



四川美丰化工股份有限公司

Sichuan Meifeng Chemical Industry Co., Ltd.

# 2013 年半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张晓彬、主管会计工作负责人杨达高及会计机构负责人（会计主管人员）李勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司在第四节董事会报告中描述了公司报告期发展经营情况、战略规划等，敬请查阅。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告 .....	27
第九节 备查文件目录.....	102

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	四川美丰化工股份有限公司
中石化集团	指	中国石油化工集团公司
报告期	指	2013 上半年（年初至 6 月末）

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	四川美丰	股票代码	000731
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川美丰化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	四川美丰		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN MEIFENG CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SCMF		
公司的法定代表人	张晓彬		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨达高	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	dagaoyang@163.com	mf731@tom.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	3,230,138,589.52	3,834,140,010.31	-15.75%
归属于上市公司股东的净利润(元)	64,014,868.73	119,160,683.25	-46.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	60,929,094.42	118,593,816.35	-48.62%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-13,945,599.28	254,719,928.88	-105.47%
基本每股收益(元/股)	0.1165	0.2372	-50.89%
稀释每股收益(元/股)	0.1082	0.2014	-46.28%
加权平均净资产收益率(%)	2.48%	5.57%	-3.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	4,698,287,824.94	4,453,685,618.08	5.49%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,844,715,848.63	2,313,994,636.52	22.94%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	64,014,868.73	119,160,683.25	2,844,715,848.63	2,313,994,636.52

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	64,014,868.73	119,160,683.25	2,844,715,848.63	2,313,994,636.52

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	225,825.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,009,014.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,936.72	
减：所得税影响额	774,812.19	
少数股东权益影响额（税后）	256,316.46	
合计	3,085,774.31	--

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

适用 不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，受煤炭价格下降，市场需求不足的影响，化肥市场行情相对疲软。面对复杂多变的经济环境和市场形势，公司沉着应对挑战，抢抓发展机遇，扎实开展各项业务，在狠抓产品产量、质量的同时，强化安全环保和成本控制，技术创新和挖潜增效取得明显成效，公司产品结构调整和转型升级步伐进一步加快。

报告期内，公司坚持“规模、质量、国际化”发展方针，按照“巩固优势、调整结构、提升价值、走向海外”的发展思路，不断夯实现有基础，进一步提升、改造现有合成氨尿素产业；加快拓展销售网络，创新市场营销和农化服务工作，加强品牌的宣传推广，扩大农业服务领域；积极配合国IV排放标准和国家相关环保政策，加大相关专利技术的研发与申报，大力推进氮氧化物还原剂的研发、生产及销售工作，公司已于7月获得氮氧化物还原剂两项国家发明专利授权；加快新产品开发力度，做好产品结构调整和战略转型工作，大力推进绵阳工业园项目的建设进程；积极推进国际化战略，把握走向海外的发展机遇，对海外市场进行实地调研、考察，深入开展相关可行性论证工作。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司生产尿素38.31万吨、三聚氰胺2,739.93吨、复合肥9.77万吨、塑料编织袋和PVC管材管件3,867.92吨。销售尿素80.89万吨、三聚氰胺2,456.40吨、复合肥22.45万吨、塑料编织袋和PVC管材管件4,019.18吨。实现营业收入323,013.86万元、归属于上市公司股东的净利润6,401.49万元，分别比上年同期下降15.75%、46.28%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	3,230,138,589.52	3,834,140,010.31	-15.75%	
营业成本	3,054,330,577.86	3,559,892,072.44	-14.2%	
销售费用	21,429,613.39	21,387,650.93	0.2%	
管理费用	61,995,633.63	62,868,846.81	-1.39%	
财务费用	31,693,121.53	23,960,518.15	32.27%	
所得税费用	10,750,631.32	29,350,093.02	-63.37%	主要是公司利润总额较去年同期下降
研发投入	1,703,209.67	1,448,432.44	17.59%	
经营活动产生的现金流量净额	-13,945,599.28	254,719,928.88	-105.47%	主要是公司营业额较去年同期下降
投资活动产生的现金流量净额	-174,975,936.77	-228,369,564.81	-23.38%	
筹资活动产生的现金流量净额	272,845,803.22	93,414,096.29	192.08%	主要是本期新增贷

				款影响
现金及现金等价物净增加额	83,924,267.17	119,764,460.36	-29.93%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年年报中披露新年度经营计划：（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。计划在新的一年里尿素产量达到80-85万吨，高效复合肥产量达到20-24万吨，三聚氰胺产量1.2万吨，塑料制品8,600吨，并根据市场情况，开始氮氧化物还原剂的生产；（2）进一步拓展销售网络，创新市场营销和农化服务工作，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；（3）积极配合即将出台的国IV排放标准和国家相关环保政策，进一步加大专利技术的研发与申请，大力推进氮氧化物还原剂的研发、生产及销售工作，推广环保科技的应用；（4）加快新产品开发力度，做好产品结构调整和战略转型工作，一方面增加多肽尿素的生产比例，开发加锌、加硼、含氨基酸具有缓控释功能的新型尿素；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；（5）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，适时进军资源领域，进一步延伸公司产业链。

本报告期内，上述发展战略和经营计划进展顺利：（1）继续加大技术改造力度，不断夯实公司已有的发展基础，提高生产技术的稳定性和优越性，大力发展循环经济，上半年公司各项产品产量均达到计划目标；（2）加快网络建设、网点布局，提升农化服务水平。报告期内，公司继续拓展涉农服务产业，加强专业人员培养，着力培育品牌和营销网络，大力提升物流能力，降低农化产品流通成本，扩大农化服务业务，并继续推动、协助地方政府部门开展测土配方工作；（3）加大对氮氧化物还原剂的研发与生产运营投入，积极筹划渠道建设，加大宣传推广力度，努力参与国家标准制定，配合国家相关环保政策，大力推广氮氧化物还原剂的应用，促使柴油车尾气处理、电厂脱硝等问题得到切实有效的解决，为建设“美丽中国”贡献力量；（4）加快产品结构优化调整。报告期内，公司一方面研发生产新型尿素，如生产具有缓控释功效的多肽尿素，研发高附加值的饲料级尿素；另一方面加大对中、微量元素肥料、生物肥料的研究力度，深入了解市场，拓宽产品线；（5）涉足LNG清洁能源领域，进一步延伸产业链，积极寻求能给公司带来发展机遇的新业务；（6）走向海外，开展对海外市场的实地调研，实施“走出去”战略。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
化学肥料制造业	982,617,618.64	810,233,317.99	17.54%	-9.55%	-1.73%	-6.56%
其他行业	2,247,520,970.88	2,244,097,259.87	0.15%	-18.20%	-17.96%	-0.30%

分产品						
自产尿素	738,417,084.91	579,570,033.08	21.51%	-11.57%	-4.08%	-6.13%
自产复合肥	244,200,533.73	230,663,284.91	5.54%	-2.87%	4.70%	-6.83%
其他	2,247,520,970.88	2,244,097,259.87	0.15%	-18.20%	-17.96%	-0.30%
分地区						
国内销售	3,211,754,234.44	3,037,651,818.60	5.42%	-16.23%	-14.67%	-1.73%
国外销售	18,384,355.08	16,678,759.26	9.28%			

#### 四、核心竞争力分析

2013年，公司继续加大重点课题研究和技术开发力度，加强对外交流与合作，着力开展投资项目调研、论证、储备，强化知识产权管理，努力提高土肥研究和农化服务水平，全力实施人才战略计划，努力把公司打造成有自主知识产权的企业。

报告期内，公司积极开展氮氧化物还原剂、高效复合肥、生物肥、食品级CO<sub>2</sub>及相关新工艺技术研究，并获突破性进展：5月，公司通过了德国汽车工业协会的Adblue认证，成为国内首批通过该项国际认证的企业；6月，公司成为车用尿素产品国家标准的起草单位；7月，公司获得车用尿素产品两项国家发明专利授权。同时，加强与科研院所、工程公司、国际知名技术商的交流合作，深入研究国内外天然气化工、LNG生产营销、煤化工产业链高新技术和产品市场等业务，寻求多元化发展渠道。开展对海外市场的实地考察，继续深入开展相关可行性论证工作。

截至报告期末，公司拥有1个省级技术中心，拥有国家专利47项，其中发明专利8项，获得专有生产科技成果13项，其中5项获省级优秀成果奖。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
548,545,077.42	524,570,385.95	4.57%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
四川美丰实业有限公司	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；	100%

	石灰、金属门窗的生产、销售。	
四川美丰复合肥有限责任公司	复混合肥的生产、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）。（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）	100%
四川美利丰贸易有限责任公司	销售：化肥、矿产品、建材及化工产品（不含危险化学品）、机械设备、农业机械、五金交电及电子产品、谷物、豆及薯类、其他农畜产品；仓储服务；货物进出口贸易（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外）。	100%
四川美丰加蓝环保科技有限公司	环保技术研发、技术咨询；销售环境污染防治专用设备、化工产品及化学试剂（不含危险化学品）、化肥；货物进出口及技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。	100%
四川美能工程咨询有限公司	工程咨询；化学工程技术开发、技术转让、技术咨询服务。（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）	100%
四川美丰农资化工有限责任公司	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）。	99.85%
四川美丰化肥有限责任公司	化肥生产、销售	99%
四川双瑞能源有限公司	批发液化天然气、液化石油气（仅限票据交易，不得存放实物和样品）（凭危险化学品经营许可证在有效期内经营）。	51%
兰州远东化肥有限责任公司	碳铵、尿素、化工原料生产、销售等。	51%
甘肃刘化（集团）有限责任公司	碳铵、尿素、化工原料生产、销售等。	45%
新疆美丰化工有限公司	尿素、硝基复合肥生产、销售等。	26%
四川建设网有限责任公司	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；信息咨询等。	18.33%
四川德科农购网络股份有限公司	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。	7.57%

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	62,800.38
报告期投入募集资金总额	269.52
已累计投入募集资金总额	59,970.55

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	62,800.38
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	100%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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2,200万元后，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”。公司本次发行的可转债存续期限为5年，即自2010年6月2日至2015年6月2日。票面利率第一年到第五年分别为：第一年0.8%、第二年1%、第三年1.2%、第四年1.5%、第五年1.8%。截至报告期末，公司累计投入募集资金59,970.55万元，投资进度为95.49%，报告期内投入募集资金269.52万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	269.52	59,970.55	95.49%	2013年09月28日	0		否
承诺投资项目小计	--	62,800.38	62,800.38	269.52	59,970.55	--	--	0	--	--
合计	--	62,800.38	62,800.38	269.52	59,970.55	--	--	0	--	--
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	适用									
	以前年度发生									
	2011年4月，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，决定对原募投项目的产品结构进行适时调整，由原搬迁、改建合成氨、尿素装置调整为建设由合成									

	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。(变更详细情况见下表)
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金结余的金额及原因	不适用
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

### (3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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	269.52	59,970.55	95.49%	2013 年 09 月 28 日	0		否
合计	--	62,800.38	269.52	59,970.55	--	--	0	--	--
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</p> <p>“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,决定对原募投项目的产品结构进行适时调整,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</p>								

	<p>副产尾气直接回收用于生产硝酸；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</p> <p>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》。</p> <p>3.信息披露情况说明</p> <p>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

#### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目建设内容包括：新建一套年产 15 万吨合成氨装置，配套建设年产 15 万吨尿素、3 万吨三聚氰胺、18 万吨稀硝酸、3 万吨浓硝酸、23 万吨硝铵或 27 万吨硝基复肥。公用工程及行政辅助设施；其中尿素装置为利用老厂部分设备进行节能改造。项目建设周期（含初步设计）24 个月。	2011 年 04 月 26 日	公告编号：2011-14，公告名称《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》，公告披露媒体名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川美丰化肥有限责任公司	子公司	肥料制造	化肥生产、销售	80,000,000	83,155,800.32	83,162,233.88	3,200,000.00	158,394.18	87,314.89
四川美丰	子公司	专用化学产	化学肥	100,000,000	477,533,180.23	464,151,597.85	243,476,909.15	-1,147,150.59	-937,441.98

实业有限公司	司	品制造	料、尿素、碳酸氢铵、合成氨、复合(混)肥、硝酸铵及化工产品等。						
四川美丰复合肥料有限公司	子公司	肥料制造	复混合肥的生产、销售及所需原材料的进出口业务, 化肥销售; 农化服务等。	223,371,417	418,895,273.54	337,877,772.35	235,479,956.40	2,441,916.11	2,627,393.54
四川美丰农化化工有限责任公司	子公司	化肥批发	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: 塑料纺织袋、管材管件; 仓储服务(不含危险品); 农业技术服务; 商品进出口贸易等。	100,000,000	408,263,259.67	268,155,473.47	2,793,912,494.51	13,544,649.78	10,227,672.99
四川美利丰贸易有限责任公司	子公司	化肥批发	销售: 化肥、矿产品、建材及化工产品(不含危险化学品)等; 仓储服务; 货物进出口贸易。	30,000,000	99,533,874.84	30,209,854.66	117,491,613.58	102,010.67	70,003.50
四川美丰加蓝环保科技有限公司	子公司	自然科学研究和试验发展	环保技术研发、技术咨询; 销售污染防治专用设备	30,000,000	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00



			备、化工产品 & 化学试剂 (不含危险化学品)、化肥; 货物进出口及技术进出口。						
四川双瑞能源有限公司	子公司	机动车燃料零售	批发液化天然气、液化石油气 (仅限票据交易, 不得存放实物和样品) (凭危险化学品经营许可证在有效期内经营)。	120,000,000	119,510,079.71	119,510,181.71	0.00	-489,818.29	-489,818.29
四川美能工程咨询有限公司	子公司	工程管理服务	工程咨询; 化学工程技术开发、技术转让、技术咨询等服务。	2,000,000	1,993,028.32	1,993,827.32	0	-6,172.68	-6,172.68
兰州远东化肥有限责任公司	子公司	肥料制造	碳铵、尿素、化工原料生产、销售等。	31,280,000	59,166,753.47	-73,320,648.26	0	-2,662,406.46	-1,966,963.46
甘肃刘化(集团)有限责任公司	参股公司	肥料制造	碳铵、尿素、化工原料生产、销售等。	678,886,000	1,987,389,083.68	1,051,915,153.08	750,028,248.55	28,960,943.15	24,184,378.93
新疆美丰化工有限公司	参股公司	肥料制造	尿素、硝基复合肥生产、销售等。	240,000,000	924,394,867.64	240,000,000.00			
四川德科农购网络股份有限公司	参股公司	互联网信息服务	网络技术服务。销售: 化肥、农膜、农机具、政策允许的农副产品、饲料、家用电器、化工原料 (不	31,700,000	183,675,608.67	35,793,402.06	145,996,772.47	3,020,244.24	2,887,657.6

			含危险化学品)、建筑材料。						
--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2013年3月11日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于公司2012年度利润分配的预案》。公司2012年度利润分配和公积金转增股本预案为：以公司2012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）；2012年度不用资本公积金转增股本。

此预案于2013年4月12日经公司2012年度（第四十六次）股东大会审议批准。股东大会决议公告刊登在2013年4月13日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

2013年5月31日，公司发布了《2012年度分红派息实施公告》（公告编号2013-32），定于2013年6月6日为公司2012年度分红派息的股权登记日，6月7日为红利发放日。此次委托中国结算深圳分公司代派的股息已于2013年6月7日通过股东托管的证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。公司自行派发的两家股东——成都华川石油天然气勘探开发总公司和四川美丰（集团）有限责任公司的股息也已派发完毕。

公司2012年度分红派息实施日期距公司通过该分红派息方案的股东大会召开日期未超过两个月。

公司现金分红政策的制定和执行情况符合公司章程和股东大会的决议要求，独立董事尽职履责，中小股东通过电话、电邮和投资者互动平台等渠道充分表达了自己的意见和诉求，公司也认真听取了中小股东的建议和意见，中小股东的合法权益得到了充分的维护。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月14日	公司总部	实地调研	机构	东吴基金 王立立	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月14日	公司总部	实地调研	机构	光大证券 孙琦祥	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月24日	公司总部	实地调研	机构	华西证券 王祥	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月24日	公司总部	实地调研	机构	国投瑞银 简楠辉	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月24日	公司总部	实地调研	机构	信达澳银 陈剑	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月24日	公司总部	实地调研	机构	民生证券 刘威	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月24日	公司总部	实地调研	机构	华夏基金 张望	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月28日	公司总部	实地调研	机构	广发证券 冯先涛	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月28日	公司总部	实地调研	机构	兴业全球 刘昌慧	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月28日	公司总部	实地调研	机构	国泰基金 樊利安、周伟锋	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月28日	公司总部	实地调研	机构	申银万国 周小波	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	广发证券 周志敏	公司生产经营情况，发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	中信建投 胡彧	公司生产经营情况，发展规划

2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	平安证券 鄢祝兵	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	光大证券 陈峰、孙琦祥	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	中国人寿资产管理 王敏	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	中银基金 马衡	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	国海证券 代鹏举	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	华安基金 王卫	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	东方证券 蔡志鹏	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	民生证券 刘威	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	大成基金 矫健	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	公司总部	实地调研	机构	宝盈基金 孙良	公司生产经营情况, 发展规划
2013年03月14日	公司总部	实地调研	机构	国信证券 吴琳琳	公司生产经营情况, 发展规划
2013年03月14日	公司总部	实地调研	机构	光大证券 肖意生	公司生产经营情况, 发展规划
2013年03月14日	公司总部	实地调研	机构	海通证券 成胜	公司生产经营情况, 发展规划
2013年03月14日	公司总部	实地调研	机构	广发证券 陈达	公司生产经营情况, 发展规划
2013年03月14日	公司总部	实地调研	机构	天风证券 燕智强	公司生产经营情况, 发展规划
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	泰信基金 徐慕浩	公司生产经营情况, 发展规划
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	天治基金 冯先涛	公司生产经营情况, 发展规划
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	富国基金 张啸伟	公司生产经营情况, 发展规划
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	银河基金 陈立勋	公司生产经营情况, 发展规划
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	信诚基金 聂炜	公司生产经营情况, 发展规划
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	招商基金 李辉	公司生产经营情况, 发展规划
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	中海基金 曾正香	公司生产经营情况, 发展规划
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	民生加银基金 王静	公司生产经营情况, 发展规划
2013年06月27日	公司总部	实地调研	机构	申银万国 周小波	公司生产经营情况, 发展规划

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国石油化工股份有限公司西南分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买商品	购买原材料天然气	供方根据国家价格主管部门即时公布的相关规定和计算方法计算;或在国家或地方政策允许时,按照双方认为合理的方法确定。	不适用	13,908.17	47.13%	在双方商定的每个月为一个结算期,以天然气交接点计量值为气款结算依据。	不适用	2013年03月13日	公告编号:2013-06
四川华星天然气有限责任公司	受同一控股股东及最终控制	购买商品	购买原材料天然气	供方根据国家价格主管部门	不适用	2,200.13	7.46%	在双方商定的15日为一个	不适用	2013年03月13日	公告编号:2013-06

	方控制的其他企业			即时公布的相关规定和计算方法计算；或在国家或地方政策允许时，按照双方认为合理的方法确定。				结算期，以天然气交接点计量值为气款结算依据。			
甘肃千帆农资有限公司	其他关联关系方	购买商品	购买尿素	以当期产品的市场均价为依据，经协商后合同定价。	不适用	3,398.14	1.26%	银行电汇，先款后货，买受人在合同签订后五个工作日内将款项金额汇入出卖人账户。	不适用	2013年03月13日	公告编号：2013-06
甘肃刘化(集团)有限责任公司	其他关联关系方	销售商品	出售编织袋	以当期产品市场均价和对方对产品的具体要求为依据，经协商后合同定价。	不适用	548.69	0.24%	银行电汇，货到验收合格，供方向需方开具发票后一次结清。	不适用	2013年03月13日	公告编号：2013-06
四川美青氰胺有限责任公司	其他关联关系方	销售商品	出售尿素	以当期产品的市场均价为依据，经协商后合同定价。	不适用	240.26	0.11%	银行电汇，先款后货，买受人在合同签订后五个工作日内将款项金额汇入出卖人账户。	不适用	2013年03月13日	
四川德科农购网络股份	其他关联关系方	销售商品	出售尿素/复合肥	以当期产品的市场	不适用	22,181.01	22.58%	银行电汇，先款	不适用	2013年03月13日	公告编号：

有限公司				均价为依 据，经协 商后合同 定价。				后货，买 受人在合 同签订后 五个工作 日内将款 项金额汇 入出卖人 账户。			2013-06
合计				--	--	42,476.40	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司年初对 2013 年度日常关联交易进行了预计，详见公司于 2013 年 3 月 13 日披露的《公司关于 2013 年度日常关联交易的预计公告》（公告编号：2013-06）。报告期内，公司日常关联交易实际履行情况良好，与公司预计无较大差异。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	175,429	0.03%	0	0	0	45,300	45,300	220,729	0.03%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	175,429	0.03%	0	0	0	45,300	45,300	220,729	0.03%
二、无限售条件股份	502,155,464	99.97%	0	0	0	89,108,159	89,108,159	591,263,623	99.97%
1、人民币普通股	502,155,464	99.97%	0	0	0	89,108,159	89,108,159	591,263,623	99.97%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	502,330,893	100%	0	0	0	89,153,459	89,153,459	591,484,352	100%

股份变动的理由

适用 不适用

#### 1. 有限售条件股份变动原因

公司有限售条件股份均为高管锁定股，报告期末，公司高管锁定股比期初增加45,300股，为高管人员离职后因未满足半年其所持股份全部锁定后增加的部分。

#### 2. 无限售条件股份及股份总数变动的原因

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，公司可转债累计转股91,644,352股，均为无限售条件流通股，报告期内转股89,153,459股，截至报告期末，公司总股本增至591,484,352股。

另，公司已于2013年4月15日赎回了全部未转股的美丰转债”。赎回完成后，无“美丰转债”继续流通或交易，“美丰转债”不再具备上市条件，已于2013年4月24日摘牌。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

√适用 □不适用

公司股份变动均已过户。

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

√ 适用 □ 不适用

期末归属于母公司的净利润是64,017,868.73元，期初股份总数是502,330,893.00股；因公司于2013年4月15日可转债全部转股完成，总股本增加至591,484,352股，即为报告期末的股份总数，以该股份总数为基数，则基本每股收益为0.1165元，稀释每股收益为0.1082元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 √不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		56,687						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
成都华川石油天然气勘探开发总公司	国有法人	12.18%	72,053,552	无变动	0	72,053,552		
四川美丰(集团)有限责任公司	国家	5.18%	30,645,360	无变动	0	30,645,360	质押	15,310,000
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	其他	4.88%	28,842,646	无变动	0	28,842,646		
交通银行—中海优质成长证券投资基金	其他	3.72%	21,985,907	无变动	0	21,985,907		
全国社保基金一一零组合	其他	1.74%	10,303,241	无变动	0	10,303,241		
全国社保基金一一六组合	其他	1.18%	6,999,981	无变动	0	6,999,981		
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	其他	1.18%	6,980,878	无变动	0	6,980,878		
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	其他	1.01%	6,000,000	无变动	0	6,000,000		



光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	其他	0.93%	5,483,744	无变动	0	5,483,744		
交通银行—海富通精选证券投资基金	其他	0.86%	5,109,621	无变动	0	5,109,621		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东不存在关联关系。未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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	72,053,552					
四川美丰(集团)有限责任公司	30,645,360	人民币普通股	30,645,360					
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	28,842,646	人民币普通股	28,842,646					
交通银行—中海优质成长证券投资基金	21,985,907	人民币普通股	21,985,907					
全国社保基金一一零组合	10,303,241	人民币普通股	10,303,241					
全国社保基金一一六组合	6,999,981	人民币普通股	6,999,981					
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	6,980,878	人民币普通股	6,980,878					
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	5,483,744	人民币普通股	5,483,744					
交通银行—海富通精选证券投资基金	5,109,621	人民币普通股	5,109,621					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东不存在关联关系。未知前 10 名无限售条件股东之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。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用 □不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
廖志军	监事	离任	51,600	32,400	0	84,000	38,700	84,000	84,000
合计	--	--	51,600	32,400	0	84,000	38,700	84,000	84,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖志军	监事	离职	2013年03月12日	辞职
唐健蜀	总经济师	离职	2013年05月13日	辞职

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	887,233,679.78	803,309,412.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	42,816,318.36	137,985,829.44
应收账款	63,232,871.59	49,146,524.54
预付款项	496,280,380.40	420,694,314.33
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		839,455.51
其他应收款	46,596,689.38	48,818,712.84
买入返售金融资产		
存货	373,491,016.06	302,373,787.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>1,909,650,955.57</b>	<b>1,763,168,037.24</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	548,545,077.42	532,842,572.91
投资性房地产		
固定资产	1,084,251,340.24	1,132,759,183.75
在建工程	796,432,885.75	627,834,203.61
工程物资	119,942,019.85	160,246,569.40
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	231,618,351.93	229,053,926.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,847,194.18	7,781,124.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,788,636,869.37	2,690,517,580.84
资产总计	4,698,287,824.94	4,453,685,618.08
流动负债：		
短期借款	817,497,470.00	457,497,470.00
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		
应付账款	238,774,356.21	187,046,052.84
预收款项	122,401,353.07	253,376,216.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,820,875.37	42,772,595.41
应交税费	-47,585,254.88	-21,697,963.04
应付利息	14,690,687.77	16,356,264.56
应付股利	21,857,479.24	1,317,696.84
其他应付款	115,017,511.53	117,183,690.48
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	83,018,200.00	50,000,000.00
其他流动负债	1,668,728.61	2,644,600.05
流动负债合计	1,397,161,406.92	1,106,496,623.38
非流动负债：		
长期借款	408,451,700.00	463,859,800.00
应付债券		579,888,014.48
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	4,711,157.19	4,711,157.19
其他非流动负债	16,937,499.74	16,912,499.76
非流动负债合计	430,100,356.93	1,065,371,471.43
负债合计	1,827,261,763.85	2,171,868,094.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	591,484,352.00	502,330,893.00
资本公积	651,433,650.58	157,601,571.79
减：库存股		
专项储备	2,211,753.51	
盈余公积	386,132,132.09	386,132,132.09
一般风险准备		
未分配利润	1,213,481,890.40	1,267,957,969.59
外币报表折算差额	-27,929.95	-27,929.95
归属于母公司所有者权益合计	2,844,715,848.63	2,313,994,636.52
少数股东权益	26,310,212.46	-32,177,113.25
所有者权益（或股东权益）合计	2,871,026,061.09	2,281,817,523.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,698,287,824.94	4,453,685,618.08

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：杨达高

会计机构负责人：李勇

## 2、母公司资产负债表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	523,777,206.70	601,669,070.07
交易性金融资产		
应收票据	22,055,130.36	17,210,000.00
应收账款	55,268,012.07	37,277,483.64
预付款项	333,501,612.87	226,961,026.33
应收利息		
应收股利		839,455.51
其他应收款	131,155,835.87	121,397,053.12
存货	88,944,683.15	81,735,868.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,154,702,481.02	1,087,089,956.94
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,423,613,532.40	1,320,279,202.89
投资性房地产		
固定资产	673,825,702.74	709,089,809.52
在建工程	794,663,172.83	627,200,535.46
工程物资	119,942,019.85	160,246,569.40
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	179,057,049.91	175,165,749.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,235,822.55	9,235,822.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,200,337,300.28	3,001,217,689.81
资产总计	4,355,039,781.30	4,088,307,646.75

流动负债：		
短期借款	780,000,000.00	420,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	210,392,062.68	152,774,710.45
预收款项	28,509,129.30	874,973.23
应付职工薪酬	26,125,040.55	39,439,282.01
应交税费	-52,892,465.61	-32,786,764.27
应付利息		4,315,576.79
应付股利	21,857,479.24	1,317,696.84
其他应付款	315,157,369.92	381,933,638.92
一年内到期的非流动负债	83,018,200.00	50,000,000.00
其他流动负债	1,668,728.61	2,216,028.57
流动负债合计	1,413,835,544.69	1,020,085,142.54
非流动负债：		
长期借款	408,451,700.00	463,859,800.00
应付债券		579,888,014.48
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,729,780.65	14,126,785.75
非流动负债合计	420,181,480.65	1,057,874,600.23
负债合计	1,834,017,025.34	2,077,959,742.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	591,484,352.00	502,330,893.00
资本公积	648,541,950.58	154,709,871.79
减：库存股		
专项储备	2,112,504.48	
盈余公积	386,132,132.09	386,132,132.09
一般风险准备		
未分配利润	892,751,816.81	967,175,007.10
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,521,022,755.96	2,010,347,903.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,355,039,781.30	4,088,307,646.75

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：杨达高

会计机构负责人：李勇

## 3、合并利润表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,230,138,589.52	3,834,140,010.31
其中：营业收入	3,230,138,589.52	3,834,140,010.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,170,368,036.23	3,706,204,345.50
其中：营业成本	3,054,330,577.86	3,559,892,072.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	919,089.82	3,415,257.17
销售费用	21,429,613.39	21,387,650.93
管理费用	61,995,633.63	62,868,846.81
财务费用	31,693,121.53	23,960,518.15
资产减值损失		34,680,000.00
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）	10,565,369.51	19,508,498.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,508,498.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,335,922.80	147,444,163.64
加：营业外收入	5,120,898.31	3,478,816.98
减：营业外支出	1,003,995.35	2,173,947.29
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,452,825.76	148,749,033.33
减：所得税费用	10,750,631.32	29,350,093.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,702,194.44	119,398,940.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	64,014,868.73	119,160,683.25
少数股东损益	-312,674.29	238,257.06
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1165	0.2372
（二）稀释每股收益	0.1082	0.2014
七、其他综合收益	-27,929.95	
八、综合收益总额	63,674,264.49	119,398,940.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,986,980.67	119,160,683.25
归属于少数股东的综合收益总额	-312,716.18	238,257.06

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：杨达高

会计机构负责人：李勇

## 4、母公司利润表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,033,027,749.38	1,028,798,825.55
减：营业成本	932,372,698.86	891,922,799.02
营业税金及附加	619,545.03	711,276.87
销售费用	9,270,285.96	5,076,484.49
管理费用	23,443,590.50	29,196,245.30
财务费用	29,514,946.76	23,544,317.74
资产减值损失		34,680,000.00
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）	10,565,369.51	19,508,498.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,508,498.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,372,051.78	63,176,200.96
加：营业外收入	2,701,879.57	619,007.23
减：营业外支出	907,589.79	2,006,052.02
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,166,341.56	61,789,156.17
减：所得税费用	6,098,583.93	11,900,000.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,067,757.63	49,889,156.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0802	0.0993
（二）稀释每股收益	0.0745	0.0843
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	44,067,757.63	49,889,156.17

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：杨达高

会计机构负责人：李勇



## 5、合并现金流量表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,237,768,719.55	3,832,878,566.72
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	12,006.15	
收到其他与经营活动有关的现金	2,750,891.17	3,847,632.13
经营活动现金流入小计	3,240,531,616.87	3,836,726,198.85
购买商品、接受劳务支付的现金	3,066,999,429.79	3,363,693,432.44
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	115,103,961.85	108,052,563.44
支付的各项税费	34,666,607.52	67,698,372.01
支付其他与经营活动有关的现金	37,707,216.99	42,561,902.08
经营活动现金流出小计	3,254,477,216.15	3,582,006,269.97
经营活动产生的现金流量净额	-13,945,599.28	254,719,928.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金	839,455.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	525,628.02	88,490.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,403,515.24	4,400,722.01
投资活动现金流入小计	4,768,598.77	4,489,212.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	174,174,879.14	232,858,776.82
投资支付的现金	5,569,656.40	
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	179,744,535.54	232,858,776.82
投资活动产生的现金流量净额	-174,975,936.77	-228,369,564.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	60,800,000.00	
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	710,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	770,800,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	372,389,900.00	284,140,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,564,296.78	122,445,703.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	497,954,196.78	406,585,903.71
筹资活动产生的现金流量净额	272,845,803.22	93,414,096.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	83,924,267.17	119,764,460.36
加：期初现金及现金等价物余额	803,309,412.61	795,144,756.84
六、期末现金及现金等价物余额	887,233,679.78	914,909,217.20

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：杨达高

会计机构负责人：李勇

## 6、母公司现金流量表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,432,764,327.73	1,298,253,394.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	-420,253.16	129,284.78
经营活动现金流入小计	1,432,344,074.57	1,298,382,679.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,362,823,315.09	977,283,815.69
支付给职工以及为职工支付的现金	63,172,792.55	61,933,580.22
支付的各项税费	18,827,778.05	34,627,713.80
支付其他与经营活动有关的现金	25,006,754.42	12,410,779.39
经营活动现金流出小计	1,469,830,640.11	1,086,255,889.10
经营活动产生的现金流量净额	-37,486,565.54	212,126,790.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	839,455.51	1,382,383.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	505,628.02	73,090.00
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	2,540,860.56	2,996,598.25
投资活动现金流入小计	3,885,944.09	4,452,071.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,137,045.14	224,919,394.34
投资支付的现金	91,200,000.00	72,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	256,337,045.14	297,419,394.34
投资活动产生的现金流量净额	-252,451,101.05	-292,967,322.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	710,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	710,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金	372,389,900.00	284,140,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,564,296.78	121,823,631.05
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	497,954,196.78	405,963,831.05
筹资活动产生的现金流量净额	212,045,803.22	94,036,168.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-77,891,863.37	13,195,636.82
加：期初现金及现金等价物余额	601,669,070.07	526,200,189.11
六、期末现金及现金等价物余额	523,777,206.70	539,395,825.93

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：杨达高

会计机构负责人：李勇

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	502,330,893.00	157,601,571.79			386,132,132.09		1,267,957,969.59	-27,929.95	-32,177,113.25	2,281,817,523.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	502,330,893.00	157,601,571.79			386,132,132.09		1,267,957,969.59	-27,929.95	-32,177,113.25	2,281,817,523.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	89,153,459.00	493,832,078.79		2,211,753.51			-54,476,079.19		58,487,325.71	589,208,537.82
（一）净利润							64,014,868.73		-312,674.29	63,702,194.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							64,014,868.73		-312,674.29	63,702,194.44
（三）所有者投入和减少资本	89,153,459.00	493,832,078.79							58,800,000.00	641,785,537.79
1. 所有者投入资本	89,153,459.00	493,832,078.79							58,800,000.00	641,785,537.79
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-118,490,947.92			-118,490,947.92
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-118,296,870.40			-118,296,870.40
4. 其他							-194,077.52			-194,077.52
（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				2,211,753.51						2,211,753.51
1. 本期提取				2,211,753.51						2,211,753.51
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	591,484,352.00	651,433,650.58		2,211,753.51	386,132,132.09		1,213,481,890.40	-27,929.95	26,310,212.46	2,871,026,061.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,983.00	43,194.01			19,682,493.99		181,565,134.51	45,881.17	-39,999,356.64	161,345,330.04
（一）净利润							301,712,717.30		-34,445,672.91	267,267,044.39
（二）其他综合收益								45,881.17	68.92	45,950.09
上述（一）和（二）小计	7,983.00	43,194.01					301,712,717.30	45,881.17	-34,445,603.99	267,312,994.48
（三）所有者投入和减少资本	7,983.00	43,194.01							-5,453,752.65	-5,402,575.64
1. 所有者投入资本	7,983.00	50,927.38							-5,453,752.65	-5,394,842.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-7,733.37
3. 其他		-7,733.37								-7,733.37
（四）利润分配					19,682,493.99		-120,147,582.79		-100,000.00	-100,565,088.80
1. 提取盈余公积					19,682,493.99		-19,682,493.99			
2. 提取一般风险准备										-100,565,088.80
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,465,088.80		-100,000.00	-100,565,088.80
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	502,330,893.00	157,601,571.79			386,132,132.09		1,267,957,969.59	-27,929.95	-32,177,113.25	2,281,817,523.27

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：杨达高

会计机构负责人：李勇

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	502,330,893.00	154,709,871.79			386,132,132.09		967,175,007.10	2,010,347,903.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	502,330,893.00	154,709,871.79			386,132,132.09		967,175,007.10	2,010,347,903.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	89,153,459.00	493,832,078.79		2,112,504.48			-74,423,190.29	510,674,851.98
（一）净利润							44,067,757.63	44,067,757.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							44,067,757.63	44,067,757.63
（三）所有者投入和减少资本	89,153,459.00	493,832,078.79						582,985,537.79
1. 所有者投入资本	89,153,459.00	493,832,078.79						582,985,537.79
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-118,490,947.92	-118,490,947.92
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-118,296,870.40	-118,296,870.40
4. 其他							-194,077.52	-194,077.52
（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				2,112,504.48				2,112,504.48
1. 本期提取				2,112,504.48				2,112,504.48
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	591,484,352.00	648,541,950.58		2,112,504.48	386,132,132.09		892,751,816.81	2,521,022,755.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	502,322,910.00	154,666,677.78			366,449,638.10		890,497,649.97	1,913,936,875.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	502,322,910.00	154,666,677.78			366,449,638.10		890,497,649.97	1,913,936,875.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,983.00	43,194.01			19,682,493.99		76,677,357.13	96,411,028.13
（一）净利润							196,824,939.92	196,824,939.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							196,824,939.92	196,824,939.92
（三）所有者投入和减少资本	7,983.00	43,194.01						51,177.01
1．所有者投入资本	7,983.00	50,927.38						58,910.38
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他		-7,733.37						-7,733.37
（四）利润分配					19,682,493.99		-120,147,582.79	-100,465,088.80
1．提取盈余公积					19,682,493.99		-19,682,493.99	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-100,465,088.80	-100,465,088.80
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	502,330,893.00	154,709,871.79			386,132,132.09		967,175,007.10	2,010,347,903.98

法定代表人：张晓彬

主管会计工作负责人：杨达高

会计机构负责人：李勇

### 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、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。

#### 2、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。

#### 3、会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

###### 1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

###### 2) 合并财务报表所采用的会计方法

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



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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，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。

## **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

不适用。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

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。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借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。

### **(2) 外币财务报表的折算**

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

## **9、金融工具**

### **(1) 金融工具的分类**

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

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **1) 金融资产确认与计量**

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) 金融负债确认与计量

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

### (4) 金融负债终止确认条件

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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

存在以下情况之一的，表明没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期；
- 3) 其他表明没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

公司应于每个资产负债表日对持有至到期投资的意图和能力进行评价。发生变化的，应当将其重分类为可供出售金融资产进行处理。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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。

## (2) 后续计量及损益确认

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。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对长期股权投资，按准则的规定进行减值迹象判断，存在减值迹象的，按准则的规定测算其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按可收回金额与账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

## 13、投资性房地产

无。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5%	3.8%
机器设备	14	5%	6.79%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	12	5%	7.92%
仪器仪表	12	5%	7.92%
专用设备	14	5%	6.79%
其他设备	12	5%	7.92%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## （5）其他说明

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。

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。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程是为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出。包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。

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

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。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。



### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

公司于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对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。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 18、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。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 22、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。③资产负债表日，对递延所得税

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。

### (2) 融资租赁会计处理

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。

## 四、税项

### 1、公司主要税种和税率

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%
企业所得税	应纳流转税额	15%、25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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%
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%
四川美利丰贸易有限责任公司	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、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2012年暂按15%税率计缴企业所得税。

## 五、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川美丰农资化工有限责任公司	有限责任公司	成都市	化肥批发	100,000,000	详见1	102,662,558.87		99.85%	100%	是	311,892.06		

公司													
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	80,000,000	化肥生产、销售	79,200,000.00		99%	99%	是	830,749.19		
四川美丰实业有限公司	有限责任公司	绵阳市	专用化学产品制造	100,000,000	详见3	295,568,682.39		100%	100%	是			
四川美丰复合肥有限责任公司	有限责任公司	德阳市	肥料制造	223,371,417.24	复合肥的生产,销售及所需原材料的进出口业务	298,017,347.59		100%	100%	是			
四川美利丰贸易有限公司	有限责任公司	成都市	化肥批发	30,000,000	详见5	30,000,000.00		100%	100%	是			
四川美丰加蓝环保科技有限公司	有限责任公司	成都市	自然科学研究和试验发展	30,000,000	详见6	30,000,000.00		100%	100%	是			
四川双瑞能源有限公司	有限责任公司	成都市	机动车燃料零售	120,000,000	详见7	61,200,000		51%	51%	是			
四川美能工程咨询有限公司	有限责任公司	德阳市	工程管理服务	2,000,000	详见8	2,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、四川美丰农资化工有限责任公司（以下简称四川美丰农资公司）是由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750.00万元，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%。该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。2012年6月四川美丰农资公司增资5,000.00万元，其中：本公司增资4,250.00万元，美丰化肥公司增资750.00万元。注册资本的实收情况已经四川曙光会计师事务所[川曙会验(2012)]第8号验资报告验证。至2012年12月31日，本公司持股85%，美丰化肥公司持股15%，四川美丰农资公司注册资本为10,000万元。

2、四川美丰化肥有限责任公司（以下简称美丰化肥公司）是由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80.00万元，占1%。经营范围是：化肥生产、销售（以上经营范围国家限制或禁止经营除外，涉及行政许可的，取得相关许可证或审批文件后并按许可的时限、范围经营）。该投资事项于2005年6月30日经本公司第4届18次董事会审议通过。

3、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7,000.00万元、货币资金3,000.00万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。此事项于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。

4、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。

5、四川美利丰贸易有限责任公司（以下简称美利丰贸易公司）是由公司出资成立的全资子公司，于2012年6月15日取得成都市锦江工商行政管理局核发的注册号为510104000163500的企业法人营业执照。注册资本为人民币3,000.00万元，其中公司出资人民币3,000.00万元，占出资总额的100%。法定代表人为伍江涛，经营范围为：销售：化肥、矿产品、建材及化工产品（不含危险化学品）、机械设备、农业机械、谷物、豆及薯类、其他农畜产品；仓储服务；货物进出口贸易（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外），经营期限：2012年6月15日至永久。公司注册地址为：成都市锦江区工业园区锦盛路138号2楼10号。

6.四川美丰加蓝环保科技有限公司（以下简称“加蓝环保科技”）是由公司出资成立的全资子公司，于2013年6月20日取得成都市工商局高新分局核发的注册号为510109000372726的企业法人营业执照。注册资本为人民币3,000.00万元，其中公司出资人民币3,000.00万元，占出资总额的100%。法定代表人为伍江涛，经营范围为：环保技术研发、技术咨询；销售环境污染防治专用设备、化工产品 & 化学试剂（不含危险化学品）、化肥；货物进出口及技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。经营期限：2013年6月20日至永久。公司注册地址为：成都市高新区吉泰五路118号3栋2层5号。此事项于2013年3月11日经公司第七届董事会第七次会议审议通过。

7.四川双瑞能源有限公司（以下简称“双瑞能源”）是由公司与中国石化四川天然气有限责任公司共同出资成立的控股子公司，于2013年5月7日取得成都市工商局高新分局核发的注册号为510109000371581的企业法人营业执照。注册资本为人民币12,000.00万元，其中公司出资人民币6,120.00万元，占出资总额的51%。法定代表人为方文川，经营范围为：批发液化天然气、液化石油气（仅限票据交易，不得存放实物和样品）（凭危险化学品经营许可证在有效期内经营）。经营期限：2013年5月7日至永久。公司注册地址为：成都市高新区芳草东街76号4号。此事项于2013年3月21日经公司第七届董事会第九次会议审议通过。

8.四川美能工程咨询有限公司是公司投资设立的全资子公司，于2013年1月10日取得德阳市工商局核发的注册号为510600000079693的企业法人营业执照。注册资本为人民币200.00万元，公司出资200.00万元，占出资总额的100%。法定代表人为周泉水，经营范围为：工程咨询；化学工程技术开发、技术转让、技术咨询服务。经营期限：2013年1月10日至永久。公司注册地址为：德阳市天山南路三段55号。

## （2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
兰州远东化肥有限责任公司 <sup>①</sup>	有限责任公司	兰州市	肥料制造	31,280,000	碳铵、尿素、化工原料（国家限制经营的除	55,253,400.00		51%	51%	是	-33,319,754.50		



					外)生产、销售、化工设备加工、销售。									
--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年度财务报告相比，公司本期将报告期内新投资成立的全资子公司四川美丰加蓝环保科技有限公司、四川美能工程咨询有限公司和控股子公司四川双瑞能源有限公司纳入合并报表范围。

√适用 □不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，原因为通过投资方式新设公司。

报告期内通过设立和投资方式新增两家子公司。

与上年相比本年（期）无减少合并单位。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
四川美丰加蓝环保科技有限公司	30,000,000.00	0.00
四川美能工程咨询有限公司	1,993,827.32	-6,172.68
四川双瑞能源有限公司	119,510,181.71	-489,818.29

## 六、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	698,250.52	--	--	364,911.42
人民币	--	--	698,250.52	--	--	364,911.42
银行存款：	--	--	886,256,716.25	--	--	802,685,507.18
人民币	--	--	876,245,802.86	--	--	802,564,524.30
美元	1,623,803.32	6.17%	10,010,913.39	16,664.18	6.29%	104,742.70
加元				2,570.30	6.32%	16,240.18
其他货币资金：	--	--	278,713.01	--	--	258,994.01
人民币	--	--	278,713.01	--	--	258,994.01
合计	--	--	887,233,679.78	--	--	803,309,412.61

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,816,318.36	137,985,829.44
合计	42,816,318.36	137,985,829.44

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东浩伦兴鲁农资连锁有限公司	2013年04月08日	2013年10月08日	6,000,000.00	
四川和美农资有限公司	2013年06月13日	2013年12月13日	2,000,000.00	

四川和美农资有限公司	2013年06月13日	2013年12月13日	2,000,000.00	
四川和美农资有限公司	2013年06月13日	2013年12月13日	2,000,000.00	
杭州萧山农业生产资料有限公司	2013年02月26日	2013年08月26日	1,600,000.00	
合计	--	--	13,600,000.00	--

### 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	839,455.51		839,455.51	0.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
德科农购网络股份有限公司	839,455.51		839,455.51	0.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	839,455.51		839,455.51		--	--

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	68,845,742.54	94.2%	7,764,109.78	11.28%	51,435,570.89	87.18%	7,764,109.78	15.09%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,238,530.94	5.8%	2,087,292.11	49.25%	7,562,355.54	12.82%	2,087,292.11	27.6%
合计	73,084,273.48	--	9,851,401.89	--	58,997,926.43	--	9,851,401.89	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款-四川德科农购网络股份有限公司	45,653,878.56			预计不会发生坏账损失
往来款-贵州美丰化工有限责任公司	7,764,109.78	7,764,109.78	100%	预计无法收回

往来款-广西德绵农资有限责任公司	3,486,280.10			预计不会发生坏账损失
往来款-AMB Internatioanl Limited	3,480,338.30			预计不会发生坏账损失
往来款-简阳市农业局	3,475,015.00			预计不会发生坏账损失
往来款-成都清洋宝柏包装有限公司	2,023,436.90			预计不会发生坏账损失
往来款-中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	1,570,683.90			预计不会发生坏账损失
往来款-甘肃刘化(集团)有限责任公司	1,392,000.00			预计不会发生坏账损失
合计	68,845,742.54	7,764,109.78	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他往来款	4,238,530.94	2,087,292.11		预计无法收回
合计	4,238,530.94	2,087,292.11	--	--

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
四川德科农购网络股份有限公司	其他关联方	45,653,878.56	一年以内	62.47%
贵州美丰化工有限责任公司	其他关联方	7,764,109.78	三年以上	10.62%
广西德绵农资有限责任公司	其他关联方	3,486,280.10	一年以内	4.77%
AMB Internatioanl Limited	客户	3,480,338.30	一年以内	4.76%
简阳市农业局	客户	3,475,015.00	一年以内	4.75%
合计	--	63,859,621.74	--	87.37%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川德科农购网络股份有限公司	其他关联方	45,653,878.56	62.47%

贵州美丰化工有限责任公司	其他关联方	7,764,109.78	10.62%
甘肃刘化(集团)有限责任公司	联营企业	1,392,000.00	1.9%
合计	--	54,809,988.34	74.99%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	44,122,851.59	71.24%	10,804,599.75	24.49%	48,495,322.49	75.58%	10,804,599.75	22.28%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,815,296.77	28.76%	4,536,859.23	25.47%	15,664,849.33	24.42%	4,536,859.23	28.96%
合计	61,938,148.36	--	15,341,458.98	--	64,160,171.82	--	15,341,458.98	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
往来款-莱蒙置业(成都)有限公司	11,824,852.00			
往来款-贵州美丰化工股份有限公司	10,830,599.75	10,804,599.75	100%	预计无法收回
往来款-邛崃市羊安工业园管委会	6,800,000.00			
往来款-北京双仕达天和国际文化传媒有限公司	4,210,000.00			
往来款-德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	2,909,256.74			
往来款-旌阳区住房管理委员会集资建房专户	2,500,000.00			
往来款-广西德绵农资有限责任公司	2,240,152.00			
往来款-成都铁路局绵阳车站	1,031,491.10			
往来款-四川兴府园食品有限公司	1,776,500.00			
合计	44,122,851.59	10,804,599.75	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
其他往来款	17,815,296.77	4,536,859.23	25.47%	单独进行减值测试后计提坏账准备
合计	17,815,296.77	4,536,859.23	--	--

## （2）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
莱蒙置业（成都）有限公司		11,824,852.00	1-2 年	19.09%
贵州美丰化工股份有限公司	其他关联方	10,830,599.75	4-5 年	17.49%
邛崃市羊安工业园管委会		6,800,000.00	3-4 年	10.98%
北京双仕达天和国际文化传媒 有限公司		4,210,000.00	1 年以内	6.8%
德阳市清理拖欠工程款领导 小组办公室		2,909,256.74	3-4 年	4.7%
合计	--	36,574,708.49	--	59.06%

## （3）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
贵州美丰化工股份有限公司	其他关联方	10,830,599.75	17.49%
新疆美丰化工有限责任公司	联营企业	425,499.06	0.69%
合计	--	11,256,098.81	18.18%

## 6、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

1 年以内	409,054,544.09	82.42%	383,262,738.78	91.1%
1 至 2 年	84,571,687.51	17.04%	33,515,394.59	7.97%
2 至 3 年	1,887,526.80	0.38%	3,126,170.36	0.74%
3 年以上	766,622.00	0.15%	790,010.60	0.19%
合计	496,280,380.40	--	420,694,314.33	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
安徽三星国龙物流有限公司	供应商	47,645,840.00	一年以内	预付货款
四川焯晶化工装备有限公司	供应商	33,560,675.00	一年以内	预付设备款
中国石油化工公司西南油气分公司	供应商	25,882,254.50	一年以内	预付货款
成都市龙泉驿区第一建筑工程公司	供应商	21,324,574.37	一年以上	预付工程款
中化化肥有限公司西南分公司	供应商	20,103,285.80	一年以内	预付货款
合计	--	148,516,629.67	--	--

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	151,495,737.09	1,141,298.65	150,354,438.44	103,560,216.18	1,141,298.65	102,418,917.53
在产品	698,308.90		698,308.90	1,115,246.92		1,115,246.92
库存商品	199,260,668.15	649.82	199,260,018.33	179,798,321.44	649.82	179,797,671.62
自制半成品	14,246,173.23	31,827.57	14,214,345.66	12,233,997.24	31,827.57	12,202,169.67
包装物	7,518,787.29		7,518,787.29	5,847,930.86		5,847,930.86
低值易耗品	1,445,117.44		1,445,117.44	532,889.83		532,889.83
发出商品				458,961.54		458,961.54
合计	374,664,792.10	1,173,776.04	373,491,016.06	303,547,564.01	1,173,776.04	302,373,787.97

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,141,298.65				1,141,298.65
库存商品	649.82				649.82
自制半成品	31,827.57				31,827.57
合计	1,173,776.04				1,173,776.04

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
新疆美丰化工有限公司	26%	26%	924,394,867.64	684,394,867.64	240,000,000.00		
甘肃刘化(集团)有限公司	45%	45%	1,987,389,083.68	935,473,930.60	1,051,915,153.08	750,028,248.55	24,184,378.93
贵州美丰化工有限责任公司*	28.01%	28.01%					

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川什化股份有限公司	成本法核算	150,000.00	150,000.00		150,000.00				150,000.00		
四川天华股份有限公司	成本法核算	192,500.00	192,500.00		192,500.00						



四川聚酯股份有限公司	成本法核算	59,300.00	59,300.00		59,300.00						
重庆渝高科技股份有限公司	成本法核算	97,600.00	97,600.00		97,600.00						
四川建设网有限公司	成本法核算	5,613,760.36	5,613,760.36		5,613,760.36	18.33%	18.33%				
四川德科农购网络股份有限公司	成本法核算	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	7.57%	7.57%				839,455.51
云南德川农资有限责任公司	成本法核算	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	20%	20%				
广西德绵农资有限责任公司	成本法核算	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	20%	20%				
新疆美丰化工有限公司	权益法核算	62,400,000.00	62,400,000.00		62,400,000.00	26%	26%				
甘肃刘化(集团)有限公司	权益法核算	318,055,900.00	456,185,882.23	10,134,329.51	466,320,211.74	45%	45%				
贵州美丰化工有限责任公司	权益法核算	144,704,343.82	16,751,715.07		16,751,715.07	28.01%	28.01%			10,858,184.75	
AMB Internatioanl Limited	权益法核算	1,568,175.00		1,568,175.00	1,568,175.00	25%	25%				
合计	--	539,241,579.18	543,850,757.66	15,702,504.51	559,553,262.17	--	--	--	11,008,184.75		839,455.51

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,286,429,902.97	11,608,447.21	1,717,840.80	2,296,320,509.38
其中：房屋及建筑物	566,705,203.34	4,399,034.80		571,104,238.14

机器设备	206,713,187.54		125,180.00		206,838,367.54
运输工具	43,457,802.84		3,269,205.00		46,727,007.84
仪器仪表	160,872,299.28				160,872,299.28
专用设备	1,271,131,845.93		3,357,964.09	1,717,840.80	1,272,771,969.22
其他设备	37,549,564.04		457,063.32		38,006,627.36
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,140,098,226.87		60,064,755.50	1,666,305.58	1,198,496,676.79
其中：房屋及建筑物	163,731,338.23				174,453,395.90
机器设备	131,393,139.99		3,085,327.92		134,478,467.91
运输工具	17,704,054.33		1,601,955.06		19,306,009.39
仪器仪表	96,840,742.78		5,058,475.07		101,899,217.85
专用设备	705,058,853.53		38,355,754.91	1,666,305.58	741,748,302.86
其他设备	25,370,098.01		1,241,184.87		26,611,282.88
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,146,331,676.10		--		1,097,823,832.59
其中：房屋及建筑物	402,973,865.11		--		396,650,842.24
机器设备	75,320,047.55		--		72,359,899.63
运输工具	25,753,748.51		--		27,420,998.45
仪器仪表	64,031,556.50		--		58,973,081.43
专用设备	566,072,992.40		--		531,023,666.36
其他设备	12,179,466.03		--		11,395,344.48
四、减值准备合计	13,572,492.35		--		13,572,492.35
其中：房屋及建筑物	7,150,519.90		--		7,150,519.90
机器设备	4,265,064.01		--		4,265,064.01
运输工具	580,504.95		--		580,504.95
仪器仪表			--		
专用设备	1,436,797.59		--		1,436,797.59
其他设备	139,605.90		--		139,605.90
五、固定资产账面价值合计	1,132,759,183.75		--		1,084,251,340.24
其中：房屋及建筑物	395,823,345.21		--		389,500,322.34
机器设备	71,054,983.54		--		68,094,835.62
运输工具	25,173,243.56		--		26,840,493.50
仪器仪表	64,031,556.50		--		58,973,081.43
专用设备	564,636,194.81		--		529,586,868.77

其他设备	12,039,860.13	--	11,255,738.58
------	---------------	----	---------------

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	4,684,164.46		4,684,164.46	3,794,522.46		3,794,522.46
美丰总部美丰苑 M 栋	14,688,135.34		14,688,135.34	10,680,104.14		10,680,104.14
美丰苑 L 栋	7,374,986.30		7,374,986.30	4,871,826.26		4,871,826.26
化肥分公司拆迁安置房 4#楼	3,502,249.28		3,502,249.28	3,502,249.28		3,502,249.28
化肥分公司技术改造项目	17,454,273.19		17,454,273.19	9,611,063.24		9,611,063.24
德阳尿基复合肥项目	14,798,280.55		14,798,280.55	6,916,179.99		6,916,179.99
绵阳美丰工业园	729,405,306.04		729,405,306.04	585,494,900.96		585,494,900.96
零星工程	4,525,490.59		4,525,490.59	2,963,357.28		2,963,357.28
合计	796,432,885.75		796,432,885.75	627,834,203.61		627,834,203.61

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	期末数
绵阳美丰工业园	986,849,900.00	585,494,900.96	143,910,405.08			73.98%		78,312,295.28	1,091,510.40		可转换公司 债券、借 款	729,405,306.04
合计	986,849,900.00	585,494,900.96	143,910,405.08			--	--	78,312,295.28	1,091,510.40	--	--	729,405,306.04

## 12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
绵阳工业园工程物资	160,246,569.40		40,304,549.55	119,942,019.85
合计	160,246,569.40		40,304,549.55	119,942,019.85

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	270,811,875.03	5,514,477.00		276,326,352.03
土地使用权	263,574,176.03			263,574,176.03
非专利技术	3,505,700.00	5,500,000.00		9,005,700.00
外购软件	3,731,999.00	14,477.00		3,746,476.00
二、累计摊销合计	41,757,948.04	2,950,052.06		44,708,000.10
土地使用权	37,728,581.61	2,030,740.26		39,759,321.87
非专利技术	2,041,280.49	597,469.00		2,638,749.49
外购软件	1,988,085.94	321,842.80		2,309,928.74
三、无形资产账面净值合计	229,053,926.99	2,564,424.94		231,618,351.93
土地使用权	225,845,594.42	-2,030,740.26		223,814,854.16
非专利技术	1,464,419.51	4,902,531.00		6,366,950.51
外购软件	1,743,913.06	-307,365.80		1,436,547.26
土地使用权				
非专利技术				
外购软件				
无形资产账面价值合计	229,053,926.99	2,564,424.94		231,618,351.93
土地使用权	225,845,594.42	-2,030,740.26		223,814,854.16
非专利技术	1,464,419.51	4,902,531.00		6,366,950.51
外购软件	1,743,913.06	-307,365.80		1,436,547.26

本期摊销额 2,950,052.06 元。

### 14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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
----	--------------	--	--	--------------	--------------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司 2007 年合并兰州远东会计报表时形成商誉原值 9,513,568.38 元，2010 年度公司通过减值测试，经公司第六届董事会第八次会议决定对兰州远东计提 4,756,784.19 元的商誉减值准备。兰州远东因兰渝铁路的修建经过兰州远东厂区，离生产装置最近处只有 22 米，小于化工行业的相关安全标准和规定，安全生产存在严重隐患，该公司于 2010 年 5 月 15 日起被迫停车，导致兰州远东大幅亏损，经公司 2011 年度第六届董事会第十六次会议决定对兰州远东计提 4,756,784.19 元的商誉减值准备。

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,402,023.46	5,402,023.46
递延收益摊销	2,445,170.72	2,379,100.72
小计	7,847,194.18	7,781,124.18
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	4,711,157.19	4,711,157.19
小计	4,711,157.19	4,711,157.19

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,240,973.13	6,240,973.13
合计	6,240,973.13	6,240,973.13

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
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	18,844,628.76	18,844,628.76
小计	18,844,628.76	18,844,628.76
可抵扣差异项目		
资产减值准备	25,983,421.49	25,983,421.49

递延收益摊销	15,860,671.47	15,860,671.47
小计	41,844,092.96	41,844,092.96

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,847,194.18		7,781,124.18	
递延所得税负债	4,711,157.19		4,711,157.19	

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,192,860.87				25,192,860.87
二、存货跌价准备	1,173,776.04				1,173,776.04
五、长期股权投资减值准备	11,008,184.75				11,008,184.75
七、固定资产减值准备	13,572,492.35				13,572,492.35
十三、商誉减值准备	9,513,568.38				9,513,568.38
合计	60,460,882.39				60,460,882.39

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	37,497,470.00	37,497,470.00
信用借款	780,000,000.00	420,000,000.00
合计	817,497,470.00	457,497,470.00

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
兰州商业银行金诚支行 ①	12,497,470.00	4.87%	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
兰州商业银行金诚支行①	10,000,000.00	4.87%	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
浦发银行兰州分行②	15,000,000.00	4.43%	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
合计	37,497,470.00	--	--	--	--

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

①子公司兰州远东化肥公司从兰州商业银行（现更名为兰州银行股份有限公司）借入的两笔短期借款 22,497,470.00元已于2010年7、8月到期。两笔借款均以兰州远东化肥公司土地使用权抵押，详见附注六、13；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（详见附注十二），无法按期偿还银行借款本息，银行已就上述逾期借款向兰州市中级人民法院提起诉讼。兰州银行股份有限公司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107号下达了执行裁定书，并以（2012）兰法执字第107号下达了执行通知书，通知兰州远东化肥公司三十日之内尽快履行债务，若不履行，将对抵押土地进行评估、拍卖。

②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，详见附注六、10（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（详见附注十二），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。

## 18、应付账款

### （1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1年以上	17,280,049.30	17,726,401.13
1年以内	221,494,306.91	169,319,651.71
合计	238,774,356.21	187,046,052.84

### （2）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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	2-3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	2-3年	尚未结算	否
合计	4,180,238.76			

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1年以上	54,270.99	9,622,012.51
1年以内	122,347,082.08	243,754,203.73
合计	122,401,353.07	253,376,216.24

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

## 20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,934,523.55	82,105,460.01	98,352,225.46	687,758.10
二、职工福利费		7,986,341.29	7,986,341.29	
三、社会保险费	21,609,262.07	15,690,405.12	14,426,123.13	22,873,544.06
四、住房公积金	7,613.72	2,949,296.28	2,956,298.00	612.00
六、其他	4,221,196.07	9,580,007.52	7,542,242.38	6,258,961.21
合计	42,772,595.41	118,311,510.22	131,263,230.26	29,820,875.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,258,961.21 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-63,908,432.66	-42,217,620.51
营业税	-18,032.65	9,467.35
企业所得税	6,820,319.47	12,452,217.16
个人所得税	6,965,314.43	241,104.90
城市维护建设税	59,019.04	104,702.96



房产税	-1,067,059.63	875,306.77
土地使用税	-1,564,314.08	1,114,173.30
印花税	613,004.74	407,549.66
价格调控基金	4,452,472.63	5,213,451.80
车船使用税	-85.20	
教育费附加	31,524.07	45,625.86
地方教育费附加	21,016.02	30,417.26
防洪保安费	7,509.12	19,511.53
堤围费	2,489.82	6,128.92
合计	-47,585,254.88	-21,697,963.04

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息		4,315,576.79
短期借款应付利息	14,690,687.77	12,040,687.77
合计	14,690,687.77	16,356,264.56

## 23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
成都华川石油天然气勘探开发总公司	14,410,710.40		股东尚未领取
四川美丰（集团）有限责任公司	6,129,072.00		股东尚未领取
德阳财茂租赁公司	1,193,400.00	1,193,400.00	股东尚未领取
其他股东	124,296.84	124,296.84	股东尚未领取
合计	21,857,479.24	1,317,696.84	--

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1年以上	68,861,577.17	71,891,221.93
1年以内	46,155,934.36	45,292,468.55

合计	115,017,511.53	117,183,690.48
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后是否偿还
宁波远东化工集团有限公司	23,637,090.97	3-5年	技改未完成	否
M栋建房基金	19,220,000.00	1年以内, 1-2年	代收职工经济适用房建房款	否
美丰教育基金	5,354,999.80	1-4年	教育基金会经费	否
贵州青利集团股份有限公司	4,000,000.00	1-2年	贵州美丰股权转让款	否
四川省第七建筑工程公司	3,800,000.00	1-2年	合同保证金	否
董事长基金	3,707,600.00	3年以上	奖励员工奖金	否
中国化学工程第七建设有限公司	3,180,000.00	1-2年	合同保证金	否
四川仁智油田技术服务股份有限公司	3,000,000.00	2-3年	代收搬迁款	否
职工安置费	1,961,886.40	3年以上	陆续偿付	否
四川省第六建筑有限公司	1,000,000.00	1-2年	合同保证金	否
合计	<b>68,861,577.17</b>			

## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

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	3-5年	技改未完成
M栋建房基金	19,220,000.00	1年以内, 1-2年	代收职工经济适用房的建房款
美丰教育基金	5,354,999.80	1-4年	教育基金会经费
质保金	5,192,211.15	1年以内	质保金
贵州青利集团股份有限公司	4,000,000.00	1-2年	贵州美丰股权转让款
四川省第七建筑工程公司	3,800,000.00	1-2年	合同保证金
董事长基金	3,707,600.00	3年以上	奖励员工奖金
中国化学工程第七建设有限公司	3,180,000.00	1-2年	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	2-3年	代收搬迁款
职工安置费	1,961,886.40	3年以上	陆续偿付
四川省第六建筑有限公司	1,000,000.00	1-2年	合同保证金
合计	<b>74,053,788.32</b>		

## 25、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	83,018,200.00	50,000,000.00

合计	83,018,200.00	50,000,000.00
----	---------------	---------------

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	83,018,200.00	50,000,000.00
合计	83,018,200.00	50,000,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行德阳东大街支行	2011年08月12日	2013年08月11日	人民币元	6.65%		50,000,000.00		50,000,000.00
招行通锦桥支行	2012年04月28日	2014年04月27日	人民币元	6.65%		10,000,000.00		10,000,000.00
招行通锦桥支行	2012年06月26日	2014年06月25日	人民币元	6.4%		50,000,000.00		50,000,000.00
招行通锦桥支行	2012年07月25日	2014年07月24日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
招行通锦桥支行	2012年09月18日	2014年09月17日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	210,000,000.00	--	210,000,000.00

**26、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内结转的递延收益*	1,668,728.61	2,644,600.05
合计	1,668,728.61	2,644,600.05

**27、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	408,451,700.00	463,859,800.00
合计	408,451,700.00	463,859,800.00

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
德阳建设银行庐山路分理处	2012年11月14日	2015年11月13日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
德阳建设银行庐山路分理处	2012年10月23日	2015年10月22日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
德阳建设银行庐山路分理处	2012年09月28日	2015年09月27日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
成都招商银行通锦桥支行	2012年09月18日	2014年09月17日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
工行德阳钟鼓楼支行	2012年09月14日	2015年09月13日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
成都招商银行通锦桥支行	2012年07月25日	2014年07月24日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		50,000,000.00
中石化财务公司成都分公司	2012年04月18日	2015年04月17日	人民币元	6.98%		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	350,000,000.00	--	350,000,000.00

## 28、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
可转换公司债券	650,000,000.00	2010年06月02日	5年	650,000,000.00	4,315,576.79		4,315,576.79		

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

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2013年4月15日公司已经赎回全部未转股的可转债。

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	16,937,499.74	16,912,499.76
合计	16,937,499.74	16,912,499.76

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

其他非流动负债本期末余额为15,590,199.74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，将本期预计

摊销金额 357,142.86 元转入其他流动负债后期末账面余额为 6,428,571.44 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, 将本期预计摊销金额 14,285.72 元转入其他流动负债后期末账面余额为 257,142.87 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, 将本期预计摊销金额 10,714.29 元转入其他流动负债后期末账面余额为 192,857.16 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, 将本期预计摊销金额 8,928.57 元转入其他流动负债后期末账面余额为 160,714.28 元。

5) 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。

6) 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。本期摊销金额为 17,857.15 元, 将 2013 年预计摊销金额 17,857.15 元转入其他流动负债后期末账面余额为 267,857.16 元。

7) 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, 本期摊销金额为 142,857.15 元, 将 2013 年预计摊销金额 142,857.15 元转入其他流动负债后期末账面余额为 3,071,428.57 元。

8) 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, 本年摊销金额为 8,928.57 元, 将 2013 年预计摊销金额 8,928.57 元转入其他流动负债后期末账面余额为 187,500.01 元。

9) 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》, 绵阳市财政局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 214,285.74 元, 将 2013 年预计摊销金额 214,285.74 元转入其他流动负债后期末账面余额为 2,571,428.27 元。

10) 根据绵阳市财政局据【绵财建(2013)23 号】《关于下达 2012 年绵阳市重点技术改造项目资金的通知》, 绵阳财政局拨付给公司重点技术改造资金 800,000 万元, 本年至今还未摊销, 其也流动负债后期末账面余额 800,000 万元。

### 30、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	502,330,893.00				89,153,459.00	89,153,459.00	591,484,352.00

股本变动情况说明,本报告期内有增资或减资行为的,应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号;运行不足3年的股份有限公司,设立前的年份只需说明净资产情况;有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

### 31、专项储备

专项储备情况说明

按照财政部《企业会计准则解释第3号》有关规定,公司本期已提取安全生产费用5,641,504.86元,已使用3,429,751.35元,剩余2,211,753.51元。

### 32、资本公积

单位:元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	49,006,855.15	580,653,358.83		629,660,213.98
其他资本公积	108,594,716.64		86,821,280.04	21,773,436.60
合计	157,601,571.79	580,653,358.83	86,821,280.04	651,433,650.58

资本公积说明

(1) 股本溢价增加 580,653,358.83 元是由于 2010 年发行的 6.5 亿元可转换债券,公司本期已经全部赎回未转股的部分,其发行价格扣除发行费用后超出股本部分计入股本溢价。

(2) 其他资本公积本期减少原因是:2010 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,由于本期已经赎回全部未转股的可转债,按比例减少 86,821,280.04 元。

### 33、盈余公积

单位:元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	278,418,694.68			278,418,694.68
任意盈余公积	107,713,437.41			107,713,437.41
合计	386,132,132.09			386,132,132.09

### 34、未分配利润

单位:元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	1,267,957,969.59	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	64,014,868.73	--
应付普通股股利	118,490,947.92	
期末未分配利润	1,213,481,890.40	--

调整年初未分配利润明细:

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

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 35、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,230,138,589.52	3,834,140,010.31
其他业务收入		
营业成本	3,054,330,577.86	3,559,892,072.44

#### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学肥料制造业	982,617,618.64	810,233,317.99	1,086,423,169.10	824,515,377.37
其他行业	2,247,520,970.88	2,244,097,259.87	2,747,716,841.21	2,735,376,695.07
合计	3,230,138,589.52	3,054,330,577.86	3,834,140,010.31	3,559,892,072.44

#### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产尿素	738,417,084.91	579,570,033.08	835,002,310.33	604,212,100.94
自产复合肥	244,200,533.73	230,663,284.91	251,420,858.77	220,303,276.43
其他	2,247,520,970.88	2,244,097,259.87	2,747,716,841.21	2,735,376,695.07
合计	3,230,138,589.52	3,054,330,577.86	3,834,140,010.31	3,559,892,072.44

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,211,754,234.44	3,037,651,818.60	3,834,140,010.31	3,559,892,072.44
国外	18,384,355.08	16,678,759.26	0.00	0.00
合计	3,230,138,589.52	3,054,330,577.86	3,834,140,010.31	3,559,892,072.44

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中农工贸有限责任公司	255,130,821.00	7.9%
贵州贵铁物流有限公司	237,800,000.00	7.36%
中农广东化肥有限公司	214,132,182.00	6.63%
中农资联合贸易有限责任公司	203,569,825.00	6.3%
云天化集团有限责任公司	160,380,000.00	4.97%
合计	1,071,012,828.00	33.16%

**36、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	163,587.72	180,000.00	3%，5%
城市维护建设税	328,547.35	357,395.91	5%，7%
教育费附加	169,294.09	178,153.04	3%
地方教育费附加	111,258.54	124,630.20	1%，2%
价格调节基金	146,402.12	2,534,290.30	0.07%、0.1%
堤围费		-10,228.50	0.10%
防洪保安费		51,016.22	0.09%、0.1%
合计	919,089.82	3,415,257.17	--

**37、销售费用**



单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,056,934.29	7,565,867.84
中转运输费（含国内销售运费）	887,242.41	1,093,140.06
修理费	367,538.00	207,099.46
差旅费	1,083,452.20	1,120,753.80
广告费	3,619,613.13	2,304,322.12
会务费	232,407.88	352,677.00
办公通讯费	405,511.84	578,852.21
装卸费	4,104,877.52	3,514,255.25
车辆使用费	683,862.75	1,114,545.27
折旧费	305,152.70	305,754.08
业务招待费	671,377.30	1,448,064.40
仓库经费	1,667,274.92	1,484,165.33
租赁费	84,869.20	210,106.24
其他	259,499.25	88,047.87
合计	21,429,613.39	21,387,650.93

## 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	13,732,984.21	28,893,844.71
职工社会商业保险及住房公积金	4,142,238.70	4,040,434.26
无形资产摊销	2,949,247.72	2,665,140.62
汽车费	2,246,487.29	2,054,434.22
审计评估咨询费	1,963,200.00	1,468,211.00
业务招待费	2,751,821.05	3,668,180.90
折旧费	2,148,256.94	1,881,146.95
公司经费（含办公费、差旅费、会议费、公告信息披露费等）	4,741,598.65	5,833,402.68
租赁费	1,200,385.74	524,200.00
税金（含房产、印花、车船及土地使用税等）	6,033,353.24	5,703,012.57

财产保险费	238,697.03	493,109.80
劳动保护费	127,557.12	214,892.00
董事会费	77,703.64	26,251.00
广告费	220,420.00	258,627.90
警卫消防费	155,705.90	82,704.00
流动资产盘亏盘盈		3,916.68
修理费	17,538,760.93	2,561,445.39
研发支出	1,335,018.77	1,522,395.13
退休人员补贴	109,198.00	
其他	282,998.70	973,497.00
合计	61,995,633.63	62,868,846.81

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,678,094.81	25,655,206.55
减：利息收入	-4,251,206.14	-2,849,703.68
加：汇兑损失		
加：其他支出	1,266,232.86	1,155,015.28
合计	31,693,121.53	23,960,518.15

### 40、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	431,040.00	
权益法核算的长期股权投资收益	10,134,329.51	19,508,498.83
合计	10,565,369.51	19,508,498.83

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川德科农购网络股份有限公司	431,040.00		

合计	431,040.00		--
----	------------	--	----

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
甘肃刘化(集团)有限公司	10,134,329.51	19,508,498.83	经营成果下降
合计	10,134,329.51	19,508,498.83	--

**41、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		34,680,000.00
合计		34,680,000.00

**42、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	930,411.02	44,800.33	
其中：固定资产处置利得	930,411.02	44,800.33	
政府补助	4,009,014.34	2,957,053.32	
罚款收入	9,290.00	14,827.67	
其他	172,182.95	462,135.66	
合计	5,120,898.31	3,478,816.98	

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
产业扶持资金	2,325,285.74	1,850,000.00	
政府奖励资金	40,000.00	95,000.00	
递延收益摊销	1,643,728.60	1,012,053.32	
合计	4,009,014.34	2,957,053.32	--

## 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	704,585.68	72,622.14	
对外捐赠	63,691.21	2,018,361.17	
盘亏损失	0.00	18,439.24	
抗震救灾支出	0.00		
滞纳金及罚款支出	205,718.46	64,524.74	
其他	30,000.00		
合计	1,003,995.35	2,173,947.29	

## 44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,750,631.32	29,350,093.02
合计	10,750,631.32	29,350,093.02

## 45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	64,014,868.73	119,160,683.25
归属于母公司的非经常性损益	2	3,085,774.33	566,866.90
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	60,929,094.40	118,593,816.35
年初股份总数	4	502,330,893.00	502,322,910.00
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	89,153,459.00	7,842.00
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	3.18	6
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		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	549,624,538.50	502,330,752.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.1165	0.2372
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.1109	0.2361
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	15%	15%

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	41,859,813.5	89,471,643.06
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1082	0.2014
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.1030	0.2004

#### 46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-27,929.95	
小计	-27,929.95	
合计	-27,929.95	

#### 47、现金流量表附注

##### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	2,270,000.00
收到销售废品等其他	480,891.17
合计	2,750,891.17

##### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
公司经费	4,205,239.37
装卸费\运输服务费	986,447.39
业务招待费	3,514,321.35
汽车费	3,024,202.57
差旅费	1,993,063.40
业务宣传费	745,042.13
捐赠支出	68,152.45
其他	2,125,790.76
广告费	3,194,991.00
仓库经费	1,675,983.37
租赁费	1,287,652.44

研发支出	1,335,018.77
审计评估咨询费	1,859,200.00
备用金	3,680,808.58
代收代支款	5,344,169.16
住宿费	271,817.28
修理费	502,259.71
银行手续费	1,383,211.39
安全、环保整改费	72,224.00
排污费	437,621.87
合计	37,707,216.99

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,403,515.24
合计	3,403,515.24

## 48、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	63,702,194.44	119,398,940.31
加：资产减值准备		34,680,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,398,449.92	63,716,551.22
无形资产摊销	2,950,052.02	2,665,140.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-696,029.25	-217,987.99
财务费用（收益以“-”号填列）	31,388,115.69	18,488,852.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,565,369.51	-19,508,498.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,118,228.09	48,650,151.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-450,377,267.04	32,678,209.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	362,372,482.54	-45,907,032.81
经营活动产生的现金流量净额	-13,945,599.28	254,719,928.88

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	887,233,679.78	914,909,217.20
减：现金的期初余额	803,309,412.61	795,144,756.84
现金及现金等价物净增加额	83,924,267.17	119,764,460.36

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	91,200,000.00	72,500,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	887,233,679.78	803,309,412.61
其中：库存现金	698,250.52	364,911.42
可随时用于支付的银行存款	886,256,716.25	802,685,507.18
可随时用于支付的其他货币资金	278,713.01	258,994.01
三、期末现金及现金等价物余额	887,233,679.78	803,309,412.61

## 49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
成都华川石油天然气勘探开	控股股东	全民所有制	成都	甘振维	能源矿产地质勘查	105,000,000	12.18%	12.18%	中国石油化工集团	20198463-2

发总公司									公司	
------	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川美丰化肥有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	德阳市	方文川	肥料制造	80,000,000.00	99%	99%	77790440-4
四川美丰农资化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	张晓彬	其他化工产品批发	100,000,000.00	99.85%	99.85%	76860949-7
四川美丰实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	绵阳市	袁开放	化工原料生产、销售, 房地产开发	100,000,000.00	100%	100%	55824414-3
四川美丰复合肥有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	德阳市	唐立永	复合肥生产、销售	223,371,417.24	100%	100%	69919317-5
四川美利丰贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	伍江涛	贸易批发	30,000,000.00	100%	100%	59728105-1
兰州远东化肥有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	兰州市	项裕桥	化工原料生产、销售	31,280,000.00	51%	51%	75655666-6
广西美丰农资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	南宁市	袁喆	销售"美丰牌、南光牌"尿素, 化工产品等	10,000,000.00	99.85%	99.85%	794310931
德阳美丰农资化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	德阳市	王周木	其他化工产品批发、零售	3,000,000.00	99.85%	99.85%	57528980-2
BC 公司 (CAD)	控股子公司	有限责任公司	加拿大 RICHMOND 市		外贸	573.00	99.85%	99.85%	

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	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%			22437202-2
贵州美丰化工有限责任公司	有限责任公司	清镇市	化工产品制造	吴念	52,893.69	28.01%	28.01%			21440556-4
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%	26%			56885032-3

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
四川华星天然气有限责任公司	有重大影响的投资方	78913245-6
中国石油化工股份公司西南分公司	有重大影响的投资方	74227476-4
四川美青氰胺有限责任公司	其他关联关系方	744686973
四川美青农资有限责任公司	其他关联关系方	673532984
甘肃千帆农资有限公司	其他关联关系方	77885896-4
四川德科农购网络股份有限公司	其他关联关系方	56074415-5
四川建设网有限责任公司	其他关联关系方	-
新疆美丰化工有限公司	其他关联关系方	-
中国石油化工股份公司齐鲁分公司	其他关联关系方	-
中国石化财务有限公司成都分公司	其他关联关系方	-

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国石油化工股份有限公司西南分公司	采购天然气	供方根据国家价格主管部门即时公布的相关规定	139,081,740.82	47.13%	150,891,595.47	49.42%

		和计算方法计算；或在国家或地方政策允许时，按照双方认为合理的方法确定。				
四川华星天然气有限责任公司	采购天然气	供方根据国家价格主管部门即时公布的相关规定和计算方法计算；或在国家或地方政策允许时，按照双方认为合理的方法确定。	22,001,305.51	7.46%	38,628,927.21	12.65%
甘肃千帆农资有限公司	采购其他物资	以当期产品的市场均价为依据，经协商后合同定价。	33,981,443.10	1.26%	27,820,741.10	0.84%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
甘肃刘化(集团)有限责任公司	出售编织袋	以当期产品市场均价和对方对产品的具体要求为依据，经协商后合同定价。	5,486,900.54	0.24%	4,046,147.01	0.15%
四川美青氰胺有限责任公司	出售编织袋	以当期产品的市场均价为依据，经协商后合同定价。	2,402,590.49	0.11%	2,759,062.39	0.10%
四川德科农购网络股份有限公司	出售尿素、复合肥	以当期产品的市场均价为依据，经协商后合同定价。	22,181.01	22.58%		

## (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国石化财务有限责任公司成都分公司	50,000,000.00	2013年03月01日	2014年02月28日	信用借款

中国石化财务有限责任公司成都分公司	50,000,000.00	2013 年 04 月 25 日	2013 年 10 月 25 日	信用借款
中国石化财务有限责任公司成都分公司	50,000,000.00	2013 年 05 月 17 日	2013 年 11 月 15 日	信用借款
拆出				

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业	贵州美丰化工有限责任公司	7,764,109.78	7,764,109.78	7,764,109.78	7,764,109.78
合营及联营企业	甘肃刘化（集团）有限责任公司	1,392,000.00		472,000.00	
合营及联营企业	四川德科农购网络股份有限公司	45,653,878.56		28,588,740.60	

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	58,404,109.14	91.72%	7,764,109.78	13.29%	42,740,699.38	93.55%	7,764,109.78	18.17%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,273,625.71	8.28%	645,613.00	12.24%	2,946,507.04	6.45%	645,613.00	21.91%
合计	63,677,734.85	--	8,409,722.78	--	45,687,206.42	--	8,409,722.78	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川德科农购网络股份有限公司	45,653,878.56			预计不会发生坏账损失
贵州美丰化工有限责任公司	7,764,109.78	7,764,109.78	100%	预计无法收回
成都清洋宝柏包装有限公司	2,023,436.90			预计不会发生坏账损失
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	1,570,683.90			预计不会发生坏账损失
甘肃刘化(集团)有限责任公司	1,392,000.00			
合计	58,404,109.14	7,764,109.78	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他	5,273,625.71	645,613.00	12.24%	
合计	5,273,625.71	645,613.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
四川德科农购网络股份有限公司	45,653,878.56			预计不会发生坏账损失
贵州美丰化工有限责任公司	7,764,109.78	7,764,109.78	100%	预计无法收回
成都清洋宝柏包装有限公司	2,023,436.90			预计不会发生坏账损失
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	1,570,683.90			预计不会发生坏账损失
甘肃刘化(集团)有限责任公司	1,392,000.00			
合计	58,404,109.14	7,764,109.78	--	--

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
四川德科农购网络股份有限公司	其他关联方	45,653,878.56	1 年以内	71.7%
贵州美丰化工有限责任公司	其他关联方	7,764,109.78	3 年以上	12.19%
成都清洋宝柏包装有限公司	客户	2,023,436.90	1 年以内	3.18%
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	客户	1,570,683.90	1 年以内	2.47%
甘肃刘化(集团)有限责任公司	联营企业	1,392,000.00	1 年以内	2.19%
合计	--	58,404,109.14	--	91.73%

#### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川德科农购网络股份有限公司	其他关联方	45,653,878.56	71.7%
贵州美丰化工有限责任公司	联营企业	7,764,109.78	12.19%
甘肃刘化(集团)有限责任公司	联营企业	1,392,000.00	2.19%
兰州远东化肥有限责任公司	子公司	645,613.00	1.01%
合计	--	55,455,601.34	87.09%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	158,652,981.31	95.56%	34,680,000.00	21.86%	150,008,950.67	95.99%	34,680,000.00	23.12%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,375,791.56	4.44%	192,937.00	2.62%	6,261,039.45	4.01%	192,937.00	3.08%
合计	166,028,772.87	--	34,872,937.00	--	156,269,990.12	--	34,872,937.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
---------	------	------	---------	----

四川美丰复合肥有限责任公司	62,662,977.10			
四川美利丰贸易有限责任公司	40,874,095.47			
兰州远东化肥有限责任公司	34,680,000.00	34,680,000.00	100%	难以收回
邛崃市羊安工业园管委会	6,800,000.00			
北京双仕达天和国际文化传媒有限公司	4,210,000.00			
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	2,909,256.74			
旌阳区住房管理委员会集资建房专户	2,500,000.00			
广西德绵农资有限责任公司	2,240,152.00			
四川兴府园食品有限公司	1,776,500.00			
合计	158,652,981.31	34,680,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
其他	7,375,791.56	192,937.00	2.62%	单独进行减值测试后计提坏账准备
合计	7,375,791.56	192,937.00	--	--

## （2）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川美丰复合肥有限责任公司	关联方	62,662,977.10	1年以内	37.74%
四川美利丰贸易有限责任公司	关联方	40,874,095.47	1年以内	24.62%
兰州远东化肥有限责任公司	关联方	34,680,000.00	1-2年	20.89%
邛崃市羊安工业园管委会		6,800,000.00	1-2年	4.1%
北京双仕达天和国际文化传媒有限公司		4,210,000.00	1年以内	2.54%
合计	--	149,227,072.57	--	89.89%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川什化股份有限公司	成本法核算	150,000.00	150,000.00		150,000.00				150,000.00		
四川美丰农资化工有限公司	成本法核算	85,000,000.00	85,000,000.00		85,000,000.00	85%	85%				
四川美丰化肥有限公司	成本法核算	79,200,000.00	79,200,000.00		79,200,000.00	99%	99%				
兰州远东化肥有限公司	成本法核算	55,253,400.00	55,253,400.00		55,253,400.00	51%	51%				
四川美丰实业有限公司	成本法核算	295,568,682.39	295,568,682.39		295,568,682.39	100%	100%				
四川美丰复合肥有限责任公司	成本法核算	298,017,347.59	298,017,347.59		298,017,347.59	100%	100%				

四川德科农购网络股份有限公司	成本法核算	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	7.57%	7.57%				839,455.51
四川建设网有限公司	成本法核算	5,613,760.36	5,613,760.36		5,613,760.36	18.33%	18.33%				
四川美利丰贸易有限责任公司	成本法核算	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
四川美能工程咨询有限公司	成本法核算	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				
四川双瑞能源有限公司	成本法核算	61,200,000.00		61,200,000.00	61,200,000.00	51%	51%				
四川美丰加蓝环保科技有限公司	成本法核算	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%				
新疆美丰化工有限公司	权益法核	62,400,000.00	62,400,000.00		62,400,000.00	26%	26%				



公司	算										
甘肃刘化(集团)有限公司	权益法核算	318,055,900.00	456,185,882.23	10,134,329.51	466,320,211.74	45%	45%				
贵州美丰化工有限公司	权益法核算	144,704,343.82	44,929,019.35		44,929,019.35	28.01%	28.01%		10,858,184.75		
合计	--	1,469,563,434.16	1,414,718,091.92	103,334,329.51	1,518,052,421.43	--	--	--	11,008,184.75		839,455.51

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,033,027,749.38	1,028,798,825.55
其他业务收入		
合计	1,033,027,749.38	1,028,798,825.55
营业成本	932,372,698.86	891,922,799.02

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学肥料制造业	949,384,249.45	850,002,863.31	945,878,145.20	810,611,096.56
其他行业	83,643,499.93	82,369,835.55	82,920,680.35	81,311,702.46
合计	1,033,027,749.38	932,372,698.86	1,028,798,825.55	891,922,799.02

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

尿素	717,234,040.00	617,749,722.46	704,407,523.00	569,140,474.36
三聚氰胺	14,519,523.90	22,423,293.58	23,175,433.97	24,035,939.87
液氨等	18,901,113.48	12,639,363.15	9,152,067.10	9,339,354.73
包装袋、管材管件	50,222,862.55	47,307,178.82	50,593,179.28	47,936,407.86
复合肥	232,150,209.45	232,253,140.85	241,470,622.20	241,470,622.20
合计	1,033,027,749.38	932,372,698.86	1,028,798,825.55	891,922,799.02

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,033,027,749.38	932,372,698.86	1,028,798,825.55	891,922,799.02
国外				
合计	1,033,027,749.38	932,372,698.86	1,028,798,825.55	891,922,799.02

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
四川美丰农资化工有限责任公司	628,287,930.20	60.82%
云南德川农资公司	100,678,116.00	9.75%
四川德科农购网络股份有限公司	97,828,044.25	9.47%
四川美丰复合肥有限责任公司	50,323,820.79	4.87%
广西德绵农资公司	23,303,901.00	2.26%
合计	900,421,812.24	87.17%

#### 营业收入的说明

母公司本年主营业务收入较上年增加4,228,923.83元，主营业务成本增加40,449,899.84元，主营业务综合毛利率9.74%，较上年同期13.30%减少3.56%，其中尿素销售收入占总收入69.43%，毛利率13.87%，较上年同期减少5.33%；主要原因是：①本期天然气价格较去年同期平均增加0.18元/m<sup>3</sup>，导致尿素单位成本增加；②本期尿素销售价格下滑，较去年同期减少292.93元/吨，下降12.13%。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	431,040.00	
权益法核算的长期股权投资收益	10,134,329.51	19,508,498.83
合计	10,565,369.51	19,508,498.83

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川德科农购网络股份有限公司	431,040.00		
合计	431,040.00		--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
甘肃刘化(集团)有限公司	10,134,329.51	19,508,498.83	经营成果下降
合计	10,134,329.51	19,508,498.83	--

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,067,757.63	49,889,156.17
加：资产减值准备		34,680,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,216,318.79	42,692,194.44
无形资产摊销	1,622,372.80	1,161,083.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-476,919.50	-72,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	29,503,331.78	18,047,868.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,565,369.51	-18,288,498.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,208,814.88	-26,393,851.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-382,993,832.88	366,454,643.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	249,348,590.23	-255,721,876.67
经营活动产生的现金流量净额	-37,486,565.54	212,126,790.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	523,777,206.70	539,395,825.93
减：现金的期初余额	601,669,070.07	526,200,189.11
现金及现金等价物净增加额	-77,891,863.37	13,195,636.82

## 九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	225,825.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,009,014.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,936.72	
减：所得税影响额	774,812.19	
少数股东权益影响额（税后）	256,316.46	
合计	3,085,774.31	--

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

适用 不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	64,014,868.73	119,160,683.25	2,844,715,848.63	2,313,994,636.52

#### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	64,014,868.73	119,160,683.25	2,844,715,848.63	2,313,994,636.52

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	0.1165	0.1082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.1109	0.1030

## 第九节 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，或股东依据法律法规或《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、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网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  
二〇一三年八月五日