税 | 2,942,443.03 | 1,601,536.62 |
| 土地使用税 | -2,203.32 | 1,923,523.36 |
| 耕地占用税 | - | 3,100,000.00 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,771,607.34 | 381,504.79 |
| 印花税 | 709,430.55 | 246,359.59 |
| 教育费附加 | 53,269.19 | 24,923.54 |
| 地方教育费附加 | 14,595.48 | 4,163.49 |
| 价格调节基金 | 4,732,125.01 | 3,367,013.37 |
| 副调基金 | - | 80,076.02 |
| 防洪保安费 | 76,179.51 | 9,694.21 |
| 堤围费 | 12,867.66 | 12,867.66 |
| 建安税 | 60.00 | - |
| 合计 | 30,423,692.87 | 29,756,304.15 |

20. 应付利息

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 短期融资券利息 | 7,026,066.67 | 1,926,666.67 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | - | 306,583.33 |
| 短期借款应付利息 | - | 339,250.00 |
| 可转换公司债利息 | 303,333.34 | - |
| 合计 | 7,329,400.01 | 2,572,500.00 |

21. 应付股利

| 单位名称 | 期末金额 | 期初金额 | 超过1年未支付原因 |
|------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 成都华川石油天然气勘探开发总公司 | 5,043,748.64 | - | |
| 四川美丰(集团)有限责任公司 | 2,143,775.20 | - | |
| 德阳财茂租赁公司 | 1,193,400.00 | 1,193,400.00 | 股东尚未领取 |
| 新宏远创投资有限公司 | 1,031,536.38 | - | |
| 其他股东 | 124,296.84 | 124,296.82 | 股东尚未领取 |
| 合计 | 9,536,757.06 | 1,317,696.82 | |

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 合计 | 60,686,199.33 | 51,351,736.17 |
| 其中：1年以上 | 31,238,658.47 | 29,185,369.80 |

账龄超过 1 年的大额其他应付款明细：

| 项目 | 金额 | 账龄 | 未偿还原因 | 资产负债表日后是否偿还 |
|--------------|----------------------|-------------|--------|-------------|
| 美丰教育基金 | 3,415,999.80 | 1-4 年 | 陆续偿付 | 否 |
| 董事长基金 | 3,707,600.00 | 3 年以上 | 奖励员工资金 | 否 |
| 宁波远东化工集团科技公司 | 23,637,090.97 | 1-3 年 | 技改未完成 | 否 |
| 职工安置费 | 2,853,490.50 | 1 年以内/2-3 年 | 陆续偿付 | 否 |
| 合计 | 33,614,181.27 | | | |

(2) 期末其他应付款中不含应付持公司 5% 及以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末大额其他应付款

| 项目 | 金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|-----------------|----------------------|-------------|---------|
| 宁波远东化工集团科技公司 | 23,637,090.97 | 1-3 年 | 技改未完成 |
| 董事长基金 | 3,707,600.00 | 3 年以上 | 奖励员工资金 |
| 美丰教育基金 | 3,415,999.80 | 1-4 年 | 陆续偿付 |
| 养老金 | 2,924,696.23 | 1 年以内 | 代扣职工社保 |
| 职工安置费 | 2,853,490.50 | 1 年以内/2-3 年 | 陆续偿付 |
| 四川东嘉（集团）有限公司 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 工程质保金 |
| 德阳市规划和建设局 | 1,828,620.00 | 1 年以内 | 代管职工安置费 |
| 成都兴德实业有限公司德阳分公司 | 1,510,052.00 | 1 年以内 | 按合同结算 |
| 合计 | 41,877,549.50 | | |

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|---------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 7,500,000.00 | 105,000,000.00 |
| 合计 | 7,500,000.00 | 105,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款明细：

| 借款类别 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|---------------------|-----------------------|
| 抵押借款* | 7,500,000.00 | 15,000,000.00 |
| 信用借款 | - | 90,000,000.00 |
| 合计 | 7,500,000.00 | 105,000,000.00 |

*2006 年 12 月 1 日，公司以土地使用权作抵押从中国工商银行股份有限公司射洪支行借款 45,000,000.00 元，用于抵押的土地使用证号码及其价值详见附注八、注 11。据借款合同的约定，其中的 37,500,000.00 元已于 2008 年 11 月 30 日、2009 年 5 月 30 日、2009 年 11 月 30 日、2010 年 5 月 30 日偿还，剩余的 7,500,000.00 应于 2010 年 11 月 30 日偿还。

24. 其他流动负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 短期融资券 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 合计 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |

2009年10月20日公司发行3亿元短期融资券，本次发行基本情况：融资券期限：365天；单位面值：人民币壹佰元（即100元）；发行方式：本期融资券面值发行、利率3.40%，起息日：2009年10月21日、到期日：2010年10月21日，到期兑付金额：本息全额兑付。2009年10月21日，公司收到承销商债券发行款300,000,000.00元。

上述发行短期融资券事项经公司第三十七次（临时）股东大会审议通过。

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 借款类别 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 信用借款 | 149,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 149,000,000.00 | 80,000,000.00 |

(2) 本期末无已到期未偿还的长期借款

26. 应付债券

| 债券种类 | 面值总额 | 发行日期 | 期限 | 期初金额 | 期末金额 |
|--------|----------------|------------|----|------|----------------|
| 可转换公司债 | 650,000,000.00 | 2010.06.02 | 5年 | | 538,017,837.74 |

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】668号文核准，公司于2010年6月2日公开发行了6.5亿元可转换公司债券，募集资金总额为6.5亿元人民币，本次发行的可转换公司债券存续的起止时期为自2010年6月2日至2015年6月2日。

截止2010年6月30日可转换公司债账面净值列示如下：

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 可转换公司债的票面价值 | 650,000,000.00 |
| 减：内含权益部分 | 92,533,669.81 |
| 归属于负债部分的发行费用 | 20,810,580.79 |
| 于发行日负债的账面价值 | 536,655,749.40 |
| 自发行日至2010年6月31日计提的利息 | 1,362,088.34 |
| 于2010年6月31日账面净值 | 538,017,837.74 |

27. 其他非流动负债

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 递延收益 | 20,582,142.79 | 20,858,690.85 |
| 合计 | 20,582,142.79 | 20,858,690.85 |

其他非流动负债本期末余额为 20,582,142.79 元，是根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》中与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益的规定，将递延收益暂列本科目，待资产投入使用后在资产使用寿命内平均分配。其中包括：

(1) 德阳市财政局依据国家发展改革委办公厅[发改办环资(2007)349号]《关于2007年第二批资源节约和环境保护国债项目的复函》拨款给本公司 10,000,000.00 元。本期摊销金额为 357,142.86 元，期末账面余额为 9,642,857.14 元。

(2) 遂宁市财政局、遂宁市经委据[遂市财建(2006)80号]《关于下达四川省2006年第二批技术改造项目计划及资金的通知》拨付给本公司的化工企业全程供应链系统建设技改资金 400,000.00 元。本期摊销金额为 14,285.71 元，期末账面余额为 385,714.29 元。

(3) 四川省财政厅、四川省经济委员会依据[川财建(2007)83号]《关于下达2007年工业节能专项资金的通知》拨付给公司 300,000.00 元用于 CCR 法合成氨装置节能技术改造。

(4) 射洪县财政局拨给合成氨装置优化技改工程款 250,000.00 元。

(5) 遂宁市财政局依据财政部[财企<2006>390号]《关于下达2006年包装行业高新技术研发资金预算(拨款)的通知》，拨款给本公司 500,000.00 元用于多层共挤膜、袋高新技术研发项目。此款项于 2007 年 1 月 8 日收讫，工程于 2007 年 12 月完工，从 2008 年 1 月开始摊销。本期摊销金额为 17,857.14 元，期末账面余额为 410,714.30 元。

(6) 射洪县经济委员会(2009)42号文件批复拨付给公司 4,000,000.00 元用于地震灾后恢复重建技改项目，其中，2009 年补助 2,000,000.00 元，2010 年补助 2,000,000.00 元。2009 年的 2,000,000.00 元补助于 2009 年 12 月收讫，增加递延收益 2,000,000.00 元。

(7) 绵阳市财政局根据绵阳市财政局、绵阳市环保局据[绵财建(2004)54号]《关于下达2004年第一批中央环境保护专项资金补助经费预算的通知》拨付给本公司用于氮肥生产污水零排放综合治理工程的中央环境保护专项资金 6,000,000.00 元，因该工程已于 2006 年 4 月完工并投入使用，在 14 年折旧期限内分期结转收益。截止 2009 年 6 月 30 日已摊销 1,607,142.94 元。本期摊销 107,142.87 元，期末账面余额为 4,392,857.06 元。

(8) 绵阳市财政局依据绵阳市经济委员会[绵财建(2007)139号]《关于转发省财政局、经委下达2007年第二批工业节能专项资金的通知》拨付给本公司用于更新节能性变压器项目节能专项资金 200,000.00 元，此款项已于 2007 年 12 月收讫。

(9) 绵阳市财政局根据四川省财政厅、四川省经委《关于下达2009年第一批技术改造资金的通知》川财建[2009]55号文件，拨付给本公司技术改造资金 3,000,000.00 元，用于改造尿素生产线，该工程建设期为 2007 年 1 月-2009 年 12 月，款项已于 2009 年 7 月收讫。

28. 股本

| 股东名称/类别 | 期初金额 | 本期变动增减(+, -) | 期末金额 |
|---------|------|--------------|------|
|---------|------|--------------|------|

| | 金额 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 (%) |
|--------------|-------------|---------|------|----|-------|-------------|------------|-------------|---------|
| 一、有限售条件股份 | 22,206,281 | 4.44% | - | - | - | -22,069,552 | - | 136,729 | 0.03% |
| 1、国家持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 22,069,552 | 4.42% | - | - | - | -22,069,552 | - | - | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | - | 0.00% | - | - | - | - | - | - | 0.00% |
| 其中：境内非国有法人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 境内自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4、外资持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：境外法人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 境外自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5、高管股份 | 136,729 | 0.03% | - | - | - | - | - | 136,729 | 0.03% |
| 二、无限售条件股份 | 477,633,719 | 95.56% | - | - | - | 22,069,552 | 22,069,552 | 499,703,271 | 99.97% |
| 1、人民币普通股 | 477,633,719 | 95.56% | - | - | - | 22,069,552 | 22,069,552 | 499,703,271 | 99.97% |
| 2、境内上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3、境外上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4、其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、股份总数 | 499,840,000 | 100.00% | - | - | - | - | - | 499,840,000 | 100.00% |

29. 资本公积

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-----------|----------------------|---------------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 33,278,746.35 | - | - | 33,278,746.35 |
| 其他资本公积 | 12,668,491.76 | 90,850,996.45 | - | 103,519,488.21 |
| 合计 | 45,947,238.11 | | | 136,798,234.56 |

期末其他资本公积比期初增加 90,850,996.45 元，上升 197.73%，主要原因为公司发行可转债，权益部分计入其他资本公积。

30. 盈余公积

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 233,804,372.60 | - | - | 233,804,372.60 |
| 任意盈余公积 | 107,713,437.41 | - | - | 107,713,437.41 |
| 储备基金 | - | - | - | - |
| 企业发展基金 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|----|----------------|------|------|----------------|
| 合计 | 341,517,810.01 | - | - | 341,517,810.01 |

31. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 (%) |
|------------------|----------------|-------------|
| 上年期末金额 | 811,815,130.08 | |
| 加：期初未分配利润调整数 | - | |
| 其中：会计政策变更 | - | |
| 重要前期差错更正 | - | |
| 同一控制合并范围变更 | - | |
| 其他调整因素 | - | |
| 本期期初金额 | 811,815,130.08 | |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 54,056,132.85 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | 34,988,800.00 | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 本期期末金额 | 830,882,462.93 | - |

32. 少数股东权益

| 子公司名称 | 少数股权比例 (%) | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|
| 四川美丰化肥有限责任公司 | 1.00 | 915,403.69 | 911,422.10 |
| 四川美丰农资化工有限责任公司 | 0.15 | 5,123,052.60 | 209,551.56 |
| 兰州远东化肥有限责任公司 | 49.00 | 29,744,501.85 | 30,799,811.65 |
| 合计 | | 35,782,958.14 | 31,920,785.31 |

33. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,165,675,474.63 | 2,377,467,973.03 |
| 其他业务收入 | - | - |
| 合计 | 2,165,675,474.63 | 2,377,467,973.03 |
| 主营业务成本 | 2,032,909,624.05 | 2,170,286,089.09 |
| 其他业务成本 | - | - |
| 合计 | 2,032,909,624.05 | 2,170,286,089.09 |

(1) 主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------|------|--------|
|------|------|--------|

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 化学肥料制造业 | 2,144,212,585.45 | 2,012,732,468.23 | 2,307,499,801.84 | 2,104,689,867.64 |
| 其他化工行业 | 21,462,889.18 | 20,177,155.82 | 69,968,171.19 | 65,596,221.45 |
| 合计 | 2,165,675,474.63 | 2,032,909,624.05 | 2,377,467,973.03 | 2,170,286,089.09 |

(2) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 尿素 | 1,179,398,469.95 | 1,052,172,007.03 | 1,510,206,307.05 | 1,307,913,535.63 |
| 其中：气头尿素 | 688,496,132.37 | 560,783,478.12 | 742,222,510.54 | 530,035,079.28 |
| 煤头尿素 | 53,844,147.50 | 52,191,566.79 | 277,335,630.61 | 289,360,168.69 |
| 外购尿素 | 437,058,190.08 | 439,196,962.12 | 490,648,165.90 | 488,518,287.66 |
| 钾肥 | 428,289,013.00 | 425,270,954.00 | 243,260,868.50 | 244,373,179.74 |
| 复合肥 | 289,022,695.85 | 286,023,907.87 | 388,962,600.41 | 388,222,653.64 |
| 其中：自产复合肥 | 19,333,113.05 | 17,121,698.79 | - | - |
| 外购复合肥 | 269,689,582.80 | 268,902,209.08 | 388,962,600.41 | 388,222,653.64 |
| 其他 | 268,965,295.83 | 269,442,755.15 | 235,038,197.07 | 229,776,720.08 |
| 合计 | 2,165,675,474.63 | 2,032,909,624.05 | 2,377,467,973.03 | 2,170,286,089.09 |

本期综合毛利率为 6.13%，较上年同期下降 2.58%，主要原因是①本期尿素产品的毛利率较上年同期下降 2.61%，由上年同期的 13.40% 下降至 10.79%；②尿素产品收入占总收入的比重由上年的 63.52% 下降至 54.46%。

公司生产的尿素产品由母公司的气头尿素与兰州远东化肥公司的煤头尿素构成；本期母生产的气头尿素毛利比上年同期下降 10.04%，兰州远东化肥公司的煤头尿素毛利比上年同期略有上升。

34. 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计缴标准 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------|
| 城建税 | 241,279.63 | 389,680.77 | 7% |
| 教育费附加 | 115,392.75 | 199,240.97 | 3% |
| 地方教育费附加 | 37,796.48 | 66,368.94 | 1% |
| 营业税 | 186,026.97 | 619,442.38 | - |
| 价格调节基金 | 1,326,002.52 | 1,196,140.38 | - |
| 副调基金 | - | 6,130.56 | - |
| 堤围费 | - | 4,949.10 | 0.13% |
| 防洪保安费 | 91,214.16 | 157,318.43 | 0.10% |
| 合计 | 1,997,712.51 | 2,639,271.53 | - |

35. 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 工资及福利费 | 3,611,711.72 | 3,931,055.03 |
| 中转运输费（含国内销售运费） | 2,523,901.83 | 3,502,072.47 |
| 修理费 | 2,752.53 | 14,344.25 |
| 差旅费 | 701,945.93 | 760,901.50 |
| 广告费 | 1,103,887.00 | 115,130.00 |
| 销售费 | 31,232.49 | 83,870.00 |
| 会务费 | 416,521.40 | 85,700.00 |
| 办公通讯费 | 357,792.81 | 354,184.98 |
| 汽车费用 | 242,748.49 | 283,637.34 |
| 折旧费 | 294,710.51 | 263,583.07 |
| 业务招待费 | 503,570.03 | 448,177.00 |
| 仓库经费 | 2,047,672.74 | 191,308.20 |
| 租赁费 | 252,353.73 | 141,476.50 |
| 财产保险费 | 11,755.96 | 17,218.36 |
| 水电费 | 28,884.08 | 21,869.76 |
| 无形资产摊销 | - | 12,999.96 |
| 其他 | 10,734.99 | 378,975.79 |
| 合计 | 12,142,176.24 | 10,606,504.21 |

36. 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 工资及工资附加 | 8,196,761.00 | 14,740,559.52 |
| 职工社会商业保险及住房公积金 | 1,656,380.71 | 15,898,741.27 |
| 无形资产摊销 | 2,919,755.67 | 3,964,426.89 |
| 汽车费用 | 942,055.84 | 1,216,655.54 |
| 审计评估咨询费 | 1,299,391.50 | 1,215,071.50 |
| 业务招待费 | 2,211,439.58 | 3,012,568.16 |
| 折旧费 | 1,246,551.64 | 2,110,841.83 |
| 公司经费(含办公费、差旅费、会议费、公告信息披露费等) | 4,239,399.48 | 4,671,339.46 |
| 租赁费 | 2,984,696.00 | 5,856.00 |
| 税金(含房产、印花、车船及土地使用税) | 5,245,084.38 | 6,402,470.48 |
| 财产保险费 | 396,856.96 | 467,446.03 |
| 劳动保护费 | 454,722.89 | 157,939.31 |
| 董事会费 | 49,764.00 | 295,290.87 |
| 广告费 | 234,516.00 | 634,600.00 |
| 警卫消防费 | 70,519.00 | 74,207.90 |
| 存货盘盈盘亏 | -3,794.00 | -3,270,736.88 |

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 安全环保整改费 | 575,928.55 | 105,744.00 |
| 修理费 | 11,372.24 | 67,140.29 |
| 水电费 | 377,978.40 | 831,560.10 |
| 研发支出 | 733,146.80 | 593,278.30 |
| 排污费 | - | 599,829.00 |
| 退休人员补贴 | 7,599.00 | 3,236,766.47 |
| 其他 | 916,735.44 | 112,845.48 |
| 合计 | 34,766,861.08 | 57,144,441.52 |

管理费用较上年同期数减少 22,377,580.44 元，下降 39.16%，主要原因是本期不再将贵州美丰化工有限责任公司纳入合并报表范围。

37. 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 12,440,032.94 | 22,940,821.10 |
| 减：利息收入 | 1,213,568.77 | 3,293,004.02 |
| 加：汇兑损失 | - | - |
| 加：其他支出 | 552,390.28 | 343,676.71 |
| 合计 | 11,778,854.45 | 19,991,493.79 |

38. 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------|------------------|----------|
| 坏账损失 | -8,162.18 | - |
| 存货跌价损失 | - | - |
| 可供出售金融资产减值损失 | - | - |
| 持有至到期投资减值损失 | - | - |
| 长期股权投资减值损失 | - | - |
| 投资性房地产减值损失 | - | - |
| 固定资产减值损失 | - | - |
| 工程物资减值损失 | - | - |
| 在建工程减值损失 | - | - |
| 生产性生物资产减值损失 | - | - |
| 油气资产减值损失 | - | - |
| 无形资产减值损失 | - | - |
| 商誉减值损失 | - | - |
| 合计 | -8,162.18 | - |

39. 投资收益

(1) 投资收益来源

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | - |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,505,941.19 | 13,281,292.97 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | - |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益 | | - |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | | - |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | - |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | - |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | - |
| 合计 | -12,505,941.19 | 13,281,292.97 |

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 本期比上年增减变动的原因 |
|--------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 合计 | -12,505,941.19 | 13,281,292.97 | - |
| 其中： | | | - |
| 四川建设网有限责任公司 | 581,025.40 | - | - |
| 甘肃刘化(集团)有限公司 | 487,478.77 | 13,281,292.97 | 净利润较上年同期减少 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | -13,574,445.36 | | 不纳入合并报表范围 |

40. 营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------|-------------------|---------------------|
| 处置非流动资产利得合计 | 2,680.00 | 19,004.48 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,680.00 | 17,754.48 |
| 无形资产处置利得 | - | - |
| 在建工程处置利得 | - | - |
| 其他非流动资产处置利得 | 12,500.00 | 1,250.00 |
| 罚款收入 | - | - |
| 捐赠收入 | - | - |
| 政府补贴收入 | 304,048.06 | 6,998,405.12 |
| 赔偿收入(含保险赔偿收入) | - | - |
| 其他 | 143,588.23 | 1,595,162.33 |
| 合计 | 462,816.29 | 8,612,571.93 |

41. 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------|------------------|---------------------|
| 处置非流动资产损失合计 | 40,802.95 | 9,768.15 |
| 其中：固定资产处置损失 | 40,802.95 | 9,768.15 |
| 无形资产处置损失 | - | - |
| 在建工程处置损失 | - | - |
| 滞纳金及罚款支出 | 589.60 | 1,465.74 |
| 捐赠支出 | - | 76,192.14 |
| 盘亏损失 | - | - |
| 抗震救灾支出 | - | 1,039,802.34 |
| 其他 | - | 10,000.00 |
| 合计 | 41,392.55 | 1,137,228.37 |

42. 所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 当年所得税 | 26,700,180.27 | 27,871,728.24 |
| 递延所得税 | -18,012,403.40 | -2,548,811.05 |
| 合计 | 8,687,776.87 | 25,322,917.19 |

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------------------|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 54,056,132.85 | 131,827,003.69 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 220,233.97 | 3,721,225.94 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 53,835,898.88 | 128,105,777.75 |
| 期初股份总数 | 4 | 499,840,000.00 | 499,840,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5 | - | - |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II） | 6 | - | - |
| 增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数 | 7 | - | - |
| 因回购等减少股份数 | 8 | - | - |
| 减少股份下一月份起至期末的累计月数 | 9 | - | - |
| 缩股减少股份数 | 10 | - | - |
| 报告期月份数 | 11 | - | - |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10 | 499,840,000.00 | 499,840,000.00 |
| 基本每股收益（I） | 13=1÷12 | 0.1081 | 0.2637 |
| 基本每股收益（II） | 14=3÷12 | 0.1077 | 0.2563 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | - | - |
| 转换费用 | 16 | - | - |
| 所得税率 | 17 | - | - |

| 项目 | 序号 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------------|-----------------------------------------|--------|--------|
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | - | - |
| 稀释每股收益（I） | $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 0.1081 | 0.2637 |
| 稀释每股收益（II） | $19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 0.1077 | 0.2563 |

44. 其他综合收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------------------|--------------|--------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | - | - |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | 3,473,860.25 | - |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | 3,473,860.25 | - |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额 | - | - |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 4. 外币财务报表折算差额 | - | - |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 5. 其他 | - | - |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | - | - |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 合计 | 3,473,860.25 | - |

45. 现金流量表项目

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金 6,718,651.07 元，明细列示如下：

| 项目 | 本期金额 |
|-----------|--------------|
| 拆迁补偿 | 3,788,320.00 |
| 预收废旧物资处置款 | 1,386,790.00 |

| 项目 | 本期金额 |
|-----------|---------------------|
| 保证金 | 633,530.00 |
| 其他 | 910,011.07 |
| 合计 | 6,718,651.07 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 43,658,738.83 元，主要明细列示如下：

| 项目 | 本期金额 |
|-----------|----------------------|
| 审计评估咨询费 | 1,299,391.50 |
| 业务招待费 | 2,715,009.61 |
| 差旅费 | 2,326,360.72 |
| 办公费 | 3,726,168.47 |
| 财产保险费 | 2,873,300.47 |
| 董事会会费 | 20,127.00 |
| 会议费 | 1,635,241.40 |
| 运输服务费 | 2,523,901.83 |
| 个人备用金 | 2,669,263.52 |
| 汽车费用 | 1,184,804.33 |
| 租赁费 | 3,237,049.73 |
| 通讯费 | 749,168.96 |
| 广告宣传费 | 1,346,750.00 |
| 警卫消防费 | 646,447.55 |
| 修理费 | 109,529.68 |
| 水电物管费 | 317,928.20 |
| 手续费 | 564,193.52 |
| 仓库经费 | 2,446,621.01 |
| 研发支出 | 733,146.80 |
| 绿化费 | 277,492.00 |
| 叉车费 | 143,150.00 |
| 排污费 | 241,540.11 |
| 装卸费等劳务费 | 2,523,901.83 |
| 注册费 | 44,010.00 |
| 检验试验费 | 7,160.00 |
| 拆迁补偿 | 2,179,880.00 |
| 安全环保费 | 975,928.55 |
| 预付的火车站运费 | 6,141,272.04 |
| 合计 | 43,658,738.83 |

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本期收到的其他与投资活动有关的现金 3,307,373.80 元，明细列示如下：

| 项目 | 本期金额 |
|----------------------|---------------------|
| 银行存款利息收入 | 1,213,568.77 |
| 政府补助 | 1,493,805.03 |
| 质保、双保、合同管理费、招标费、标书费等 | 600,000.00 |
| 合计 | 3,307,373.80 |

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本期支付的其他与投资活动有关的现金 48,296.80 元，明细列示如下：

| 项目 | 本期金额 |
|-----------|------------------|
| 工商注册费 | 44,010.00 |
| 其它 | 4,286.80 |
| 合计 | 48,296.80 |

(1) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 51,316,114.16 | 112,233,892.23 |
| 加：资产减值准备 | -8,162.18 | - |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 67,644,896.43 | 98,466,094.67 |
| 无形资产摊销 | 2,919,755.67 | 4,010,096.55 |
| 长期待摊费用摊销 | | 8,319.00 |
| 待摊费用的减少（减：增加） | -73,775.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 16,500.00 | -9,236.33 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | -2,680.00 | - |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 11,740,923.57 | 19,654,713.68 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | 12,505,941.19 | -13,281,292.97 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | 128,950.00 | |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | -1,166,932.49 | -1,374,115.75 |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | 15,862,010.47 | 79,145,463.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -70,655,992.10 | -79,977,475.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 68,236,346.23 | 32,716,611.29 |
| 其他 | | - |

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 158,463,895.95 | 251,593,070.50 |
| 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 | 1,156,446,812.51 | 640,787,904.05 |
| 减: 现金的期初余额 | 405,917,135.95 | 628,692,454.62 |
| 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 | 750,529,676.56 | 12,095,449.43 |

(2) 现金和现金等价物

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 现金 | 1,156,446,812.51 | 640,787,904.05 |
| 其中: 库存现金 | 437,724.07 | 321,239.31 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,153,084,088.44 | 634,194,805.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,925,000.00 | 6,271,859.11 |
| 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 | - | - |
| 现金等价物 | - | - |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 期末现金和现金等价物余额 | 1,156,446,812.51 | 640,787,904.05 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | - | - |

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 公司母公司为成都华川石油天然气勘探开发总公司，母公司对外提供财务报表。

| 母公司及最终控制方名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|-------------|------|-----|------|------|--------|
| | | | | | |

| 母公司及最终控制方名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|------------------|-------|-----|----------|------|----------------|
| 成都华川石油天然气勘探开发总公司 | 全民所有制 | 成都 | 能源矿产地质勘查 | 薛万东 | 20198463 -2 |

(2) 母公司的注册资本及其变化 (单位: 万元)

| 母公司 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|------------------|-----------|------|------|-----------|
| 成都华川石油天然气勘探开发总公司 | 10,500.00 | - | - | 10,500.00 |

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化 (单位: 万元)

| 母公司 | 持股金额 | | 持股比例 (%) | |
|------------------|------------|------------|----------|-------|
| | 期末金额 | 期初金额 | 期末比例 | 期初比例 |
| 成都华川石油天然气勘探开发总公司 | 72,053,552 | 72,053,552 | 14.42 | 14.42 |

2. 子公司

(1) 子公司

| 子公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|----------------|--------|----------------|-------------------------------|------|------------|
| 四川美丰化肥有限责任公司 | 有限责任公司 | 德阳市 | 肥料制造 | 方文川 | 77790440-4 |
| 四川美丰农资化工有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 其他化工产品批发 | 张晓彬 | 76860949-7 |
| 兰州远东化肥有限责任公司 | 有限责任公司 | 兰州市 | 化工原料生产、销售 | 项裕桥 | 75655666-6 |
| 广西美丰农资发展有限公司 | 有限责任公司 | 南宁市 | 销售“美丰牌、南光牌”尿素, 化工产品等 | 徐成明 | 794310931 |
| 贵州美丰农资发展有限公司 | 有限责任公司 | 贵阳市 | 销售四川美丰农资公司、四川美丰生产的化肥、复合肥等化工产品 | 陈勇 | 670720357 |
| 德阳美源物流有限责任公司 | 有限责任公司 | 德阳市 | 道路普通货物运输、仓储服务 | 廖志军 | 675767453 |
| BC 公司(CAD) | 有限责任公司 | 加拿大 RICHMOND 市 | 外贸 | | |
| 四川美丰复合肥有限责任公司 | 有限责任公司 | 德阳市 | 复混复合肥的生产、销售、及所需原材料的进出口业务。 | 唐立永 | 69919317-5 |

(2) 子公司的注册资本及其变化

(单位: 万元)

| 子公司名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|----------------|----------|-----------|------|-----------|
| 四川美丰化肥有限责任公司 | 8,000.00 | - | - | 8,000.00 |
| 四川美丰农资化工有限责任公司 | 5,000.00 | - | - | 5,000.00 |
| 兰州远东化肥有限责任公司 | 3,128.00 | - | - | 3,128.00 |
| 广西美丰农资发展有限公司 | 200.00 | - | - | 200.00 |
| 贵州美丰农资发展有限公司 | 300.00 | - | - | 300.00 |
| 德阳美源物流有限责任公司 | 50.00 | - | - | 50.00 |
| BC公司(CAD) | 0.0573 | - | - | 0.0573 |
| 四川美丰复合肥有限责任公司 | - | 10,000.00 | - | 10,000.00 |

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

(单位: 万元)

| 子公司名称 | 持股金额 | | 持股比例(%) | |
|----------------|-----------|----------|---------|--------|
| | 期末金额 | 期初金额 | 期末比例 | 期初比例 |
| 四川美丰化肥有限责任公司 | 7,920.00 | 7,920.00 | 99.00 | 99.00 |
| 四川美丰农资化工有限责任公司 | 4,992.50 | 4,992.50 | 99.85 | 99.85 |
| 兰州远东化肥有限责任公司 | 5,525.34 | 5,525.34 | 51.00 | 51.00 |
| 广西美丰农资发展有限公司 | 200.00 | 200.00 | 100.00 | 100.00 |
| 贵州美丰农资发展有限公司 | 300.00 | 300.00 | 100.00 | 100.00 |
| 德阳美源物流有限责任公司 | 50.00 | 50.00 | 100.00 | 100.00 |
| BC公司(CAD) | 0.0573 | 0.0573 | 100.00 | 100.00 |
| 四川美丰复合肥有限责任公司 | 10,000.00 | - | 100.00 | - |

3. 合营企业及联营企业

(1) 合营企业及联营企业

(单位: 万元)

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 注册资本 | 持股比例 | 组织机构代码 |
|----------------|--------|-----|--------------|------|-----------|--------|------------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 甘肃(刘化)集团有限责任公司 | 有限责任公司 | 兰州市 | 化工产品制造 | 马山林 | 53,019.51 | 45.00 | 22437202-2 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 有限责任公司 | 清镇市 | 化工产品制造 | 吴念 | 52,893.6 | 28.007 | 21440556-4 |
| 四川建设网有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 工程和技术研究与试验发展 | 王文 | 1,010.00 | 36.3% | 70923835-8 |

(2) 财务信息

(单位: 万元)

| 被投资单位名称 | 期末金额(万元) | | | 本期金额(万元) | |
|-------------|----------|----|-----|----------|-----|
| | 资产 | 负债 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
| 联营企业 | | | | | |

| 被投资单位名称 | 期末金额（万元） | | | 本期金额（万元） | |
|----------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 资产 | 负债 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
| 甘肃（刘化）集团有限责任公司 | 144,182.92 | 70,626.33 | 73,556.59 | 37,827.87 | 257.38 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 90,297.29 | 83,032.93 | 7,264.36 | 17,479.05 | -4,847.45 |
| 四川建设网有限责任公司 | 3,827.34 | 845.63 | 2,981.72 | 1,351.25 | 236.99 |

4.其他关联方

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|-------------------------|-------------------|--------|------------|
| (1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 四川华星天然气有限责任公司 | 天然气供应 | 78913245-6 |
| | 中国石油化工股份有限公司西南分公司 | 天然气供应 | 74227476-4 |
| (2) 共同控制的投资方 | | - | - |
| (3) 有重大影响的投资方 | | - | - |
| (4) 其他关联关系方 | 四川美丰（集团）有限责任公司 | | 20636108X |
| | 四川美青氰胺有限责任公司 | 化肥购销 | 744686973 |
| | 四川美青农资有限责任公司 | 化肥购销 | 673532984 |

(二) 关联交易

1.购买商品

| 关联方类型及关联方名称 | 期末金额 | | 上年同期金额 | |
|----------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 联营企业 | | | | |
| 其中：甘肃（刘化）集团有限责任公司 | 8,664,540.00 | 7.26 | - | - |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | | | | |
| 其中：中国石油化工股份有限公司西南分公司 | 62,818,296.91 | 52.64 | 72,217,009.60 | 60.18 |
| 四川华星天然气有限责任公司 | 47,853,072.73 | 40.10 | 47,490,062.10 | 39.57 |
| 其他关联关系方 | | | | |
| 其中：四川美青农资有限责任公司 | - | - | 298,200.00 | 0.25 |
| 合计 | 119,335,909.64 | 100.00 | 120,005,271.70 | 100.00 |

2.销售商品

| 关联方类型及关联方名称 | 期末金额 | | 上年同期金额 | |
|-------------------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 联营企业 | | | | |
| 其中：甘肃刘化(集团)有限责任公司 | 1,686,070.60 | 17.58 | 330,152.00 | 2.71 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 4,673,548.57 | 48.73 | - | - |
| 其他关联关系方 | | | | |
| 其中：四川美青氰胺有限责任公司 | 3,231,134.56 | 33.69 | 635,518.51 | 5.23 |
| 四川美青农资有限责任公司 | - | - | 11,197,287.00 | 92.06 |
| 合计 | 9,590,753.73 | 100.00 | 12,162,957.51 | 100.00 |

3. 关联托管情况：无。
4. 关联承包情况：无。
5. 关联租赁情况：无。
6. 关联担保情况：无。
7. 关联方资金拆借：无。
8. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

| 关联方(项目) | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 联营企业 | | |
| 其中：贵州美丰化工有限责任公司 | 8,557,912.78 | 8,239,161.21 |
| 甘肃刘化(集团)有限责任公司 | 620,837.80 | - |
| 其他关联关系方 | | |
| 其中：四川美青氰胺有限责任公司 | 574,000.00 | - |
| 合计 | 9,752,750.58 | 8,239,161.21 |

2. 关联方其他应收款

| 关联方(项目) | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|------------------|----------------------|
| 联营企业 | | |
| 其中：贵州美丰化工有限责任公司 | 29,154.00 | 123,469.00 |
| 甘肃刘化(集团)有限责任公司 | 10,730.00 | 31,444,368.00 |
| 合计 | 39,884.00 | 31,567,837.00 |

3. 关联方预付账款

| 关联方（项目） | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 联营企业 | | |
| 其中：甘肃（刘化）集团有限责任公司 | 32,686,085.00 | 31,500,000.00 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 12,279,699.75 | 15,925,246.05 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | | |
| 其中：中国石油化工股份有限公司西南分公司 | 14,687,097.60 | 7,500,000.00 |
| 四川华星天然气有限公司 | 5,200,000.00 | 8,997,207.70 |
| 其他关联关系方 | | |
| 其中：四川美青农资有限责任公司 | 31,535.00 | 31,535.00 |
| 合计 | 64,884,417.35 | 63,953,988.75 |

4. 关联方其他应付款

| 关联方（项目） | 期末金额 | 期初金额 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 联营企业 | | |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 174,367.61 | 174,367.61 |
| 合计 | 174,367.61 | 174,367.61 |

5. 关联方预收账款

| 关联方（项目） | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|-------------------|---------------------|
| 其他关联关系方 | | |
| 其中：四川美青农资有限责任公司 | 398,642.00 | 2,998,642.00 |
| 合计 | 398,642.00 | 2,998,642.00 |

十、股份支付：无。

十一、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。
2. 对外提供担保形成的或有负债：无。
3. 其他或有负债：无。

十二、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，公司无重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

| 项目 | 期末金额 | | | | 期初金额 | | | |
|-----------|-----------------------|------------|------------------|---------------|----------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 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 (%) |
| 第一类 | 173,326,534.67 | 95.34 | - | - | 68,002,193.60 | 97.20 | - | - |
| 第二类 | 3,472,348.24 | 1.91 | 80,406.84 | 99.98 | 109,668.52 | 0.16 | 88,569.02 | 99.98 |
| 第三类 | 4,999,454.27 | 2.75 | 20.55 | 0.02 | 1,848,896.74 | 2.64 | 20.55 | 0.02 |
| 合计 | 181,798,337.18 | 100 | 80,427.39 | 100.00 | 69,960,758.86 | 100.00 | 88,589.57 | 100.00 |

第一类为单项金额重大的应收账款，指期末余额在 100 万元以上的应收款项。

第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

第三类为其他单项金额不重大的应收账款。

(2) 应收账款按账龄结构披露：

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|---------------|------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 177,289,738.42 | 97.52 | - | 69,144,701.04 | 98.83 | - |
| 1-2 年 | 2,381,558.22 | 1.31 | - | 695,613.00 | 0.99 | - |
| 2-3 年 | 1,363,487.53 | 0.75 | - | - | - | - |
| 3-4 年 | 509,035.34 | 0.28 | - | 10,570.80 | 0.02 | - |
| 4-5 年 | 236,337.84 | 0.13 | 76,256.39 | 105,703.02 | 0.15 | 84,418.57 |
| 5 年以上 | 18,179.83 | 0.01 | 4,171.00 | 4,171.00 | 0.01 | 4,171.00 |
| 合计 | 181,798,337.18 | 100.00 | 80,427.39 | 69,960,758.86 | 100.00 | 88,589.57 |
| 账面价值 | 163,899,000.20 | | | 69,872,169.29 | | |

(3) 本期度无坏账准备转回。

(4) 本期度无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款中不含持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款

(6) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|-----------------------|------|---------------|
| 四川美丰农资化工有限责任公司 | 子公司 | 167,782,505.19 | 1年以内 | 92.25% |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 联营企业 | 8,557,912.78 | 1年以内 | 4.71% |
| 四川美丰复合肥有限责任公司 | 子公司 | 1,177,525.65 | 1年以内 | 0.65% |
| 塑胶直销部 | 客户 | 851,048.33 | 2年以内 | 0.47% |
| 兰州远东化肥有限责任公司 | 子公司 | 645,613.00 | 2年以内 | 0.35% |
| 合计 | | 179,014,604.95 | | 98.43% |

(7) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末金额 | 占应收款总额的比例 |
|----------------|--------|----------------------|--------------|
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 联营企业 | 8,557,912.78 | 4.71% |
| 甘肃刘化(集团)有限责任公司 | 联营企业 | 620,837.80 | 0.34% |
| 四川美青氰胺有限责任公司 | 控股股东 | 574,000.00 | 0.32% |
| 四川美丰复合肥有限责任公司 | 子公司 | 1,177,525.65 | 0.65% |
| 兰州远东化肥有限责任公司 | 子公司 | 645,613.00 | 0.36% |
| 合计 | | 11,575,889.23 | 6.37% |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

| 项目 | 期末金额 | | | | 期初金额 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 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(%) |
| 第一类 | 44,698,044.31 | 95.36 | - | - | 86,098,224.98 | 97.03 | - | - |
| 第二类 | 590,599.16 | 1.26 | 500,000.00 | 100.00 | 500,000.00 | 0.56 | 500,000.00 | 100.00 |
| 第三类 | 1,584,305.68 | 3.38 | - | - | 2,131,885.12 | 2.41 | - | - |
| 合计 | 46,872,949.15 | 100.00 | 500,000.00 | 100.00 | 88,730,110.10 | 100.00 | 500,000.00 | 100.00 |

第一类为单项金额重大的应收账款，指期末余额在 100 万元以上的应收款项。

第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

第三类为其他单项金额不重大的应收账款。

(2) 本期无坏账准备转回。

(3) 本期度无实际核销的其他应收款

(4) 期末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） | 性质或内容 |
|-------------------|--------|----------------------|-------|----------------|----------|
| 兰州远东化肥有限责任公司 | 子公司 | 34,955,937.00 | 1-2 年 | 74.58% | 往来款 |
| 德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室 | | 2,337,004.00 | 1-2 年 | 4.99% | 农民工工资保证金 |
| 德阳火车站 | | 2,154,105.22 | 1 年以内 | 4.60% | 运费 |
| 绵阳市电业局城区供电局 | | 500,000.00 | 5 年以内 | 1.07% | 用电保证金 |
| 兰州安全生产监督管理局 | - | 500,000.00 | 1 年以内 | 1.07% | 安全生产保证金 |
| 合计 | | 40,447,046.22 | | 86.29% | |

(6) 应收关联方款项：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末金额 | 占应收款总额的比例 |
|--------------|--------|----------------------|---------------|
| 兰州远东化肥有限责任公司 | 子公司 | 34,955,937.00 | 74.58% |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 联营企业 | 174,367.61 | 0.38% |
| 合计 | | 35,130,304.61 | 74.96% |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 按成本法核算长期股权投资 | 277,133,400.00 | 177,133,400.00 |
| 按权益法核算长期股权投资 | 395,802,734.32 | 408,308,675.51 |
| 长期股权投资合计 | 672,936,134.32 | 585,442,075.51 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 43,942,273.22 | 43,942,273.22 |
| 长期股权投资价值 | 628,993,861.10 | 541,499,802.29 |

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 初始金额 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 本期现金 |
|----------------|-------|-------|---------------|---------------|------|------|---------------|------|
| 成本法核算 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四川什化股份有限公司 | - | - | 150,000.00 | 150,000.00 | - | - | 150,000.00 | - |
| 四川美丰农资化工有限责任公司 | 99.85 | 99.85 | 79,200,000.00 | 79,200,000.00 | - | - | 79,200,000.00 | - |
| 四川美丰化肥有限责任公司 | 99.00 | 99.00 | 42,500,000.00 | 42,500,000.00 | - | - | 42,500,000.00 | - |
| 兰州远东化肥有限公司 | 51.00 | 51.00 | 55,253,400.00 | 55,253,400.00 | - | - | 55,253,400.00 | - |

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 初始金额 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 本期现金 |
|----------------|--------|--------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|------|
| 贵州美丰农资发展有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 30,000.00 | 30,000.00 | - | - | 30,000.00 | |
| 四川美丰复合肥有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 100,000,000.00 | - | 100,000,000.00 | - | 100,000,000.00 | |
| 小计 | | | 277,133,400.00 | 177,133,400.00 | 100,000,000.00 | - | 277,133,400.00 | |
| 权益法核算 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 四川建设网有限责任公司 | 36.30 | 36.30 | 2,460,000.00 | 5,068,153.41 | 581,025.40 | - | 5,649,178.81 | |
| 甘肃刘化(集团)有限公司 | 45.00 | 45.00 | 251,145,000.00 | 329,192,950.23 | 487,478.77 | - | 329,680,429.00 | |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 28.01 | 28.01 | 144,704,343.82 | 74,047,571.87 | -13,574,445.36 | - | 60,473,126.51 | |
| 小计 | | | 398,309,343.82 | 408,308,675.51 | -12,505,941.19 | - | 395,802,734.32 | |
| 合计 | | | 675,442,743.82 | 585,442,075.51 | 87,494,058.81 | - | 672,936,134.32 | |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|--------------|--------|-----|------|-------------|--------------|---------|----------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 四川建设网有限责任公司 | 有限责任公司 | 成都市 | 王文 | 计算机软硬件、网络服务 | 1010 万元 | 36.30 | 36.30 |
| 甘肃刘化(集团)有限公司 | 有限责任公司 | 兰州市 | 马山林 | 化肥、化工原料及产品 | 53,019.51 万元 | 45.00 | 45.00 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 有限责任公司 | 清镇市 | 吴念 | 化肥、化工原料及产品 | 52,893.69 万元 | 28.007 | 28.007 |

(续表)

| 被投资单位名称 | 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 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 四川建设网有限责任公司 | 38,273,417.50 | 8,456,250.09 | 29,817,167.41 | 13,512,462.30 | 2,369,914.93 |
| 甘肃刘化(集团)有限公司 | 1,441,829,173.05 | 706,263,275.62 | 735,565,897.43 | 378,278,706.34 | 2,573,757.11 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 902,972,917.45 | 830,329,303.74 | 72,643,613.71 | 174,790,467.83 | -48,474,538.27 |
| 合计 | 2,383,075,508.00 | 1,545,048,829.45 | 838,026,678.55 | 566,581,636.47 | -43,530,866.23 |

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 四川什化股份有限公司 | 150,000.00 | - | - | 150,000.00 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | 39,035,489.03 | - | - | 39,035,489.03 |
| 兰州远东化肥有限公司 | 4,756,784.19 | - | - | 4,756,784.19 |

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 合计 | 43,942,273.22 | - | - | 43,942,273.22 |

4. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 611,503,974.04 | 700,194,909.04 |
| 其他业务收入 | - | - |
| 合计 | 611,503,974.04 | 700,194,909.04 |
| 主营业务成本 | 525,997,925.72 | 517,463,648.05 |
| 其他业务成本 | - | - |
| 合计 | 525,997,925.72 | 517,463,648.05 |

(1) 主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化学肥料制造业 | 590,231,948.16 | 507,055,046.05 | 677,112,533.22 | 497,351,314.63 |
| 其他化工行业 | 21,272,025.88 | 18,942,879.67 | 23,082,375.82 | 20,112,333.42 |
| 合计 | 611,503,974.04 | 525,997,925.72 | 700,194,909.04 | 517,463,648.05 |

(2) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 尿素 | 562,900,589.61 | 479,354,031.10 | 651,827,222.93 | 472,748,453.60 |
| 三聚氰胺 | 22,174,611.17 | 23,451,872.90 | 21,475,500.00 | 20,735,514.47 |
| 液氨 | 5,156,747.38 | 4,249,142.05 | 3,809,810.29 | 3,867,346.56 |
| 包装袋、管材管件 | 21,272,025.88 | 18,942,879.67 | 23,082,375.82 | 20,112,333.42 |
| 合计 | 611,503,974.04 | 525,997,925.72 | 700,194,909.04 | 517,463,648.05 |

(3) 投资收益

(1) 投资收益来源

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | - |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,505,941.19 | 13,281,292.97 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | - |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益 | | - |

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | | - |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | - |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | - |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | - |
| 合计 | -12,505,941.19 | 13,281,292.97 |

注：投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 本期比上年增减变动的原因 |
|--------------|-----------------------|----------------------|-----------------|
| 合计 | -12,505,941.19 | 13,281,292.97 | |
| 其中： | | | |
| 四川建设网有限责任公司 | 581,025.40 | | - |
| 甘肃刘化(集团)有限公司 | 487,478.77 | 13,281,292.97 | 净利润较上年同期减少 |
| 贵州美丰化工有限责任公司 | -13,574,445.36 | | 本期亏损并不再纳入合并报表范围 |

5. 母公司现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 26,425,231.25 | 128,652,579.36 |
| 加：资产减值准备 | -8,162.18 | - |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 59,421,185.79 | 56,981,351.27 |
| 无形资产摊销 | 2,792,770.63 | 2,703,489.87 |
| 长期待摊费用摊销 | - | 8,319.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 16,500.00 | -9,236.33 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | -2,680.00 | - |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 11,396,037.15 | 13,628,782.52 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | 12,505,941.19 | -13,281,292.97 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | - | - |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -29,269,102.88 | 8,128,310.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -45,934,077.85 | -63,734,134.98 |

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | 43,376,498.37 | 37,491,252.81 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,720,141.47 | 170,569,420.56 |
| 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 | 828,530,090.85 | 368,198,419.25 |
| 减：现金的期初余额 | 271,728,150.68 | 418,786,769.50 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 556,801,940.17 | -50,588,350.25 |

十六、补充资料

1. 本期非经营性损益表

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|
| 非流动资产处置损益 | - | |
| 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 | - | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |
| 企业重组费用 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整 | - | |

| | | |
|--------------------|-------------------|---------------------|
| 对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 421,423.74 | 7,475,343.56 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - |
| 小计 | 421,423.74 | 7,475,343.56 |
| 所得税影响额 | 92,803.34 | 108,130.42 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 108,386.43 | 3,645,987.20 |
| 合计 | 220,233.97 | 3,721,225.94 |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-----------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 3.17 | 0.1081 | 0.1081 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 3.16 | 0.1077 | 0.1077 |

十七、财务报告批准

本财务报告于 2010 年 7 月 28 日由本公司董事会批准报出。

第八节 备查文件

公司办公地点备置完整的备查文件，供中国证监会、深交所、中国证监会四川监管局及有关主管部门及股东查询，备查文件包括：

- 一、载有董事长签名的 2010 年半年度报告文本
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 三、其他有关资料

四川美丰化工股份有限公司

董事长：张晓彬

二〇一〇年七月二十八日