



四川美丰化工股份有限公司

Sichuan Meifeng Chemical Industry Co., Ltd.

2011 年年度报告

披露日期:二〇一二年二月二十八日

四川美丰化工股份有限公司

2011 年年度报告目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况简介	3
三、	会计数据和业务数据摘要	4
四、	股份变动及股东情况	5
五、	董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
六、	公司治理结构	13
七、	内部控制	16
八、	股东大会情况简介	19
九、	董事会报告	21
十、	监事会报告	38
十一、	重要事项	40
十二、	财务报告	45
十三、	备查文件目录	47

一、重要提示

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

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张杰	董事	因公出差	张晓彬

信永中和会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张晓彬、总经理王世兆、总会计师彭建华及会计机构负责人高羽声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

二、公司基本情况简介

(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) 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：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：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24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：四川省成都市航空路1号国航世纪中心A座12层

三、 会计数据和业务数据摘要

（一）公司主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	5,246,661,645.27	3,365,557,187.30	55.89%	3,663,165,148.54
营业利润(元)	305,056,344.89	92,355,111.91	230.31%	92,529,287.20
利润总额(元)	327,946,842.04	112,799,296.00	190.73%	92,894,907.83
归属于上市公司股东的净利润(元)	284,132,502.30	100,598,033.89	182.44%	137,597,377.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	265,285,994.47	84,680,259.42	213.28%	148,719,701.19
经营活动产生的现金流量净额(元)	323,175,262.25	173,187,258.51	86.60%	210,170,624.89
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	3,850,319,962.79	3,647,581,020.11	5.56%	2,896,426,965.56
负债总额(元)	1,729,847,769.56	1,752,153,090.18	-1.27%	1,165,451,307.30
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,112,649,949.84	1,869,039,335.91	13.03%	1,699,054,872.95
总股本(股)	502,322,910.00	499,843,474.00	0.50%	499,840,000.00

单位：元

非经常性损益项目	2011年金额	附注(如适用)	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	12,681,094.50		892,142.21	-18,326,234.82
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,282,475.66		18,207,852.85	5,751,378.18
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,677.04		74,720.98	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,926,926.99		1,344,189.03	2,056,743.28
所得税影响额	-3,831,586.76		-4,490,116.78	2,222,423.63
少数股东权益影响额	-222,079.60		-111,013.82	-2,826,633.55
合计	18,846,507.83	-	15,917,774.47	-11,122,323.28

（二）公司主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.5663	0.2013	181.32%	0.2753
稀释每股收益(元/股)	0.4826	0.1849	161.01%	0.2753
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5288	0.1694	212.16%	0.2975
加权平均净资产收益率(%)	14.25%	5.67%	8.58%	8.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.31%	4.74%	8.57%	8.96%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.6434	0.3465	85.69%	0.4205
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.21	3.74	12.57%	3.40
资产负债率(%)	44.93%	48.04%	-3.11%	40.24%

四、股份变动及股东情况

（一）股份变动情况

1. 股份变动情况表

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	136,729	0.03%	0	0	0	0	0	136,729	0.03%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	136,729	0.03%	0	0	0	0	0	136,729	0.03%
二、无限售条件股份	499,706,745	99.97%	0	0	0	2,479,436	2,479,436	502,186,181	99.97%
1、人民币普通股	499,706,745	99.97%	0	0	0	2,479,436	2,479,436	502,186,181	99.97%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	499,843,474	100.00%	0	0	0	2,479,436	2,479,436	502,322,910	100.00%

2010年6月2日，公司发行了总额为6.5亿元人民币的可转换公司债券；2010年12月2日，公司可转债进入转股期，截至报告期末，公司可转债共转股2,482,910股，致使总股本增至502,322,910股。

2. 限售股份变动情况

报告期内限售股均为公司高级管理人员持股，报告期内无变化。

3. 证券发行与上市情况

(1) 近三年公司股票发行情况

经公司第六届董事会第七次会议、第三十八次（临时）股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】668号文核准，公司于2010年6月2日发行了650万张面值100元的可转换公司债券，募集资金总额65,000万元，扣除当期承销费22,000,000.00元后，募集资金628,003,836.49元（含利息收入3,836.49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，本次发行可转债的募集资金用于“合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”。项目建设期36个月，该项目需投入资金88,379.87万元，本次募集资金不足部分，公司将以自有资金、银行贷款或其他债务融资方式完成项目投资。

(2) 公司目前无内部职工股。

(二) 股东情况

1. 股东数量和持股情况（截止2011年12月31日）。

单位：股

2011年末股东总数	76,867	本年度报告公布日前一个月末股东总数	77,239		
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	14.34%	72,053,552	0	0
四川美丰(集团)有限责任公司	国家	6.10%	30,625,360	0	15,310,000
卓淮德	境内自然人	0.83%	4,168,047	0	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品	0.62%	3,099,910	0	0
中国农业银行—富国可转换债券证券投资基金	基金、理财产品	0.56%	2,800,000	0	0
林航	境内自然人	0.45%	2,253,661	0	0
樊孝艳	境内自然人	0.37%	1,872,615	0	0
张丽平	境内自然人	0.34%	1,727,800	0	0
崔如艳	境内自然人	0.31%	1,571,900	0	0
周瑞生	境内自然人	0.30%	1,529,100	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		
卓淮德	4,168,047		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,099,910		人民币普通股		
中国农业银行—富国可转换债券证券投资基金	2,800,000		人民币普通股		
林航	2,253,661		人民币普通股		
樊孝艳	1,872,615		人民币普通股		
张丽平	1,727,800		人民币普通股		
崔如艳	1,571,900		人民币普通股		
周瑞生	1,529,100		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。				

2. 公司控股股东情况介绍

成都华川石油天然气勘探开发总公司持有本公司国有法人股72,053,552股，为本公司第一大股东

东。该公司成立于 1995 年 10 月 1 日，法定代表人为薛万东先生，注册号 510100000173203，注册资本 10,500 万元，企业类型为全民所有制，经营范围：石油、天然气、盐业、地表及地层深部各类地质矿产的勘查、开发、加工，工程地质、水文地质勘察设计和施工，地球物理、地球化学及遥感地质勘察；地质、油气、盐卤和水的分析、化验和测绘。

3. 公司实际控制人情况

公司实际控制人为中国石油化工集团公司。

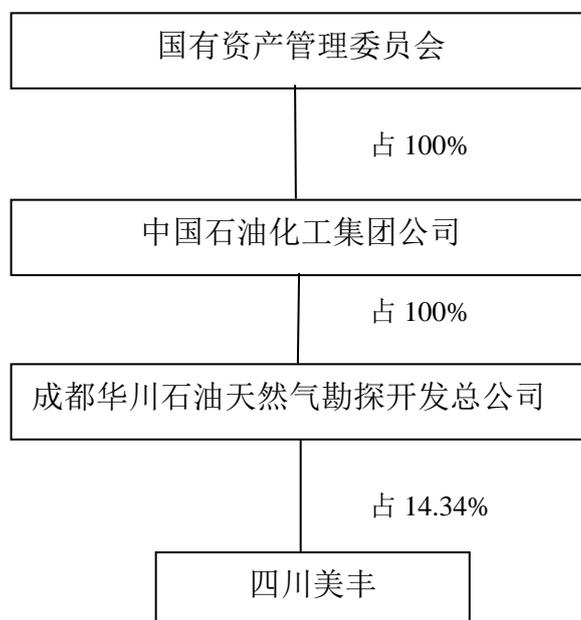
法定代表人：傅成玉

成立日期：1998 年 7 月

经营范围：实业投资及投资管理；石油、天然气的勘探、开采、储运（含管道运输）、销售和综合利用；石油炼制；汽油、煤油、柴油的批发；石油化工及其他化工产品的生产、销售、储存、运输；石油石化工程的勘探设计、施工、建筑安装；石油石化设备检修维修；机电设备制造；技术及信息、替代能源产品的研究、开发、应用、咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

注册资本：1,820 亿元

控制关系见方框图如下：



4. 公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的股东。

五、 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张晓彬	董事长	男	51	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		0.00	是
张维东	董事	男	49	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		0.00	是
张杰	董事	男	41	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	是
付勇	董事	男	45	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		0.00	否
赵昌文	独立董事	男	48	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		3.50	否
杨天均	独立董事	男	61	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		3.50	否
穆良平	独立董事	男	58	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		3.50	否
苟莹	监事会主席	男	54	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		0.00	是
童鹏	监事	男	47	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		0.00	是
曲宏明	监事	男	45	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		3.00	是
董文地	监事	男	53	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		3.00	否
陈润	职工监事	男	47	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	否
杨秀桥	职工监事	男	54	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		8.58	否
毛开贵	职工监事	男	49	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		8.58	否
王世兆	总经理	男	56	2009年01月06日	2012年03月08日	91,154	91,154		43.20	否
方文川	副总经理	男	47	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	否
袁开放	副总经理	男	51	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	否
谢生华	副总经理	男	56	2009年01月06日	2012年03月08日	91,153	91,153		21.60	否
蔡兴福	副总经理	男	58	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	否
舒绍敏	副总经理、董秘	男	41	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	否
彭建华	财务总监	男	43	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	否
周泉水	总工程师	男	58	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	否
唐健蜀	总经济师	女	49	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	否
唐立永	分公司总经理	男	55	2009年01月06日	2012年03月08日	0	0		21.60	否
合计	-	-	-	-	-	182,307	182,307	-	314.46	-

注：

1. 董事、监事在股东单位兼职情况：

董事长张晓彬先生从2002年至今任华川公司副总经理；

董事张维东先生任华川公司企业管理处处长；

监事苟莹先生从2002年至2010年任华川公司副总经济师，2010年至今任华川公司总法律顾问。

2. 公司未实行股权激励。

(二) 公司现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

张晓彬，1983年参加工作，曾任西南石油局副总经济师兼计划财务处处长、成都华川石油天然气勘探开发总公司总经济师。曾获四川省优秀创新企业家、四川省劳动模范等荣誉称号。现任本公司第六届董事会董事长、中石化集团西南石油局副局长、成都华川石油天然气勘探开发总公司副总经理、四川美丰农资化工有限责任公司董事长。

张维东，1978年参加工作，西南财大高级工商管理硕士，曾任地矿部十一普勘探大队计财科副科长、西南石油局计财处副处长等职，现任本公司第六届董事会董事、西南石油局企业管理处处长、成都华川石油天然气勘探开发总公司企业管理处处长。

张杰，1992年参加工作，曾任华夏证券西南投资银行部总经理、华夏证券并购业务部董事、北京宣达投资有限公司副总经理等职，现任本公司第六届董事会董事、新宏远创投资基金投资总监、新天域资本董事、总经理。

付勇，1990年参加工作，曾任遂宁市中区人民政府办公室副主任、主任，地志办主任，中共射洪县委常委、县委办主任、县政府党组副书记、常务副县长、中共射洪县委副书记，四川美丰（集团）有限责任公司党委书记、董事长，四川美青氰胺有限责任公司董事长、四川美丰化工股份有限公司党委书记等职。现任本公司第六届董事会董事、四川省遂宁市畜牧局局长。

赵昌文，1984年参加工作，曾任四川大学国际贸易与金融系教授、社会科学处副处长、校长助理、副校长，现任本公司第六届董事会独立董事、国务院发展研究中心企业研究所所长、四川大学工商管理学院教授、四川大学金融研究所所长、《中国金融学》杂志主编。

杨天均，1969年参加工作，曾任西南石油大学管理工程系教师、四川省地产房产开发（集团）股份有限公司法律顾问及总会计师，现任本公司第六届董事会独立董事、四川英捷律师事务所主任、四川省律师协会常务理事、四川省国有资产法律保障协会常务理事。

穆良平，1975年参加工作，曾工作于成都第三商业局，现任本公司第六届董事会独立董事、西南财经大学经济学院教授、博士生导师，兼任四川明星电力股份有限公司独立董事。

苟莹，1975年参加工作，曾任地矿部西南石油地质局团委副书记、书记、地矿部西南石油地质局成都地质山水旅游公司总经理、成都华川石油天然气勘探开发总公司重组改制办公室常务副主任、中石化西南石油局党政办公室主任、中石化西南石油局副总经济师、公司第五届监事会监事等职。现任本公司第六届监事会主席、中石化西南石油局总法律顾问、成都华川石油天然气勘探开发总公司总法律顾问。

童鹏，1983年参加工作，曾任西南石油局团委书记、四川渠县县委副书记、中国新星石油公司无锡研究院党委书记、公司第五届监事会监事。现任本公司第六届监事会监事、中石化石油工程西南有限公司人力资源处处长，中石化西南油气分公司元坝气田开发建设项目部党工委书记，西南油气分公司川东北采气厂党委书记。

曲宏明，1990年参加工作，曾任建设银行威海市分行营业部副总经理、中国对外经济贸易信

托投资有限公司信托业务部高级业务经理、瑞丰信托投资有限公司业务部副总监、北京景福瑞投资有限公司副总经理、威海市福地房地产开发有限公司总经理、恒丰银行股份有限公司资金管理部副总经理等职。现任本公司第六届监事会监事、新宏远创投资基金副总裁。

董文地，1977年参加工作，曾任射洪师校办公室主任、县教育局办公室主任、县科教文卫办秘书股股长、县府办秘书，秘书科长、县志办主任、县府办副主任、行政服务中心常务副主任、县财政局副局长、县国资办主任。现任本公司第六届监事会监事、射洪县审计局局长、党组书记。

陈润，1980年8月参加工作，高级政工师，曾任射洪氮肥厂车间副主任、团委书记、生产调度、办公室主任、厂长助理、党委委员，四川美丰化工股份有限公司第一、二届董事会董事、董事会秘书、党委副书记、副总经理，美丰集团党委副书记、纪委书记、监事会主席，四川美丰德阳分公司党委委员、副经理，四川美丰总经理助理、纪委副书记。现任本公司第六届监事会监事、党委副书记、工会主席、纪委书记。

杨秀桥，1976年参加工作，曾任射洪氮肥厂班长、团支部书记、车间主任、大班调度，四川美丰化工股份有限公司生产部部长、四川美丰化肥分公司党委委员、经理助理、工会常务副主席。现任本公司第六届监事会监事、纪委委员、四川美丰复合肥有限责任公司副总经理。

毛开贵，1981年参加工作，曾任南光化工总厂办公室干事、秘书、副主任，亚太企业集团办公室副主任，绵阳南光化工总厂企管科副科长、证券办副主任，绵阳联星化工有限责任公司办公室主任，四川美丰绵阳分公司办公室主任、经理助理、工会副主席。现任本公司第六届监事会监事、四川美丰实业有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席和监事。

王世兆，1976年参加工作，曾任射洪县氮肥厂车间主任、办公室主任、副厂长，四川美丰化工股份有限公司董事、副总经理、副董事长、常务副总经理。现任本公司总经理、四川美丰农资化工有限责任公司董事、四川建设网有限责任公司董事、新疆美丰化工有限公司董事、甘肃刘化（集团）有限责任公司董事。

袁开放，1982年7月参加工作，曾任中石化西南石油局第十一普查勘探大队体改办主任、中石化西南石油局驻新疆办事处主任、绵阳市联星化工有限责任公司常务副总经理、党委副书记、纪委书记。现任本公司副总经理、四川美丰实业有限公司执行董事、总经理、党委书记。

方文川，1981年参加工作，工商管理研究生，曾任新星石油公司西南石油局第八普查勘探大队总经济师、中石化西南分公司销售处副处长等职。现任本公司副总经理、化肥分公司经理、四川美丰化肥有限责任公司董事长。

谢生华，1976 年参加工作，中国氮肥协会营销委员会委员，中国农资传媒专家顾问委员会委员。曾任四川美丰化工股份公司氮肥厂副厂长、射洪县天然气化工厂常务副厂长、公司办公室主任，四川美丰化工股份有限公司董事、销售分公司经理、四川美丰农资化工有限责任公司总经理。现任本公司副总经理、四川美丰农资化工有限责任公司监事会主席，兰州远东化肥有限责任公司董事。

蔡兴福，1976 年参加工作，曾任射洪县航运公司机动船轮机长、射洪县航运沙砖厂副厂长、射洪县塑料纺织厂厂长兼党支部书记，四川美丰化工股份有限公司包装分公司经理、党支部书记，四川美丰（集团）有限责任公司董事会董事、党委委员等职。现任本公司党委委员、副总经理、射洪分公司总经理、党支部书记、四川德科农购网络股份有限公司董事长。

彭建华，1989 参加工作，曾任中石化西南石油局第二普查勘探大队计财科副科长、科长，西南石油局计财处主任会计师。现任本公司总会计师、兰州远东化肥有限责任公司董事、甘肃刘化（集团）有限责任公司董事、四川德科农购网络股份有限公司董事。

舒绍敏，1992 年参加工作，博士学位，曾任西南石油局第二物探大队 247、249 分队队长，西南石油局第二物探大队办公室主任、贵州美丰化工有限责任公司董事长等职。现任本公司副总经理、董事会秘书，四川美丰农资化工有限责任公司董事、总经理，甘肃刘化（集团）有限责任公司董事、四川建设网有限责任公司董事等职。

周泉水，1973 年参加工作，正高级工程师，享受国务院政府津贴专家。曾任成都化肥厂尿素车间副主任、工艺工程师、生产技术科副科长、科长、厂长助理、总工程师、副厂长，绵阳市联星化工有限责任公司总工程师等职。现任本公司总工程师。

唐健蜀，1978 年参加工作，曾任四川省地质矿产局第二地质大队计划财务科科长，西南石油局第二地质大队计划财务科、审计科副科长、科长，绵阳市联星化工有限责任公司副总经理，四川美丰化工股份有限公司绵阳分公司副经理，四川美丰化工股份有限公司副总经济师等职。现任本公司总经济师、四川美丰农资化工有限责任公司总会计师、四川建设网有限责任公司监事会主席。

唐立永，1975 年参加工作，曾任梓潼县天化厂厂长，绵阳市华益公司总经理、党委书记，绵阳市联星化工有限责任公司副总经理，历任四川美丰化工股份有限公司销售分公司副经理，四川美丰农资化工有限责任公司副总经理等职。现任复合肥分公司总经理、四川美丰复合肥有限责任公司董事长。

（三）年度报酬情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序及确定依据为：

2011 年度公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）均依据四川省人事厅和劳动厅有关工资管理的规定，按照及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及公司劳动人事工资制度，结合个人工作情况和绩效考评结果发放。

华川公司委派担任本公司董事、监事人员的薪酬按中石化集团有关规定执行。

（四）报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况

报告期内，董事、监事及高级管理人员无变动。

（五）员工情况

截止报告期末，公司在编员工为 2208 人；离退休人员 570 人，已全部纳入社会统筹保险，不需要公司承担费用。

员工的结构如下：

1. 专业构成情况

专业构成情况	人数	占公司总人数比例
生产人员	1883	85.28%
销售人员	22	1%
财务人员	58	2.63%
行政人员	142	6.43%
其他人员	103	4.66%

2. 教育程度情况

教育程度的类别	人数	占公司总人数比例
中专以上学历	1523	68.98%
中高级技术职称	158	7.15%

六、 公司治理结构

（一） 公司治理结构

1. 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，不断完善公司法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，规范公司运作。目前公司法人治理结构的实际状况与证监会有关公司治理的要求不存在差异。

公司上市以来已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理办法》、《内幕信息保密制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《接待和推广工作制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等，上述制度均已在巨潮资讯网上公开披露。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。报告期内，公司没有出现收到被监管部门采取行政监管措施的文件以及限期整改的情况。

2. 股东及股东大会

公司严格执行《公司章程》中关于股东大会的相关条款及其《股东大会议事规则》。会议召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理，相关内容能及时进行披露，维护股东的知情权；公司历次股东大会均有完整的会议记录，并能按要求及时披露。

3. 董事及董事会

公司现设7名董事，其中独立董事3名。公司不断完善《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关内部制度，董事会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定。

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制订了各个委员会的实施细则，董事会将于2012年新增风险管理委员会和预算委员会两个专门委员会，并制订相关实施细则。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策；公司按照有关规定建立了独立董事制度，聘请了独立董事，在公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面起到了监督咨询作用，以保证董事会决

策的科学性和公正性。

4. 监事及监事会

公司现设7名监事。监事通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员的行为进行有效监督。公司制定了《监事会议事规则》等相关制度，保证了监事会有效行使监督和检查职责。

5. 利益相关者

公司本着诚信态度对待公司利益相关者，不仅维护投资者的利益，同时尊重银行、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展。

6. 信息披露及透明度

公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理办法》开展信息披露工作。对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价有重大影响的信息，公司均会主动、真实地进行披露，并注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的主动信息披露意识。此外，公司制订了《投资者关系管理制度》、《公司接待和推广工作制度》等内控制度规范公司投资者关系管理，维护所有投资者的利益。

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

(二) 独立董事履行职责情况

公司董事会成员中设立了三名独立董事，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。独立董事任职以来，能够按照《独立董事工作制度》的要求，认真、勤勉、尽责地履行职责，参加公司的董事会和股东大会，参与定期报告编制工作，对公司的关联交易等事项发表独立意见，积极了解公司的各项运作情况，为董事会科学、客观地决策起到了积极的作用，维护了公司整体利益及中小股东的合法利益，报告期内没有发生对公司有关事项提出异议的情况。

独立董事于2012年2月24日向公司董事会及股东大会提交了《独立董事2011年度述职报告》。

独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席(次)	备注
赵昌文	6	4	2	0	因公出差
杨天均	6	5	1	0	因公出差
穆良平	6	6	0	0	-

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬。公司具有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司能够独立做出财务决策，拥有独立的银行账户，依法独立纳税。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立的采购和销售系统，资产完整，权属清晰。公司设立了健全的组织机构体系，办公机构完全与控股股东分开，内部机构独立，与控股股东职能部门之间无从属关系。

（四）报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

依据四川省人事厅和劳动厅有关工资管理的规定，按照公司劳动人事工资制度，结合个人工作情况和绩效考评结果发放。本公司根据现代企业制度的要求，建立了对高管人员有效的考评及激励机制。

（五）公司内部控制评价

为加强公司内部控制，提高和完善公司治理水平，贯彻落实财政部会同审计署、证监会、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，公司组织各相关部门及人员，履行各种研究和评价程序，对截至 2011 年 12 月 31 日公司及其主要所属单位的各项经济业务和事项的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，并出具了公司《2011 年度内部控制评价报告》。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间公司未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

信永中和会计师事务所对公司《2011年度内部控制评价报告》出具了《内部控制审计报告》（XYZH/2011CDA3067-1-1）。《四川美丰化工股份有限公司2011年度内部控制评价报告》经公司第六届董事会第二十四次会议通过，于2012年2月28日连同《内部控制审计报告》在证监会指定的信息披露网站——巨潮资讯网上公开披露。

（六）投资者关系管理

公司始终坚持规范运作，不断提升公司治理水平，重视维护中小股东的合法权益、重视维护投资者关系。

2011年6月10日，公司通过深圳证券信息有限责任公司提供的投资者关系互动平台举行公司2010年年度报告网上说明会，在线回答投资者咨询，与广大投资者进行沟通和交流，使广大投资者

更深入地了解公司各项情况。

报告期内，公司通过加强网站建设，实现了公司与投资者之间的双向沟通、良性互动。

此外，公司通过深交所“互动易”、公司网站电子邮箱和留言板等多种途径，及时、认真地回答投资者提问，使投资者全面了解公司生产经营的动态信息。

除以上活动外，报告期内，公司通过接听投资者热线、接待投资者来访等方式，与对公司有兴趣的投资者进行了多次沟通交流，增进了投资者对公司的了解，增强了公司运作的透明度，在资本市场树立了良好的公众形象。此外，公司也虚心接受广大投资者对公司生产经营、战略发展等方面提出的宝贵意见和建议，为公司健康、稳步、持续发展起到了积极作用。

七、 内部控制

（一）公司内部控制制度的建立和健全情况

1. 公司内部控制建设情况

按照国家财政部、审计署、中国证监会、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，以及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，为了加强内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，确保公司的资产安全和有效经营，公司结合外部环境的变化和公司目前经营业务的实际情况，进一步修订完善了公司内部控制制度及流程汇编，建立起了合理的组织架构、科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理各环节的规范的内部控制体系。

2. 公司及子公司内部控制部门设置

公司已设立审计监察室，配备了专业审计人员，审计监察室是公司实现规范化运营的专业支持部门，具体负责完善内部控制、提供管理建议、审计等工作。

3. 公司内部控制制度建设情况

（1）生产经营管理相关制度

公司制定了《成本管理办法》、《担保管理办法》、《安全管理制度》及《募集资金管理办法》等制度，细化了生产、投资、经营、管理各方面的具体职责和工作流程。

同时，公司下属子公司结合生产经营实际情况，对原有的质量、环境、安全和职业健康等方面的管理体系进行修订完善，制定了下属子公司相应的内部控制体系文件，并严格按照内控管理体系

运行。报告期内，下属子公司进行了全面的内控审查，较为全面的反映出子公司内控管理体系的现状，并针对审查情况，进一步完善了内控体系建设。

（2）信息披露制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构的相关要求，制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《接待和推广工作制度》、《独立董事工作制度》等相关制度，建立了与证券监管机构、投资者和财经媒体沟通的畅通渠道和有效机制，为公司树立良好的社会公众形象打下了基础。

（3）防控内幕交易制度

公司建立了《内幕信息保密制度》、并按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告【2011】30号）及深交所《信息披露业务备忘录第34号——内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求，制定并修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，形成了有效防范内幕交易的制度约束。

（4）财务管理制度

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范—基本规范》等法律法规的要求，制定了《关于规范和加强财务及会计管理的若干规定》、《会计核算和会计政策的有关规定》、《全面预算管理制度》、《货币资金管理制度》、《票据管理制度》等制度，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

（5）内部审计制度

公司建立了内部审计的相关制度，监督公司的内部控制制度及相关流程的实施情况，并报告风险，针对控制缺陷和风险提出改善建议，确保公司风险最小化。

（二）公司内部控制评价意见

1. 公司《2011 年度内部控制评价报告》

具体请见公司与《2011年年度报告》同时在巨潮网上（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《四川美丰化工股份有限公司2011年度内部控制评价报告》。

2. 监事会及独立董事评价意见

根据《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》，以及中国证券监督管理委员会【2011】41号公告、深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》（深证

上【2011】396号）和财政部《关于做好执行企业会计准则的企业2011年年报监管工作的通知》（财会【2011】25号）等法律法规，四川美丰化工股份有限公司对公司内部控制进行了自我评价。公司监事会和独立董事经过认真阅读报告内容，与公司管理层和有关部门交流，查阅公司的管理制度，对公司《2011年度内部控制评价报告》发表了意见。

（1）监事会对公司内部控制评价的意见

公司建立健全了覆盖公司各环节的各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督的充分有效。公司没有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。监事会认为，公司《2011年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

（2）独立董事对公司内部控制评价的意见

报告期内，公司认真制订了一系列管理制度，进一步完善公司内部控制制度。目前，公司内部控制制度已涵盖了公司经营的各项业务环节，公司各项业务活动均严格按照相关制度的规定进行。我们认为，公司对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，能够保证公司经营管理的正常进行。公司《2011年度内部控制评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

3. 审计机构出具内部控制审计报告

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，信永中和会计师事务所有限责任公司审计了公司 2011年12月31日的财务报告内部控制的有效性，发表如下意见：

信永中和会计师事务所有限责任公司认为，四川美丰化工股份有限公司于2011年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（三）财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。首先，在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。其次，在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，公司设置了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计

法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项。

本年度内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

（四）《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立及执行情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，对公司《信息披露管理办法》进行了修订，在其中增加了年报信息披露重大差错责任追究的相关制度，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，并规定一旦发生重大会计差错、遗漏等情况，将按照该制度的规定对责任人进行严肃处理。

公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

八、 股东大会情况简介

（一）报告期内召开的股东大会情况

报告期内公司共召开了两次股东大会，一次年度股东大会，一次临时股东大会，具体情况如下：

1. 2010年度（第四十次）股东大会

公司于2011年2月22日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登了《关于召开公司2010年度（第四十次）股东大会的通知》。股东大会于2011年3月18日10:00在四川省德阳市天山南路三段55号公司总部会议室召开，会议采取现场投票的召开方式。会议由公司董事会召集，董事长张晓彬主持会议，公司董事、监事以及高级管理人员列席了会议，公司聘请的北京中伦（成都）律师事务所律师见证了本次会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

出席的总体情况：出席会议的股东和股东代理人6人，代表股份106,653,753股，占公司有权表决权股份总数的21.34%。

会议审议通过了以下议案：

（1）《公司2010年度董事会工作报告》

表决结果：同意106,653,753股，反对0股，弃权0股，同意票占出席会议有效表决权的100%。

（2）《公司2010年度监事会工作报告》

表决结果：同意106,653,753股，反对0股，弃权0股，同意票占出席会议有效表决权的100%。

（3）《公司2010年度财务决算报告》

表决结果：同意106,653,753股，反对0股，弃权0股，同意票占出席会议有效表决权的100%。

(4) 《关于公司2010年度利润分配的预案》

表决结果：同意106,653,753股，反对0股，弃权0股，同意票占出席会议有效表决权的100%。

公司2010年度利润分配方案为：以公司2010年度权益分派股权登记日的总股本为基数，每10股派现金1.00元（含税）；2010年度不用资本公积金转增股本。

(5) 《关于公司2010年年度报告全文和摘要的议案》

表决结果：同意106,653,753股，反对0股，弃权0股，同意票占出席会议有效表决权的100%。

(6) 《关于续聘会计师事务所的议案》

表决结果：同意106,653,753股，反对0股，弃权0股，同意票占出席会议有效表决权的100%。

(7) 《关于公司与中国石油化工股份有限公司西南油气分公司日常关联交易的议案》

表决结果：同意34,600,201股，反对0股，弃权0股，同意票占出席会议有效表决权的100%。关联股东成都华川石油天然气勘探开发总公司回避了表决。

(8) 《关于公司与四川华星天然气有限责任公司日常关联交易的议案》

表决结果：同意34,600,201股，反对0股，弃权0股，同意票占出席会议有效表决权的100%。关联股东成都华川石油天然气勘探开发总公司回避了表决。

公司2010年度股东大会决议公告及律师出具的法律意见书分别于2011年3月19日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2. 第四十一次（临时）股东大会

公司于2011年4月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登了《关于召开公司第四十一次（临时）股东大会的通知》，并于5月10日在上述媒体上刊登《关于召开公司第四十一次（临时）股东大会的提示性公告》。股东大会于2011年5月13日14:30在四川省德阳市天山南路三段55号公司总部会议室召开，会议采取现场投票和网络投票相结合的召开方式。会议由公司董事会召集，董事长张晓彬主持会议，公司董事、监事以及高级管理人员列席了会议，公司聘请的北京中伦（成都）律师事务所律师见证了本次会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

出席的总体情况：出席会议的股东和股东授权代表29人，代表股份108,020,253股，占公司有效表决权股份总数的21.50%。其中现场出席会议的股东和股东授权代表4人，代表公司发行在外有效表决权106,473,653股，占公司发行在外有效表决权股份总数的21.20%。通过网络投票的股东25人，代表

股份1,546,600股，占上市公司发行在外有表决权股份总数的0.3079%。

本次会议以现场投票和网络投票相结合的逐项记名投票表决方式审议通过了《关于公司变更募集资金用途的议案》。

表决结果：同意 107,847,753 股，反对 172,500 股，弃权 0 股，同意票占出席会议有效表决权的 99.84%。其中，网络投票结果：同意 1,374,100 股，反对 172,500 股，弃权 0 股，同意票占网络投票所有股东所持表决权的 88.85%。

上述议案详见公司于2011年4月26日发布的《四川美丰化工股份有限公司关于变更募集资金用途的公告》（公告编号2011-14）。

公司第四十一次（临时）股东大会决议公告及律师出具的法律意见书分别于2011年5月14日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

九、 董事会报告

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1.公司总体经营情况

2011 年是公司“十二五”规划的开局之年，是承上启下的重要一年，也是四川美丰高位求进、抢抓机遇、加快发展的关键一年。公司坚持以科学发展为主题，以结构调整为主线，始终坚持“规模、质量、国际化”的发展方针，坚持“在‘肥’字上求发展，在‘农’字上做文章”的指导思想，面对复杂多变的国内外市场环境，公司按照“巩固优势、调整结构、提升价值、走向海外”的发展思路，进一步巩固、提升和壮大合成氨、尿素产业；夯实、做强复合肥产业；继续深化营销网络体系建设，打牢美丰比利夫复合肥的高端品牌地位；进一步推进产业结构调整，加快新疆项目、绵阳工业园项目的建设步伐，确保早建成、早投产、早见效；大力拓宽农化服务领域，着力构建中国农购网，为加快实现“百亿美丰”目标进程，做强、做大、做优四川美丰打下坚实的基础。

报告期公司领导班子审时度势、提早谋划、科学应对，团结和带领广大干部职工坚定信心、众志成城，攻坚克难，确保生产装置安全稳定运行，努力降低生产消耗，提高产量，积极把握市场形势，加速拓宽销售渠道，取得了与去年同比大幅增长的良好业绩，实现了“十二五”的良好开局。

报告期内，公司生产尿素 76.68 万吨（其中：本部生产尿素 48.32 万吨，美丰实业 28.36 万吨）、三聚氰胺 6,032.28 吨、复合肥 14.79 万吨、塑料编织袋和 PVC 管材管件 8,237.98 吨。销售尿素 140.85 万吨、

三聚氰胺 6,058 吨、复合肥 38.40 万吨、液氨 0.38 万吨、塑料编织袋和 PVC 管材管件 7,844.99 吨。实现营业收入 524,666.16 万元、利润总额 32,794.68 万元、归属于上市公司股东的净利润 28,413.25 万元，分别比上年同期上升 55.89%、190.73%、182.44%。

2. 公司主营业务及其经营状况

本公司主要从事化学肥料、合成氨、尿素、三聚氰胺、塑料包装袋及 PVC 管材管件等制造、销售。

报告期内，公司产品营业收入、营业成本、毛利率等情况如下：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学肥料制造业	189,061.12	135,978.42	28.08%	30.88%	13.24%	11.20%
其他化工行业	331,334.68	330,468.95	0.26%	73.02%	72.98%	0.02%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
尿素	297,822.36	248,958.47	16.41%	62.65%	54.64%	4.33%
其中：气头尿素	154,759.35	106,272.03	31.33%	23.84%	3.93%	13.15%
外购尿素	143,063.01	142,686.44	0.26%	171.53%	171.03%	0.18%
复合肥	113,273.77	108,596.87	4.13%	107.09%	107.61%	-0.24%
其中：美丰复合肥	34,301.77	29,706.39	13.40%	144.42%	153.24%	-3.01%
外购复合肥	78,972.00	78,890.49	0.10%	94.20%	94.42%	-0.11%
钾肥	67,469.94	67,543.55	-0.11%	19.29%	20.13%	-0.70%
其他	41,829.73	41,348.48	1.15%	0.58%	-0.58%	1.16%
合计	520,395.80	466,447.37	10.37%	54.90%	49.93%	2.97%

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
四川省内	208,045.93	82.71
四川省外	312,349.87	40.64

3. 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计 (万元)	77,759.08	占采购总额比重 (%)	17.39%
前五名客户销售额合计 (万元)	187,366.84	占销售总额比重 (%)	36.00%

4. 报告期内公司资产变动情况

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增长比例 (%)
货币资金	795,144,756.84	986,150,782.36	-19.37%
应收票据	81,976,305.04	70,152,468.50	16.85%
应收账款	28,164,456.62	15,738,519.18	78.95%
预付款项	336,431,254.99	184,843,714.92	82.01%

其他应收款	31,626,248.19	37,145,683.57	-14.86%
存货	332,207,482.10	230,316,459.03	44.24%
其他流动资产	151,204.60	66,979.94	125.75%
长期股权投资	505,061,887.12	360,394,459.44	40.14%
固定资产	1,279,982,389.47	1,437,776,338.07	-10.97%
无形资产	218,833,997.06	227,288,871.73	-3.72%
在建工程	230,087,222.85	89,584,519.71	156.84%
工程物资	1,671,265.30	0.00	0.00%
长期待摊费用	604,818.40		-
递延所得税资产	8,376,674.21	8,122,223.66	3.13%

增减变动主要原因是：

应收账款年末余额较年初增加 12,425,937.44 元，上升 78.95%，主要原因是公司业务发展迅速，应收账款余额较期初增加。

预付款项年末余额较年初增加 151,587,540.07 元，上升 82.01%，主要原因是绵阳工业园项目建设全面展开，增加工程预付款。

存货本年末较年初增加 101,891,023.07 元，上升 44.24%，主要原因是：①四川美丰复合肥有限责任公司原材料储备增加；②公司业务发展，销售网点增加，需增加库存商品；③公司本年加入国家化肥淡储计划，库存商品较上年增加。

长期股权投资年末余额较年初增加 144,667,427.68 元，上升 40.14%，主要原因是报告期内向甘肃刘化（集团）有限责任公司追加投资 66,910,900.00 元，向新疆美丰化工有限公司投资 62,400,000.00 元。

在建工程年末余额较年初增加 140,502,703.14 元，上升 156.84%，主要原因是公司绵阳工业园项目建设全面展开。

5. 报告期现金流量变动情况

单位：元

项目	本期数	上期数	增减比例（%）
现金及现金等价物净增加额	-191,006,025.52	580,233,646.41	-132.92%
经营活动产生的现金流量净额	323,175,262.25	173,187,258.51	86.60%
投资活动产生的现金流量净额	-351,654,409.28	-135,301,314.69	-159.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-162,516,028.24	542,345,775.46	-129.97%

经营活动产生的现金流量净额较上年同比上升 86.60%，主要原因是报告期市场行情回暖，销售商品、提供劳务收到的现金同比大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额较上年同比下降 159.90%，主要原因是报告期绵阳工业园项目建设全面展开和投资支付的现金同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同比下降 129.97%，主要原因是 2010 年公司发行可转换债券 6.5 亿元。

6. 报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用情况

单位：元

项目	本期数	上期数	增减比例（%）
销售费用	50,979,345.44	26,410,174.12	93.03%
管理费用	111,185,738.58	70,897,303.26	56.83%
财务费用	42,915,920.23	29,790,300.51	44.06%

增减变动主要原因是：

销售费用本年较上年增加 24,569,171.32 元，上升 93.03%，主要原因是：①公司复合肥产品销量同比大幅增加，使得中转运输费及装卸费同比增加 12,197,046.39 元；②公司 2010 年新投产和成立了三家子公司，导致销售费用同比增加 7,527,505.20 元；③公司淡储计划使得仓库经费同比增加 2,109,575.03 元。

管理费用本年较上年增加 40,288,435.32 元，上升 56.83%，主要原因是：①公司 2010 年新投产和成立了三家子公司，导致管理费用同比增加 18,069,392.12 元；②2011 年人工成本上涨，以及公司提高了职工的集体福利待遇，导致工资及工资附加同比增加 14,544,026.27 元；③公司进一步加大了科技研发投入，研发支出同比增加 3,086,007.92 元。

财务费用本年较上年增加 13,125,619.72 元，上升 44.06%，主要原因是银行贷款利率上调，利息支出增加。

7. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

本公司控股的四川美丰化肥有限责任公司，营业执照注册号【5106031800096】，法定代表人方文川，注册资本为人民币 8,000.00 万元，其中本公司占注册资本的 99%。公司经营范围是：化肥生产、销售。该公司报告期内实现净利润 82.19 万元。

本公司控股的四川美丰农资化工有限责任公司，营业执照注册号【510106000013953】，法定代表人张晓彬，注册资本为人民币 5,000.00 万元，其中本公司占注册资本的 85%。公司经营范围是：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（限分公司经营）、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）。该公司报告期内实现净利润 2,240.57 万元。

本公司控股的四川美丰实业有限公司，营业执照注册号【510703000030496】，法定代表人袁开放，注册资本为人民币 10,000 万元，本公司持有其 100%的股权。公司经营范围是：化学肥料、尿

素、碳酸氢铵、合成氨、复合（混）肥、硝酸铵及化工产品（不含危险化学品）的生产、销售（限自产产品），三聚氰胺、塑料编织袋、PVC 管材管件的生产、销售；国家经贸部门核定的进出口业务；房地产开发、销售、出租和管理自建商品房及配套设施；承接市政工程、建筑装饰工程的施工，水电、冷暖气工程的安装、维修；物业管理服务；建筑策划；石灰、金属门窗的生产、销售。（以上项目，国家禁止的不得经营，涉及专项许可事项的，必须取得专项许可后在许可时效内经营）。该公司报告期内实现净利润 10,229.47 万元。

本公司控股的四川美丰复合肥有限责任公司，营业执照注册号【510600000035328】，法定代表人唐立永，注册资本为人民币 22,337.14 万元，本公司持有其 100%的股权。公司经营范围是：复合（混）肥的生产、销售及所需原材料的进出口业务，化肥销售；农化服务（对化肥使用的指导）。该公司报告期内实现净利润 2,056.55 万元。

本公司参股的四川德科农购网络有限公司，营业执照注册号【510922000019894】，法定代表人蔡兴福，注册资本为人民币 600.00 万元，其中本公司占注册资本的 40%。该公司经营范围是：批发、零售：化肥、农膜、农机具、政策允许的农副产品、饲料、家用电器、建筑材料。该公司报告期内实现净利润 323.63 万元。

本公司控股的兰州远东化肥有限责任公司，营业执照注册号【6201002005996】，法定代表人项裕桥，注册资本为人民币 3,128.00 万元，本公司持有其 51%的股权。该公司经营范围是：碳铵、尿素、化工原料生产、销售等。该公司报告期内实现净利润-1,207.51 万元。

本公司参股的甘肃刘化（集团）有限责任公司，营业执照注册号【6200001050928】，法定代表人马山林，注册资本为人民币 67,888.60 万元，其中本公司占注册资本的 45%。该公司经营范围是：化肥、化工原料及产品、塑料编织袋、不锈钢管、建筑材料的生产加工、批发零售，日用百货，化工机械设备及配件的批发零售等。该公司报告期内实现净利润 6,669.97 万元。

本公司参股的新疆美丰化工有限公司，营业执照注册号【659002038000088】，注册资本为人民币 24,000.00 万元，法定代表人郑术建，其中本公司占注册资本总额的 26.00%。该公司经营范围是：硝基复合肥生产、销售等。截止 2011 年 12 月 31 日，新疆美丰化工有限公司尚处于建设期，未产生损益。

本公司参股的四川建设网有限责任公司，营业执照注册号【510100000089720】，法定代表人王文，注册资本为人民币 2,000 万元，本公司占注册资本的 18.33%。该公司经营范围是：计算机软硬件的设计、开发、销售；计算机系统集成，电子元器件（不含无线电发射设备）的研制、销售；

信息咨询；广告设计、制作、发布、代理（不含气球广告及固定形式的印刷广告）；建辅建材的销售；教育信息咨询服务（不含出国留学咨询服务）。该公司报告期内实现净利润 1,038.45 万元。

（二）对公司未来发展的展望

1. 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处的行业为化学肥料制造业，主营产品为尿素、复合肥。

2011 年是国家“十二五”规划的开局之年，是承上启下的关键一年，对于化肥行业而言，经过多年努力，产业规模持续增长，“十一五”期间化肥产业年均增长率达 5.0%，主要产品产量均保持较快增长。产业结构不断优化，产品品种结构得到改善，高浓度化肥比重日益提高，整体达 80%。企业大型化进程加快，大中型化肥企业产量占总产量的 70%以上。产业布局逐步合理，原料本地化的合成氨产能比例达到 53%。循环经济初见成效，氮肥企业的废气、废渣综合利用水平不断提高。技术装备取得突破，钾肥生产工艺技术取得重大突破，百万吨钾肥工艺技术达到国际先进水平。

尽管如此，我国的化肥工业仍然存在着能源资源约束大，生产成本较高；产业集中度不高，落后产能依然较大；企业农化服务水平低，行业发展模式尚需完善这三大问题。

随着我国农业现代化步伐加快，以及节能减排和环境保护要求日趋严格，未来农化行业将以转变发展方式为主线，加快调整产业组织结构，继续推进循环经济，大力发展农化服务业，培育品牌和营销网络，促进化肥行业持续健康发展；科学施肥、提高化肥利用效率、减少化肥对环境造成的影响将成为未来化肥产品的重要发展方向。而产业集中度不断提高，生产技术不断进步，产品科技含量不断提升，品牌效益日趋明显，渠道建设亟需完善将是未来化肥企业面临的市场竞争格局。

2. 宏观政策的影响

2011 年巩固“十一五”好势头，实现“十二五”好开局的关键之年，中央对农业农村工作的总体要求是，紧紧抓住我国发展的重要战略机遇期，牢牢把握加快发展现代农业的重大任务，加快转变农业发展方式，坚持做到“两个千方百计、两个努力确保”（即千方百计保持粮食产量稳定在 1 万亿斤以上，千方百计保持农民收入增长在 7%以上，努力确保不发生区域性重大动物疫情，努力确保不发生重大农产品质量安全事件），推进现代农业和新农村建设迈出新步伐，为经济社会发展全局作出新贡献。

2011 年中央出台了一系列涵盖广泛的强农惠农政策，对以“在‘肥’字上求发展，在‘农’字上做文章”为发展战略，以“服务中国大农业”为己任的四川美丰来说，是一种有力的支持和鼓

舞。

2011 年中央一号文件，内容锁定在水利改革发展和设施建设，明确提出“要大兴农田水利建设。到 2020 年，基本完成大型灌区、重点中型灌区续建配套和节水改造任务。结合全国新增千亿斤粮食生产能力规划实施，在水土资源条件具备的地区，新建一批灌区，增加农田有效灌溉面积。”对于化肥行业而言，一号文件既是一个动力，也是一个机遇，灌溉方式的改变将有力促进肥料技术的提升，同时灌溉、化肥生产企业要做好农业生产中保水与施肥的相互结合。

2011 年，对化肥行业有较大直接影响的政策是关税调整政策。

2010 年 12 月 2 日，国务院关税税则委员会发布了《关于调整 2011 年关税实施方案的通知》(税委会【2010】26 号)，相比 2010 年，2011 年化肥出口关税的旺季时间整体延长，尿素出口旺季增加了一个月的时间；另外，相比 2010 年，2011 年化肥淡季出口价格降低，其中尿素淡季出口基准价为 2100 元，二铵出口基准价 3400 元，一铵出口基准价 2900 元。

本次关税调整有利于国内化肥市场的稳定，维护了农民的基本利益。虽然关税调整造成一定程度上的化肥出口受限，加剧了国内化肥市场的竞争，却有利于淘汰行业过剩产能，促进行业兼并重组及结构调整，提高产业集中度。

3. 公司未来发展机遇，发展战略以及各项业务的发展情况

我国人多地少，通过化肥实现农业稳产、增产是保障国家粮食安全的重要举措，化肥的刚性需求使我国成为化肥生产和消费大国。在提高总量、产业集中度和产业结构的同时，使企业技术进步达到提高产量并做好节能减排是化肥工业“十二五”期间的一项重要目标，同时也是公司未来实现可持续、又好又快发展的一个重要方向。

天然气资源方面，公司第一大股东——成都华川石油天然气勘探开发总公司是中国石油化工集团公司的全资子公司，在中石化集团公司的大力支持下，公司天然气的供应得到了可靠保障，使得公司相比其它以天然气为原料的化肥生产企业，具有原料和能源供应的优势。

未来几年，公司将继续按照“巩固优势、调整结构、提升价值、走向海外”的发展思路，坚持“规模、质量、国际化”的发展方针不动摇，坚定“在‘肥’字上求发展，在‘农’字上做文章”的指导思想，稳定扎实地推动四川美丰的第四次创业，为实现“百亿美丰，百年美丰”的长远目标而坚持不懈地努力。

公司将从四个方面着手，力争在优质发展的基础上做大做强。

(1) 以四川美丰几十年来在化肥生产领域所建立的管理、技术、品牌、资金和文化优势为坚

实基础，继续加大技术改造力度，鼓励科技创新，不断提高技术的稳定性和优越性，大力发展循环经济，同时加大安全投入，利用新工艺、新技术进行安全改造，提高装置安全度，不断夯实公司已有的发展基础。

(2) 加快结构调整，优化产品结构。按照适应现代农业发展和环境友好的要求，一方面改进提升尿素基础肥料，如发展具有缓控释功效的多肽尿素，另一方面大力发展复合肥料，如硝基复合肥，及按配方施肥要求的专用复合肥，研究发展中、微量元素肥料、高效缓控释肥料。公司将全力推进复合肥及新型肥料的生产研发工作，争取成为中国化肥产业拥有自主核心技术的龙头企业。

大力推动并协助地方开展测土配方，实现复合肥产品的精准细分，帮助农户防止和减少过量施肥，提高肥效，同时深入了解市场，拓宽产品线。

(3) 提升农化服务价值。服务产业是延伸四川美丰农化产品的重要内容，也是四川美丰未来持续发展的核心和基础。公司将进一步拓展涉农服务产业，以生产为基础，以质量为保证，加强质量专业人员培养，着力培育品牌和营销网络，配置农资公司区域物流中心，提升物流能力，建立完善由营销系统、物流配送系统、支付系统和农业技术服务系统构成的电子商务农资网络交易平台，扩大农化服务业务，减少流通环节，降低农化产品流通成本。

(4) 走向海外，利用国外资源生产市场所需的产品，实施“走出去”战略。

公司将充分利用自身先进的化肥生产技术，依托中石化拥有的海外资源网络，在市场需求潜力较大的区域，利用国外丰富的资源生产国际市场所需的产品，实现“走出去”战略，走国际化发展道路，力争在国际市场占有一席之地。

4. 新年度经营计划

2012 年，在行业政策的引导下，化肥行业将继续深化行业整合及产业结构调整。公司将努力从竞争中寻找机遇，做行业的领跑者。

2012 年，公司将继续按照“巩固优势、调整结构、提升价值、走向海外”的发展思路，力争做好以下几方面工作：

(1) 不断夯实现有基础，进一步提升、改造公司现有合成氨尿素产业，公司计划在新的一年里尿素产量达到 75-80 万吨，高效复合肥产量达到 20-24 万吨，销售尿素 200 万吨、高效复合肥等化工产品 50 万吨，力争在宏观市场行情表现良好、产品价格不发生大幅波动的情况下实现超过 70 亿元的销售收入。

(2) 进一步拓展销售网络，创新市场营销工作，采取多元化的营销策略，加强品牌的宣传推

广，加快推广测土配方、科学施肥，扩大农业服务领域，逐步形成“肥料、种业、农药”的农业服务基本构架。

(3) 加快绵阳工业园项目建设，计划 2012 年二季度土建主体工程全部竣工并进入设备安装，三季度组织员工培训，四季度进入单体试车、联动试车，力争在 2013 年一季度生产出合格的产品。

(4) 加快新疆项目的建设，争取 2012 年二季度一期工程项目竣工投产，并择优发展以天然气和煤炭为原料的化学肥料、有机化工、精细化工产品或煤电等二期工程项目。

(5) 加快新产品开发力度，做好产品结构调整和战略转型工作，一方面深化尿素加工，增加多肽尿素的生产比例，并开发加锌、加硼、含氨基酸具有缓控释功能的新型尿素，提升产品附加值；另一方面加强复合肥产品的研发工作，针对不同地区及客户需要，细分产品线，扩大复合肥产品种类，提高“美丰比利夫”牌复合肥的市场占有率。

(6) 坚定不移地走科技强企的发展道路，继续坚持技改创新，狠抓降本增效，确保公司生产装置的高效、低耗、安全、经济运行；坚定不移地走专业化规模扩张的发展道路，着力推进新建扩建；坚持不懈地走以市场为导向的发展道路，向资源进军，进一步延伸公司产业链。

5. 公司未对 2012 年的盈利作出预测

6. 公司未来发展战略所需资金需求、使用计划及资金来源情况

公司将根据项目实施的具体情况，采取自筹、适度贷款及其他的融资方式筹集资金，以保障公司未来发展战略的顺利实施。

7. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

公司可能面临的风险因素：

(1) 能源价格波动风险，天然气供应紧张，且可能再次涨价；

(2) 市场行情波动风险。

公司拟采取的对策和措施：大力整合相关资源，加大能源协调力度，发挥资源优势，保证公司能源供应；加快复合肥生产销售的步伐，优化产品结构，做附加值高的产品；加强生产管理、成本管理，确保公司生产装置安全、优质、高效、低耗、长周期、高负荷运行，实现降本增效；充分发挥规模、质量、品牌、管理、技术等优势，实施品牌战略，打造行业精品；实施高效益、低成本扩张等措施，提高企业抗风险能力，积极化解各种不利因素影响，推动公司经济效益的持续增长。

(三) 报告期内公司会计政策、会计估计无变更，重大会计无差错

(四) 公司投资情况

1. 公司报告期内募集资金使用情况

经公司第六届董事会第七次会议、第三十八次（临时）股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】668号文核准，公司于2010年6月2日发行了650万张面值100元的可转换公司债券，募集资金总额65,000万元，扣除当期承销费22,000,000.00元后，募集资金628,003,836.49元（含利息收入3,836.49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，本次发行可转债的募集资金用于“合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”。项目建设期36个月，该项目需投入资金88,379.87万元，本次募集资金不足部分，公司将以自有资金、银行贷款或其他债务融资方式完成项目投资。

（1）募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		62,800.38		本年度投入募集资金总额		21,010.27				
报告期内变更用途的募集资金总额		62,800.38		已累计投入募集资金总额		34,854.48				
累计变更用途的募集资金总额		62,800.38		截至期末累计投入金额(2)		34,854.48				
累计变更用途的募集资金总额比例		100.00%		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		55.50%				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目	是	62,800.38	62,800.38	21,010.27	34,854.48	55.50%	2013年06月08日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	62,800.38	62,800.38	21,010.27	34,854.48	55.50%	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	62,800.38	62,800.38	21,010.27	34,854.48	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至2010年6月11日，四川美丰募集资金投资项目先期使用自筹资金共计人民币126,411,430.32元，并由信永中和会计师事务所出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》(XYZH/2009CDA3091)，公司于2010年6月28日召开第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币126,411,430.32元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司监事会、独立董事于2010年6月28日发表同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
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

(2) 变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目	合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目	62,800.38	21,010.27	34,854.48	55.50%	2013年06月08日	0.00	不适用	否
合计	-	62,800.38	21,010.27	34,854.48	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1.变更原因 “合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”是四川美丰根据当时的发展规划及化肥行业的实际情况做出的决策。随着项目的推进，尿素行业的形势也在发生着重大变化。主要表现在尿素产能快速增长，需求量变化不大；作为合成氨、尿素生产主要原料的煤、天然气等能源价格持续攀升，成本不断上涨，在成本和市场的双重压力下，如果公司募投项目继续按原计划实施——以建设合成氨、尿素装置为主，项目很有可能无法实现预期收益。公司本着对股东高度负责的态度，为响应国家产业结构调整的要求，化解项目的市场风险，经全面论证，决定对原募投项目进行适时调整，建设由合成氨、硝酸、硝铵、硝基复合肥、尿素、三聚氰胺等构成的循环经济产业链，其中三聚氰胺以尿素为原料，其副产尾气直接回收用于生产硝铵；合成氨副产的CO₂用于生产商品CO₂及可降解塑料，使装置的原料天然气及副产品物尽其用，提高天然气化工产品附加值，获得更好的投资收益。</p> <p>2.决策程序 2011年4月22日，经公司第六届董事会第十八次会议审议，表决结果：7票同意，0票弃权，0票反对，审议通过《关于公司变更募集资金用途的议案》。公司决定对“合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”进行调整，调整后项目名称不变，项目内容调整为建设合成氨、硝酸、硝铵、硝基复合肥、尿素、三聚氰胺等构成的循环经济产业链。变更后，项目报批总投资合计98,684.99万元，公司本次募集资金占项目总金额的65.87%。本次变更募集资金用途不构成关联交易。</p> <p>2011年5月13日，公司第四十一次（临时）股东大会审议通过《关于公司变更募集资金用途的议案》。</p> <p>3.信息披露情况说明 公司于2011年4月26日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了公司《第六届董事会第十八次会议决议公告》（2011-09）及《公司关于变更募集资金用途的公告》（2011-14）；公司于2011年5月14日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了公司《第四十一次（临时）股东大会决议公告》（2011-19）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

2. 报告期内无非募集资金投资的重大项目及在建工程

(五) 公司技术创新和节能减排情况

1. 技术创新工作

公司始终坚持以技术进步、科技创新为兴企之本，加大技术交流、课题研究、新产品开发力度，强化科技管理，积极开展项目调研、评审和储备，全面推进土肥研究和农化服务，努力拓展对外技术服务，全力实施人才战略计划，为公司经济与技术协调发展做出贡献。

公司的“气头大型合成氨/尿素装置技术及能量优化”成果获 2011 年度四川省科学技术进步一等奖；“尿素生产蒸发系统抽真空新技术”、“浸没式无管板火管转化气废热锅炉技术”成果分获市科技进步二等奖、三等奖。

截止报告期末，公司累计拥有省级和国家行业协会以上鉴定成果 10 项。获省级科学技术进步奖 4 项，其中一等奖 1 项，二等奖 1 项，三等奖 2 项；获中国氮肥工业协会技术进步奖特等奖 1 项，三等奖 1 项；累计获得授权专利 30 项，其中发明专利 6 项。

2011 年公司科技创新对外合作方面同样成绩斐然，利用“四川美丰-中国农科院”土肥研究中心平台，积极开展新型肥料产品的工艺技术研究，成功开发多肽增效尿素、微量元素增效尿素等新产品，投放市场后，赢得客户广泛赞誉。

公司技术经济研究院与地方农业部门广泛交流，并合作开展土壤样品采集、土壤数据库建立、肥效对比实验、施肥技术指导等，取得积极成效。

2. 节能减排工作

公司作为“节能企业万里行”全国 1000 家、四川省 39 家节能企业之一，高度重视节能减排工作，以节能减排为己任，在同行业中率先执行国家相关政策，严格企业管理，倡导全员节能意识，从小事抓起、注重节能基础工作，积极响应国家节能减排号召，不断探索应用“四新”技术来改造、提升化肥生产工艺技术水平，努力实现产品的节能降耗。

2011 年公司抓住气、电供应较充足的机遇，在政府相关职能部门的支持及公司领导班子的正确带领下，紧紧围绕年度目标任务，深入动员，多措并举，大胆创新，狠抓落实，实现了生产装置的长周期安全运行，节能减排工作取得新进展。通过加强节能管理、节能技术改造、优化操作模式等手段确保生产装置运行稳定，单位产品综合能耗同比去年仍有较大下降，完成了公司的节能目标任务，三废排放全部达标。

2011 年国家发改委网站发布公告，确认四川美丰截止 2010 年底“十一五”完成节能量 14.71 万吨标煤，完成了与四川省政府签订的“十一五”期间节约 13 万吨标煤任务的 113.16%。

2011 年公司投入大量资金实施节能减排单元技术改造为公司气、电消耗下降做出了贡献。积极应对夏季高温酷暑时段电力供应异常紧张、冬春季节枯水期电力不足的困难，力争不减或少减负荷，用好来之不易的天然气资源，确保了公司实现安全平稳的生产，其中化肥分公司年产 20 万吨合成氨装置至 2012 年 2 月已长周期运行达 377 天，创国内同装置运行新纪录，美丰实业公司尿素产量再创历史新高。

由于公司节能管理工作所取得的显著成绩，2011年8月，中国石油和化学工业联合会在北京召开“十一五”节能减排工作会上，公司荣获“‘十一五’全国石油和化工行业节能减排先进单位”，董事长张晓彬、总工程师周泉水荣获“‘十一五’全国石油和化工行业节能减排先进个人”；2011年11月在遂宁市召开的节能减排工作会上，公司荣获遂宁市“‘十一五’节能减排工作先进企业”，并作为唯一一家企业代表在会上作交流发言。

（六）董事会日常工作情况

1. 报告期内董事会的会议情况及决议内容

（1）2011年2月18日，公司召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《关于公司2010年度利润分配的预案》、《关于确定公司会计估计的议案》、《关于公司对合并兰州远东形成的商誉进行减值处理的议案》、《关于公司对各分公司的部分固定资产进行报废处理的议案》、《关于公司2010年度内部控制自评报告的议案》、《关于公司2010年年度报告全文和摘要的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司与中国石油化工股份有限公司西南油气分公司日常关联交易的议案》、《关于公司与四川华星天然气有限责任公司日常关联交易的议案》和《关于召开公司2010年度（第四十次）股东大会的议案》。会议决议公告2011-01刊登在2011年2月22日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

（2）2011年4月11日，公司以通讯方式召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于转让贵州美丰股权的议案》。会议决议公告2011-08刊登在2011年4月13日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

（3）2011年4月22日，公司召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司对参股公司甘肃刘化（集团）有限责任公司追加投资的议案》、《关于公司变更募集资金用途的议案》、《关于公司召开第四十一次（临时）股东大会的议案》和了《关于公司2011年第一季度报告的议案》。会议决议公告2011-09和公司《2011年第一季度报告正文》（2011-11）刊登在2011年4月26日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

（4）2011年7月29日，公司召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司2011年半年度报告的议案》。公司《2011年半年度报告正文摘要》（2011-27）刊登在2011年8月2日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

（5）2011年10月21日，公司召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司2011

年第三季度报告的议案》。公司《2011 年第三季度报告正文》(2011-29) 刊登在 2011 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

(6) 2011 年 12 月 1 日, 公司以通讯方式召开第六届董事会第二十一次会议。会议审议通过了《关于公司向四川美丰复合肥有限责任公司追加投资的议案》。会议决议公告 2011-30 及《四川美丰化工股份有限公司关于向四川美丰复合肥有限责任公司追加投资的公告》(2011-31) 刊登在 2011 年 12 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司共召开股东大会两次。公司董事会根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》的有关规定, 认真履行职责, 切实遵照股东大会相关决议, 严格执行股东大会授权的各项事宜。其中, 有关 2010 年度公司权益分派的具体执行情况如下:

根据公司 2010 年度(第四十次) 股东大会会议决议, 对公司 2010 年度利润进行分配: 以公司 2010 年度权益分派股权登记日的总股本为基数, 每 10 股派现金 1.00 元(含税); 2010 年度不用资本公积金转增股本。权益分派实施公告于 2011 年 5 月 6 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上, 本次权益分派的股权登记日为 2011 年 5 月 12 日, 除息日和权益发放日为 2011 年 5 月 13 日。

3. 董事会下设审计委员会履行职责情况

公司审计委员会由 5 位董事组成, 其中 3 名为独立董事。2011 年, 审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》履行职责, 认真监督审计部门的独立性及公司内部制度的实施, 积极沟通内部与外部的审计工作、审查公司内控制度, 并按照《公司审计委员会年度财务报告工作规程》审核公司财务信息及其披露, 监督公司财务报告编制过程。在年报的编制过程中, 审计委员会在年审注册会计师进场前、年审注册会计师出具初步审计意见后分别出具了书面意见, 并以会议方式确认了公司 2011 年度财务会计报告, 提交给公司董事会审议, 保证了报告的完整性。此外, 审计委员会对信永中和会计师事务所有限责任公司从事公司 2011 年度审计工作进行了总结, 并向公司董事会提议续聘。

(1) 董事会审计委员会工作情况

董事会审计委员会严格按照《四川美丰化工股份有限公司审计委员会年度财务报告工作规程》履行工作职责, 主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。在本年度财务报告审计工作中, 按照《公司审计委员会年度财务报告工作规程》, 审计委员会充分发挥监督作用, 维护审计的独立性:

① 审计委员会与负责公司年度审计工作的会计师事务所协商确定审计工作时间安排;

②在年审注册会计师进场前审计委员会审阅公司编制的财务会计报表，出具书面意见；

③与年审注册会计师加强沟通，以督促函的方式督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告；

④在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，出具书面意见；

⑤审计委员会召开 2011 年度工作会议，审议通过公司财务会计报告、会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告、续聘信永中和会计师事务所作为公司审计机构的议案，形成决议后提交董事会审核。

(2) 董事会审计委员会的书面意见、年度审计工作总结报告及会议决议

①审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的书面意见

按照《四川美丰化工股份有限公司审计委员会年度财务报告工作规程》相关规定，我审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。在年审注册会计师进场前，审阅了四川美丰 2011 年度财务会计报表，认为：

1、公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；

2、公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；

3、公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现重大错报、漏报情况。

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

董事会审计委员会

二〇一一年十二月二十日

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

按照《四川美丰化工股份有限公司审计委员会年度财务报告工作规程》相关规定，我审计委员会在公司年报编制和披露过程中履行监督、核查职能。通过前期与年审注册会计师充分沟通，根据公司生产经营情况及重大事项的进展情况，在年审会计师出具初步审计意见后，我们审阅了四川美丰 2011 年度财务会计报表，保持原有的审议意见，并认为：

公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理、规范，公允地反映了截止 2011 年 12 月 31 日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

经会计师事务所初步审定的 2011 年度财务会计报表可提交审计委员会进行表决。

董事会审计委员会

二〇一二年二月十七日

③审计委员会关于会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告

经四川美丰化工股份有限公司第六届董事会第十六次会议提议并经公司 2010 年度（第四十次）股东大会通过，聘任信永中和会计师事务所对本公司 2011 年度财务会计报表进行审计。

2011 年 12 月 23 日，审计委员会与信永中和会计师事务所经协商确定公司 2011 年度财务报告审计工作时间安排。审计工作安排符合中国证券监督管理委员会【2011】41 号公告、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》（深证上【2011】396 号）的要求。

信永中和会计师事务所有限责任公司审计人员共 17 人（含项目负责人）于 2011 年 12 月 21 日至 2012 年 1 月 2 日按照审计工作安排开始预审及盘点，2012 年 1 月 4 日至 2012 年 2 月 17 日进行现场年终审计。审计人员在 2012 年 1 月 4 日至 2012 年 2 月 17 日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司管理层及审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面充分关注，为年审注册会计师出具公允的审计结论创造了更为成熟的判断依据，确保了财务会计信息披露的真实、准确和完整。

在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会各委员按照《四川美丰化工股份有限公司审计委员会年度财务报告工作规程》履行监督、核查职能，关注审计过程中发现的问题，督促会计事务所在规定时限内完成编制工作，确保年度报告真实、准确、完整。

年审注册会计师按照计划按时出具标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力优良，出具的审计报表公允、充分地反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇一二年二月二十三日

④董事会审计委员会 2011 年度工作会会议决议

四川美丰化工股份有限公司董事会审计委员会于 2012 年 2 月 23 日 14:30 在成都天府阳光酒店召开会议。会议应到 5 人，实到 5 人。审计委员会全体委员以签名表决方式通过了以下议案：

一、5票同意，0票弃权，0票反对，通过《公司2011年度财务会计报告》；

二、5票同意，0票弃权，0票反对，通过《关于信永中和会计师事务所有限责任公司从事公司2011年度审计工作的总结报告》；

三、5票同意，0票弃权，0票反对，通过《关于续聘会计师事务所的议案》。公司2012年拟续聘具有证券期货相关业务资格的信永中和会计师事务所有限责任公司进行会计报表审计，聘期一年。

上述议案须提交公司董事会审议。

董事会审计委员会

二〇一二年二月二十三日

4. 董事会下设薪酬与考核委员会履行职责情况

薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作规则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。

（七）公司2011年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所审计，本公司2011年度实现利润总额327,946,842.04元，归属于母公司的净利润284,132,502.30元。按《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金14,575,257.36元，加年初未分配利润867,067,793.24元，减2010年分配现金股利50,232,203.10元，本年度实际可供股东分配的利润为1,086,392,835.08元。

2011年度利润分配和公积金转增股本预案为：以公司2011年度权益分派股权登记日的总股本为基数，每10股派现金2.00元（含税）；2011年度不用资本公积金转增股本。

此预案需提交公司2011年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	50,232,203.10	100,598,033.89	49.93%	809,552,536.87
2009年	34,988,800.00	137,597,377.91	25.43%	811,815,130.08
2008年	74,976,000.00	201,473,314.37	37.21%	755,678,289.99
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			109.31%	

（八）其他事项

公司指定披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》。

十、 监事会报告

2011 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，本着对股东负责的态度，认真履行了监事会的职能。本年度公司监事会共召开了四次会议，监事会成员列席了公司召开的董事会，参加了公司历次股东大会，对公司重大决策和决议的形成表决程序进行了审查和监督，对公司依法运作情况进行了检查。

（一）报告期内监事会的工作情况

1. 2011 年 2 月 18 日，公司召开第六届监事会第十一次会议，审议并通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《关于公司 2010 年度利润分配的预案》、《关于确定公司会计估计的议案》、《关于公司对合并兰州远东形成的商誉进行减值处理的议案》、《关于公司对各分公司的部分固定资产进行报废处理的议案》、《关于公司 2010 年度内部控制自评报告的议案》、《关于公司 2010 年年度报告全文和摘要的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司与中国石油化工股份有限公司西南油气分公司日常关联交易的议案》、《关于公司与四川华星天然气有限责任公司日常关联交易的议案》、《关于召开公司 2010 年度(第四十次)股东大会的议案》。会议决议公告(2011-02)刊登在 2011 年 2 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

2. 2011 年 4 月 22 日，公司召开第六届监事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司对参股公司甘肃刘化(集团)有限责任公司追加投资的议案》、《关于公司变更募集资金用途的议案》、《关于公司 2011 年第一季度报告的议案》。会议决议公告(2011-10)刊登在 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

3. 2011 年 7 月 29 日，公司召开第六届监事会第十三次会议，审议并通过了《关于公司 2011 年半年度报告的议案》。公司《2010 年半年度报告摘要》刊登在 2011 年 8 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

4. 2011 年 10 月 21 日，公司召开第六届监事会第十四次会议，审议并通过了《关于公司 2011 年第三季度报告的议案》。公司《2011 年第三季度报告正文》刊登在 2011 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

（二）报告期内监事会独立意见

2011 年度，公司监事会通过对公司生产经营运作情况、内部规章制度的执行情况进行检查，对公司会计报表进行审核，对公司董事和高级管理人员履行职责的情况进行了监督。

1.公司依法运作情况

公司监事会根据有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员履行职务情况及公司的各项管理制度进行了监督，认为公司董事会为公司的长远发展，为股东的利益，做到了诚信勤勉、尽职尽责，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的规定；每次董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合《公司法》、《公司章程》，以及国家其他有关法律法规的规定；公司各项内部控制制度健全、完善，经营决策程序科学合理，公司能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他有关规章制度规范运作，公司董事、高级管理人员在履行公司职务时没有违反法律、法规及《公司章程》，也没有损害公司利益和股东权益的行为。

公司已于 2010 年 2 月 1 日，在公司第六届董事会第八次会议上审议通过了《关于修订〈四川美丰化工股份有限公司信息披露管理办法〉的议案》，在原条例中增加第五章“年报信息披露重大差错责任追究制度”，进一步规范并完善了公司年报信息披露工作。

2.公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司 2010 年度财务报告真实、充分地反映了公司的财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所出具的标准无保留意见的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3.募集资金使用情况

报告期内，公司可转债募集资金项目——“合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”正全面推进，募集资金的管理和使用符合有关法律法规以及公司相关制度的规定。未发现内幕交易、损害公司股东的权益、造成公司资产流失等情况发生。

报告期内，公司对募集资金项目做了调整，以建设合成氨、尿素装置为主调整为建设由合成氨、硝酸、硝铵、硝基复合肥、尿素、三聚氰胺等构成的循环经济产业链，此次调整属变更募集资金用途，公司本着对股东高度负责的态度，严格按照《公司法》、《公司章程》的有关要求对募集资金用途进行变更，变更程序合法有效。

4.收购、出售资产及资产重组情况

报告期内，监事会对公司收购、出售资产及资产重组事项进行了全程监督，报告期内公司无资产重组事项，收购、出售资产的交易方式、交易价格合理、公允，不存在内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

5.关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，交易公平公允，价格公允合理，程序完备，不存在内幕交易，无损害上市公司和股东利益的情况，符合公司的整体利益。

6. 对《公司 2011 年年度报告》提出书面审核意见

根据《证券法》第 68 条的规定和深圳证券交易所的有关要求，我们作为公司监事，在全面了解和审核了公司 2011 年年度报告后，认为：

公司董事会和高级管理人员严格执行新会计准则，所有会计报表项目均按新会计准则的要求进行编制，公司 2011 年年度报告公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

我们认为公司董事会严格按程序进行了审议了公司 2011 年年度报告。

7. 对《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》发表书面审核意见

公司 2011 年内部控制有效性的自评报告的形式、内容符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确地反映了目前公司内部控制的现状，公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

（三）股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。

（四）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

报告期，监事会对公司建立《内幕信息知情人登记管理制度》和执行内幕信息知情人登记管理情况认真审核后，认为：公司已按照证券监管机构的相关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照该制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，防止内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

十一、 重要事项

（一）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期，信永中和会计师事务所有限责任公司对公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占

用情况进行了专项审核，并出具《2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

具体请见公司与《2011年年度报告》同时在巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的公司《2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

(三) 报告期内，公司无破产重整相关事项。

(四) 报告期内，公司无持有过其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的投资行为。

(五) 报告期内，公司收购、出售资产及企业合并事项

1. 报告期内无企业合并事项
2. 报告期内无收购资产事项
3. 报告期内出售资产事项

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
贵州青利集团股份有限公司	公司持有的贵州美丰化工有限责任公司28.007%的股权	2011年04月11日	2,518.33	-2,650.02	1,928.98	否	以评估报告为基准，经双方协商后确定	是	是	无关联关系

关于本次股权转让的《公司第六届董事会第十七次会议决议公告》已于2011年4月13日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露，公告编号为2011-08。本次出售资产事项对公司业务连续性和管理层的稳定性无影响。

4. 公司最近三年无通过关联交易采购资产情况。

(六) 报告期内，公司尚未制定和实施股权激励计划。

(七) 报告期内，公司重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

(1) 关联交易情况

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
成都华川石油天然气勘探开发总公司	0.00	0.00%	43.00	0.13%
合营及联营企业	0.00	0.00%	0.00	0.00%
甘肃刘化(集团)有限责任公司	722.70	43.67%	0.00	0.00%
贵州美丰化工有限责任公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
中国石油化工股份有限公司西南分公司	0.00	0.00%	20,644.40	62.07%

四川华星天然气有限责任公司	0.00	0.00%	7,662.67	23.04%
四川美青农资有限责任公司	0.00	0.00%	0.00	0.00%
甘肃千帆农资有限公司	0.00	0.00%	4,909.90	14.76%
四川美青氰胺有限责任公司	932.22	56.33%	0.00	0.00%
合计	1,654.92	100.00%	33,259.97	100.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	无
----------------	---

(2) 关联交易的定价原则及结算方式

向关联方出售产品的价格按照当期市场价，以公平合理为原则，经协商后确定。

向关联方采购天然气依据地方物价局文件的相关规定，经双方协商确定。如果遇有政府出台相关的价格变动政策、法规或指导性文件，天然气价格从该政策、法规或指导性文件发布并开始实施之日起同期调整（含国家对天然气价格实行阶梯收费模式）。

本公司报告期内的关联交易情况可详见财务报告会计报表附注九。

2. 报告期内，公司未发生资产收购、出售方面的关联交易。
3. 报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易事项。
4. 报告期内，公司未发生与关联方的担保事项。
5. 报告期内，公司与关联方的债权、债务往来情况

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
贵州美丰化工有限责任公司	0.00	1,860.27	0.00	17.44
甘肃刘化（集团）有限责任公司	1,674.02	0.00	9.26	9.26
四川华星天然气有限公司	169.70	520.00	0.00	0.00
四川美青农资有限责任公司	3.15	0.00	39.86	0.00
四川美青氰胺有限责任公司	71.27	75.57	0.00	0.17
甘肃千帆农资有限公司	1,674.68	1,782.73	0.00	0.00
中国石油化工股份有限公司西南分公司	908.85	2,251.00	0.00	0.00
合计	4,501.67	6,489.57	49.12	26.87

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 739.15 万元，余额 2,771.00 万元。

(八) 重大合同及其履行情况

1. 报告期内公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生；
2. 报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产以及其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项，及以前期间发生但延续到报告期的上述事项。
3. 报告期内公司未对外发生担保事项。
4. 报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项。

(九) 报告期内公司或持股 5%以上股东无承诺事项。

（十）聘任、解聘会计师事务所情况。

2011年3月18日召开的公司2010年度（第四十次）股东大会决定，公司2011年续聘具有证券期货相关业务资格的信永中和会计师事务所有限责任公司进行会计报表审计，聘期一年，年度审计费用42万元（不包括审计人员的差旅费、食宿费）。该机构从1998至2011年连续14年为本公司提供审计服务。

（十一）报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内无发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

（十二）其他重要事项

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日发行了650万张面值100元的可转换公司债券，募集资金总额65,000万元，扣除发行费用后，募集资金净额为62,800.38万元。本次发行可转债的募集资金用于“合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”。项目建设期36个月，该项目需投入资金88,379.87万元，本次募集资金不足部分，公司将以自有资金、银行贷款或其他债务融资方式完成项目投资。

报告期内，公司对原募集资金项目建设内容做了调整，按相关规定本次调整属于变更募集资金投资项目，具体情况如下：

（1）变更原因

“合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”是四川美丰根据当时的发展规划及化肥行业的实际情况做出的决策。随着项目的推进，尿素行业的形势也在发生着重大变化。主要表现在尿素产能快速增长，需求量变化不大；作为合成氨、尿素生产主要原料的煤、天然气等能源价格持续攀升，成本不断上涨，在成本和市场的双重压力下，如果公司募投项目继续按原计划实施——以建设合成氨、尿素装置为主，项目很有可能无法实现预期收益。

公司本着对股东高度负责的态度，为响应国家产业结构调整的要求，化解项目的市场风险，经全面论证，决定对原募投项目进行适时调整，建设由合成氨、硝酸、硝铵、硝基复合肥、尿素、三聚氰胺等构成的循环经济产业链，其中三聚氰胺以尿素为原料，其副产尾气直接回收用于生产硝铵；合成氨副产的CO₂用于生产商品CO₂及可降解塑料，使装置的原料天然气及副产品物尽其用，提高天然气化工产品附加值，获得更好的投资收益。

(2) 决策程序

2011年4月22日，经公司第六届董事会第十八次会议审议，表决结果：7票同意，0票弃权，0票反对，审议通过《关于公司变更募集资金用途的议案》。公司决定对“合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”进行调整，调整后项目名称不变，项目内容调整为建设合成氨、硝酸、硝铵、硝基复合肥、尿素、三聚氰胺等构成的循环经济产业链。变更后，项目报批总投资合计98,684.99万元，公司本次募集资金占项目总金额的65.87%。本次变更募集资金用途不构成关联交易。

2011年5月13日，公司第四十一次（临时）股东大会审议通过《关于公司变更募集资金用途的议案》。

(3) 信息披露情况说明

公司于2011年4月26日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了公司《第六届董事会第十八次会议决议公告》（2011-09）及《公司关于变更募集资金用途的公告》（2011-14）；公司于2011年5月14日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了公司《第四十一次（临时）股东大会决议公告》（2011-19）。

(十三) 公司接待调研及采访等相关情况

为贯彻证券市场公开、公平、公正原则，进一步规范上市公司信息披露行为，确保信息披露的公平性，切实保护投资者的合法权益。报告期内，公司先后分别接待了多家基金公司、证券公司的调研和媒体的采访。在接待上述比一般中小投资者更容易接触到信息披露主体和更具信息优势、且有可能利用有关信息进行交易或传播的机构和个人（特定对象）的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内公司接待调研、沟通基本情况表：

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
2011年03月25日	公司总部	电话沟通	申银万国 朱岚	公司生产经营情况，市场情况
2011年03月31日	公司总部	实地调研	宏源证券 吴昊	公司生产经营情况，发展规划
2011年03月31日	公司总部	实地调研	博时基金 邓欣雨	公司生产经营情况，发展规划
2011年03月31日	公司总部	实地调研	广发基金 谭昌杰	公司生产经营情况，发展规划
2011年03月31日	公司总部	实地调研	富国基金 赵恒毅	公司生产经营情况，发展规划
2011年03月31日	公司总部	实地调研	富国基金 杨贵宾	公司生产经营情况，发展规划
2011年03月31日	公司总部	实地调研	南方基金 陈宝强	公司生产经营情况，发展规划
2011年08月02日	公司总部	实地调研	长江证券 张翔	公司生产经营情况，发展规划
2011年08月04日	公司总部	实地调研	纽银基金 李翰	公司生产经营情况，发展规划
2011年08月04日	公司总部	实地调研	北京星石投资管理公司 贾华为	公司生产经营情况，发展规划
2011年08月25日	公司总部	实地调研	第一创业证券 张伟保	公司生产经营情况，发展规划
2011年08月25日	公司总部	实地调研	国泰君安——胡珏	公司生产经营情况，发展规划
2011年08月26日	公司总部	实地调研	上海泽熙投资管理公司——史振伟	公司生产经营情况，发展规划
2011年08月26日	公司总部	实地调研	东方证券 杨云	公司生产经营情况，发展规划
2011年08月26日	公司总部	电话沟通	申银万国证券 宋岚	公司生产经营情况，发展规划
2011年11月1日	公司总部	实地调研	广发证券 杨伊勤	市场情况，公司生产经营情况
2011年11月29日	公司总部	实地调研	宏源证券 吴昊	市场情况，公司生产经营情况
2011年11月29日	公司总部	实地调研	宏源证券 祖广平	市场情况，公司生产经营情况

十二、 财务报告

经信永中和会计师事务所中国注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，报告如下。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2011CDA3067-1

四川美丰化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川美丰化工股份有限公司（以下简称四川美丰公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是四川美丰公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，四川美丰公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了

四川美丰公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：罗建平

中国注册会计师：谢宇春

中国 北京

二〇一二年二月二十四日

(二) 财务报表 (见附件一)

(三) 会计报表附注 (见附件二)

备查文件目录

公司在办公场所备置下述文件的原件,当中国证监会、证券交易所要求提供时,或股东依据法规或《公司章程》要求查阅时,公司予以及时提供:

- (一) 载有公司负责人、主管会计公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 张晓彬

四川美丰化工股份有限公司

二〇一二年二月二十四日

附件一：财务报表

资产负债表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2011年12月31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	795,144,756.84	526,200,189.11	986,150,782.36	733,322,318.60
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	81,976,305.04	4,130,000.00	70,152,468.50	2,540,000.00
应收账款	28,164,456.62	190,269,553.21	15,738,519.18	92,841,535.73
预付款项	336,431,254.99	233,616,981.03	184,843,714.92	76,265,523.81
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		1,382,383.68		
其他应收款	31,626,248.19	170,922,335.54	37,145,683.57	85,150,511.54
买入返售金融资产				
存货	332,207,482.10	64,404,939.38	230,316,459.03	82,062,305.44
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	151,204.60		66,979.94	
流动资产合计	1,605,701,708.38	1,190,926,381.95	1,524,414,607.50	1,072,182,195.12
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	505,061,887.12	1,222,398,517.10	360,394,459.44	925,453,573.45
投资性房地产				
固定资产	1,279,982,389.47	743,371,058.85	1,437,776,338.07	1,036,417,613.56
在建工程	230,087,222.85	226,086,473.63	89,584,519.71	85,571,313.99
工程物资	1,671,265.30	1,671,265.30		
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	218,833,997.06	162,323,862.36	227,288,871.73	178,321,055.97
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	604,818.40			
递延所得税资产	8,376,674.21	4,229,756.26	8,122,223.66	6,939,691.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,244,618,254.41	2,360,080,933.50	2,123,166,412.61	2,232,703,247.97
资产总计	3,850,319,962.79	3,551,007,315.45	3,647,581,020.11	3,304,885,443.09
流动负债：				

短期借款	527,497,470.00	490,000,000.00	567,497,470.00	530,000,000.00
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			17,625,000.00	17,625,000.00
应付账款	117,209,181.71	151,462,920.54	132,224,475.17	117,320,413.10
预收款项	150,408,603.65	433,537.78	160,222,913.07	747,294.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	57,825,406.91	40,017,904.92	28,440,498.44	19,434,765.82
应交税费	29,653,310.65	3,037,636.03	22,289,792.93	3,211,406.82
应付利息	10,425,234.54	3,685,085.05	4,751,963.86	3,033,213.86
应付股利	2,042,923.14	1,420,850.48	7,392,981.86	7,392,981.86
其他应付款	95,975,951.11	223,302,470.62	60,829,123.83	60,213,873.52
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	29,000,000.00	29,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	3,665,533.39	2,864,961.91	2,989,961.95	
流动负债合计	1,023,703,615.10	945,225,367.33	1,054,264,181.11	808,978,949.46
非流动负债：				
长期借款	119,000,000.00	119,000,000.00	119,000,000.00	119,000,000.00
应付债券	557,559,000.81	557,559,000.81	550,553,936.32	550,553,936.32
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	9,596,796.70		9,596,796.70	
其他非流动负债	19,988,356.95	15,286,071.46	18,738,176.05	17,656,709.55
非流动负债合计	706,144,154.46	691,845,072.27	697,888,909.07	687,210,645.87
负债合计	1,729,847,769.56	1,637,070,439.60	1,752,153,090.18	1,496,189,595.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	502,322,910.00	502,322,910.00	499,843,474.00	499,843,474.00
资本公积	157,558,377.78	154,666,677.78	150,317,156.15	147,425,456.15
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	366,449,638.10	366,449,638.10	351,874,380.74	351,874,380.74
一般风险准备				
未分配利润	1,086,392,835.08	890,497,649.97	867,067,793.24	809,552,536.87
外币报表折算差额	-73,811.12		-63,468.22	
归属于母公司所有者权益合计	2,112,649,949.84	1,913,936,875.85	1,869,039,335.91	1,808,695,847.76
少数股东权益	7,822,243.39		26,388,594.02	
所有者权益合计	2,120,472,193.23	1,913,936,875.85	1,895,427,929.93	1,808,695,847.76
负债和所有者权益总计	3,850,319,962.79	3,551,007,315.45	3,647,581,020.11	3,304,885,443.09

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：彭建华

会计机构负责人：高羽

利润表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2011年1-12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	5,246,661,645.27	1,953,985,511.89	3,365,557,187.30	1,383,178,901.06
其中：营业收入	5,246,661,645.27	1,953,985,511.89	3,365,557,187.30	1,383,178,901.06
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,962,856,828.06	1,822,651,296.60	3,252,548,129.36	1,304,803,129.94
其中：营业成本	4,706,114,017.56	1,659,520,692.47	3,117,118,363.17	1,224,962,642.35
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	5,072,201.87	1,022,675.61	3,393,087.30	996,444.01
销售费用	50,979,345.44	11,020,108.90	26,410,174.12	8,302,253.92
管理费用	111,185,738.58	58,335,854.56	70,897,303.26	37,475,784.71
财务费用	42,915,920.23	38,398,732.31	29,790,300.51	28,127,103.95
资产减值损失	46,589,604.38	54,353,232.75	4,938,901.00	4,938,901.00
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）	21,251,527.68	22,633,911.36	-20,653,946.03	-20,656,249.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,251,527.68	21,251,527.68	-20,655,243.82	-20,655,243.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	305,056,344.89	153,968,126.65	92,355,111.91	57,719,521.76
加：营业外收入	23,863,930.27	22,526,181.57	21,925,103.72	58,749,397.61
减：营业外支出	973,433.12	781,017.06	1,480,919.63	1,150,255.02
其中：非流动资产处置损失	788,729.59	660,937.78	1,475,492.63	1,148,107.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	327,946,842.04	175,713,291.16	112,799,296.00	115,318,664.35
减：所得税费用	60,307,099.32	29,960,717.60	22,445,756.16	11,752,957.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	267,639,742.72	145,752,573.56	90,353,539.84	103,565,707.25
归属于母公司所有者的净利润	284,132,502.30	145,752,573.56	100,598,033.89	103,565,707.25
少数股东损益	-16,492,759.58		-10,244,494.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.5663	0.2905	0.2013	0.2072
（二）稀释每股收益	0.4826	0.2476	0.1849	0.1904
七、其他综合收益	-5,905,358.43	-5,895,000.00	105,484,057.83	103,212,218.04
八、综合收益总额	261,734,384.29	139,857,573.56	195,837,597.67	206,777,925.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	278,227,159.40	139,857,573.56	204,969,788.96	206,777,925.29
归属于少数股东的综合收益总额	-16,492,775.11		-9,132,191.29	

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：彭建华

会计机构负责人：高羽

现金流量表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2011年1-12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	5,117,092,759.01	1,824,051,086.54	3,346,328,065.78	1,386,059,957.96
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	1,547,963.07		894,948.35	
收到其他与经营活动有关的现金	6,940,503.97	400,500.15	20,283,148.17	10,079,892.67
经营活动现金流入小计	5,125,581,226.05	1,824,451,586.69	3,367,506,162.30	1,396,139,850.63
购买商品、接受劳务支付的现金	4,470,282,763.55	1,484,199,901.58	2,950,320,734.32	1,016,209,715.14
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	166,263,035.08	90,660,425.02	142,489,729.99	107,526,764.48
支付的各项税费	86,658,075.08	49,409,389.24	54,435,687.90	44,707,854.53
支付其他与经营活动有关的现金	79,202,090.09	32,693,388.23	47,072,751.58	22,800,010.35
经营活动现金流出小计	4,802,405,963.80	1,656,963,104.07	3,194,318,903.79	1,191,244,344.50
经营活动产生的现金流量净额	323,175,262.25	167,488,482.62	173,187,258.51	204,895,506.13
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00	36,544,368.00	31,444,368.00

取得投资收益收到的现金			2,006,734.87	2,005,437.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450,880.00	100,880.00	659,152.10	20,570.00
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	41,993,607.64	36,567,111.57	13,647,150.50	9,196,059.62
投资活动现金流入小计	43,444,487.64	37,667,991.57	52,857,405.47	42,666,434.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	328,187,996.92	318,303,178.30	165,679,520.16	157,441,402.25
投资支付的现金	66,910,900.00	66,910,900.00	22,479,200.00	154,074,225.05
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				
投资活动现金流出小计	395,098,896.92	385,214,078.30	188,158,720.16	311,515,627.30
投资活动产生的现金流量净额	-351,654,409.28	-347,546,086.73	-135,301,314.69	-268,849,192.60
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			3,600,000.00	
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	590,000,000.00	590,000,000.00	634,000,000.00	619,000,000.00
发行债券收到的现金			628,000,000.00	628,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		134,000,000.00	66,636.87	66,636.87
筹资活动现金流入小计	590,000,000.00	724,000,000.00	1,265,666,636.87	1,247,066,636.87
偿还债务支付的现金	651,000,000.00	651,000,000.00	655,002,530.00	655,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,516,028.24	100,064,525.38	67,013,779.47	65,214,230.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,451,502.86			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,304,551.94	1,304,551.94
筹资活动现金流出小计	752,516,028.24	751,064,525.38	723,320,861.41	721,518,782.48
筹资活动产生的现金流量净额	-162,516,028.24	-27,064,525.38	542,345,775.46	525,547,854.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,850.25		1,927.13	
五、现金及现金等价物净增加额	-191,006,025.52	-207,122,129.49	580,233,646.41	461,594,167.92
加：期初现金及现金等价物余额	986,150,782.36	733,322,318.60	405,917,135.95	271,728,150.68
六、期末现金及现金等价物余额	795,144,756.84	526,200,189.11	986,150,782.36	733,322,318.60

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：彭建华

会计机构负责人：高羽

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

2011 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	499,843,474.00	150,317,156.15			351,874,380.74		867,067,793.24	-63,468.22	26,388,594.02	1,895,427,929.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	499,843,474.00	150,317,156.15			351,874,380.74		867,067,793.24	-63,468.22	26,388,594.02	1,895,427,929.93
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,479,436.00	7,241,221.63			14,575,257.36		219,325,041.84	-10,342.90	-18,566,350.63	225,044,263.30
(一) 净利润							284,132,502.30		-16,492,759.58	267,639,742.72
(二) 其他综合收益		-5,895,000.00						-10,342.90	-15.53	-5,905,358.43
上述(一)和(二)小计		-5,895,000.00					284,132,502.30	-10,342.90	-16,492,775.11	261,734,384.29
(三) 所有者投入和 减少资本	2,479,436.00	13,136,221.63								15,615,657.63
1. 所有者投入资本	2,479,436.00	15,655,467.48								18,134,903.48
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他		-2,519,245.85								-2,519,245.85
(四) 利润分配					14,575,257.36		-64,807,460.46		-2,073,575.52	-52,305,778.62
1. 提取盈余公积					14,575,257.36		-14,575,257.36			
2. 提取一般风险准 备										
3. 对所有者(或股 东)的分配							-50,232,203.10		-2,073,575.52	-52,305,778.62
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	502,322,910.00	157,558,377.78			366,449,638.10		1,086,392,835.08	-73,811.12	7,822,243.39	2,120,472,193.23

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：彭建华

会计机构负责人：高羽

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

2011 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	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)	3,474.00	104,369,918.04			10,356,570.73		55,252,663.16	1,837.03	-5,532,191.29	164,452,271.67
(一) 净利润							100,598,033.89		-10,244,494.05	90,353,539.84
(二) 其他综合收益		104,369,918.04						1,837.03	1,112,302.76	105,484,057.83
上述(一)和(二)小计		104,369,918.04					100,598,033.89	1,837.03	-9,132,191.29	195,837,597.67
(三)所有者投入和减少资本	3,474.00								3,600,000.00	3,603,474.00
1. 所有者投入资本	3,474.00								3,600,000.00	3,603,474.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					10,356,570.73		-45,345,370.73			-34,988,800.00
1. 提取盈余公积					10,356,570.73		-10,356,570.73			
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	499,843,474.00	150,317,156.15			351,874,380.74		867,067,793.24	-63,468.22	26,388,594.02	1,895,427,929.93

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：彭建华

会计机构负责人：高羽

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

2011 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	499,843,474.00	147,425,456.15			351,874,380.74		809,552,536.87	1,808,695,847.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	499,843,474.00	147,425,456.15			351,874,380.74		809,552,536.87	1,808,695,847.76
三、本年增减变动金额(减少以 “-”号填列)	2,479,436.00	7,241,221.63			14,575,257.36		80,945,113.10	105,241,028.09
(一) 净利润							145,752,573.56	145,752,573.56
(二) 其他综合收益		-5,895,000.00						-5,895,000.00
上述(一)和(二)小计		-5,895,000.00					145,752,573.56	139,857,573.56
(三) 所有者投入和减少资本	2,479,436.00	13,136,221.63						15,615,657.63
1. 所有者投入资本	2,479,436.00	15,655,467.48						18,134,903.48
2. 股份支付计入所有者权 益的金额								
3. 其他		-2,519,245.85						-2,519,245.85
(四) 利润分配					14,575,257.36		-64,807,460.46	-50,232,203.10
1. 提取盈余公积					14,575,257.36		-14,575,257.36	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的 分配							-50,232,203.10	-50,232,203.10
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	502,322,910.00	154,666,677.78			366,449,638.10		890,497,649.97	1,913,936,875.85

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：彭建华

会计机构负责人：高羽

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

2011 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			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）	3,474.00	103,212,218.04			10,356,570.73		58,220,336.52	171,792,599.29
（一）净利润							103,565,707.25	103,565,707.25
（二）其他综合收益		103,212,218.04						103,212,218.04
上述（一）和（二）小计		103,212,218.04					103,565,707.25	206,777,925.29
（三）所有者投入和减少资本	3,474.00							3,474.00
1. 所有者投入资本	3,474.00							3,474.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,356,570.73		-45,345,370.73	-34,988,800.00
1. 提取盈余公积					10,356,570.73		-10,356,570.73	
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	499,843,474.00	147,425,456.15			351,874,380.74		809,552,536.87	1,808,695,847.76

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：彭建华

会计机构负责人：高羽

附件二：

四川美丰化工股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

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元投入公司，为设立时的国家股。1994年3月3日，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 and 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，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，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，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年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年末总股本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，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年末总股本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，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，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 股，2007 年 9 月 27 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 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，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。

经 2009 年第六届董事会第七次会议审议和第三十八次（临时）股东大会表决通过并经中国证监会[证监许可（2010）668 号]核准，公司于 2010 年 6 月 2 日公开发行人民币 65,000 万元可转换公司债券（650 万张），发行价格每张 100 元，募集资金总额为人民币 650,000,000.00 元，可转换公司债券存续期限为自发行之日起 5 年，即自 2010 年 6 月 2 日至 2015 年 6 月 2 日；第一年到第五年的票面利率分别为：第一年 0.8%、第二年 1%、第三年 1.2%、第四年 1.5%、第五年 1.8%。经深圳证券交易所[深证上（2010）206 号]同意，公司 6.5 亿元可转换公司债券于 2010 年 6 月 25 日起在深圳证券交易所挂牌交易。债券转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止；截止 2011 年 12 月 31 日，上述可转换公司债券已转股 182,742 张，每张面值 100 元，转为 2,482,910 股；转股后公司股本由 499,840,000.00 元增至 502,322,910.00 元。

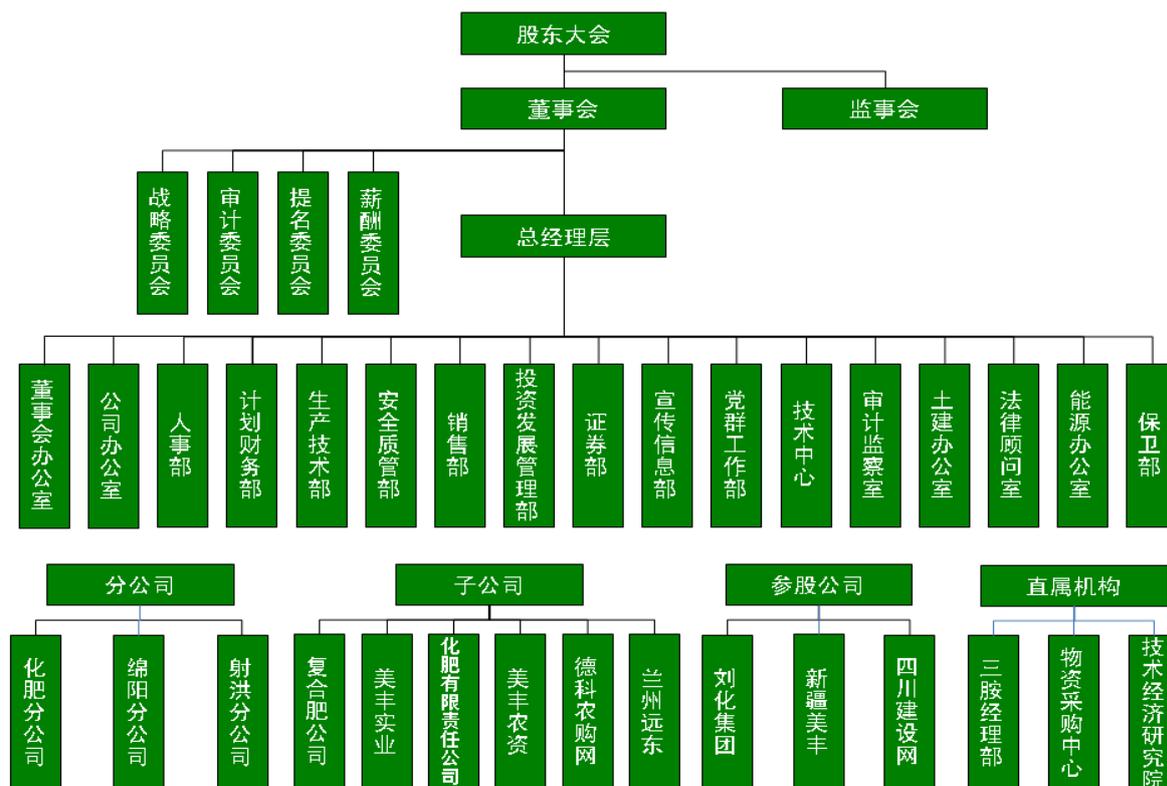
公司曾荣获全国“五一”劳动奖状、“中国十大诚信企业”、“四川省优秀企业”等多项称号；“美丰”牌尿素荣获“四川省名牌产品”称号，“美丰”品牌荣获“四川省著名商标”、“中国驰名商标”、2006 年 9 月“美丰”尿素荣获“中国名牌产品”称号。

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：四川省德阳市菱华南路 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、控股股东及最终控制方：无。

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

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

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。

5. 外币业务和外币财务报表折算

5.1 外币交易：公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）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。

5.2 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（或实际情况）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（或实际情况）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

6.1 金融资产

6.1.1 金融资产分类：公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为四大类。

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。

6.1.2 金融资产确认与计量

1) 金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期

损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

2) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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，如有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

3) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

6.1 金融负债

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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6.3 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

6.3.1 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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

6.3.2 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

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,期末单独或按组合进行减值测试,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。

7.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

7.2 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

8.存货

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 and 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投资成本。

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。

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

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 2,000.00 元的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、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和单独计价入账的土地外，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。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	5	3.80
	简易房	10 年	5	9.50
2	专用设备	14 年	5	6.79
3	机械设备	14 年	5	6.79
4	运输设备	12 年	5	7.92
5	仪器仪表	12 年	5	7.92
6	其他设备	5-12 年	5	19.00-7.92

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；外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

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

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

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，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，每年末均进行减值测试。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) 公司经营所处的经济、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) 公司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.长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18.职工薪酬

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。

19.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，公司将其确认为负债：该义务是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。

20.收入确认原则

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）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）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。

21.政府补助

政府补助在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。

22.递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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。

23.租赁

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。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。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，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。

24.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，其余的当年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年发生的交易和事项，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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25.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。本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。

26.合并财务报表的编制方法

（一）26.1合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（二）26.2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年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、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：无。
- 2.会计估计变更及影响：无。
- 3.前期差错更正和影响：无。

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%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

公司及各子公司的企业所得税税率如下：

公司名称	税率
本公司	15%
四川美丰农资化工有限责任公司	25%
四川美丰化肥有限责任公司	25%
广西美丰农资发展有限公司	25%
德阳美源物流有限责任公司	25%

公司名称	税率
兰州远东化肥有限责任公司	25%
四川美丰实业有限公司	15%
四川美丰复合肥有限责任公司	15%
四川德科农购网络有限公司	25%

2. 税收优惠及批文

(1) 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) 根据财政部、国家税务总局[财税(2001)113号]《关于若干农业生产资料征免增值税政策和通知》规定,生产销售的除尿素以外的氮肥、除磷酸二铵以外的磷肥、钾肥以及以免税化肥为主要原料的复混肥(企业生产复混肥产品所用的免税化肥成本占原料中全部化肥成本的比重高于70%)免征增值税。

(3) 根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)规定,公司及子公司四川美丰复合肥有限责任公司、四川美丰实业有限公司2010年减按15%的所得税税率计缴所得税。根据财政部、海关总署、国家税务总局[财税(2011)58号]《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税,公司及子公司四川美丰复合肥有限责任公司、四川美丰实业有限公司2011年暂按15%税率计缴企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
非同一控制下企业合并取得的子公司													
一级子公司													
兰州远东化肥有限责任公司①	有限责任公司	兰州市	化工原料生产、销售	31,280,000	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。	55,253,400		51	51	是		18,476,383.77	
其他方式取得的子公司													
一级子公司													
四川美丰农资化工有限责任公司②	有限责任公司	成都市	其他化工产品批发	50,000,000	详见七、(一)②	52,662,558.87		99.85	100	是			
四川美丰化肥有限	有限责任公司	德阳市	肥料制造	80,000,000	化肥生产、销售	79,200,000		99	99	是			

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
责任公司③													
四川美丰实业有限公司④	有限责任公司	绵阳市	化工原料生产、销售, 房地产开发	100,000,000	详见七、(一)④	295,568,682.39		100	100	是			
四川美丰复合肥有限责任公司⑤	有限责任公司	德阳市	复合肥生产、销售	223,371,417.24	复合肥的生产, 销售及所需原料的进出口业务	298,017,347.59		100	100	是			
四川德科农购网络有限公司⑥	有限责任公司	遂宁市射洪县	商品流通	6,000,000	详见七、(一)⑥	2,400,000.		40	60	是			
二级子公司													
广西美丰农资发展有限公司⑦	有限责任公司	南宁市	销售尿素, 化工产品等	10,000,000	详见七、(一)⑦	10,060,909		99.85	100	是			
德阳美源物流有限责任公司⑧	有限责任公司	德阳市	道路普通货物运输、仓储服务	500,000	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	500,000		99.85	100	是			
BUMPER CROP CHEMICAL INDUSTRY (CANADA) CO.LTD⑨	有限责任公司	加拿大 RICHMOND 市	外贸	573		573		99.85	100	是			
德阳美丰农资	有限责任	德阳市	批发、零	3,000,000	详见七、(一)⑩	3,000,000		99.85	100	是			

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
化工有限责任公司⑩	公司		售化肥、其他化工产品										

①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，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为10,626.99万元，加上经原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，公司出资5,501.34万元（以该金额加上为本项目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，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，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日经公司第五届董事会第十七次会议审议通过，于2007年9月6日取得兰州市人民政府国有资产监督管理委员会同意函。2007年9月11日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。

②四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，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。

③四川美丰化肥有限责任公司（以下简称美丰化肥公司）是由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。

④四川美丰实业有限公司（以下简称美丰实业公司）是公司以绵阳分公司净资产7,000万元、货币资金3,000万元投资成立的全资子公司。2010年8月5日，美丰实业公司取得注册号为510703000030496的企业法人营业执照，注册资本为人民币10,000.00万元，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围是：化学肥料、尿素、碳酸氢铵、合成氨、复合（混）肥、硝酸铵及化工产品（不含危险化学品）的生产、销售（限自产产品），三聚氰胺、塑料编织袋、PVC管材管件的生产、销售；国家经贸部门核定的进出口业务；房地产开发、销售、出租和管理自建商品房及配套设施；承接市政工程、建筑装饰工程的施工，水电、冷暖气工程的安装、维修；物业管理服务；建筑策划；石灰、金属门窗的生产、销售。（以上项目，国家禁止的不得经营，涉及专项许可事项的，必须取得专项许可后在许可时效内经营）。营业期限：2010年8月5日至长期。本投资事项于2010年6月13日经公司第六届董事会第十一次会议审议通过。

⑤四川美丰复合肥有限责任公司（以下简称美丰复合肥公司）是由公司投资设立的全资子公司。注册资本为人民币100,000,000.00元，全部由公司以货币资金出资。2010年1月25日，经德阳市工商行政管理局批准，美丰复合肥公司取得注册号为510600000035328的企业法人营业执照，公司住所：德阳市华山南路东侧（八角井镇照桥村）；法定代表人：唐立永；经营范围：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）；经营期限：2010年1月25日至长期。2011年12月2日，根据本公司第六届董事会第二十一次会议决议，同意对美丰复合肥公司增加注册资本人民币123,371,417.24元。本次增资美丰复合肥公司注册资本增加123,371,417.24元，其中：公司实物出资112,874,744.44元、土地使用权出资10,496,672.80元，变更后的注册资本为人民币223,371,417.24元；资本公积增加74,645,930.35元。以上出资情况已经信永中和会计师事务所成都分所于2011年12月20日出具XYZH/2011CDA3080验资报告审验。

⑥四川德科农购网络有限公司（以下简称德科农购网）是由公司与曾洪莲、王文、蔡铮增三个自然人共同出资组建的有限公司，注册资本600万元，全部为货币资金出资，其中：公司出资240万元、占40%，曾洪莲出资204万元、占34%，王文出资120万元、占20%，蔡铮增出资36万元、占6%。德科农购网于2010年9月21日取得遂宁市射洪县工商局颁发的510922000019894号企业法人营业执照，公司住所：四川省射洪县太和大道南段美丰包装工业园；法定代表人：蔡兴福；经营范围：批发、零售：化肥、农膜、农机具、政策允许的农副产品、饲料、家用电器、建筑材料；经营期限：2010年9月21日至长期。

⑦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。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：袁喆。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，以原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全资子公司。2009年10月21日，经四川美丰农资公司2009年第二次股东会会议决议，同意对广西美丰农资公司增资800.00万元，增资后总出资额为1,000.00万元。以上出资情况已经中磊会计师事务所广西分所[中磊桂验字（2009）第013号]验资报告审验。

⑧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。）

⑨BUMPER 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的决议。

⑩德阳美丰农资化工有限责任公司（以下简称德阳美丰农资公司）是由公司子公司四川美丰农资公司出资成立的有限责任公司（法人独资）。注册资本300万元，全部为货币资金出资。以上出资已经四川曙光会计师事务所[川曙会验（2011）第15号]验资报告验证。2011年6月3日德阳美丰农资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510600000056726；住所为德阳市黄许镇（孟家）孟家店村一组；法定代表人：王周末。经营范围：批发、零售：杀虫剂、杀菌剂、除草剂、调节剂（危险化学品经营许可证有效期至2014年5月16日），化肥、复合肥、化工产品（不含危险货物及易制毒化学品）、农机器具、农膜、塑料制品、管材管件销售及上述产品的进出口贸易（国家禁止或限制经营的品种除外），仓储服务（危险品除外），农业技术服务（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）；经营期限：2011年6月3日至2031年6月2日。

（二） 本年合并财务报表合并范围的变动

1.本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
德阳美丰农资化工有限责任公司	本年新设成立	99.85	9,835,612.08	6,835,612.08

2.本年度不再纳入合并范围的公司情况：无。

（三） 本年发生的企业合并：无。

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，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	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			456,189.77			475,008.44
其中：人民币			456,189.77			475,008.44
银行存款			794,687,640.86			985,674,852.07
其中：人民币			794,487,115.75			985,463,476.71
加币	32,459.51	1:6.1777	200,525.11	32,459.51	1:6.51197	211,375.36
其他货币资金			926.21			921.85
其中：人民币			926.21			921.85
合计			795,144,756.84			986,150,782.36

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	81,976,305.04	70,152,468.50
商业承兑汇票		
合计	81,976,305.04	70,152,468.50

(2) 年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账款的票据：无。

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	深圳市中农生产资料有限公司	2011-10-12	2012-4-12	9,660,000.00	
银行承兑汇票	深圳市中农生产资料有限公司	2011-10-12	2012-4-12	9,660,000.00	
银行承兑汇票	深圳市中农生产资料有限公司	2011-10-12	2012-4-12	9,660,000.00	
银行承兑汇票	深圳市中农生产资料有限公司	2011-10-12	2012-4-12	9,660,000.00	
银行承兑汇票	深圳市中农生产资料有限公司	2011-10-12	2012-4-12	9,660,000.00	
合计				48,300,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,669,119.56	28.06	7,764,109.78	72.77	11,847,114.20	68.91		

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,346,738.95	71.94	2,087,292.11	7.63	5,345,583.03	31.09	1,454,178.05	27.23
合计	38,015,858.51		9,851,401.89		17,192,697.23		1,454,178.05	

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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	7,764,109.78	7,764,109.78	100.00	预计无法收回
成都清洋宝柏包装有限公司	2,905,009.78			
合计	10,669,119.56	7,764,109.78		

2) 应收账款按账龄结构披露:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	28,811,624.21	75.79	647,167.60	12,635,104.79	73.49	
1-2年	4,673,548.57	12.29	4,673,548.57	3,090,561.22	17.98	
2-3年	3,090,561.22	8.13	3,090,561.21			
3年以上	1,440,124.51	3.79	1,440,124.51	1,467,031.22	8.53	1,454,178.05
合计	38,015,858.51	100.00	9,851,401.89	17,192,697.23	100.00	1,454,178.05
账面价值	28,164,456.62			15,738,519.18		

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	应收账款 面余额	转回或收回前累计已 提坏账准备金额	本年转回(或收回) 金额	确定原坏账准备的 依据	本年转回(或收回)原 因
四川顺丰化工厂		9,677.04	9,677.04	预计无法收回	款项收回
合计		9,677.04	9,677.04		

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
成都市成华区纪达塑料机械门市部	应收货款	1,700.00	预计无法收回	否
绵阳高新技术开发区蓝天石油公司	应收货款	1,387.00	预计无法收回	否
成都市蜀南工矿机电公司	应收货款	1,084.00	预计无法收回	否
绵阳市利尔化工有限公司	应收货款	175.50	预计无法收回	否
绵阳川江磷化工有限公司	应收货款	30.00	预计无法收回	否
合计		4,376.50		

(4) 年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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	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,本年4月已转 让其股权	7,764,109.78	1-2年, 2-3年	20.43
成都清洋宝柏包装有限公司	客户	2,905,009.78	1年以内	7.64
重庆顶正包材有限公司	客户	798,600.20	1年以内	2.10
青岗镇政府农业服务中心	客户	544,513.10	1年以内	1.43

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
曹碑镇政府农业服务中心	客户	520,510.70	1年以内	1.37
合计		12,532,743.56		32.97

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司的关系	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	7,764,109.78	20.42
合计		7,764,109.78	20.42

(7) 应收账款中外币余额：无。

(8) 终止确认的应收账款：无。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	314,510,284.61	93.48	145,794,228.00	78.87
1—2年	20,851,528.73	6.20	25,208,555.96	13.64
2—3年	33,153.60	0.01	11,999,488.77	6.49
3年以上	1,036,288.05	0.31	1,841,442.19	1.00
合计	336,431,254.99	100.00	184,843,714.92	

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国石油化工公司西南油气分公司	天然气供应商, 关联方	22,509,968.00	1年以内	预付货款
四川省农业生产资料集团有限公司	供应商	21,300,000.00	1年以内	预付货款
甘肃千帆农业生产资料有限责任公司	尿素供应商, 关联方	17,827,304.30	1年以内	预付货款
枝江中农农业生产资料有限责任公司	供应商	13,000,000.00	1年以内	预付货款
青海盐湖工业股份有限公司销售分公司	供应商	9,861,570.30	1年以内	预付货款
合计		84,498,842.60		

(3) 年末预付款项中不含持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额：无。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,115,690.75	74.81	10,804,599.75	30.77	28,364,787.00	72.20		
单项金额虽不重大但	11,826,680.34	25.19	4,511,523.15	38.15	10,937,077.44	27.80	2,156,180.87	19.70

类别	年末金额				年初金额			
	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 (%)
单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	46,942,371.09		15,316,122.90		39,301,864.44		2,156,180.87	

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
德阳市经济开发区财政局	13,513,776.00			
贵州美丰化工有限责任公司	10,804,599.75	10,804,599.75	100.00	预计无法收回
邛崃市羊安工业园管委会	6,800,000.00			
旌阳区住房管理委员会集资建房专户	2,500,000.00			
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	1,497,315.00			
合计	35,115,690.75	10,804,599.75		

2) 其他应收款按账龄结构披露

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	16,119,921.29	34.34	34,174.32	26,966,143.47	68.61	
1-2 年	9,982,726.51	21.27	728,708.17	8,102,566.13	20.62	
2-3 年	7,131,610.81	15.19	1,876,853.93	432,359.98	1.10	100,809.90
3 年以上	13,708,112.48	29.20	12,676,386.48	3,800,794.86	9.67	2,055,370.97
合计	46,942,371.09	100.00	15,316,122.90	39,301,864.44	100.00	2,156,180.87
账面价值	31,626,248.19			37,145,683.57		

*本年末 3 年以上的其他应收款大于上一年度对应期间的其他应收款，主要原因是：子公司四川美丰农资公司将预付给贵州美丰化工有限公司 3 年以上的预付款，从预付款科目调整至其他应收款科目并全额计提坏账准备。

(2) 本年度坏账准备转回（或收回）情况：无。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
绵阳电业局城区供电局	保证金	500,000.00	挂账多年无法收回	否
中国七冶四川启明星铝业公司工程项目部	基建审计调整工程尾款	20,418.39	挂账多年无法收回	否
合计		520,418.39		

(4) 年末其他应收款中不含持公司 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	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
德阳市经济开发区观政局		13,513,776.00	1 年以内、1-2 年	28.79	土地交易款

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
德阳市经济开发区财政局		13,513,776.00	1年以内、1-2年	28.79	土地交易款
贵州美丰化工有限公司	联营企业、本年4月已转让	10,804,599.75	3-4年	23.02	预付款转入
邛崃市羊安工业园管委会		6,800,000.00	2-3年	14.48	土地履约金
旌阳区住房管理委员会集资建房专户		2,500,000.00	1-2年	5.33	建房款
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室		1,497,315.00	2-3年、3-4年	3.19	农民工工资保证金
合计		35,115,690.75		74.81	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与公司关系	金额	占总额的比例%
贵州美丰化工有限责任公司	联营企业、本年4月已转让	10,804,599.75	23.02
合计		10,804,599.75	23.02

(7) 其他应收款中外币余额：无。

(8) 终止确认的其他应收款：无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	111,685,253.13	1,141,298.65	110,543,954.48	88,517,025.74	2,637,110.27	85,879,915.47
在产品	4,119,533.21		4,119,533.21			
库存商品	200,934,138.94	649.82	200,933,489.12	130,391,768.83	649.82	130,391,119.01
周转材料				110,630.36		110,630.36
自制半成品	8,836,004.74	31,827.57	8,804,177.17	7,077,372.28	31,827.57	7,045,544.71
在建物资	805,895.00		805,895.00			
委托加工物资				39,830.40		39,830.40
包装物	5,416,557.33		5,416,557.33	5,358,690.94		5,358,690.94
低值易耗品	457,885.42		457,885.42	3,730.86		3,730.86
发出商品	1,125,990.37		1,125,990.37	1,486,997.28		1,486,997.28
合计	333,381,258.14	1,173,776.04	332,207,482.10	232,986,046.69	2,669,587.66	230,316,459.03

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	2,637,110.27			1,495,811.62	1,141,298.65
在产品					
库存商品	649.82				649.82
周转材料					
自制半成品	31,827.57				31,827.57
商品进销差价					

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
在途物资					
包装物					
低值易耗品					
发出商品					
合计	2,669,587.66			1,495,811.62	1,173,776.04

存货跌价准备“其他转出”是转出本年报废处理的原材料账面已计提的存货跌价准备。

(3) 公司本年未计提存货跌价准备。

(4) 公司存货年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。

(5) 存货本年末账面余额较年初增加 100,395,211.45 元，增长比例 43.09%，主要原因是子公司四川美丰农资公司本年加入国家化肥淡储计划，存货较上年增加 73,708,151.33 元；以及 2010 年 6 月成立的子公司美丰复合肥公司和 2010 年 9 月成立的德科农购网本年由于经营规模扩大增加库存所致。

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
租赁资产装修费用摊销	151,204.60	66,979.94	工程装修款分摊
合计	151,204.60	66,979.94	

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	6,113,160.36	6,113,160.36
按权益法核算的长期股权投资	509,956,911.51	365,289,483.83
长期股权投资合计	516,070,071.87	371,402,644.19
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	505,061,887.12	360,394,459.44

(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 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
四川石化股份有限公司			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	
四川聚源股份有限公司			59,300.00	59,300.00			59,300.00	
重庆渝高科技股份有限公司			97,600.00	97,600.00			97,600.00	
四川建设网有限公司	18.33	18.33	5,613,760.36	5,613,760.36			5,613,760.36	
小计			6,113,160.36	6,113,160.36			6,113,160.36	
权益法核算								
新疆美丰化工有限公司①	26	26	62,400,000.00		62,400,000.00		62,400,000.00	

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
甘肃刘化(集团)有限公司②	45	45	318,055,900.00	341,115,847.15	89,689,349.29		430,805,196.44	
贵州美丰化工有限责任公司③	28.007	28.007	144,704,343.82	24,173,636.68	-7,421,921.61		16,751,715.07	
小计			525,160,243.82	365,289,483.83	144,667,427.68		509,956,911.51	
合计			531,273,404.18	371,402,644.19	144,667,427.68		516,070,071.87	

①2010年12月10日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司在新疆参股投资设立合资公司的议案》，2010年12月22日公司将17,379,200.00元投资款汇入新疆美丰化工有限公司（筹）验资户，2011年1月17日作价45,020,800.00元用于出资的合成氨装置办理了财产交接手续，2011年1月18日经阿克苏宏信有限责任会计师事务所出具宏信所验字（2011）第008号验资报告验证确认，新疆美丰化工有限公司注册资本总额24,000.00万元，其中公司出资6,240.00万元，占注册资本总额的26.00%。2011年1月19日新疆美丰化工有限公司取得由阿拉尔工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号659002038000088，经营范围：硝基复合肥生产、销售等。组织机构代码证56885032-3。截止2011年12月31日，新疆美丰化工有限公司尚处于建设期，未产生损益。

②2011年4月22日，经公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司对参股公司甘肃刘化（集团）有限责任公司追加投资的议案》，决定以现金方式向甘肃刘化追加投资66,910,900.00元，公司于2011年6月8日支付了追加投资款，甘肃刘化注册资本变更为678,886,000.00元；长期股权投资本年损益调整增加28,673,449.29元；其他权益变动调整增加-5,895,000.00元，详见附注八、31（2）②；本年对甘肃刘化（集团）有限责任公司长期股权投资合计增加89,689,349.29元。

③2011年4月11日，公司将持有的贵州美丰化工有限责任公司28.007%的股权以2,518.33万元的交易价格出售给贵州青利集团股份有限公司。截止2011年12月31日，公司共收到股权转让款200万元，贵州美丰化工有限责任公司已办理上述股权转让的工商变更登记，但由于公司收到的交易款项未达到交易价格的50%及以上，根据会计准则相关规定，暂未确认出售贵州美丰化工有限责任公司股权产生的损益。

（3）对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
新疆美丰化工有限公司	26	26	277,116,986.26	37,116,986.26	240,000,000.00		
甘肃刘化(集团)有限公司	45	45	1,659,469,777.71	690,985,117.17	968,484,660.54	1,173,919,596.81	66,699,718.06
贵州美丰化工有限责任公司*	28.007	28.007					
合计			1,936,586,763.97	728,102,103.43	1,208,484,660.54	1,173,919,596.81	66,699,718.06

*详见附注八、8（2）③。

（4）长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
贵州美丰化工有限公司	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

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
合计	11,008,184.75			11,008,184.75	

(5) 向投资企业转移资金的能力受到限制情况：无。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原值	2,520,871,380.26	39,491,739.04		116,477,877.73	2,443,885,241.57
房屋建筑物	541,007,961.32	3,809,588.32		1,986,210.90	542,831,338.74
仪器仪表	168,723,606.98	2,294,685.92		9,091,267.55	161,927,025.35
机械设备	374,766,284.63	14,400,904.35		29,066,796.21	360,100,392.77
专用设备	1,358,352,548.87	12,591,717.98		73,156,124.42	1,297,788,142.43
运输设备	41,123,373.12	2,202,165.44		956,060.62	42,369,477.94
其他设备	36,897,605.34	4,192,677.03		2,221,418.03	38,868,864.34
累计折旧	1,079,501,677.04	本年新增	本年计提	74,633,982.22	1,135,859,797.88
房屋建筑物	133,363,997.75	84,633.02	20,321,468.19	744,852.29	153,025,246.67
仪器仪表	85,966,720.63		10,896,384.12	8,063,389.10	88,799,715.65
机械设备	211,170,964.58		16,651,232.26	20,406,921.00	207,415,275.84
专用设备	609,717,109.95	471,243.46	76,796,239.17	43,371,156.64	643,613,435.94
运输设备	16,092,392.41		2,814,834.51	893,612.79	18,013,614.13
其他设备	23,190,491.72	46,676.40	2,909,391.93	1,154,050.40	24,992,509.65
账面净值	1,441,369,703.22				1,308,025,443.69
房屋建筑物	407,643,963.57				389,806,092.07
仪器仪表	82,756,886.35				73,127,309.70
机械设备	163,595,320.05				152,685,116.93
专用设备	748,635,438.92				654,174,706.49
运输设备	25,030,980.71				24,355,863.81
其他设备	13,707,113.62				13,876,354.69
减值准备	3,593,365.15	24,499,489.99		49,800.92	28,043,054.22
房屋建筑物	259,934.84	14,496,996.02			14,756,930.86
仪器仪表					
机械设备	311,816.80	8,519,513.88		29,277.73	8,802,052.95
专用设备	2,997,937.07				2,997,937.07
运输设备	10,961.07	1,194,867.52		7,807.82	1,198,020.77
其他设备	12,715.37	288,112.57		12,715.37	288,112.57
账面价值	1,437,776,338.07				1,279,982,389.47
房屋建筑物	407,384,028.73				375,049,161.21
仪器仪表	82,756,886.35				73,127,309.70
机械设备	163,283,503.25				143,883,063.98
专用设备	745,637,501.85				651,176,769.42
运输设备	25,020,019.64				23,157,843.04

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他设备	13,694,398.25			13,588,242.12

本年增加的固定资产原值中，由在建工程转入增加 25,643,867.16 元。

本年减少的固定资产，主要是：2011 年 1 月 17 日公司将用于出资的合成氨装置移交给新疆美丰化工有限公司，减少固定资产原值 98,092,431.91 元、累计折旧 66,429,889.16 元；本年报废固定资产原值减少 8,723,866.17 元，累计折旧减少 7,453,759.24 元，同时转出报废固定资产计提的减值准备 49,800.92 元。

累计折旧本年增加中，计提累计折旧 130,389,550.18 元。

本年增加的固定减值准备，是子公司兰州远东化肥公司计提固定资产减值准备 24,499,489.99 元。

子公司兰州远东化肥公司 2010 年将原值为 49,028,469.47 元的机器设备用于浦发银行兰州分行 15,000,000.00 元短期借款抵押，该项借款到期日为 2011 年 1 月 15 日，因兰州远东化肥公司于 2010 年 5 月停产后资金困难已逾期未偿还。

- (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。
- (5) 年末持有待售的固定资产：无。
- (6) 未办妥产权证书的固定资产

项目	原值	累计折旧	净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
四川美丰复合肥有限责任公司原料仓库	11,135,447.29	719,326.75	10,416,120.54	新建，正在办理	
四川美丰复合肥有限责任公司成品仓库	17,968,841.06	1,160,749.78	16,808,091.28	新建，正在办理	
四川美丰复合肥有限责任公司包装楼	3,621,355.73	233,932.05	3,387,423.68	新建，正在办理	
四川美丰复合肥有限责任公司主厂房	30,010,157.50	1,938,641.18	28,071,516.32	新建，正在办理	
四川美丰复合肥有限责任公司配料库房	8,591,920.28	555,020.19	8,036,900.09	新建，正在办理	
四川美丰复合肥有限责任公司原料 2 库	7,073,911.48	56,004.16	7,017,907.32	新建，正在办理	
合计	78,401,633.34	4,663,674.11	73,737,959.23		

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
美丰总部大楼项目	2,567,316.70		2,567,316.70	882,194.00		882,194.00
美丰总部美丰苑M栋	889,962.91		889,962.91			
化肥分综合科技楼	27,821,131.10		27,821,131.10	13,869,142.52		13,869,142.52
化肥分拆迁安置房4#楼	3,487,309.28		3,487,309.28	1,670,333.39		1,670,333.39
化肥分物资库房	1,584,637.99		1,584,637.99	398,483.75		398,483.75
化肥分生产区围墙及大门				1,543,159.94		1,543,159.94
射洪分公司食品膜生产线				9,014,709.63		9,014,709.63

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德阳尿基复合肥项目	5,500,000.00		5,500,000.00			
绵阳美丰工业园	181,083,314.32		181,083,314.32	54,482,608.93		54,482,608.93
兰化醇烷化工程	726,560.26		726,560.26	726,560.26		726,560.26
兰化八一三工程	2,942,031.68		2,942,031.68	2,942,031.68		2,942,031.68
零星工程	3,484,958.61		3,484,958.61	4,055,295.61		4,055,295.61
合计	230,087,222.85		230,087,222.85	89,584,519.71		89,584,519.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
美丰总部大楼项目	882,194.00	1,685,122.70			2,567,316.70
美丰总部美丰苑M栋		889,962.91			889,962.91
化肥分综合科技楼	13,869,142.52	14,002,337.58	50,349.00		27,821,131.10
化肥分拆迁安置房4#楼	1,670,333.39	1,816,975.89			3,487,309.28
化肥分物资库房	398,483.75	1,186,154.24			1,584,637.99
化肥分生产区围墙及大门	1,543,159.94	862,881.00	2,406,040.94		
射洪分食品膜生产线	9,014,709.63	227,179.81	9,241,889.44		
德阳尿基复合肥项目		5,500,000.00			5,500,000.00
绵阳美丰工业园	54,482,608.93	126,910,705.39	310,000.00		181,083,314.32
兰化醇烷化工程	726,560.26				726,560.26
兰化八一三工程	2,942,031.68				2,942,031.68
合计	85,529,224.10	153,081,319.52	12,008,279.38		226,602,264.24

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率%	资金来源
绵阳美丰工业园	883,798,700.00	30.78		53,946,756.91	21,986,952.13		可转换公司债券、借款
合计	883,798,700.00	30.78		53,946,756.91	21,986,952.13		

(3) 在建工程减值准备：无。

11. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
3PE防腐螺旋管		1,548,738.00		1,548,738.00
其他零星材料		1,367,105.95	1,244,578.65	122,527.30
合计		2,915,843.95	1,244,578.65	1,671,265.30

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
----	------	------	------	------

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	259,197,210.02		3,577,892.86	255,619,317.16
土地使用权	248,387,318.16			248,387,318.16
非专利技术	7,000,000.00		3,500,000.00	3,500,000.00
外购软件	3,809,891.86		77,892.86	3,731,999.00
累计摊销	31,908,338.29	4,954,874.67	77,892.86	36,785,320.10
土地使用权	30,413,371.96	3,567,193.43		33,980,565.39
非专利技术	680,555.54	719,451.23		1,400,006.77
外购软件	814,410.79	668,230.01	77,892.86	1,404,747.94
账面净值	227,288,871.73			218,833,997.06
土地使用权	217,973,946.20			214,406,752.77
非专利技术	6,319,444.46			2,099,993.23
外购软件	2,995,481.07			2,327,251.06
减值准备				
土地使用权				
非专利技术				
外购软件				
账面价值	227,288,871.73			218,833,997.06
土地使用权	217,973,946.20			214,406,752.77
非专利技术	6,319,444.46			2,099,993.23
外购软件	2,995,481.07			2,327,251.06

本年减少的无形资产主要是公司将与德阳尿基复合肥项目工程相关的3,500,000.00元的非专利技术使用权转入在建工程核算。本年增加的累计摊销中，本年摊销4,954,874.67元。

年末无形资产中用于借款抵押的金额：子公司兰州远东化肥公司将榆国用（2007）第38号土地使用权，原值15,453,900.00元、净值14,696,867.76元，用于兰州商业银行金城支行12,500,000.00元（借款合同：兰商28711200901124#）和10,000,000.00元（兰商借款合同：28711200901382#）短期借款的抵押，两笔借款均已逾期。

13. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
兰州远东化肥有限公司	9,513,568.38			9,513,568.38	9,513,568.38
合计	9,513,568.38			9,513,568.38	9,513,568.38

14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
万村千乡工程装修款		604,818.40			604,818.40	
合计		604,818.40			604,818.40	

15. 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	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	5,339,019.20	1,241,817.95
已计提未支付的工资		309,250.00
股权转让损失		4,276,942.00
递延收益	3,037,655.01	2,289,577.86
无形资产摊销		4,635.85
合计	8,376,674.21	8,122,223.66
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	9,596,796.70	9,596,796.70
合计	9,596,796.70	9,596,796.70

递延所得税负债年末账面余额是公司编制合并财务报表时，以2007年11月30日兰州远东化肥公司各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对兰州远东化肥公司的财务报表进行调整时产生的应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债及其后根据可辨认资产公允价值的摊销、折旧转回部分递延所得税负债后的余额。

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异	38,387,186.80
小计	38,387,186.80
可抵扣差异项目	
资产减值准备	25,982,101.82
已计提未支付的工资	
股权转让损失	
递延收益	19,011,033.37
无形资产摊销	
小计	44,993,135.19

16. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	3,610,358.92	22,091,637.80	9,677.04	524,794.89	25,167,524.79
存货跌价准备	2,669,587.66			1,495,811.62	1,173,776.04
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	3,593,365.15	24,499,489.99		49,800.92	28,043,054.22
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
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	9,513,568.38				9,513,568.38
其他					
合计	30,395,064.86	46,591,127.79	9,677.04	2,070,407.43	74,906,108.18

坏账准备“其他转出”为转出本年已核销的应收账款及其他应收款计提的坏账准备 524,794.89 元。

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款	37,497,470.00	37,497,470.00
保证借款		
信用借款	490,000,000.00	530,000,000.00
合计	527,497,470.00	567,497,470.00

*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
兰州商业银行金诚支行	12,497,470.00	2009-7-17	2010-7-17	4.8675	土地使用权
兰州商业银行金诚支行	10,000,000.00	2009-8-18	2010-8-18	4.8675	土地使用权
上海浦东发展银行兰州分行	15,000,000.00	2010-1-15	2011-1-15	4.4250	机器设备
合计	37,497,470.00				

(2) 已到期未偿还短期借款

贷款单位	金额	利率 (月息‰)	贷款用途	未按期还款原因	预计还款期	是否获得展期	展期条件	新到期日
兰州商业银行金诚支行	12,497,470.00	4.8675	流动资金贷款	兰州远东化肥公司停产 后资金困难	待收到铁路补偿资金后确定	无		
兰州商业银行金诚支行	10,000,000.00	4.8675	流动资金贷款	兰州远东化肥公司停产 后资金困难	待收到铁路补偿资金后确定	无		
浦发银行兰州分行*	15,000,000.00	4.4250	流动资金贷款	兰州远东化肥公司停产 后资金困难	待收到铁路补偿资金后确定	无		
合计	37,497,470.00							

*本公司子公司兰州远东化肥公司从浦发银行兰州分行借入的短期借款 15,000,000.00 元已于 2011 年 1 月到期，该借款以兰州远东化肥公司部分机器设备抵押，详见附注八、9 (1)；由于兰州远东化肥公司于 2010 年 5 月 15 日起因兰渝铁路建设停产（详见附注十四），无法按期偿还银行借款，银行已就上述逾期借款向兰州市中级人民法院提起诉讼；该案经甘肃省高级人民法院终审，以 (2011) 甘民终字第 0161 号作了民事判决；浦发银行兰州分行已向兰州市中级人民法院申请强制执行，兰州市中级人民法院以

(2012)兰法执字第 18 号下达了执行裁定书，并以 (2012)兰法执字第 18 号向兰州远东化肥公司下达了执行通知书。兰州远东化肥公司目前正在积极筹集还款资金。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	117,209,181.71	132,224,475.17
其中：1 年以上	24,526,858.29	25,815,856.08

账龄超过 1 年的大额应付账款明细

项目	年末金额	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	3,180,238.76	1-2 年	兰州远东停产后资金困难	否
绵阳市天能燃气开发公司	1,000,000.00	1-2 年	尚未结算	否
徐州水处理研究所	1,460,000.00	1-2 年		否
合计	5,640,238.76			

(2) 年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。

(3) 应付账款中外币余额：无。

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	150,408,603.65	160,222,913.07
其中：1 年以上	15,542,001.91	10,542,131.85

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

(2) 年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) 预收款项中外币余额：无。

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	3,208,787.91	162,468,700.61	141,596,791.43	24,080,697.09
职工福利费	253,464.19	16,843,505.22	16,843,005.22	253,964.19
社会保险费	21,137,711.67	22,645,570.12	13,953,440.78	29,829,841.01
其中：医疗保险费	1,042,148.33	6,118,711.55	4,698,132.69	2,462,727.19
基本养老保险费	18,325,219.18	13,630,154.98	7,242,223.15	24,713,151.01
失业保险费	296,190.06	1,443,799.36	1,156,868.82	583,120.60
工伤保险费	812,655.98	722,326.32	399,906.77	1,135,075.53
生育保险费	661,498.12	730,577.91	456,309.35	935,766.68
住房公积金	31,537.72	4,524,815.60	4,501,073.60	55,279.72
工会经费和职工教育经费	3,810,534.23	3,036,606.18	3,240,124.23	3,607,016.18

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
非货币性福利				
辞退福利				
其他	-1,537.28	2,719,050.51	2,718,904.51	-1,391.28
其中：劳动保护费		2,177,712.34	2,177,712.34	
以现金结算的股份支付				
合计	28,440,498.44	212,238,248.24	182,853,339.77	57,825,406.91

公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额，年末余额中的工资预计在 2012 年 3 月发放。社会保险费主要为化肥分公司根据社保局关于地震灾区缓缴社会保险费的文件计提但尚未缴纳的社会保险费。

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
所得税	18,478,786.04	11,300,018.95
城建税	78,519.59	82,896.30
营业税	9,467.35	25,499.99
房产税	885,127.32	1,185,240.88
增值税	379,156.57	529,424.28
土地使用税	2,025,910.53	2,192,859.45
代扣代缴个人所得税	653,056.25	1,681,473.44
印花税	1,010,388.74	599,181.15
教育费附加	41,492.00	55,367.14
地方教育费附加	19,631.95	9,765.24
价格调节基金	6,036,068.05	4,535,759.69
防洪保安费	23,045.04	5,158.22
堤围费	12,613.22	87,088.20
残疾人保障基金	48.00	60.00
合计	29,653,310.65	22,289,792.93

应交税费年末较年初增加 7,363,517.72 元，增幅 33.04%，主要原因是本年末应交企业所得税增加。

22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
企业债券利息	3,685,085.05	3,033,213.86
短期借款应付利息	6,740,149.49	1,718,750.00
合计	10,425,234.54	4,751,963.86

应付利息年末较年初增加 5,673,270.68 元，增幅 119.39%，主要原因是子公司兰州远东化肥公司于 2010 年 5 月停产，由于资金困难没有及时支付借款利息，导致应付利息增加。

23. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	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	

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
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	股东尚未领取
其他股东	227,450.48	124,296.84	股东尚未领取
德科农购网少数股东股利	622,072.66		股东尚未领取
合计:	2,042,923.14	7,392,981.86	

24. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	95,975,951.11	60,829,123.83
其中：1年以上	51,746,948.18	43,001,998.73

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
宁波远东化工集团科技公司	23,637,090.97	2-5年	技改未完成	否
养老金	8,345,961.55	1年以内,1-3年	根据社保局规定缓缴的职工社保款	否
董事长基金	3,707,600.00	3年以上	奖励员工资金	否
德阳市规划和建设局	5,225,600.00	1年以内,1-2年	代收代付	否
美丰教育基金	3,349,999.80	1年以内,1-6年	陆续拨付	否
四川仁智油田技术服务股份有限公司	3,000,000.00	1-2年	代收搬迁款	否
原兰化厂职工安置费	2,652,288.60	2-3年,3年以上	陆续偿付	否
处置原兰化厂职工遗留问题款项	1,203,860.25	3年以上	陆续偿付	否
合计	51,122,401.17			

(2) 年末其他应付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。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
宁波远东化工集团有限公司	23,637,090.97	2-5年	兰州远东化肥公司股东借款
M栋建房基金	9,940,000.00	1年以内	代收职工经济适用房的建房款
养老金	8,345,961.55	1年以内,1-3年	代扣职工的社保款
德阳市规划和建设局	5,225,600.00	1年以内,1-2年	职工安置房补偿款
四川省第七建筑工程公司	4,800,000.00	1年以内	合同保证金
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	3,349,999.80	1-6年	教育基金会经费,陆续拨付
中国化学工程第七建设有限公司	3,080,000.00	1年以内	合同保证金
四川仁智油田技术服务股份有限公司	3,000,000.00	1-2年	代收搬迁款
原兰化厂职工安置费	2,652,288.60	2-3年/3年以上	职工安置费
贵州青利集团股份有限公司	2,000,000.00	1年以内	贵州美丰股权转让款, 详见附注八、8(2)③

项目	金额	账龄	性质或内容
四川省第六建筑有限公司	2,000,000.00	1年以内	合同保证金
合计	71,738,540.92		

(4) 其他应付款中外币余额：无。

25. 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	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	29,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	29,000,000.00	50,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款*	29,000,000.00	50,000,000.00
合计	29,000,000.00	50,000,000.00

*年末余额中一年内到期的长期借款详细情况：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行绵阳分行	2009-7-23	2012-2-15	人民币	7.05		29,000,000.00		29,000,000.00

26. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益*	3,665,533.39	2,989,961.95
合计	3,665,533.39	2,989,961.95

*从其他非流动负债重分类的一年内结转的递延收益情况详见本附注八、29。

27. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	119,000,000.00	119,000,000.00
合计	119,000,000.00	119,000,000.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司德阳市庐山路分理处	2010-1-19	2016-1-18	人民币	6.40		50,000,000.00		50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司德阳东分处	2011-8-12	2013-8-11	人民币	6.65		50,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司德阳市庐山路分理处	2010-4-1	2016-3-31	人民币	6.40		19,000,000.00		19,000,000.00
合计						119,000,000.00		69,000,000.00

(3) 年末金额中展期长期借款：无。

28. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
可转换公司债券	650,000,000.00	2010.6.2	5年	650,000,000.00	3,033,213.86	5,705,723.19	5,053,852.00	3,685,085.05	557,559,000.81
合计	650,000,000.00			650,000,000.00	3,033,213.86	5,705,723.19	5,053,852.00	3,685,085.05	557,559,000.81

经中国证监会[证监许可(2010)668号]核准,公司于2010年6月2日公开发行人民币65,000万元可转换公司债券(650万张),发行价格每张100元,募集资金总额为人民币650,000,000.00元,债券存续期限为自发行之日起5年,即自2010年6月2日至2015年6月2日。经深圳证券交易所[深证上(2010)206号]同意,公司6.5亿元可转换公司债券于2010年6月25日起在深交所挂牌交易。债券转股期自发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至债券到期日止。公司6.5亿元可转换公司债券扣除发行费用后实际募集资金626,834,536.87元,初始确认应付债券本金650,000,000.00元、利息调整112,926,948.59元,“资本公积-其他资本公积”89,761,485.46元;截止2011年12月31日共有182,742张可转换公司债券转为2,482,910股,相应减少其本金及利息调整,2011年末应付债券本金余额631,725,800.00元,利息调整余额74,166,799.19元。

29. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	19,988,356.95	18,738,176.05
合计	19,988,356.95	18,738,176.05

(1) 其他非流动负债本年末余额为19,988,356.95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,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益规定,将递延收益列本科目,待资产投入使用后在资产使用寿命内平均分配;或根据《企业会计准则第16号—政府补助》2010讲解中对于企业收到的综合性项目的政府补助,难以区分为与资产相关的部分和与收益相关的部分的,将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助,在项目期内分期确认为当期收益,尚未摊销部分列入本科目。其中包括:

1) 德阳市财政局依据国家发改委办公厅[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》拨款给公司 10,000,000.00 元。按照项目折旧年限 14 年内分期结转收益，本年摊销金额为 714,285.71 元，将 2012 年预计摊销金额 714,285.71 元转入其他流动负债后年末账面余额为 7,500,000.00 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》拨付给公司的化工企业全程供应链系统建设技改资金 400,000.00 元。按照项目折旧年限 14 年内分期结转收益，本年摊销金额为 28,571.43 元，将 2012 年预计摊销金额 28,571.43 元转入其他流动负债后年末账面余额为 300,000.00 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。按照项目折旧年限 14 年内分期结转收益，本年摊销金额为 21,428.57 元，将 2012 年预计摊销金额 21,428.57 元转入其他流动负债后年末账面余额为 225,000.01 元。

4) 射洪县财政局拨给公司合成氨装置优化技改工程款 250,000.00 元。按照项目折旧年限 14 年内分期结转收益，本年摊销金额为 17,857.14 元，将 2012 年预计摊销金额 17,857.14 元转入其他流动负债后年末账面余额为 187,499.99 元。

5) 绵阳市财政局据[绵财建(2010)53 号]《关于拨付 2009 年第二批地震灾后恢复重建贷款中央财政贴息补助资金的通知》》拨付给本公司 2,230,600.00 元作为绵阳工业园震后恢复建设贷款财政贴息。款项已于 2010 年 12 月收讫，本期摊销金额为 743,533.33 元，将 2012 年预计摊销金额 743,533.34 元转入其他流动负债后年末无余额。

6) 绵阳市财政局和绵阳市经济和信息化委员会下发[绵财建(2011)207 号]《关于下达 2011 年大企业集团战略性新兴产业培育专项资金及项目计划的通知》，根据[川财建(2011)360 号]《省财政厅经信委关于 2011 年大企业集团战略性新兴产业培育专项资金及项目计划的通知》精神和四川美丰承诺的资金使用项目，拨付 2011 年战略性新兴产业培育专项资金 300 万元，该项目的名称是《合成氨/尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目》，美丰承诺的资金使用项目为购置日产 500 吨合成氨装置直径 2200 全径激式氨合成塔设备，该项目尚未竣工故不进行分摊，期末列入其他非流动负债金额为 3,000,000.00 元。

7) 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。本年摊销金额为 35,714.29 元，将 2012 年预计摊销金额 35,714.29 元转入其他流动负债后年末账面余额为 321,428.60 元。

8) 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。分别已于 2009 年 12 月和 2010 年 10 月收讫。该项资金用于多层共挤食品膜续建项目，已于 2011 年 3 月投入使用，按照项目折旧年限 14 年内分期结转收益，本年摊销金额为 214,285.71 元，将 2012 年预计摊销金额 285,714.29 元转入其他流动负债后年末账面余额为 3,500,000.00 元。

9) 德阳市旌阳区财政局、环保局、规划局依据[德市财建(2011)78 号]《关于下达 2009 年度第三批和 2010 年度第一批市级环境保护专项资金预算的通知》拨付给本公司 250,000.00 元，该项资金应于 2012 年 1 月开始按照项目折旧年限 14 年内分期结转收益，本年无摊销金额，将 2012 预计摊销金额 17,857.14 元转入其他流动负债后年末账面余额为 232,142.86 元。

10) 德阳市金桥工程领导小组依据[德金桥(2011)8 号]《关于下达德阳市第十九批“金桥工程”立项项目的通知》拨付给公司 20,000.00 元，本期无摊销金额，其他非流动负债期末账面余额为 20,000.00 元。

11) 绵阳市财政局根据四川省财政厅、四川省经委《关于下达 2008 年第一批技术改造资金的通知》川财建[2008]55 号文件, 拨付给公司技术改造资金 3,000,000.00 元, 用于美丰工业园建设, 在项目建设期内摊销, 本年摊销金额为 1,000,000.00 元, 将 2012 年预计摊销金额 1,000,000.00 元转入其他流动负债后年末无余额。

12) 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, 该工程已于 2006 年 4 月完工并投入使用, 在折旧期限 14 年内分期结转收益。本年摊销 428,571.48 元, 将 2012 年预计摊销金额 428,571.48 元转入其他流动负债后年末账面余额为 3,214,285.49 元。

13) 遂宁市财政局依据[川商建(2011)74 号]《四川省商务厅、四川省财政厅关于印发〈四川省 2011 年度万村千乡市场工程实施方案〉的通知》拨付给公司 1,260,000.00 元, 该项资金从 2012 年起按照农家店租赁期 5 年分期摊销, 将 2012 年预计摊销金额 252,000.00 元转入其他流动负债后年末账面余额为 1,008,000.00 元。

14) 遂宁市财政局根据[川财外(2011)163 号]《四川省财政厅、四川省商务厅关于下达 2011 年度“万村千乡市场工程”配送中心项目补助资金的通知》拨付给本公司 600,000.00 元, 该项资金从 2012 年起按照农家店租赁期 5 年分期摊销, 将 2012 年预计摊销金额 120,000.00 元转入其他流动负债后年末账面余额为 480,000.00 元。

(2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
CCR 法工程项目	7,500,000.00	714,285.71	714,285.71		
供应链系统建设技改资金	300,000.00	28,571.43	28,571.43		
合成氨项目节能技术改造	225,000.01	21,428.57	21,428.57		
合成氨装置优化技改工程款	187,499.99	17,857.14	17,857.14		
工业园地震灾后重建财政贴息		743,533.34	743,533.33		
战略性新兴产业培育专项资金	3,000,000.00				
高新技术研发资金	321,428.60	35,714.29	35,714.29		
地震灾后恢复重建技改拨款	3,500,000.00	285,714.29	214,285.71		
旌阳区环保局拨付的专项资金	232,142.86	17,857.14			
德阳市科协“金桥工程”项目补贴	20,000.00				
工业园技术改造资金		1,000,000.00	1,000,000.00		
环境保护专项基金	3,214,285.49	428,571.48	428,571.48		
万村千乡工程项目补助资金	1,488,000.00	372,000.00			
合计	19,988,356.95	3,665,533.39	3,204,247.66		

30. 股本

股东名称类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
有限售条件股份									

股东名称类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	136,729.00	0.03						136,729.00	0.03
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	136,729.00	0.03						136,729.00	0.03
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	136,729.00	0.03						136,729.00	0.03
无限售条件股份									
人民币普通股	499,706,745.00	99.97				2,479,436.00	2,479,436.00	502,186,181.00	99.97
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	499,706,745.00	99.97				2,479,436.00	2,479,436.00	502,186,181.00	99.97
股份总额	499,843,474.00	100.00				2,479,436.00	2,479,436.00	502,322,910.00	100.00

31. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	33,300,460.29	15,655,467.48		48,955,927.77
原制度资本公积转入				
其他资本公积	117,016,695.86		8,414,245.85	108,602,450.01
合计	150,317,156.15	15,655,467.48	8,414,245.85	157,558,377.78

(1) 股本溢价本年增加 15,655,467.48 元是由于 2010 年 6 月发行的 6.5 亿元可转换公司债券中本年有 182,486 张（面值：18,248,600.00 元）转作 2,479,436 股股份，其发行价格扣除发行费用后超出股本 2,479,436.00 元的部分计入股本溢价。

(2) 其他资本公积本年减少原因是：

①2010 年 6 月公司发行 6.5 亿可转换公司债券，以扣除发行费用后重新计算的市场利率确定的权益成份 89,761,485.46 元记入其他资本公积，本年有 182,486 张（面值：18,248,600.00 元）转作 2,479,436 股股份，按比例转出 2,519,245.85 元。

②甘肃刘化（集团）有限公司本年将甘肃省财政厅甘财建（2010）186 号文拨入的废水治理项目款项 1,310 万元由资本公积转入递延收益。以公司对甘肃刘化（集团）有限公司出资比例 45% 计算，相应减少公司的资本公积 5,895,000.00 元。

32. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	244,160,943.33	14,575,257.36		258,736,200.69
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				
合计	351,874,380.74	14,575,257.36		366,449,638.10

33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
上年年末金额	867,067,793.24	
加：年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		
本年年初金额	867,067,793.24	
加：本年归属于母公司股东的净利润	284,132,502.30	
减：提取法定盈余公积	14,575,257.36	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	50,232,203.10	每 10 股派现金股利 1.00 元（含税）
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	1,086,392,835.08	

34. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例%	年末金额	年初金额
四川美丰化肥有限责任公司	1	928,103.84	919,883.95
四川美丰农资化工有限责任公司	0.15	278,858.72	245,265.66
兰州远东化肥有限责任公司	49	2,778,300.00	21,254,683.77
四川德科农购网络有限公司	60	3,836,980.83	3,968,760.64
合计		7,822,243.39	26,388,594.02

35. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	5,203,957,975.26	3,359,569,475.52
其他业务收入	42,703,670.01	5,987,711.78
合计	5,246,661,645.27	3,365,557,187.30
主营业务成本	4,664,473,656.51	3,111,186,578.84
其他业务成本	41,640,361.05	5,931,784.33

项目	本年金额	上年金额
合计	4,706,114,017.56	3,117,118,363.17

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学肥料制造业	1,890,611,144.40	1,359,784,198.72	1,444,561,985.26	1,200,774,409.56
其他化工行业	3,313,346,830.86	3,304,689,457.79	1,915,007,490.26	1,910,412,169.28
合计	5,203,957,975.26	4,664,473,656.51	3,359,569,475.52	3,111,186,578.84

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	2,978,223,600.23	2,489,584,709.90	1,831,105,369.74	1,609,931,150.67
其中：气头尿素	1,547,593,478.38	1,062,720,336.85	1,249,710,299.93	1,022,509,137.52
煤头 尿素			54,514,835.90	60,959,660.61
外购尿素	1,430,630,121.85	1,426,864,373.05	526,880,233.91	526,462,352.54
复合肥	1,132,737,735.52	1,085,968,726.89	546,981,023.93	523,076,614.82
其中：美丰复合肥	343,017,666.02	297,063,861.87	140,336,849.43	117,305,611.43
外购 复合肥	789,720,069.50	788,904,865.02	406,644,174.50	405,771,003.39
钾肥	674,699,332.30	675,435,465.04	565,601,294.10	562,276,266.07
其他	418,297,307.21	413,484,754.68	415,881,787.75	415,902,547.28
合计	5,203,957,975.26	4,664,473,656.51	3,359,569,475.52	3,111,186,578.84

本年主营业务收入较上年增加 1,844,388,499.74 元，主营业务成本较上年增加 1,553,287,077.67 元，主营业务综合毛利率为 10.37%较上年 7.39%增加 2.98%，主要原因是：①今年西南地区供气紧张，尿素呈现供不应求的情况，本公司天然气供应基本得到保障，气头尿素产销量增加，毛利率从去年的 18.18% 上升至 31.33%；②子公司美丰复合肥公司于 2010 年 6 月成立，本年产量较上年上升，增加美丰复合肥收入 202,680,816.59 元；③外购外销的尿素采购和销量增加；④子公司兰州远东化肥公司因兰渝铁路工程于 2010 年 5 月已停产，本年煤头尿素产量为零。

(3) 本年前五名客户销售收入总额为 3,248,829,865.48 元，占全部营业收入总额的 61.93%。

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
中国农业生产资料广州公司	958,340,177.34	18.27
中农工贸有限责任公司	869,680,000.00	16.58
八一六农资有限公司	555,092,400.00	10.58
云南农业生产资料股份有限公司	458,387,288.14	8.74
四川省农业生产资料总公司	407,330,000.00	7.76
合计	3,248,829,865.48	61.93

36. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	365,210.30	419,747.57	3%，5%
城建税	589,733.82	557,327.89	5%，7%
教育费附加	278,125.74	270,513.13	3%
地方教育费附加	182,689.39	93,915.42	1%，2%
价格调节基金	3,475,461.54	1,726,785.12	0.08%，0.1%
副调基金		14,508.13	
堤围费	67,050.29	83,932.88	0.10%
防洪保安费	113,930.79	226,357.16	0.09%，0.1%
合计	5,072,201.87	3,393,087.30	

37. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资及福利费	11,917,202.85	7,707,261.61
中转运输费（含国内销售运费）	12,169,654.13	6,016,200.77
修理费	662,615.71	623,160.71
差旅费	1,278,389.14	1,767,249.07
广告费	3,614,797.03	2,449,048.08
销售费	903,563.31	274,233.56
会务费	893,001.50	857,964.83
办公通讯费	422,086.56	812,190.78
住宿费	890,010.57	
装卸费	6,043,593.03	
车辆使用费	2,006,843.22	772,632.33
折旧费	625,751.47	418,123.95
市内交通费	62,785.00	
咨询费	64,580.00	
业务招待费	2,036,079.80	1,096,088.26
仓库经费	5,135,299.82	3,025,724.79
租赁费	480,266.44	498,138.42
财产保险费	24,120.00	
低值易耗品	1,617,130.00	
水电费	40,526.15	51,971.69
无形资产摊销	2,166.90	
其他	88,882.81	40,185.27
合计	50,979,345.44	26,410,174.12

销售费用本年较上年增加 24,569,171.32 元，增幅 93.03%，主要原因是：①本年营业收入较上年大幅提高，工资及附加、运输费及装卸费增加；②子公司四川美丰农资公司本年执行国家化肥淡储计划增加仓储费用。

38. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资及工资附加	45,041,189.45	17,095,081.22
职工社会商业保险及住房公积金	8,384,561.59	6,411,759.53
无形资产摊销	4,904,096.27	5,632,258.59
汽车费	1,819,384.51	1,939,458.62
审计评估咨询费	3,749,498.60	2,399,571.50
业务招待费	5,829,776.70	4,067,749.68
折旧费	3,391,263.39	2,748,519.27
公司经费（含办公费、差旅费、会议费、公告信息披露费等）	17,459,719.22	11,319,219.35
租赁费	1,458,414.04	3,715,028.53
税金（含房产、印花、车船及土地使用税等）	9,906,471.48	10,134,526.28
财产保险费	1,100,385.54	721,302.21
劳动保护费	849,385.83	563,357.03
董事会费	199,926.10	125,726.06
广告费	686,724.50	357,842.60
警卫消防费	1,361,085.12	779,204.73
流动资产盘亏盘盈	-1,160,215.55	17,965.92
修理费	1,419,046.37	918,433.88
研发支出	3,465,555.38	379,547.46
退休人员补贴	197,785.00	291,587.00
其他	1,121,685.04	1,279,163.80
合计	111,185,738.58	70,897,303.26

管理费用本年较上年增加 40,288,435.32 元，增幅 56.83%，主要原因是：①公司尿素产量及收入高于上年，职工效益工资增加，工资及其附加较上年增加 27,946,108.23 元；②2010 年 6 月开始投产的子公司美丰复合肥公司、2010 年 10 月成立的子公司德科农购网管理费用较上年增加 6,636,801.06 元。

39. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	46,617,223.93	33,883,969.24
减：利息收入	4,339,097.31	4,713,447.80
加：汇兑损失		
加：其他支出	637,793.61	619,779.07
合计	42,915,920.23	29,790,300.51

财务费用本年较上年增加 13,125,619.72 元，增幅 44.06%，主要原因是：中国人民银行在 2011 年三次上调借款基准利率，短期借款利率累计上调 0.75%，长期借款利率累计上调 0.8%；本年公司的长短期借款总额变动虽不大，但是由于借款利率多是按基准利率上浮 10% 的浮动利率执行，在基准利率上调情况下公司借款利息支出较上年增加 12,733,254.69 元。

40. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	22,090,114.39	-74,536.03

项目	本年金额	上年金额
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	24,499,489.99	256,652.84
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		4,756,784.19
合计	46,589,604.38	4,938,901.00

41. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		1,297.79
权益法核算的长期股权投资收益	21,251,527.68	-20,655,243.82
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	21,251,527.68	-20,653,946.03

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	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	21,251,527.68	-20,655,243.82	
其中：四川建设网有限责任公司		545,606.95	2010年6月开始由权益法改为成本法核算，本年未发放股利
贵州美丰化工有限公司	-7,421,921.61	-21,696,630.91	2011年4月11日，股权出售给贵州青利集团股份有限公司，本年投资收益是出售前按权益法计算投资收益
甘肃刘化(集团)有限公司	28,673,449.29	495,780.14	利润增长

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	13,469,824.09	2,367,634.84	13,469,824.09

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	13,469,824.09*	2,367,634.84	13,469,824.09
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,282,475.66	18,207,852.85	7,282,475.66
盘盈利得	1,943,732.93		1,943,732.93
罚款收入	13,000.00	7,309.00	13,000.00
其他	1,154,897.59	1,342,307.03	1,154,897.59
合计	23,863,930.27	21,925,103.72	23,863,930.27

*固定资产处置利得主要为：2011年1月17日公司将用于出资的合成氨装置移交新疆美丰化工有限公司，转出固定资产原值 98,092,431.91 元、累计折旧 66,429,889.16 元，减少固定资产账面价值 31,662,542.75 元；由于投资新疆美丰化工有限公司的各方股东确认的该部分资产价值为 45,020,800.00 元，较公司账面价值增值 13,358,257.25 元部分转为“本年营业外收入-固定资产处置利得”。

政府补助明细

项目	本年金额	来源和依据
产业扶持资金	3,508,228.00	中共成都金牛区委办公室 2004 年 11 月 4 日签发的《关于四川美丰农资化工有限公司落户金牛区有关问题的会议纪要》[2004]第 12 期
冬季供暖缺口资金	250,000.00	兰州市财政局文件兰财企（2011）76 号，《关于下达市属企业冬季供暖补助的通知》
电子商务平台建设项目资金	320,000.00	四川省财政厅&四川省商务厅文件川财外（2010）225 号，《省财政厅 省商务厅关于下达 2010 年度电子商务平台建设项目资金的通知》
递延收益摊销	3,204,247.66	详见本附注八、29（2）
合计	7,282,475.66	

43. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	788,729.59	1,475,492.63	788,729.59
其中：固定资产处置损失	788,729.59	1,475,492.63	788,729.59
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	21,593.70		21,593.70
盘亏损失	28,427.24		28,427.24
抗震救灾支出			
滞纳金及罚款支出	126,350.35	5,313.19	126,350.35
其他	8,332.24	113.81	8,332.24
合计	973,433.12	1,480,919.63	973,433.12

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	60,261,549.87	15,953,142.85
递延所得税	-254,450.55	6,492,613.31
合计	60,007,099.32	22,445,756.16

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	284,132,502.30	100,598,033.89
归属于母公司的非经常性损益	2	18,846,507.83	15,917,774.47
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	265,285,994.47	84,680,259.42
年初股份总数	4	499,843,474.00	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	2,479,436.00	3,474
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	8.9973	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	501,702,495.00	499,840,000.00
基本每股收益（I）	13=1 \div 12	0.5663	0.2013
基本每股收益（II）	14=3 \div 12	0.5288	0.1694
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		
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	87,014,573.00	44,157,608.70
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)	0.4826	0.1849
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)	0.4506	0.1557

46. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
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		

项目	本年金额	上年金额
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	-5,895,000.00	15,702,553.86
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	-5,895,000.00	15,702,553.86
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	-10,358.43	1,839.79
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-10,358.43	1,839.79
5. 其他		89,779,664.18
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		89,779,664.18
合计	-5,905,358.43	105,484,057.83

47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
政府补助	5,938,228.00
其他	1,002,275.97
合计	6,940,503.97

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
警卫消防费	1,361,085.12
公司经费	20,928,993.05
财产保险费	1,124,505.54
审计评估咨询费	3,814,078.60
董事会会费	199,926.10
汽车费	3,889,012.73
业务招待费	7,865,856.50
修理费	2,081,662.08
广告费	3,973,939.17
仓库经费	5,011,083.48
装卸费	6,043,593.03
中转运输费	12,169,654.13
低值易耗品	1,218,000.00

项目	本年金额
备用金	1,210,709.23
其他	1,560,446.36
研发支出	2,720,435.43
劳务费	959,565.87
租赁费	1,815,100.54
手续费	622,499.21
销售费	631,943.92
合计	79,202,090.09

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	13,519,394.64
工程保证金	25,097,320.00
政府补助	3,270,000.00
其他	106,893.00
合计	41,993,607.64

4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	267,639,742.72	90,353,539.84
加：资产减值准备	46,589,604.38	4,938,901.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,058,528.48	139,450,920.87
无形资产摊销	4,954,874.67	5,737,672.19
长期待摊费用摊销		43,282.69
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）	788,729.59	892,142.21
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	42,278,126.62	29,170,521.44
投资损失（收益以“-”填列）		20,653,946.03
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-254,450.55	7,270,568.30
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		-777,954.99
存货的减少（增加以“-”填列）	-100,395,211.45	-65,650,650.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-97,925,332.80	-402,371,310.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	29,440,650.59	343,475,680.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	323,175,262.25	173,187,258.51
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

项目	本年金额	上年金额
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	795,144,756.84	986,150,782.36
减: 现金的期初余额	986,150,782.36	405,917,135.95
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	-191,006,025.52	580,233,646.41

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息: 无。

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	795,144,756.84	986,150,782.36
其中: 库存现金	456,189.77	475,008.44
可随时用于支付的银行存款	794,687,640.86	985,674,852.07
可随时用于支付的其他货币资金	926.21	921.85
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	795,144,756.84	986,150,782.36
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	795,144,756.84	986,150,782.36

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方: 无。

2. 子公司

(1) 子公司概况

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
四川美丰实业有限公司	有限责任公司	绵阳市	化工原料生产、销售, 房地产开发	袁开放	55824414-3
四川美丰复合肥有限责任公司	有限责任公司	德阳市	复合肥生产、销售	唐立永	69919317-5
四川德科农购网络有限公司	有限责任公司	射洪县	商品流通	蔡兴福	56074415-5

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
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	袁喆	794310931
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
德阳美丰农资化工有限责任公司	有限责任公司	德阳市	其他化工产品批发、零售	王周木	57528980-2
BC 公司(CAD)	有限责任公司	加拿大 RICHMOND 市	外贸		

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川美丰化肥有限责任公司	80,000,000.00			80,000,000.00
四川美丰农资化工有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
兰州远东化肥有限责任公司	31,280,000.00			31,280,000.00
四川美丰实业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
四川美丰复合肥有限责任公司	100,000,000.00	123,371,417.24		223,371,417.24
四川德科农购网络有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
广西美丰农资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
德阳美源物流有限责任公司	500,000.00			500,000.00
德阳美丰农资化工有限责任公司		3,000,000.00		3,000,000.00
BC 公司(CAD)	573.00			573.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川美丰化肥有限责任公司	79,200,000.00	79,200,000.00	99	99
四川美丰农资化工有限公司	49,925,000.00	49,925,000.00	99.85	99.85
兰州远东化肥有限责任公司	15,952,800.00	15,952,800.00	51	51
四川美丰实业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100	100
四川美丰复合肥有限责任公司	223,371,417.24	100,000,000.00	100	100
四川德科农购网络有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	40	40
广西美丰农资发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	99.85	99.85
德阳美源物流有限责任公司	500,000.00	500,000.00	99.85	99.85
德阳美丰农资化工有限责任公司	3,000,000.00		99.85	
BC 公司(CAD)	573.00	573.00	99.85	99.85

3. 联营企业

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 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 %	关联关系	组织机构代码
联营企业									
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	67,888.60	45	45.00		22437202-2
贵州美丰化工有	有限责	清镇市	化工产	吴念	52,893.69	28.007	28.007		21440556-4

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(万元)	持股比例(%)	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
限责任公司	任公司		品制造						
新疆美丰化工有限公司	有限责任公司	阿拉尔市	化工产品制造	郑术建	24,000.00	26.00	26.00		56885032-3

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) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
(2) 共同控制的投资方			
(3) 有重大影响的投资方			
	成都华川石油天然气勘探开发总公司	购买商品	20198463-2
	四川美丰集团有限责任公司		20636108X
(4) 其他关联关系方			
	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
	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
	甘肃千帆农资有限公司	化肥购销	77885896-4

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
第一大股东				
成都华川石油天然气勘探开发总公司	430,000.00	0.13		
合营及联营企业				
甘肃刘化(集团)有限责任公司			9,397,516.37	3.45
贵州美丰化工有限责任公司			4,623,768.17	1.70
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其他关联关系方				
中国石油化工股份有限公司西南分公司	206,444,013.90	62.07	183,928,855.63	67.57
四川华星天然气有限责任公司	76,626,729.63	23.04	65,964,831.74	24.23
四川美青农资有限责任公司				
甘肃千帆农资有限公司	49,098,981.40	14.76	8,308,120.00	3.05
合计	332,599,724.93	100.00	272,223,091.91	100.00

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年	上年
-------------	----	----

	金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
合营及联营企业				
甘肃刘化(集团)有限责任公司	7,226,964.90	43.67	3,400,051.60	19.98
贵州美丰化工有限责任公司			4,673,548.57	27.47
其他关联关系方				
四川美青氰胺有限责任公司	9,322,193.18	56.33	6,340,700.36	37.27
四川美青农资有限责任公司			2,600,000.00	15.28
合计	16,549,158.08	100.00	17,014,300.53	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)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中：贵州美丰化工有限公司	7,764,109.78	7,764,109.78	7,764,109.78	
合计	7,764,109.78	7,764,109.78	7,764,109.78	

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中：贵州美丰化工有限公司	10,830,599.75	10,830,599.75	33,985.82	
合计	10,830,599.75	10,830,599.75	33,985.82	

3. 关联方预付款项

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中：甘肃刘化(集团)有限责任公司			16,740,164.40	
贵州美丰化工有限责任公司			10,804,599.75	
其他关联关系方				
其中：中国石油化工股份有限公司西南分公司	22,509,968.00		13,421,423.69	
四川华星天然气有限公司	5,200,000.00		6,897,037.06	
四川美青农资有限责任公司			31,535.00	
四川美青氰胺有限责任公司	55,695.00		42,990.00	

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
甘肃千帆农资有限公司	17,827,304.30		1,080,482.20	
合计	45,592,967.30		49,018,232.10	

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
其中：贵州美丰化工有限责任公司	174,367.61	174,367.61
甘肃刘化(集团)有限责任公司	92,644.00	
合计	267,011.61	174,367.61

5. 关联方预收款项

关联方(项目)	年末金额	年初金额
其他关联关系方		
其中：四川美青农资有限责任公司		398,642.00
四川美青氰胺有限责任公司	1,680.00	1,680.00
合计	1,680.00	400,322.00

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 2011 年 12 月 31 日，公司无其他重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

1. 利润分配预案：以公司 2011 年度权益分派股权登记日的总股本为基数，每 10 股派现金 2.00 元（含税）；2011 年度不用资本公积金转增股本。此预案需提交公司 2011 年度股东大会审议批准后实施。除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

由于正在修建的兰渝铁路穿过本公司子公司兰州远东化肥公司部分厂区，最近的氮氢气压缩机厂房距兰渝铁路仅为 51.94 米，不符合国务院令 430 号《铁路运输安全保护条例》第十七条规定的 200 米安全保护距离的要求，存在重大安全隐患。对此，国务院安全生产委员会高度重视，于 2011 年 9 月 29 日向甘肃省人民政府、铁道部下发了《关于请抓紧核查处理兰渝铁路安全隐患情况的函》[安委办明电(2011)43 号]，要求甘肃省人民政府、铁道部按照《铁路运输安全保护条例》的规定尽快落实消除安全隐患的解决方案。

为保证兰渝铁路的顺利修建，兰州远东化肥公司从大局出发，从2010年5月15日起开始停产。截止报告日，公司还未收到政府出台的最终处理办法及补偿方案。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	194,759,704.78	98.03	7,764,109.78	3.99	89,843,897.64	96.76		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,919,571.21	1.97	645,613.00	16.47	3,011,486.13	3.24	13,848.04	0.46
合计	198,679,275.99		8,409,722.78		92,855,383.77		13,848.04	

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川美丰农资化工有限责任公司	150,455,679.88			
四川德科农牧网络科技有限公司	22,183,860.40			
四川美丰复合肥有限责任公司	11,451,044.94			
贵州美丰化工有限责任公司	7,764,109.78	7,764,109.78	100.00	预计无法收回
成都青羊宝铂包装有限公司	2,905,009.78			
合计	194,759,704.78	7,764,109.78		

2) 应收账款按账龄结构披露

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	190,269,553.20	95.77		89,092,508.34	95.95	
1-2年	4,673,548.57	2.35	4,673,548.56	3,090,561.22	3.33	
2-3年	3,090,561.22	1.56	3,090,561.22	645,613.00	0.69	
3年以上	645,613.00	0.32	645,613.00	26,701.21	0.03	13,848.04
合计	198,679,275.99	100.00	8,409,722.78	92,855,383.77	100.00	13,848.04
账面价值	190,269,553.21			92,841,535.73		

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回)原因
四川顺丰化工厂		9,677.04	9,677.04	预计无法收回	款项收回
合计		9,677.04	9,677.04		

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都成华区纪达塑料机械门市部	货款	1,700.00	预计无法收回	否
绵阳高新技术开发区蓝天石油公司	货款	1,387.00	预计无法收回	否
成都市蜀南工矿机电公司	货款	1,084.00	预计无法收回	否
合计		4,171.00		

(4) 年末应收账款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
四川美丰农资化工有限公司	子公司	150,455,679.88	1 年以内	75.73
四川德科农购网络有限公司	子公司	22,183,860.40	1 年以内	11.17
四川美丰复合肥有限公司	子公司	11,451,044.94	1 年以内	5.76
贵州美丰化工有限公司	联营企业, 本年4月已转让	7,764,109.78	1-2 年, 2-3 年	3.91
成都清洋宝柏包装有限公司	客户	2,905,009.78	1 年以内	1.46
合计		194,759,704.78		98.03

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	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	150,455,679.88	75.73
四川德科农购网络有限公司	子公司	22,183,860.40	11.17
四川美丰复合肥有限责任公司	子公司	11,451,044.94	5.76
贵州美丰化工有限责任公司	联营企业, 本年4月已转让股权	7,764,109.78	3.91
四川美丰实业有限公司	子公司	826,110.00	0.42
兰州远东化肥有限责任公司	子公司	645,613.00	0.32
合计		193,326,418.00	97.31

(7) 应收账款中外币余额：无。

(8) 终止确认的应收账款：无。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	166,204,076.52	97.13			79,628,614.51	93.52		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,911,196.02	2.87	192,937.00	3.93	5,521,897.03	6.48		
合计	171,115,272.54		192,937.00		85,150,511.54			

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川美丰复合肥有限责任公司	99,219,832.72			
兰州远东化肥有限责任公司	34,680,000.00			
德阳市经济开发区财政局	13,513,776.00			
四川德科农购网络有限公司	7,993,152.80			
邛崃市羊安工业园管委会	6,800,000.00			
旌阳区住房管理委员会集资建房专户	2,500,000.00			
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	1,497,315.00			
合计	166,204,076.52			

2) 其他应收款按账龄结构披露

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	118,794,064.24	69.42		40,363,739.33	47.40	
1-2年	9,831,806.51	5.75		43,173,912.85	50.70	
2-3年	41,646,551.26	24.34		603,212.39	0.71	
3年以上	842,850.53	0.49	192,937.00	1,009,646.97	1.19	
合计	171,115,272.54	100.00	192,937.00	85,150,511.54	100.00	
账面价值	170,922,335.54			85,150,511.54		

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况: 无。

(3) 本年度实际核销的其他应收款: 无。

(4) 年末其他应收款中不含持公司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	与公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)	性质或内容
四川美丰复合肥有限公司	子公司	99,219,832.72	1年以内	57.98	往来款
兰州远东化肥有限责任公司	子公司	34,680,000.00	2-3年	20.27	技改款
德阳市经济开发区财政局		13,513,776.00	1年以内、1-2年	7.90	土地交易款
四川德科农购网络有限公司	子公司	7,993,152.80	1年以内	4.67	往来款
邛崃市羊安工业园管委会		6,800,000.00	2-3年	3.97	土地履约金
合计		162,206,761.52		94.79	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占比例(%)
四川美丰复合肥有限责任公司	子公司	99,219,832.72	57.98
兰州远东化肥有限责任公司	子公司	34,680,000.00	20.27
四川德科农购网络有限公司	子公司	7,993,152.80	4.67
合计		141,892,985.52	82.92

(7) 其他应收款中外币余额: 无。

(8) 终止确认的其他应收款: 无。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	778,703,190.34	580,685,842.75
按权益法核算长期股权投资	538,134,215.79	393,466,788.11
长期股权投资合计	1,316,837,406.13	974,152,630.86
减：长期股权投资减值准备	94,438,889.03	48,699,057.41
长期股权投资价值	1,222,398,517.10	925,453,573.45

(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(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
四川什化股份有限公司			150,000.00	150,000.00			150,000.00	
四川美丰农资化工有限责任公司	99.85	99.85	42,500,000.00	42,500,000.00			42,500,000.00	
四川美丰化肥有限公司	99	99	79,200,000.00	79,200,000.00			79,200,000.00	
兰州远东化肥有限公司	51	51	55,253,400.00	55,253,400.00			55,253,400.00	
四川美丰实业有限公司	100	100	295,568,682.39	295,568,682.39			295,568,682.39	
四川美丰复合肥有限责任公司①	100	100	100,000,000.00	100,000,000.00	198,017,347.59		298,017,347.59	
四川德科农购网络有限公司	40	40	2,400,000.00	2,400,000.00			2,400,000.00	
四川建设网有限公司	18.33	18.33	5,613,760.36	5,613,760.36			5,613,760.36	
小计			580,685,842.75	580,685,842.75	198,017,347.59		778,703,190.34	
权益法核算								
新疆美丰化工有限公司②	26	26	62,400,000.00		62,400,000.00		62,400,000.00	
甘肃刘化(集团)有限公司③	45	45	318,055,900.00	341,115,847.15	89,689,349.29		430,805,196.44	
贵州美丰化工有限公司④	28.007	28.007	144,704,343.82	52,350,940.96	-7,421,921.61		44,929,019.35	
小计			525,160,243.82	393,466,788.11	144,667,427.68		538,134,215.79	
合计			1,105,846,086.57	974,152,630.86	342,684,775.27		1,316,837,406.13	

①公司概况详见本附注七、(一)⑤。

②、③、④公司情况说明详见本附注八、8(2)①、②、③。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
---------	---------	----------	--------	--------	---------	----------	-------

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
新疆美丰化工有限公司	26	26	277,116,986.26	37,116,986.26	240,000,000.00		
甘肃刘化(集团)有限公司	45	45	1,659,469,777.71	690,985,117.17	968,484,660.54	1,173,919,596.81	66,699,718.06
贵州美丰化工有限责任公司	28.007	28.007					
合计			1,936,586,763.97	728,102,103.43	1,208,484,660.54	1,173,919,596.81	66,699,718.06

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川什化股份有限公司	150,000.00			150,000.00
四川美丰农资化工有限责任公司				
四川美丰化肥有限公司				
兰州远东化肥有限公司	9,513,568.38	45,739,831.62		55,253,400.00
四川美丰实业有限公司				
四川美丰复合肥有限责任公司				
四川德科农购网络有限公司				
四川建设网有限公司				
新疆美丰化工有限公司				
甘肃刘化(集团)有限公司				
贵州美丰化工有限公司	39,035,489.03			39,035,489.03
合计	48,699,057.41	45,739,831.62		94,438,889.03

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,953,316,610.93	1,381,602,329.43
其他业务收入	668,900.96	1,576,571.63
合计	1,953,985,511.89	1,383,178,901.06
主营业务成本	1,658,826,978.09	1,223,400,519.75
其他业务成本	693,714.38	1,562,122.60
合计	1,659,520,692.47	1,224,962,642.35

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学肥料制造业	1,469,926,844.46	1,179,660,411.96	1,105,997,231.13	961,684,600.51
其他化工行业	483,389,766.47	479,166,566.13	275,605,098.30	261,715,919.24
合计	1,953,316,610.93	1,658,826,978.09	1,381,602,329.43	1,223,400,519.75

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	1,469,926,844.46	1,181,322,114.96	1,105,997,231.13	961,684,600.51
三聚氰胺	45,001,313.74	48,531,490.97	46,372,906.63	49,447,097.58

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液氨	5,131,479.20	4,187,690.08	11,485,591.07	9,823,910.26
氨水	7,266,590.16		5,333,231.86	471,902.44
包装袋,管材管件	99,585,927.58	98,381,226.29	44,537,396.54	45,061,065.41
复合肥	317,165,584.20	317,165,584.20	133,838,733.00	123,585,313.00
氯化钾			33,368,589.20	32,657,980.55
其他	9,238,871.59	9,238,871.59	668,650.00	668,650.00
合计	1,953,316,610.93	1,658,826,978.09	1,381,602,329.43	1,223,400,519.75

母公司主营业务综合毛利率 15.08%较上年 11.45%增加 3.63%，主要原因是：①今年西南地区供气紧张，尿素呈现供不应求的情况，公司天然气供应基本得到保障，尿素产销量增加，毛利率从去年的 13.05% 上升至 19.63%；②包装分公司引进的重载膜生产线于 2011 年 3 月开始投入使用，包装袋管材管件的收入较上年大幅增长；③销售的美丰复合肥子公司生产的复合肥增加。

(3) 前五名客户的销售收入总额为 1,886,514,321.88 元，占本年营业收入的 96.55%。

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
四川美丰农资化工有限责任公司	1,674,522,129.27	85.70
四川美丰复合肥有限责任公司	92,757,644.38	4.75
四川德科农购网络有限公司	87,402,719.42	4.47
四川美丰实业有限公司	18,100,455.81	0.93
四川省祥泰农资有限责任公司	13,731,373.00	0.70
合计	1,886,514,321.88	96.55

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,382,383.68	-1,005.54
权益法核算的长期股权投资收益	21,251,527.68	-20,655,243.82
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	22,633,911.36	-20,656,249.36

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	1,382,383.68		
其中：四川德科农购网络有限公司	1,382,383.68		发放股利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	21,251,527.68	-20,655,243.82	
其中：四川建设网有限责任公司		545,606.95	2011年6月由权益法改为成本法核算，本年未发放股利
贵州美丰化工有限责任公司	-7,421,921.61	-21,696,630.91	2011年4月11日，股权出售给贵州青利集团股份有限公司，本年投资收益是出售前按权益法计算投资收益
甘肃刘化(集团)有限公司	28,673,449.29	495,780.14	利润增长

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	145,752,573.56	103,565,707.25
加：资产减值准备	54,353,232.75	4,938,901.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,380,144.84	115,026,789.45
无形资产摊销	2,923,996.54	4,161,556.45
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	660,937.78	-53,644,691.75
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	37,941,255.70	27,833,313.39
投资损失（收益以“-”填列）		20,656,249.36
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	2,709,934.74	8,009,492.46
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）	17,657,366.06	-15,783,940.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-389,592,675.50	977,891,056.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	199,701,716.15	-987,758,926.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	167,488,482.62	204,895,506.13
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	526,200,189.11	733,322,318.60
减：现金的期初余额	733,322,318.60	271,728,150.68
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	-207,122,129.49	461,594,167.92

十六、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，公司 2011 年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	12,681,094.50	892,142.21	
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	7,282,475.66	18,207,852.85	
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	9,677.04	74,720.98	
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	2,926,926.99	1,344,189.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	22,900,174.19	20,518,905.07	
所得税影响额	3,831,586.76	4,490,116.78	
少数股东权益影响额（税后）	222,079.60	111,013.82	
合计	18,846,507.83	15,917,774.47	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2011 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	14.25	0.5663	0.4826
扣除非经常性损益后归属于母公司 股东的净利润	13.31	0.5288	0.4506

十七、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 2 月 24 日由本公司董事会批准报出。

四川美丰化工股份有限公司

法定代表人： 张晓彬

主管会计工作负责人： 彭建华

会计机构负责人： 高羽

二〇一二年二月二十四日