



四川美丰化工股份有限公司  
Sichuan Meifeng Chemical Industry Co., Ltd.

# 四川美丰化工股份有限公司 2013 年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），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“公司未来发展的展望”部分描述了公司未来发展战略、2014 年工作计划及未来可能面临的困难与风险，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.....	1
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 .....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节 公司治理 .....	44
第九节 内部控制 .....	49
第十节 财务报告 .....	51
第十一节 备查文件目录 .....	145

## 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
公司年审会计师事务所	指	信永中和会计师事务所
报告期	指	2013 年度

## 重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司未来发展战略、2014 年工作计划及未来可能面临的困难与风险，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。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	四川省射洪县太和镇新阳街 87 号		
注册地址的邮政编码	629200		
办公地址	四川省德阳市天山南路三段 55 号		
办公地址的邮政编码	618000		
公司网址	<a href="http://www.smeif.com">http://www.smeif.com</a>		
电子信箱	mfzqb@163.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室（证券部）

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 06 月 09 日	四川省射洪县太和 镇新阳街 87 号	510000400002659	510922206359481	20635948-1
报告期末注册	2013 年 10 月 15 日	四川省射洪县太和 镇新阳街 87 号	510000400002659	510922206359481	20635948-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	2002 年 7 月 13 日，公司第一大股东四川美丰（集团）有限责任公司（以下简称“美丰集团”）与成都华川石油天然气勘探开发总公司（以下简称“华川公司”）签订《股份转让协议书》，将其所持公司的 11,617.88 万股国家股中的 4,503.347 万股（占公司总股本的 18.33%）协议转让给华川公司。2002 年 10 月 22 日，国家股转让过户手续完成后，华川公司持有公司 4,503.347 万股，占公司总股本的 18.33%，成为公司的第一大股东，股份性质为国有法人股；美丰集团成为公司第二大股东。2002 年 8 月 23 日，股权转让事项经公司第十五次（临时）股东大会审议通过，2002 年 9 月 18 日获国家财政部【财企(2002)381 号】《财政部关于四川美丰化工股份有限公司国家股转让有关问题的批复》批准。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	四川省成都市航空路 1 号国航世纪中心 A 座 12 层
签字会计师姓名	罗建平、谢宇春

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	5,767,901,400.01	6,506,585,658.57	-11.35%	5,246,661,645.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	170,254,547.02	301,712,717.30	-43.57%	284,132,502.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	98,120,148.11	327,923,418.24	-70.08%	265,285,994.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	167,158,967.00	335,507,223.90	-50.18%	323,175,262.25
基本每股收益（元/股）	0.2984	0.6006	-50.32%	0.5663
稀释每股收益（元/股）	0.2878	0.5102	-43.59%	0.4826
加权平均净资产收益率（%）	6.15%	13.68%	-7.53%	14.25%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	4,823,125,632.54	4,453,685,618.08	8.3%	3,850,319,962.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,938,358,289.37	2,313,994,636.52	26.98%	2,112,649,949.84

#### 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	170,254,547.02	301,712,717.30	2,938,358,289.37	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	170,254,547.02	301,712,717.30	2,938,358,289.37	2,313,994,636.52

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,924,951.52	-66,112,656.81	12,681,094.50	
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）	7,786,460.05	14,608,729.53	7,282,475.66	
债务重组损益		607,820.31		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			9,677.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,797.35	-2,061,734.65	2,926,926.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,183,667.76			处置长期股权投资产生的投资收益
减：所得税影响额	12,810,216.21	1,400,043.38	3,831,586.76	
少数股东权益影响额（税后）	763.82	-28,147,184.06	222,079.60	
合计	72,134,398.91	-26,210,700.94	18,846,507.83	--

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,面对复杂多变的经济环境和市场形势,公司充分发挥自身产业优势,切实加快转型升级步伐,努力克服化肥市场低迷、价格下跌对公司经营的不利影响,扎实开展各项业务,在确保做好产量增长、质量稳定、安全环保、成本控制等方面工作的同时,扎实推进产业结构调整。

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”发展思路,不断夯实公司现有优势产业,继续深化营销网络体系建设,加快新产品的市场开发和渠道拓展工作;加快产业结构调整,在氮氧化物还原剂研发、生产和销售方面取得重大突破,全力推进氮氧化物还原剂的市场布局和产品推广等相关工作;涉足LNG(液化天然气)清洁能源领域,努力筹划渠道建设,配合国家相关能源改革和环保政策,大力推广清洁能源的市场应用;扎实推进绵阳工业园项目,打造循环经济产业链;稳步实施国际化发展战略,把握走向海外的发展机遇。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内,公司生产尿素82.31万吨、车用尿素2.56万吨、三聚氰胺3,389.23吨、复合肥17.83万吨。其中,尿素产量同比增加4.51万吨,创近6年产量最高纪录;销售自产尿素72.87万吨、车用尿素2.27万吨、三聚氰胺3,648.10吨、复合肥17.95万吨;实现营业收入576,790.14万元、归属于上市公司股东的净利润17,025.45万元,分别比上年同期下降11.35%、43.57%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

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,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;坚定不移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;(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,实现复合肥产品的精准细分,同时深入了解市场,拓宽产品线;(3)不断做精做细现有产品,开发具有差异化竞争优势的系列产品,提高产品附加值。如发展具有缓控释功效的多肽尿素、稳定性尿素、海藻酸尿素、低缩二脲尿素等;大力发展复合肥,如硝基复合肥,及按配方施肥要求的专用复合肥,

研发中、微量元素肥料、高效缓控释肥料等；（4）加大对氮氧化物还原剂的研发与生产运营投入。报告期内，公司已获得氮氧化物还原剂两项国家发明专利授权，并参与车用尿素国家标准（GB29518-2013）的编制工作，成为该产品国家标准的起草单位，建成投产国内第一条拥有美丰专利技术的年产60万吨氮氧化物还原剂生产线，成立全资子公司--四川美丰加蓝环保科技有限公司，组织专业营销团队，积极配合国IV排放标准和国家相关环保政策，全力推进氮氧化物还原剂的市场布局和产品推广等相关工作；（5）涉足LNG（液化天然气）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。公司与中国石化四川天然气有限责任公司共同投资设立四川双瑞能源有限公司，努力筹划渠道建设，配合国家相关能源改革和环保政策，大力推广清洁能源的市场应用；（6）扎实推进绵阳工业园项目，打造循环经济产业链。绵阳工业园项目进展顺利，主要装置已进入开车试运行阶段；（7）稳步实施国际化发展战略，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。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

行业分类	2013年	2012年	同比增减（%）
化学肥料制造业	1,979,524,737.53	2,114,532,890.62	-6.38%
贸易及其他	3,778,916,741.52	4,368,276,450.93	-13.49%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,101,009,649.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	36.43%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	891,950,000.00	15.46%
2	客户二	387,752,211.39	6.72%
3	客户三	304,847,594.94	5.29%
4	客户四	265,234,843.28	4.6%
5	客户五	251,225,000.00	4.36%
合计	--	2,101,009,649.61	36.43%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化学肥料制造业	<b>合计</b>	<b>1,574,409,595.69</b>	<b>29.42%</b>	<b>1,552,745,991.25</b>	<b>26.33%</b>	<b>1.40%</b>
	原材料	1,090,589,404.86	20.38%	1,069,813,348.92	18.14%	1.94%
	人工工资	132,826,007.58	2.48%	129,544,522.03	2.20%	2.53%
	折旧	103,234,629.79	1.93%	101,353,886.48	1.72%	1.86%
	能源	207,409,394.49	3.88%	196,419,724.36	3.33%	5.59%
	其他	40,350,158.98	0.75%	55,614,509.46	0.94%	-27.45%
贸易及其他	<b>合计</b>	<b>3,776,378,528.97</b>	<b>70.58%</b>	<b>4,344,853,328.98</b>	<b>73.67%</b>	<b>-13.08%</b>

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
尿素	<b>合计</b>	<b>1,114,980,059.81</b>	<b>20.84%</b>	<b>1,137,853,470.89</b>	<b>19.29%</b>	<b>-2.01%</b>
	原材料	685,712,736.78	12.82%	695,220,516.74	11.79%	-1.37%
	人工工资	120,752,340.48	2.26%	120,958,447.43	2.05%	-0.17%
	折旧	88,083,424.72	1.65%	89,287,847.45	1.51%	-1.35%
	能源	189,546,610.17	3.54%	185,338,384.95	3.14%	2.27%
	其他	30,884,947.66	0.58%	47,048,274.32	0.80%	-34.35%
车用尿素	<b>合计</b>	<b>40,159,716.07</b>	<b>0.75%</b>			
	原材料	26,192,166.82	0.49%			
	人工工资	3,269,000.89	0.06%			
	折旧	3,076,234.25	0.06%			
	能源	6,626,353.15	0.12%			
	其他	995,960.96	0.02%			
复合肥	<b>合计</b>	<b>419,269,819.81</b>	<b>7.84%</b>	<b>414,892,520.36</b>	<b>7.03%</b>	<b>1.06%</b>
	原材料	378,684,501.25	7.08%	374,592,832.17	6.35%	1.09%
	人工工资	8,804,666.22	0.16%	8,586,074.61	0.15%	2.55%
	折旧	12,074,970.81	0.23%	12,066,039.03	0.20%	0.07%
	能源	11,236,431.17	0.21%	11,081,339.41	0.19%	1.40%
	其他	8,469,250.36	0.16%	8,566,235.14	0.15%	-1.13%

贸易及其他	合计	3,776,378,528.97	70.58%	4,344,853,328.98	73.67%	-13.08%
-------	----	------------------	--------	------------------	--------	---------

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,019,495,489.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	38.42%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	895,950,000.00	17.05%
2	供应商 2	341,861,131.03	6.5%
3	供应商 3	275,050,000.00	5.23%
4	供应商 4	261,784,358.73	4.98%
5	供应商 5	244,850,000.00	4.66%
合计	--	2,019,495,489.76	38.42%

#### 4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
销售费用	72,451,627.13	60,149,315.85	20.45%
管理费用	168,062,507.34	126,064,245.26	33.31%
财务费用	39,218,165.98	52,467,559.34	-25.25%
所得税费用	34,366,111.20	50,145,134.30	-31.47%

说明：

- 1、销售费用增加的主要原因：本期部分产品调整营销模式，采用送到价格，导致运费上涨；
- 2、管理费用增加的主要原因：按会计准则规定，固定资产的日常修理费用在发生时直接计入当期损益管理费用；
- 3、所得税费用下降的主要原因：公司利润总额同比减少所致。

#### 5、研发支出

单位：元

研发支出总额	占净资产比例%	占营业收入比例%
3,291,970.51	0.11%	0.06%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	5,852,956,640.96	6,730,138,533.31	-13.03%

经营活动现金流出小计	5,685,797,673.96	6,394,631,309.41	-11.08%
经营活动产生的现金流量净额	167,158,967.00	335,507,223.90	-50.18%
投资活动现金流入小计	553,874,349.56	30,731,201.38	1,702.32%
投资活动现金流出小计	631,684,156.96	550,396,267.37	14.77%
投资活动产生的现金流量净额	-77,809,807.40	-519,665,065.99	
筹资活动现金流入小计	1,380,300,000.00	1,011,700,000.00	36.43%
筹资活动现金流出小计	1,179,884,007.85	819,417,989.11	43.99%
筹资活动产生的现金流量净额	200,415,992.15	192,282,010.89	4.23%
现金及现金等价物净增加额	289,764,182.37	8,164,655.77	3,449.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 50.18%，主要是本期产品销价下降所致；
- (2) 投资活动现金流入同比增长 1702.32%，主要是本期出售对甘肃刘化的长期股权投资所致；
- (3) 筹资活动现金流入同比增长 36.43%，主要是本期借款增加所致；
- (4) 筹资活动现金流出同比增长 43.99%，主要是本期偿还债务所支付的现金增加所致；
- (5) 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明。

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
化学肥料制造业	1,979,524,737.53	1,574,409,595.69	20.47%	-6.38%	1.40%	-6.10%
贸易及其他	3,778,916,741.52	3,776,378,528.97	0.07%	-13.49%	-13.08%	-0.47%
分产品						
尿素	1,460,068,649.30	1,114,980,059.81	23.64%	-12.16%	-2.01%	-7.91%
复合肥	465,135,620.76	419,269,819.81	9.86%	2.83%	1.06%	1.59%
车用尿素	54,320,467.47	40,159,716.07	26.07%			
贸易及其他	3,778,916,741.52	3,776,378,528.97	0.07%	-13.49%	-13.08%	0.07%
分地区						
国内销售	5,691,089,592.84	5,291,534,294.79	7.02%	-12.09%	-10.15%	-2.01%
国外销售	67,351,886.21	59,253,829.87	12.02%	668.41%	599.89%	8.61%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,093,073,594.98	22.66%	803,309,412.61	18.04%	4.62%	
应收账款	76,995,253.79	1.6%	49,146,524.54	1.1%	0.5%	
存货	345,620,151.81	7.17%	302,373,787.97	6.79%	0.38%	
长期股权投资	110,344,468.73	2.29%	532,842,572.91	11.96%	-9.67%	
固定资产	1,036,237,290.37	21.48%	1,132,759,183.75	25.43%	-3.95%	
在建工程	1,558,737,238.97	32.32%	627,834,203.61	14.1%	18.22%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	770,000,000.00	15.96%	457,497,470.00	10.27%	5.69%	
长期借款	281,469,900.00	5.84%	463,859,800.00	10.42%	-4.58%	

## 五、核心竞争力分析

2013年，公司继续强化对外交流与合作、新技术及新产品开发、知识产权管理、投资项目调研论证和储备、人才队伍建设、结构调整和转型升级等工作，取得显著成效。

公司与科研院所、工程公司、国内外技术商广泛交流合作，深入研究国内外天然气化工、煤化工产业高新技术和产品市场，寻求多元化发展渠道；在特种尿素、高效复合肥、微生物肥料、AdBlue、LNG、UAN等新产品开发，以及化工装置低位热能回收技术、生物质合成气技术研究等方面，均取得重要进展；《一种氮氧化物还原剂的生产方法》、《一种移动式柴油机排放处理液的生产装置》、《固体尿素熔融喷浆造粒系统》等专利获得授权；《大型喷浆尿基复合肥技术》获省科技进步一等奖；公司参与了《海藻酸尿素》、《尿素—硝铵溶液（UAN）》行业标准，以及《柴油发动机氮氧化物还原剂—尿素水溶液（AUS32）》国家标准制订；在人才队伍建设方面，重点开展了国际化人才脱产培训工作。

报告期内，公司新增省级鉴定科技成果2项，新获省科技进步一等奖1项，新获授权专利5项。截至报告期末，公司累计拥有省级和国家行业协会以上鉴定成果13项、国家授权专利47项，荣获省部级科学技术进步奖8项。

## 六、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（%）
110,344,468.73	532,842,572.91	-79.29%
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；石灰、金属门窗的生产、销售。	100%
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；销售污染防治专用设备、化工产品（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	99.85%

	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)。	
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%
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	生产销售工农业用、民用二氧化碳气体,提供技术支持,售前售后服务,以及工业气体在环保、高新技术方面的专业应用技术,气体及气体应用相关设备及其零备件的销售和租赁。	50%
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%

## 2、募集资金使用情况

### (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	4,387.90
已累计投入募集资金总额	64,088.93
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”。截至报告期末,公司累计投入募集资金64,088.93万元,投资进度为100%,报告期内投入募集资金4,387.90万元。</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、尿素装置环安全隐患治理搬迁改造项目	是	62,800.38	62,800.38	4,387.90	64,088.93	100%	2014年06月30日	0		否
承诺投资项目小计	--	62,800.38	62,800.38	4,387.90	64,088.93	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	62,800.38	62,800.38	4,387.90	64,088.93	--	--	0	--	--
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									
募集资金投资项目实施方式调整情况	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	无									

在的问题或其他情况	
-----------	--

## (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	4,387.90	64,088.93	100%	2014年06月30日	0		否
合计	--	62,800.38	4,387.90	64,088.93	--	--	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，其副产尾气直接回收用于生产硝铵；合成氨副产的CO<sub>2</sub>用于生产商品CO<sub>2</sub>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。本次变更募集资金用途不构成关联交易。2011年5月13日，公司第四十一次（临时）股东大会审议通过《关于公司变更募集资金用途的议案》。3.信息披露情况说明公司于2011年4月26日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了公司《第六届董事会第十八次会议决议公告》（2011-09）及《公司关于变更募集资金用途的公告》（2011-14）；公司于2011年5月14日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了公司《第四十一次（临时）股东大会决议公告》（2011-19）。</p>						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 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	83,313,130.31	83,298,822.82	6,500,000.00	340,512.77	223,903.83
四川美丰实业有限公司	子公司	专用化学产品制造	化学肥料、尿素、碳酸氢铵、合成氨、复合（混）肥、硝酸铵及化工产品等。	100,000,000	357,684,568.49	337,693,087.50	518,234,974.74	29,624,760.23	25,182,294.27
四川美丰复合肥有限责任公司	子公司	肥料制造	复复合肥的生产、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	354,778,958.32	340,687,660.53	459,561,444.63	5,562,270.10	5,437,281.72
四川美丰农资化工有限责任公司	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	100,000,000	418,703,751.45	265,985,242.74	4,749,858,579.09	6,697,880.33	4,558,482.36

			出口贸易等。						
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	81,075,115.38	31,427,259.27	249,358,756.64	1,472,620.14	1,287,408.11
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；销售环境污染防治专用设备、化工产品（不含危险化学品）、化肥；货物进出口及技术进出口。	30,000,000	58,844,198.45	30,605,905.14	12,977,505.08	810,211.26	605,905.14
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	154,509,516.43	154,317,904.57		-1,682,095.43	-1,682,095.43
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。	2,000,000	1,924,874.30	1,924,874.30		-75,125.70	-75,125.70
四川美丰	参股公	工业气体	生产销售	30,000,000	30,031,359.11	30,000,000.00			

梅塞尔气体产品有限公司	司		工农业用、民用气体产品, 提供技术支持, 售前售后服务等。						
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	768,277,190.65	240,299,200.98	104,861,988.20		2,992,009.80
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(不含危险化学品)、建筑材料。	31,700,000	198,461,180.57	49,576,378.74	610,119,146.19		5,228,005.63

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
四川美丰加蓝环保科技有限公司	为积极涉足环保领域, 优化公司产业布局, 增强市场竞争力和发展后劲, 推动公司持续快速发展, 公司投资设立四川美丰加蓝环保科技有限公司, 主要从事氮氧化物还原剂的研发、生产及销售。	公司独家出资 3000 万元设立。	四川美丰加蓝环保科技有限公司报告期实现净利润 605,905.14 元。
四川双瑞能源有限公司	根据公司“规模、质量、国际化”的发展方针, 按照“巩固优势、调整结构、提升价值、走向海外”的发展思路, 基于清洁能源市场的发展趋势, 公司决定与中国石化四川天然气有限责任公司共同投资成立四川双	公司与中国石化四川天然气有限责任公司以共同投资设立四川双瑞能源有限公司(简称“双瑞能源”), 双瑞能源首期注册资本金为 12,000 万元, 其中公司出资 6,120 万元, 持合资公司 51%的股权; 中国石化四	项目目前在建, 尚未产生效益。

	瑞能源有限公司，涉足液化天然气（LNG）等清洁能源的生产和销售领域，并确定把发展包括液化天然气（LNG）等清洁能源的生产和销售作为未来公司大力发展的长期战略目标。	川天然气有限责任公司出资额为 5,880 万元，持合资公司 49% 的股权。	
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	公司在绵阳工业园的项目建成后，预计每年有 10 万吨的二氧化碳排放量。减少排放，回收利用装置尾气，增加循环利用效率，打造一条低污染、高效益的循环经济产业链既是公司绵阳工业园项目的目的，也是公司重要的社会责任。梅塞尔集团有丰富的气体项目运营经验，拥有强大的二氧化碳市场和应用技术开拓能力，并且熟悉四川及周边地区气体市场。公司与梅塞尔共同投资设立合营企业，利用梅塞尔的技术和市场研发能力，回收利用公司的二氧化碳尾气，将在履行企业社会责任的同时获得良好的经济效益。	公司与梅塞尔格里斯海姆（中国）投资有限公司（以下简称“梅塞尔中国”）共同投资并设立中外合营企业——四川美丰梅塞尔气体产品有限公司（以下简称“美丰梅塞尔”），公司注册资本为人民币 3,000 万元，其中公司和梅塞尔中国分别以人民币现金出资 1,500 万元，各占注册资本的 50%。	装置目前在建，尚未产生效益。
四川美能工程咨询有限公司	为集中、高效地利用好公司化学工程技术方面的专业人才资源，创建公司自己的专家团队，降低未来公司在化学工程技术开发、技术转让、技术咨询服务上的费用成本，公司出资设立四川美能工程咨询有限公司。	公司独家出资 200 万元设立。	
甘肃刘化（集团）有限责任公司	目的在于进一步优化公司产业结构，集中精力专注自身发展，加快转型升级步伐。	以公开进场交易的方式出让公司所持参股公司甘肃刘化（集团）有限责任公司的全部股权（占其总股本的 45%）。	根据《企业会计准则》相关规定，本次股权转让完成后，增加 2013 年度公司利润总额 9,273.65 万元。其中，本年度公司已按权益法确认了当期投资收益 1,013.43 万元。本次转让所得资金将进一步优化公司现金流，保障公司发展需要。
兰州远东化肥有限责任公司	为保证兰渝铁路顺利修建，兰州远东从 2010 年 5 月 15 日起	解散清算	针对公司对兰州远东的应收款项，经公司第七届董事会第五次

	<p>开始停产。长期停产造成兰州远东经营管理发生严重困难，继续存续会增加公司的经营风险，有可能使公司和股东利益受到更大损失，因此，根据《公司法》第十章关于公司解散和清算的相关规定，公司决定终止兰州远东的经营，依法对其进行解散清算。</p>		<p>会议审议通过《关于公司对兰州远东应收款项计提坏账准备的议案》，公司对应收款项全额计提坏账准备计 34,680,000.00 元。因计提已完成，兰州远东的解散清算不会对公司 2013 年及以后的业绩产生影响。</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 七、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的竞争格局和发展趋势

#### 1. 公司所处行业的竞争格局

公司所处的行业为化学原料及化学制品制造业，主营产品为尿素、复合肥、氮氧化物还原剂。

##### （1）相关产业政策

2013年，中央一号文件连续第十年聚焦“三农”，提出2013年农业农村的工作目标：“保供增收惠民生、改革创新添活力”。

3月，农业部制定2013农企推广配方肥方案，决定深入开展“百县千乡万村”整建制推进测土配方施肥行动，加大农企合作力度，强化配方肥推广应用，在更大规模和更高层次上普及测土配方施肥技术。并于4月下发《2013年测土配方施肥补贴项目实施指导意见》，提出2013年将拓展实施测土配方的范围和作物，创新服务模式和工作机制，大力实施整村、整乡、整县等整建制推进，扩大技术进村入户、配方肥施用到田覆盖范围。

国家标准委发布公告称，《柴油发动机氮氧化物还原剂--尿素水溶液(AUS32)》国家标准7月1日起正式实施。车用尿素规定只含有痕量缩二脲、氨和水，不含醛和抗结块剂，不含硫和硫化物、氯化物、硝酸盐和其他化合物。

2013年12月10日至13日，中央经济工作会议在京召开。“切实保障国家粮食安全”被列为2014年六大主要任务之首。会议提出，必须实施以我为主、立足国内、确保产能、适度进口、科技支撑的国家粮食安全战略。

2014年化肥出口关税下调。《2014年关税实施方案》经国务院批准，自2014年1月1日起实施。与2013年出口关税政策相比，主要化肥品种窗口期没有变化，关税税率下调。

2014年中央一号文件提出全面深化农村改革、加快推进农业现代化的若干意见，加快发展现代农业，强农惠农的政策力度将不断加大。

##### （2）宏观形势

化肥行业克服原材料价格上涨、运营成本增加等不利因素，总体呈现平稳发展态势。目前我国化肥行业的整体形势表现为：

1) 企业大型化进程加快。

2) 产业布局逐步合理。原料本地化的合成氨产能比例达到53%。化肥产业布局正逐步形成基础肥料向资源地、专用肥料向用肥市场调整的格局。

3) 循环经济初见成效。氮肥企业的废气、废渣综合利用水平不断提高，约50%的企业建设了综合利用的热电联产装置，二氧化硫回收利用、冷却水、中水循环利用等逐步得到推广。

4) 技术装备取得突破。具有知识产权的技术与装备已成功应用于氮肥行业，30万吨/年合成氨、大颗粒尿素已全面实现自主化。钾肥生产工艺技术取得重大突破，百万吨钾肥工艺技术达到国际先进水平。

由于氮肥具有资源加能源性质，属于国家重视、必须保证国内供应量和价格稳定的农资产品，所以国

内氮肥行业的行业内整合速度未来将加快，资源优势企业将从中获益。

## 2. 公司所处行业的发展趋势

在全球土地资源有限，耕地面积不断减少，人口不断增加的大背景下，化肥作为现代农业的物质基础，被称为粮食的“粮食”，关系到人民的温饱、生存问题。2012年初出台的化肥工业“十二五”规划指出：“十二五”期间，我国化肥工业要在提高产品集中度、产品结构优化、技术进步、加快兼并重组等方面取得成效。行业将向规模化、低成本、高效能、环保型、差异化方向发展，基本形成垄断竞争的产业格局。

### （1）以成本为导向的竞争模式成为主流

化肥企业要在产业结构调整中胜出，必须从工艺改进、内部管理等方面节约成本，适应未来低成本竞争，坚持成本领先战略，实施一体化发展模式，不断延伸产业链，才能逐步提高自身的竞争力和生存能力，从而实现可持续发展。

### （2）优化产品结构成为必然选择

国家鼓励发展新型肥料产品，化肥工业“十二五”规划确定调整优化品种结构，重点发展高效复合肥、缓控释肥等高端产品，国家大力推进低碳减排的施肥模式，发展现代生态农业，要求化肥产品向复合化、专业化、精细化转变。随着农民科学用肥、平衡施肥意识的增强，肥料产品将日益专业化、细分化，新型肥料将进入一个加速发展的新时期。越来越多的化肥生产企业将向产品差异化方面发展，通过优化产品结构提高市场竞争力。

### （3）企业发展模式向生产经营型转变

化肥生产企业与流通企业加速融合、双向进入，从单一生产、流通型向生产经营型、服务型转变。

## （二）公司发展战略

公司将继续坚持“规模、质量、国际化”的发展方针，按照“巩固优势、调整结构、提升价值、走向海外”的发展思路，以“狠抓市场、改革创新、拓展海外、降本减费”为工作重点，扎实推动四川美丰的第四次创业，为实现“百亿美丰、百年美丰”目标而不懈努力。

### （三）新年度经营计划

2014年是公司发展的关键之年。公司将以“狠抓市场、改革创新、拓展海外、降本减费”为工作重点，力争做好以下几方面工作：

1. 夯实现有产业基础，进一步提升公司现有装置的生产技术水平，提升装置效用。公司计划在新的一年里实现尿素产量70-75万吨，复合肥产量35-40万吨，三聚氰胺产量3万吨，氮氧化物还原剂产品国内市场占有率达到20%以上。

2. 进一步深化、拓展销售网络，创新市场营销和农化服务工作，加快中国农购网建设步伐，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. 全面推进氮氧化物还原剂的研发、生产及销售工作。在目前已获得氮氧化物还原剂两项国家发明专利授权的基础上，继续加大对自主知识产权技术的研发与专利申请，积极配合国IV排放标准和国家相关环保政策，推进氮氧化物还原剂市场的布局和产品推广等工作。

4. 加快新产品开发力度，不断优化产品结构。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，提高公司自主品牌复合肥的市场占有率。

5. 加快推进LNG（液化天然气）清洁能源项目进程。加快现有阆中项目建设的同时积极促进巴中项目的上马，努力筹划渠道建设。

6. 积极寻求海外投资机遇。

### （四）公司未来发展战略所需资金需求、使用计划及资金来源情况

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

### （五）可能面临的风险

公司可能面临的风险因素主要有：

市场行情波动风险。

公司拟采取的对策和措施：延伸产业链，优化产品结构，致力提升产品附加值；加强生产管理、成本管理，确保公司生产装置安全、优质、高效、低耗、长周期、高负荷运行，实现降本增效；充分发挥规模、质量、品牌、管理、技术等优势，实施品牌战略，打造行业精品；提高企业抗风险能力，积极化解各种不利因素影响，推动公司经济效益的持续增长。

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

无

## 九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 1.本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	本年净利润
四川美能工程咨询有限公司	新设	100%	1,924,874.30	-75,125.70
四川美丰加蓝环保科技有限公司	新设	100%	30,605,905.14	605,905.14
四川双瑞能源有限公司	新设	51%	154,317,904.57	-1,682,095.43
绵阳和泽硝铵销售有限公司	新设	100%	9,384,354.97	-615,645.03
阆中双瑞能源有限公司	新设	70%	120,000,000.00	
北京联丰恒业商贸有限公司	新设	30%	4,631,348.71	-368,651.29

### 2.本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例	处置日净资产	处置日净利润
兰州远东化肥有限责任公司	已进入破产清算程序	51%	-71,353,684.80	

2013年3月11日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于解散控股子公司兰州远东化肥有限责任公司（以下简称兰州远东）的议案》，由于正在修建的兰渝铁路穿过兰州远东部分厂区，最近的氮氢气压缩机厂房距兰渝铁路仅为51.94米，不符合《铁路运输安全保护条例》第十七条规定的200米安全保护距离的要求，存在重大安全隐患。为保证兰渝铁路顺利修建，兰州远东从2010年5月15日起开始停产。长期停产造成兰州远东经营管理发生严重困难，继续存续会增加公司的经营风险，可能使公司和股东利益受到更大损失，因此，根据《公司法》相关规定，公司决定终止兰州远东的经营，依法对其进行解散清算。2013年9月18日，兰州远东召开股东会，决定成立清算组，目前清算组正按相关法律程序开展清算工作。由于兰州远东已进入清算阶段，公司已将控制权移交清算组，故本年不再将其纳入合并报表范围。

## 十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

### 1.公司利润分配政策

公司历来重视对投资者的现金分红。《公司章程》中对现金分红的标准与比例有着明确和清晰的规定：“在满足公司正常生产经营和长期发展战略资金需求的前提下，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”公司现金分红方案的决策程序是：

(1) 董事会就制订或修改利润分配方案做出预案，该预案须经全体董事过半数以及独立董事二分之一以上表决通过，方可提交股东大会审议，独立董事对利润分配方案的制订或修改发表独立意见。对于修改利润分配方案的，董事会还应在相关提案中详细论证和说明原因。

(2) 股东大会审议制订或修改利润分配方案时，充分听取中小股东、社会公众股东的意见，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数表决通过。

(3) 公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。2.报告期利润分配执行情况 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 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。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，独立董事尽职尽责，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。公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

(1) 2011 年利润分配和公积金转增股本方案

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

(2) 2012 年利润分配和公积金转增股本方案

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。

(3) 2013 年利润分配和公积金转增股本方案

以 2013 年末公司总股本 591,484,352 股为基数，每 10 股派现金 0.60 元（含税）；2013 年度不用资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	35,489,061.12	170,254,547.02	20.84%
2012 年	100,466,178.60	301,712,717.30	33.3%
2011 年	100,465,088.80	284,132,502.30	35.36%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.60
分配预案的股本基数 (股)	591,484,352
可分配利润 (元)	1,292,912,744.90
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013 年公司利润分配和公积金转增股本预案为: 以 2013 年末公司总股本 591,484,352 股为基数, 每 10 股派现金 0.60 元 (含税); 2013 年度不用资本公积金转增股本。	

## 十二、社会责任情况

### (一) 利益相关者

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

### (二) 节能减排工作

公司作为“十二五”国家“万家企业节能低碳行动”、四川省“千户企业节能行动”的企业之一, 高度重视节能减排工作, 以节能减排为己任, 按照国家相关政策要求, 严格企业管理, 倡导全员节能意识, 从小事抓起、注重节能基础工作, 积极响应国家节能减排号召, 不断探索应用“四新”技术来改造、提升化肥生产工艺技术水平, 努力实现产品的节能降耗。

2013年公司抓住天然气供应充足的机遇, 在政府相关职能部门的支持及公司领导班子的正确带领下, 紧紧围绕年度目标任务, 深入动员、大胆创新、攻坚克难、挖潜增效, 实现了生产装置的长周期安全运行, 节能减排工作取得新进展。通过加强节能管理、节能技术改造、优化操作模式等手段确保生产装置运行稳定, 单位产品综合能耗同比去年仍有较大下降, 完成了公司的节能目标任务, 三废排放全部达标。

经过四川省2013年重点用能企业节能监察现场核查, 确认四川美丰2012年完成节能量29,437吨标煤, 完成了与政府签订的“十二五”期间节约35650吨标煤任务的82.57%。

2013年公司投入专项资金实施节能减排单元技术改造工作, 为公司气、电消耗下降做出了贡献。通过对生产装置的精心维护管理, 减少负荷波动和装置停车影响, 确保了公司实现安全平稳的生产, 其中化肥分公司年产30万吨尿素装置连续运行239天, 年产量创历史新高, 达37.6万吨; 实业公司一分厂一氨装置连续运行311天, 创历史最长周期。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十三、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	四川德阳 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14日	四川德阳 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24日	四川德阳 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	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	国投瑞银基金-简楠辉	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月24日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	信达澳银基金-陈剑	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月24日	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	兴业全球基金-刘昌慧	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月28日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	国泰基金-樊利安 周伟峰	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月28日	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	中信建投证券-胡彧	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	中国人寿-王敏	公司生产经营情况, 发展规划
2013年01月29日	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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	四川德阳 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08月07日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	国海基金-何魏伟 谭倩	公司生产经营情况, 发展规划
2013年08月07日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	南方基金-雷嘉源	公司生产经营情况, 发展规划
2013年08月07日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	富国基金-邹振松	公司生产经营情况, 发展规划
2013年08月22日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	国金证券-林涿 王楠	公司生产经营情况, 发展规划
2013年08月22日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	国金证券-车蔷薇 陈柳	公司生产经营情况, 发展规划
2013年08月22日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	上海云腾投资-顾涛	公司生产经营情况, 发展规划
2013年08月22日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	泰信基金-吴秉韬	公司生产经营情况, 发展规划
2013年08月22日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	申万菱信基金-李大刚	公司生产经营情况, 发展规划
2013年08月22日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	尚雅投资-万炜	公司生产经营情况, 发展规划
2013年08月22日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	上海证券-陆傅懿	公司生产经营情况, 发展规划
2013年10月30日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	国投瑞银基金-简楠辉	公司生产经营情况, 发展规划
2013年10月30日	四川德阳 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10月30日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	德邦基金-张弘	公司生产经营情况, 发展规划
2013年10月30日	四川德阳 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10月30日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	富安基金-栾庆帅	公司生产经营情况, 发展规划
2013年10月30日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	宏远证券-孙琦祥	公司生产经营情况, 发展规划
2013年11月05日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	华强鼎信投资-周海	公司生产经营情况, 发展规划
2013年11月05日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	西南证券-商艾华	公司生产经营情况, 发展规划
2013年11月05日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	西南证券-朱会振 李晓迪	公司生产经营情况, 发展规划
2013年11月05日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	天安保险-张廷明	公司生产经营情况, 发展规划
2013年11月05日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	民族证券-黄景文	公司生产经营情况, 发展规划
2013年11月15日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	宏信证券-徐伟 郝俊杰	公司生产经营情况, 发展规划

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、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	可获得的可同类交易市价	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。如果遇有政府出台相关的价格变动政策、法规或指导性文件，天	不适用	34,458.65	49.43%	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

				然气价格应从该政策、法规或指导性文件发布并开始实施之日起同期调整（含国家对天然气价格实行阶梯收费模式）。							
四川德科农购网络有限公司	其他关联关系方	销售商品	出售尿素、复合肥	以当期产品市场均价为依据，在相同区域、相同期间、相同产品类型、相同营销模式等相同市场条件下，以不低于其他非关联方的交易价格，经协商后合同定价。	不适用	61,389.65	11.35%	银行电汇	不适用	2013年03月13日	公告编号：2013-06
合计				--	--	95,848.30	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>1.天然气是本公司主要的生产原料，西南分公司是四川省的主要天然气供应单位。本公司与以上关联方之间的交易是持续性、经常性的，已持续多年，和交易方形成了稳定的合作伙伴关系，公司在天然气采购上的关联交易使公司的天然气稳定供应在一定程度上得到了有效保证，确保了公司提高市场占有率，增加经济效益，有利于公司持续、快速、稳定、健康发展。</p> <p>2. 德科公司为公司的参股企业，德科公司（包括其下属的控股公司）与公司长期保持合作关系，公司选择其作为交易方有助于公司扩大市场规模，提升营销实力，增加经济效益，有利于公司持续、快速、稳定、健康发展。</p>							

关联交易对上市公司独立性的影响	1. 公司董事会从切实维护公司及投资者权益的角度出发, 保证上述关联交易定价公允, 付、收款条件合理, 无损害上市公司利益的情况。 2. 上述关联交易具有持续性, 不会对公司的独立性产生影响, 公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖 (或者被其控制)。
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施 (如有)	上述关联交易均为公司生产经营中正常发生的日常关联交易, 公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖 (或者被其控制)。
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)	履行情况良好, 与公司 2013 年度日常关联交易预计无较大差异
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

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬 (万元)	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗建平 谢宇春
境外会计师事务所名称 (如有)	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限 (如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名 (如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

聘请内部控制审计会计师事务所情况

公司2013年聘请了具有证券期货相关业务资格的信永中和会计师事务所有限责任公司进行公司内部控制审计工作, 聘期一年。根据公司与信永中和会计师事务所有限责任公司协商签订的业务约定书, 公司2013年度内控审计费用20万元 (不包括审计人员的差旅费、食宿费)。

《关于公司续聘会计师事务所的议案》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, 并于4月12日经公司2012年度 (第四十六次) 股东大会审议批准。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	175,429	0.03%	0	0	0	-38,700	-38,700	136,729	0.02%
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	175,429	0.03%	0	0	0	-38,700	-38,700	136,729	0.02%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	175,429	0.03%	0	0	0	-38,700	-38,700	136,729	0.02%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	502,155,464	99.97%	0	0	0	89,192,159	89,192,159	591,347,623	99.98%
1、人民币普通股	502,155,464	99.97%	0	0	0	89,192,159	89,192,159	591,347,623	99.98%
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%

股份变动的原因

√ 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减少38,700股，为高管人员离职且锁定期满后减少的部分。

## 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，报告期内，因股价触发《可转债募集说明书》中约定的赎回条款，公司决定行使赎回权，并于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。截至赎回日前，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。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司可转债报告期内共转股89,153,459股，影响公司最近一年期基本每股收益0.0405元和稀释每股收益0.0511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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2010年06月02日	100元/张	650万张	2010年06月02日	650万张	2013年04月15日

前三年历次证券发行情况的说明

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%。

公司可转债于2010年6月25日在深圳证券交易所上市交易，可转债简称为“美丰转债”，交易代码为125731。2012年12月2日，“美丰转债”进入转股期。因公司A股股票自2013年2月4日至2013年3月12日已连续20个交易日收盘价格高于当期转股价格（7.06元/股）的130%（9.18元/股），触发公司《可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。经公司第七届董事会第八次会议审议通过《关于公司行使“美丰转债”有条件赎回条款的议案》，公司决定行使“美丰转债”的提前赎回权。公司于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。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期末公司股份总数为591,484,352股，比期初新增股本89,153,459股，均为可转债转股所致。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	65,280	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	65,855
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	4.69%	27,731,554	无变动	0	27,731,554		
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	其他	1.52%	9,000,979	无变动	0	9,000,979		
全国社保基金一一六组合	其他	1.52%	8,999,973	无变动	0	8,999,973		
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	其他	0.64%	3,800,000	无变动	0	3,800,000		
国泰君安—中行—渣打银行(香港)有限公司	境外自然人	0.51%	3,045,000	无变动	0	3,045,000		
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	其他	0.34%	2,000,000	无变动	0	2,000,000		
赵丽娜	境内自然人	0.31%	1,815,544	无变动	0	1,815,544		
沈晶晶	境内自然人	0.29%	1,727,092	无变动	0	1,727,092		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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	27,731,554						人民币普通股	27,731,554

华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	9,000,979	人民币普通股	9,000,979
全国社保基金一一六组合	8,999,973	人民币普通股	8,999,973
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
国泰君安—中行—渣打银行（香港）有限公司	3,045,000	人民币普通股	3,045,000
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
赵丽娜	1,815,544	人民币普通股	1,815,544
沈晶晶	1,727,092	人民币普通股	1,727,092
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以及前 10 名无限售流通股股东和前 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。		
前十大股东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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
成都华川石油天然气勘探开发总公司	甘振维	1995 年 10 月 01 日	20198463-2	10,500 万元	石油、天然气、盐业、地表及地层深部各类地质矿产的勘查、开发、加工，工程地质、水文地质勘察设计和施工，地球物理、地球化学及遥感地质勘察；地质、油气、盐卤和水的分析、化验和测绘。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

法人

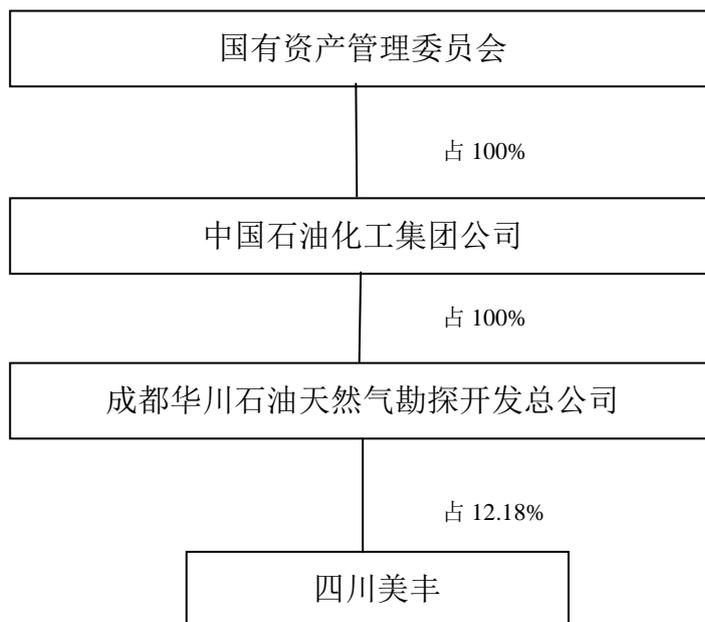
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国石油化工集团公司	傅成玉	1998 年 07 月 01 日	11010510169286X	2,316 亿元	实业投资及投资管理； 石油、天然气的勘探、 开采、储运（含管道运 输）、销售和综合利用； 石油炼制；汽油、煤油、 柴油的批发；石油化工 及其他化工产品的生 产、销售、储存、运输； 石油石化工程的勘探 设计、施工、建筑安装； 石油石化设备检修维 修；机电设备制造；技 术及信息、替代能源产 品的研究、开发、应用、 咨询服务；自营和代理 各类商品和技术的进 出口（国家限定公司经 营或禁止进出口的商 品和技术除外）。
经营成果、财务状况、现金 流和未来发展战略等	无				

实际控制人报告期内变更

 适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

 适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
张晓彬	董事长	现任	男	53	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
张维东	董事	现任	男	51	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
邓大林	董事	现任	男	46	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
梁国君	董事	现任	男	38	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
穆良平	独立董事	现任	男	59	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
张 鹏	独立董事	现任	男	48	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
周俊祥	独立董事	现任	男	48	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
罗彦丰	监事会主席	现任	男	47	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
李仁军	监事	现任	男	45	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
尹全军	监事	现任	男	45	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
陈 润	监事	现任	男	49	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
毛开贵	监事	现任	男	51	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
陶家明	监事	现任	男	45	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
王世兆	总经理	现任	男	58	2012年03月08日	2015年03月07日	91,154	0	0	91,154
袁开放	副总经理	现任	男	53	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
方文川	副总经理	现任	男	49	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
谢生华	副总经理	现任	男	58	2012年03月08日	2015年03月07日	91,153	0	0	91,153
蔡兴福	副总经理	现任	男	60	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
周泉水	总工程师	现任	男	59	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
范小松	副总经理	现任	男	46	2013年04月25日	2015年03月07日	0	0	0	0
杨达高	财务总监、董事会秘书	现任	男	40	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
唐立永	副总经理、农资公司总经理	现任	男	56	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
王 文	副总经理	现任	男	46	2012年03月08日	2015年03月07日	0	0	0	0
廖志军	监事	离任	男	50	2012年03月08日	2013年03月14日	51,600	32,400	0	84,000
唐健蜀	总经济师	离任	女	51	2012年03月08日	2012年05月14日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	233,907	32,400	0	266,307

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

张晓彬，男，1960 年生，博士，教授级高级经济师。1983 年参加工作，曾任西南石油局副总经济师兼计划财务处处长、成都华川石油天然气勘探开发总公司总经济师。曾获四川省优秀创新企业家、四川省劳动模范等荣誉称号。现任本公司第七届董事会董事长、中石化集团西南石油局副局长、成都华川石油天然气勘探开发总公司副总经理。

张维东，男，1962 年生，高级工商管理硕士。1978 年 10 月参加工作，曾任地矿部十一普勘探大队计财科副科长、西南石油局计财处副处长等职，现任本公司第七届董事会董事、西南石油局企业管理处处长、成都华川石油天然气勘探开发总公司企业管理处处长。

邓大林，男，1967 年生。1990 年参加工作，曾任遂宁市中区计划经济委员会综合计划科科长、能源交通管理办公室主任、遂宁市中区经济贸易委员会副主任、遂宁市经贸委市场流通科科长、射洪县政府办副主任、射洪县商务局局长、射洪县经委主任、中小企业局局长等职，现任公司第七届董事会董事、射洪县发展和改革局局长、党组书记。

穆良平，男，1954 年生。1975 年参加工作，曾工作于成都第三商业局，现任公司第七届董事会独立董事、西南财经大学经济学院教授、博士生导师。

张鹏，男，1965 年生，博士，审计师。曾工作于四川省德阳市审计局，曾任光大证券有限责任公司（光大银行）投资银行南方总部副总经理、平安证券有限责任公司投资银行二部总经理、联合证券有限责任公司投资银行西南总部总经理、大鹏证券有限责任公司投资银行董事总经理、国信证券股份有限公司投资银行事业部副总裁；现任公司第七届董事会独立董事，兼任深圳大族激光科技股份有限公司董事、深圳顺络电子股份有限公司独立董事、深圳长城开发科技股份有限公司独立董事、重庆华智控股股份有限公司独立董事、深圳市麦捷微电子科技股份有限公司独立董事。

周俊祥，男，1965 年生，理学学士，经济学硕士，注册会计师，注册资产评估师。1989 年参加工作，曾任证券从业资格会计师事务所审计经理、评估公司总经理、会计师事务所所长（合伙人）等职，曾参与、主持过多家上市公司的 IPO、财务顾问咨询、评估及年度审计等工作，具有丰富的执业经验。现任公司第七届董事会独立董事、立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，兼任深圳长城开发科技股份有限公司、深圳振业集团股份有限公司独立董事、深圳奥特迅电力设备股份有限公司独立董事。

梁国君，男，1975 年生。1996 年参加工作，曾在公司化肥分公司仪修室工作，曾任公司董事会办公室副主任、证券部副经理、办公室主任。现任公司董事、证券事务代表，董事会办公室主任、证券部经理。

罗彦丰，男，1966 年生，高级经济师。1983 年参加工作，曾任中石化西南石油局二物大队计财科科长，二物大队副大队长，中石化西南分公司计划处副处长、审计处处长，现任公司第七届监事会主席、中石化西南石油局财务部主任、成都华川石油天然气勘探开发总公司财务部主任。

李仁军，男，1968 年生。1988 年参加工作，曾任中石化滇黔桂石油勘探局计财处总会计师、处长，中石化石油工程西南有限公司计划财务处处长，现任公司第七届监事会监事、中石化西南油气分公司油气销售运行处副处长、党委书记、纪委书记、工会主席。

尹全军，男，1968 年生。1991 年参加工作，曾任射洪县财政局副局长，同时在 2007 年 6 月至 2008 年 8 月期间兼任射洪县金融办主任，现任公司第七届监事会监事、射洪县财政局局长。

陈润，1964 年生。1980 年 8 月参加工作，曾任射洪氮肥厂车间副主任、团委书记、生产调度、办公室主任、厂长助理、党委委员，四川美丰化工股份有限公司第一、二届董事会董事、董事会秘书、党委副书记、副总经理，美丰集团党委副书记、纪委书记、监事会主席，四川美丰德阳分公司党委委员、副经理，四川美丰总经理助理、纪委副书记。现任公司第七届监事会监事、党委副书记、工会主席、纪委书记，兼任四川德科农购网络股份有限公司董事长、总经理。

毛开贵，男，1962 年生。1981 年参加工作，曾任教师，南光化工总厂办公室干事、秘书、副主任，亚太企业集团办公室副主任，绵阳南光化工总厂企管科副科长、证券办副主任，绵阳联星化工有限责任公

司办公室主任，四川美丰绵阳分公司办公室主任、经理助理、工会副主席，四川美丰化工股份有限公司办公室主任。现任公司第七届监事会监事、四川美丰实业有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席和监事。

陶家明，男，1968 年生，高级工程师。1987 年 9 月参加工作，曾任公司绵阳分公司一分厂副厂长，公司生产部副经理，技术中心副主任、主任，公司技术经济研究院副院长，现任公司第七届监事会监事、公司技术经济研究院院长。

王世兆，男，1955 年生，大学学历，高级经济师、高级职业经理人。1976 年参加工作，曾任射洪县氮肥厂车间主任、生产调度、办公室主任、副厂长，四川美丰化工股份有限公司董事、副总经理、副董事长、常务副总经理。现任公司总经理、四川美丰农资化工有限责任公司董事、新疆美丰化工有限公司董事。

袁开放，男，1960 年生，工学及经济学学士，高级工程师，教授级高级经济师。1982 年 7 月参加工作，曾任中石化西南石油局第十一普查勘探大队体改办主任、中石化西南石油局驻新疆办事处主任、绵阳市联星化工有限责任公司常务副总经理、党委副书记、纪委书记，四川美丰实业有限公司总经理、党委书记。现任公司副总经理、四川美丰复合肥有限责任公司董事长、总经理。

方文川，男，1964 年生，工商管理研究生，高级经济师。1981 年参加工作，曾任新星石油公司西南石油局第八普查勘探大队总经济师、中石化西南分公司销售处副处长、四川美丰化肥分公司经理、四川美丰化肥有限责任公司董事长。现任公司副总经理、四川双瑞能源有限公司董事长。

谢生华，男，1955 年生，大学学历，高级营销师，高级职业经理人，中国氮肥协会营销委员会委员，中国农资传媒专家顾问委员会委员。1976 年参加工作，曾任四川美丰化工股份公司氮肥厂副厂长、射洪县天然气化工厂常务副厂长、公司办公室主任，四川美丰化工股份有限公司董事、销售分公司经理、四川美丰农资化工有限责任公司总经理。现任公司副总经理。

蔡兴福，男，1953 年生，工商管理硕士，高级经济师。1976 年参加工作，曾任射洪县航运公司机动船轮机长、射洪县航运沙砖厂副厂长、射洪县塑料纺织厂厂长兼党支部书记，四川美丰（集团）有限责任公司董事会董事、党委委员，四川美丰化工股份有限公司包装分公司经理、党支部书记，四川德科农购网络股份有限公司董事长。现任公司副总经理，射洪分公司总经理。

周泉水，男，1954 年生，大学学历，正高级工程师，享受国务院政府津贴专家，中国氮肥工业协会技术委员会委员，四川省科技学术带头人，高级职业经理人。1973 年参加工作，曾任成都化肥厂尿素车间副主任、工艺工程师、生产技术科副科长、科长、厂长助理、总工程师、副厂长，绵阳市联星化工有限责任公司总工程师等职。现任公司总工程师。

唐立永，男，1957 年生，大学学历，高级工程师。1975 年参加工作，曾任梓潼县天化厂厂长，绵阳市华益公司总经理、党委书记，绵阳市联星化工有限责任公司副总经理，历任四川美丰化工股份有限公司销售分公司副经理，四川美丰农资化工有限责任公司副总经理，四川美丰复合肥有限责任公司董事长。现任公司副总经理、四川美丰农资化工有限责任公司总经理。

范小松，男，1967 年生，高级工程师。1990 年参加工作，曾任地质矿产部西南石油局第十一普查大队 7001 井队助理工程师，西南石油局川西采输处采气二队工程师、技术负责人、队长，中国石油化工股份有限公司西南油气分公司川西采输处副处长、销售处运销总调、副处长、销售运行处副处长。现任公司副总经理、四川美丰实业有限公司执行董事、法定代表人兼总经理。

杨达高，男，1973 年生，金融学硕士研究生。1994 年参加工作，曾任中石化第五物探大队计财科综合统计，中石化中南石油局财务部会计主管、财务主管、主任会计师，中石化集团石油工程西南有限公司计划财务处财务主管、副处长，中石化西南石油局财务部副主任。现任公司财务总监、董事会秘书。

王文，男，1967 年生，企业管理学硕士研究生。1987 年参加工作，曾任四川省医药设计院工程师，四川省医药工程公司副总经理，四川天宇信息产业有限责任公司总经理，四川建设网有限责任公司董事长。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张晓彬	成都华川石油天然气勘探开发总公司	副总经理	2000年11月01日		是
张维东	成都华川石油天然气勘探开发总公司	企业管理处处长	2010年01月01日		是
罗彦丰	成都华川石油天然气勘探开发总公司	财务部主任	2010年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邓大林	射洪县发展和改革局	局长、党组书记	2008年06月01日		是
穆良平	西南财经大学	教授	1982年08月01日		是
周俊祥	立信会计师事务所	合伙人	2011年12月01日		是
李仁军	中石化西南油气分公司	油气销售运行处副处长、党委书记、纪委书记、工会主席	2010年01月01日		是
尹全军	射洪县财政局	局长	2008年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事会薪酬与考核委员会提出公司董事、监事的薪酬计划，报董事会同意后，提交公司股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会制定，报公司董事会批准后实施。

#### 2. 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

华川公司委派担任本公司董事、监事人员的薪酬按中石化集团有关规定执行。

#### 3. 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬均按照有关规定按时按量支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张晓彬	董事长	男	53	现任	0	0	0

张维东	董事	男	51	现任	0	0	0
邓大林	董事	男	46	现任	0	0	0
梁国君	董事	男	38	现任	11.5	0	11.5
穆良平	独立董事	男	59	现任	3.5	0	3.5
张 鹏	独立董事	男	48	现任	3.5	0	3.5
周俊祥	独立董事	男	48	现任	3.5	0	3.5
罗彦丰	监事会主席	男	47	现任	0	0	0
李仁军	监事	男	45	现任	0	0	0
尹全军	监事	男	45	现任	0	0	0
陈 润	监事	男	49	现任	23	0	23
毛开贵	监事	男	51	现任	18	0	18
陶家明	监事	男	45	现任	18	0	18
王世兆	总经理	男	58	现任	46	0	46
袁开放	副总经理	男	53	现任	23	0	23
方文川	副总经理	男	49	现任	23	0	23
谢生华	副总经理	男	58	现任	23	0	23
蔡兴福	副总经理	男	60	现任	23	0	23
周泉水	总工程师	男	59	现任	23	0	23
范小松	副总经理	男	46	现任	17.25	0	17.25
杨达高	财务总监、董事会秘书	男	40	现任	23	0	23
唐立永	副总经理、农资公司总经理	男	56	现任	23	0	23
王 文	副总经理	男	46	现任	23	0	23
廖志军	监事	男	50	离任	18	0	18
唐健蜀	总经济师	女	51	离任	9.58	0	9.58
合计	--	--	--	--	355.83	0	355.83

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖志军	监事	离任	2013年03月14日	个人原因
唐健蜀	总经济师	离任	2013年05月14日	个人原因

## 五、公司员工情况

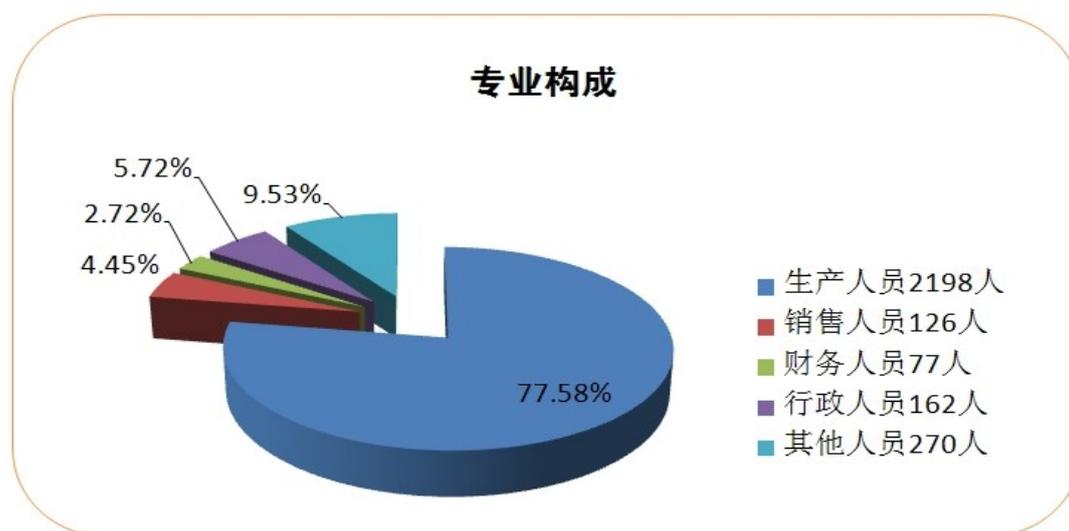
### （一）员工情况

截止报告期末，公司在编员工为2833人；离退休人员620人，已全部纳入社会统筹保险，不需要公司承担费用。

员工的结构如下：

#### 1. 专业构成情况

专业构成情况	人数	占公司总人数比例
生产人员	2198	77.58%
销售人员	126	4.45%
财务人员	77	2.72%
行政人员	162	5.72%
其他人员	270	9.53%



#### 2. 教育程度情况

教育程度的类别	人数	占公司总人数比例
中专以上学历	2067	72.96%
中高级技术职称	168	6.30%

### （二）公司员工薪酬政策、培训计划

#### 1. 薪酬政策

为充分调动员工的积极性、主动性，规范公司薪酬管理，促进公司健康持续发展，根据国家有关劳动人事管理与分配政策和公司经营理念，制定相应的薪酬制度。

公司在薪酬管理中坚持贯彻“按劳分配、效率优先、兼顾公平、激励与约束并重”三项基本原则，并采取“企业增效、员工增薪、各有所得、永不满足”的激励机制。

#### 2. 培训计划

2013年培训经费按照全员工资的2.5%提取。培训内容涉及广泛全面，制定的年度培训项目233项。培训经费使用按照公司《培训经费管理办法》规定开支，实施多级、多部门监督管理，做到专款专用，统筹兼顾。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1. 公司治理情况概况

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

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

#### 2. 股东及股东大会

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

#### 3. 董事及董事会

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

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、风险管理委员会和预算委员会共六个专门委员会，并制订了各委员会的实施细则。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策；公司按照有关规定建立了独立董事制度，聘请了独立董事，在公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面起到了监督咨询作用，以保证董事会决策的科学性和公正性。

#### 4. 监事及监事会

公司现设6名监事，其中职工监事3名。监事通过召开监事会会议、列席董事会会议、定期检查公司财务等方式履行职责，对公司财务和董事、高级管理人员的行为进行有效监督。公司制定了《监事会议事规则》等相关制度，保证了监事会有效行使监督和检查职责。

#### 5. 利益相关者

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

#### 6. 信息披露及透明度

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

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 7. 投资者关系管理

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

2013年7月16日，公司通过深圳证券信息有限责任公司提供的投资者关系互动平台采取网络远程的方式参加了四川省上市公司协会组织的“四川地区上市公司集体接待日”活动，在线回答投资者提问，与广大投资者进行沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司各项情况。

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1. 报告期公司治理专项活动开展情况为进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，保障公司战略目标的实现和可持续发展，报告期内，公司根据财政部等五部委印发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及国资委《中央企业全面风险管理指引》等文件的精神，继续稳步推进内控规范实施工作，进一步完善内控规范实施组织体系。报告期内，根据第二次《内控规范手册》评审工作中，公司内控领导小组对内部控制实施规范初稿提出的修改意见，公司与外部咨询机构一起对《内控规范手册》做了全面的修订，仔细梳理了业务流程、明确授权范围、编制风险清单、确定风险控制点等。公司在了解和评价原有内部控制的基础上，建立了包含四大框架体系（风险管理框架、内部控制措施框架、流程控制框架和内部控制自我评价框架）的新的内部控制管理体系。其中：风险管理框架包括《四川美丰化工股份有限公司全面风险管理办法》、《四川美丰化工股份有限公司风险数据库》，包括588个主风险点，994个子风险点。内部控制措施框架内含在《四川美丰化工股份有限公司内部控制基本规范》指导下建立的《四川美丰化工股份有限公司内部控制措施数据库》，包括2288条控制措施。流程控制框架包括23个模块，80个主流程，152个子流程，164个次子流程，164个流程图。内部控制自我评价框架包括《四川美丰化工股份有限公司内部控制自我评价管理办法》、内部控制自我评价业务流程及系列表格。为使内控规范落到实处，公司配备了必需的软硬件设施，如库房的条形码扫描器、计算机设备等。改变了公司目前NC系统的操作模式不能统一和全覆盖的现状，进一步加强人员的培训工作，提高操作人员的业务水平，促进内部控制流程与信息系统的有机结合，实现对各类业务和事项的自动控制，减少或消除人为操纵因素。2013年3月11日，公司召开第七届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于修订公司<内部控制管理操作手册>的议案》、《关于修订公司<金额审批及重大事项审批授权表>的议案》、《关于制定公司<内部控制自我评价指南>的议案》，以及与内控规范实施工作相关的，包括《重大事项内部报告制度》在内的共六项管理制度，董事会决议和相关制度于2013年3月13日对外公告，同时报四川证监局审阅、备案。公司内部控制实施的范围包括：四川美丰化工股份有限公司及下辖化肥分公司、绵阳分公司、射洪分公司和三胺经理部，控股经营的四川美丰农资化工有限责任公司、四川美丰化肥有限责任公司、四川美丰实业有限公司、四川美丰复合肥有限责任公司。

2. 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况公司建立了《内幕信息保密制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，并按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告【2011】30号）及深交所《信息披露业务备忘录第34号-内幕

信息知情人员登记管理事项》的相关要求，制定并修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，形成了有效防范内幕交易的制度约束。公司董事会办公室通过多种形式的宣传、培训，在公司内部不断宣贯《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息知情人采取严格登记、不断提醒的方式，以防止内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品，并通过深交所业务专区“持股变动信息申报”栏目实时监控、自查内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品的情况。一旦发现有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品，公司将严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》及相关法律法规，对其进行责任追究。公司及相关人员没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度（第四十六次）股东大会	2013 年 04 月 12 日	1.《公司 2012 年度董事会工作报告》； 2.《公司 2012 年度监事会工作报告》； 3.《公司 2012 年度财务决算报告》； 4.《关于公司 2012 年度利润分配的预案》； 5.《关于公司 2012 年年度报告全文和摘要的议案》； 6.《关于续聘会计师事务所的议案》； 7.《关于公司与中国石油化工股份有限公司西南油气分公司日常关联交易的议案》； 8.《关于公司与甘肃刘化（集团）有限责任公司日常关联交易的议案》； 9.《关于公司与四川德科农购网络股份有限公司日常关联交易的议案》	审议通过了全部议案	2013 年 04 月 13 日	2012 年度（第四十六次）股东大会决议公告(公告编号：2013-23) 巨潮资讯网

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第四十七次（临时）	2013 年 08 月 23 日	1.《关于修改〈公司	审议通过了全部议案	2013 年 08 月 24 日	第四十七次（临时）

股东大会		章程)的议案》; 2. 《关于公司向“合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”追加投资的议案》; 3. 《关于公司拟出让所持甘肃刘化(集团)有限责任公司股权的议案》; 4. 《关于公司符合发行公司债条件的议案》; 5. 《关于公司债发行方案的议案》; 6. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》; 7. 《关于提请股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案》			股东大会决议公告 (公告编号: 2013-42) 巨潮资讯网
------	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--------------------------------------

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
穆良平	8	4	4	0	0	否
张鹏	8	4	4	0	0	否
周俊祥	8	4	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事利用参加董事会及股东大会等现场会议的机会到公司进行现场调查和了解，并与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他有关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营情况，同时，关注报纸、网络等媒体有关公司的宣传和报道，及时获悉公司的运营动态。独立董事就公司经营提出了相关建议，并对公司内控管理手册的修订以及相关内控制度的建立健全提出了建议，公司虚心接受并认真采纳了独立董事提出的建议，针对建议及时组织公司有关部门学习并开展相关工作。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、风险管理委员会和预算委员会共六个专门委员会，并制订了各委员会的实施细则。报告期内，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策，无其他重要意见和建议。

公司薪酬与考核委员会，按照《公司章程》及相关规定，参与监督了对公司高管 2013 年度薪酬考核。

公司发展战略委员会先期审议了公司 2013 年度董事会工作报告，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

公司审计委员会监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司的财务信息及其披露，先期审议了公司 2013 年度财务会计报告、公司内部控制自我评价报告等相关报告。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

### 七、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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

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

#### 3. 公司内部控制制度建设情况

(1) 生产经营管理相关制度公司制定了《成本管理办法》、《担保管理办法》、《安全管理制度》及《募集资金管理办法》等制度，细化了生产、投资、经营、管理各方面的具体职责和工作流程。同时，公司下属子公司结合生产经营实际情况，对原有的质量、环境、安全和职业健康等方面的管理体系进行修订完善，制定了下属子公司相应的内部控制体系文件，并严格按照内控管理体系运行。报告期内，下属子公司进行了全面的内控审查，较为全面的反映出子公司内控管理体系的现状，并针对审查情况，进一步完善了内控体系建设。

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

(3) 防控内幕交易制度公司建立了《内幕信息保密制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，并按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告【2011】30号）及深交所《信息披露业务备忘录第34号——内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求，制定并修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，形成了有效防范内幕交易的制度约束。

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

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

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：遵守国家法律、法规和公司管理制度；提高公司经营效率和效果；保障公司资产的安全；财务报告和相关信息真实完整；促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现

上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 19 日
内部控制评价报告全文披露索引	四川美丰化工股份有限公司内部控制自我评价报告 巨潮资讯网

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，四川美丰公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	四川美丰化工股份有限公司内部控制审计报告 巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，对公司《信息披露管理办法》进行了修订，在其中增加了年报信息披露重大差错责任追究的相关制度，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，并规定一旦发生重大会计差错、遗漏等情况，将按照该制度的规定对责任人进行严肃处理。公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 17 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2013CDA3035-1
注册会计师姓名	罗建平 谢宇春

#### 审计报告正文

四川美丰化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川美丰化工股份有限公司（以下简称四川美丰公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，四川美丰公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川美丰公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：罗建平

中国注册会计师：谢宇春

二〇一四年三月十七日

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：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	1,093,073,594.98	803,309,412.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	119,947,454.20	137,985,829.44
应收账款	76,995,253.79	49,146,524.54
预付款项	237,034,127.06	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	13,906,138.45	48,818,712.84
买入返售金融资产		
存货	345,620,151.81	302,373,787.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,886,576,720.29	1,763,168,037.24
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	110,344,468.73	532,842,572.91
投资性房地产		
固定资产	1,036,237,290.37	1,132,759,183.75
在建工程	1,558,737,238.97	627,834,203.61
工程物资	13,025,099.90	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	213,675,406.85	229,053,926.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,529,407.43	7,781,124.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,936,548,912.25	2,690,517,580.84
资产总计	4,823,125,632.54	4,453,685,618.08
流动负债：		
短期借款	770,000,000.00	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	368,974,622.48	187,046,052.84
预收款项	166,216,331.90	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	31,647,025.83	42,772,595.41
应交税费	-93,099,121.20	-21,697,963.04
应付利息		16,356,264.56
应付股利	15,728,407.24	1,317,696.84
其他应付款	67,897,856.28	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	160,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	2,200,000.05	2,644,600.05
流动负债合计	1,489,565,122.58	1,106,496,623.38
非流动负债：		
长期借款	281,469,900.00	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
其他非流动负债	15,362,499.71	16,912,499.76
非流动负债合计	296,832,399.71	1,065,371,471.43
负债合计	1,786,397,522.29	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	640,855,127.56	157,601,571.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	413,135,033.40	386,132,132.09
一般风险准备		
未分配利润	1,292,912,744.90	1,267,957,969.59
外币报表折算差额	-28,968.49	-27,929.95
归属于母公司所有者权益合计	2,938,358,289.37	2,313,994,636.52
少数股东权益	98,369,820.88	-32,177,113.25
所有者权益（或股东权益）合计	3,036,728,110.25	2,281,817,523.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,823,125,632.54	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	836,684,510.66	601,669,070.07
交易性金融资产		
应收票据	84,685,053.48	17,210,000.00
应收账款	85,256,800.46	37,277,483.64
预付款项	77,941,505.70	226,961,026.33
应收利息		
应收股利		839,455.51
其他应收款	59,530,472.52	121,397,053.12
存货	94,180,853.93	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	1,238,279,196.75	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	967,043,439.94	1,320,279,202.89
投资性房地产		
固定资产	668,233,247.49	709,089,809.52
在建工程	1,555,008,110.07	627,200,535.46
工程物资	13,025,099.90	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	177,018,110.33	175,165,749.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,897,873.64	9,235,822.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,384,225,881.37	3,001,217,689.81
资产总计	4,622,505,078.12	4,088,307,646.75

流动负债：		
短期借款	770,000,000.00	420,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	344,362,619.09	152,774,710.45
预收款项	156,959,518.25	874,973.23
应付职工薪酬	30,853,900.80	39,439,282.01
应交税费	-100,364,125.55	-32,786,764.27
应付利息		4,315,576.79
应付股利	15,728,407.24	1,317,696.84
其他应付款	211,339,311.06	381,933,638.92
一年内到期的非流动负债	160,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	1,771,428.57	2,216,028.57
流动负债合计	1,590,651,059.46	1,020,085,142.54
非流动负债：		
长期借款	281,469,900.00	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	13,005,357.18	14,126,785.75
非流动负债合计	294,475,257.18	1,057,874,600.23
负债合计	1,885,126,316.64	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	640,855,127.56	154,709,871.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	413,135,033.40	386,132,132.09
一般风险准备		
未分配利润	1,091,904,248.52	967,175,007.10
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,737,378,761.48	2,010,347,903.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,622,505,078.12	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	5,767,901,400.01	6,506,585,658.57
其中：营业收入	5,767,901,400.01	6,506,585,658.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,664,092,867.68	6,165,256,578.85
其中：营业成本	5,368,397,684.85	5,920,028,299.65
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	4,960,631.20	6,521,822.67
销售费用	72,451,627.13	60,149,315.85
管理费用	169,294,934.44	126,064,245.26
财务费用	39,218,165.98	52,467,559.34
资产减值损失	9,769,824.08	25,336.08
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）	96,977,595.90	29,040,940.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,342,463.14	29,437,320.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	200,786,128.23	370,370,020.31
加：营业外收入	9,626,239.92	16,071,575.14
减：营业外支出	6,864,528.74	69,029,416.76
其中：非流动资产处置损失	6,432,069.54	66,619,817.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	203,547,839.41	317,412,178.69
减：所得税费用	34,366,111.20	50,145,134.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	169,181,728.21	267,267,044.39
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	170,254,547.02	301,712,717.30
少数股东损益	-1,072,818.81	-34,445,672.91
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2984	0.6006
（二）稀释每股收益	0.2878	0.5102
七、其他综合收益	-1,040.10	45,881.17
八、综合收益总额	169,180,688.11	267,312,925.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	170,253,508.48	301,758,667.39
归属于少数股东的综合收益总额	-1,072,820.37	-34,445,741.83

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	2,050,722,913.24	2,118,016,401.70
减：营业成本	1,826,166,306.77	1,776,917,693.84
营业税金及附加	1,205,743.38	1,300,537.80
销售费用	25,524,691.85	15,279,440.90
管理费用	92,778,459.61	60,091,767.88
财务费用	40,612,448.63	48,947,946.10
资产减值损失	8,836,959.28	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）	243,896,612.90	40,176,775.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	299,494,916.62	220,975,790.87
加：营业外收入	7,647,331.84	11,631,241.87
减：营业外支出	6,475,526.83	7,204,049.91
其中：非流动资产处置损失		5,158,226.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	300,666,721.63	225,402,982.83
减：所得税费用	30,637,708.50	28,578,042.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	270,029,013.13	196,824,939.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	270,029,013.13	196,824,939.92

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	5,843,559,009.02	6,701,082,906.42
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	28,164.40	
收到其他与经营活动有关的现金	9,369,467.54	29,055,626.89
经营活动现金流入小计	5,852,956,640.96	6,730,138,533.31
购买商品、接受劳务支付的现金	5,255,761,354.16	5,964,748,019.58
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	222,305,489.18	233,853,507.51
支付的各项税费	64,672,756.60	113,765,676.04
支付其他与经营活动有关的现金	143,058,074.02	82,264,106.28
经营活动现金流出小计	5,685,797,673.96	6,394,631,309.41
经营活动产生的现金流量净额	167,158,967.00	335,507,223.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	537,295,100.00	

取得投资收益所收到的现金	5,380,604.93	4,056,634.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,908.52	20,880,348.00
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	11,161,736.11	5,794,218.99
投资活动现金流入小计	553,874,349.56	30,731,201.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	592,840,501.77	485,043,942.19
投资支付的现金	38,068,175.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	775,480.19	65,352,325.18
投资活动现金流出小计	631,684,156.96	550,396,267.37
投资活动产生的现金流量净额	-77,809,807.40	-519,665,065.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	98,300,000.00	25,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	98,300,000.00	
取得借款收到的现金	1,280,000,000.00	986,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,380,300,000.00	1,011,700,000.00
偿还债务支付的现金	1,002,389,900.00	674,140,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	174,854,402.82	145,277,789.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,639,705.03	
筹资活动现金流出小计	1,179,884,007.85	819,417,989.11
筹资活动产生的现金流量净额	200,415,992.15	192,282,010.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-969.38	40,486.97
五、现金及现金等价物净增加额	289,764,182.37	8,164,655.77
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	1,093,073,594.98	803,309,412.61

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	2,217,019,503.75	2,942,908,539.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,704,269.91	24,244,731.09
经营活动现金流入小计	2,226,723,773.66	2,967,153,270.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,784,792,328.55	2,302,643,412.86
支付给职工以及为职工支付的现金	128,527,946.67	123,840,119.38
支付的各项税费	44,391,476.54	60,081,574.09
支付其他与经营活动有关的现金	53,084,228.85	39,317,036.85
经营活动现金流出小计	2,010,795,980.61	2,525,882,143.18
经营活动产生的现金流量净额	215,927,793.05	441,271,126.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	537,295,100.00	
取得投资收益所收到的现金	5,360,179.93	5,439,018.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,443.74	2,439,420.00
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	819,354,923.29	3,157,426.57
投资活动现金流入小计	1,362,098,646.96	11,035,864.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	528,306,556.71	455,642,194.18
投资支付的现金	106,200,000.00	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	810,620,434.86	
投资活动现金流出小计	1,445,126,991.57	528,142,194.18
投资活动产生的现金流量净额	-83,028,344.61	-517,106,329.54
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	1,280,000,000.00	970,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,282,000,000.00	970,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,002,389,900.00	674,140,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	174,854,402.82	144,555,716.45
支付其他与筹资活动有关的现金	2,639,705.03	
筹资活动现金流出小计	1,179,884,007.85	818,695,916.45
筹资活动产生的现金流量净额	102,115,992.15	151,304,083.55
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	235,015,440.59	75,468,880.96
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	836,684,510.66	601,669,070.07

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	483,253,555.77			27,002,901.31		24,954,775.31	-1,038.54	130,546,934.13	754,910,586.98
（一）净利润							170,254,547.02		-1,072,818.81	169,181,728.21
（二）其他综合收益								-1,038.54	-1.56	-1,040.10
上述（一）和（二）小计							170,254,547.02	-1,038.54	-1,072,820.37	169,180,688.11
（三）所有者投入和减少资本	89,153,459.00	483,253,555.77							131,619,754.50	704,026,769.27
1．所有者投入资本	89,153,459.00	580,822,643.70							98,300,000.00	768,276,102.70
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-97,569,087.93							33,319,754.50	-64,249,333.43
（四）利润分配					27,002,901.31		-145,299,771.71			-118,296,870.40
1．提取盈余公积					27,002,901.31		-27,002,901.31			
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										
（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	591,484,352.00	640,855,127.56			413,135,033.40		1,292,912,744.90	-28,968.49	98,369,820.88	3,036,728,110.25

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、本年年年初余额	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							
	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	502,330,893.00	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	486,145,255.77			27,002,901.31		124,729,241.42	727,030,857.50
（一）净利润							270,029,013.13	270,029,013.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							270,029,013.13	270,029,013.13
（三）所有者投入和减少资本	89,153,459.00	486,145,255.77						575,298,714.77
1．所有者投入资本	89,153,459.00	580,822,643.70						669,976,102.70
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他		-94,677,387.93						-94,677,387.93
（四）利润分配					27,002,901.31		-145,299,771.71	-118,296,870.40
1．提取盈余公积					27,002,901.31		-27,002,901.31	
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								
（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	591,484,352.00	640,855,127.56			413,135,033.40		1,091,904,248.52	2,737,378,761.48

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，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

本集团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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

##### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，应当视同各项有关交易在发生即比照上述规定处理进行调整：（一）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》有关规定确定长期股权投资的初始投资成本；同时，对合并前取得的长期股权投资视同取得时即按照同一控制下企业合并的原则处理进行调整，合并日长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值（经调整）加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。（二）编制合并财务报表。合并方应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，应予以冲回

## 7、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》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。

子公司与本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，按照本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

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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。公司有充分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。

**11、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) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额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

**12、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

## 13、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。

## **14、投资性房地产**

## **15、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。

## 16、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。

## 17、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。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、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。

### 21、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。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、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。

## 24、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。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、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。

## 27、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) 会计政策

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。

## 28、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。

## 29、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。

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 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	应纳税所得额	25%、15%
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	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%
德阳美丰农资化工有限责任公司	25%
四川美丰实业有限公司	15%
绵阳和泽硝铵销售有限公司	25%
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%
四川美能工程咨询有限公司	25%
四川美丰加蓝环保科技有限公司	25%
四川双瑞能源有限公司	25%
阆中双瑞能源有限公司	25%
北京联丰恒业商贸有限公司	25%

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据财政部、国家税务总局[财税(2005)87号]《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》规定,自2005年7月1日起,对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返50%调整为暂免征收增值税。

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

(3) 根据财政部、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。2012年度公司及子公司取得税务批文情况如下：①本公司经四川省射洪县地方税务局备案，同意公司2012年度享受西部大开发税收优惠政策；②德阳市开发区国家税务局出具税务事项通知书[德开过税通（53）号]，同意减按15%的税率征收子公司四川美丰复合肥有限责任公司2012年度企业所得税；③子公司四川美丰实业有限公司经绵阳市地税局备案[绵地税二分通（2013）72号]，同意美丰实业公司2012年度享受西部大开发税收优惠政策。本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2013年度暂按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
一级子公司													
四川美丰农资化工有限责任公司(1)	有限责任公司	成都市	贸易	100,000,000	详见(1)	102,662,558.87		99.85%	100%	是	319,115.31		
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	详见(2)	79,200,000.00		99%	99%	是	832,988.23		

(2)														
四川美丰实业有限公司(3)	有限责任公司	绵阳市	化工原料生产、销售, 房地产开发	100,000,000	详见(3)	295,568,682.39		100%	100%	是				
四川美丰复合肥有限责任公司(4)	有限责任公司	德阳市	复合肥生产、销售	223,371,417.24	详见(4)	298,017,347.59		100%	100%	是				
四川美利丰贸易有限责任公司(5)	有限责任公司	成都市	贸易	30,000,000	详见(5)	30,000,000.00		100%	100%	是				
四川美能工程咨询有限公司(6)	有限责任公司	德阳市	工程咨询	2,000,000	详见(6)	2,000,000.00		100%	100%	是				
四川美丰加蓝环保科技有限公司(7)	有限责任公司	成都市	环保技术开发、技术咨询、化肥销售	30,000,000	详见(7)	30,000,000.00		100%	100%	是				
四川双瑞能源有限公司(8)	有限责任公司	成都市	批发液化天然气、液化石油气	120,000,000	详见(8)	61,200,000.00		51%	51%	是	57,975,773.24	824,226.76		
二级子公司														
广西美丰农资发展有限公司(9)	有限责任公司	南宁市	销售尿素, 化工产品等	10,000,000	详见(9)	10,060,909.00		99.85%	100%	是				
BUMPER CROP CHEMI	有限责任	加拿大 RICHM	外贸	573	详见(10)	573.00		99.85%	100%	是				

CAL INDUS TRY (CANA DA) CO. LTD (10)	公司	OND 市											
德阳美 丰农资 化工有 限责任 公司 (11)	有限 责任 公司	德阳市	批发、 零售化 肥、其 他化工 产品	3,000,000	详见 (11)	3,000,000.00	99.85%	100%	是				
绵阳和 泽硝铵 销售有 限公司 (12)	有限 责任 公司	绵阳市	贸易	10,000,000	详见 (12)	10,000,000.00	100%	100%	是				
阆中双 瑞能源 有限公 司 (13)	有限 责任 公司	阆中市	液化天 然气、 液化石 油气生 产、销 售	150,000,000	详见 (13)	84,000,000.00	70%	70%	是	36,000,000.00			
北京联 丰恒业 商贸有 限公司 (14)	有限 责任 公司	北京市	贸易	5,000,000	详见 (14)	5,000,000.00	30%	66.67 %	是	3,241,944.10	258,055.90		

#### 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）；营业期限：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日取得成都市锦江区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），营业期限：2012年6月15日至永久；注册地址为：成都市锦江区工业园区锦盛路138号2楼附10号。

(6) 四川美能工程咨询有限公司（以下简称美能工程咨询公司）是由公司出资成立的全资子公司，于2013年1月10日取得四川省德阳市工商行政管理局核发的注册号为510600000079693的企业法人营业执照。注册资本为人民币200.00万元，其中公司出资人民币200.00万元，占出资总额的100%。上述出资已经四川天一会计师事务所[川天一会验字（2012）第D-051号]验证。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（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）。营业期限：2013年1月10日至长期。

(7) 四川美丰加蓝环保科技有限公司（以下简称美丰加蓝环保科技公司）是由公司出资成立的全资子公司，于2013年5月15日取得成都市工商行政管理局核发的注册号为510109000372726的企业法人营业执照。注册资本为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%。上述出资已经

四川曙光会计师事务所[川蜀会验(2013)第4号]验证。法定代表人为伍江涛,经营范围为:环保技术开发、技术咨询;销售环境污染防治专用设备、化工产品(不含危险化学品)、化肥;货物进口及技术进出口(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5月15日至永久。此投资事项于2013年3月11日经公司第七届董事会第七次会议审议通过。

(8) 四川双瑞能源有限公司(以下简称双瑞能源公司)是由公司与中石化四川天然气有限责任公司共同出资成立的有限公司,于2013年5月7日取得成都市工商行政管理局核发的注册号为51009000371581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6,120万元,占出资总额的51%。上述出资已经四川曙光会计师事务所[川蜀会验(2013)第6号]验证;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2033年5月6日。此投资事项于2013年3月21日经公司第七届董事会第九次(临时)会议审议通过。

(9) 广西美丰农资发展有限公司(以下简称广西美丰农资公司)是由四川美丰农资公司与南宁市浦禾农资有限公司、横县三农商贸有限公司共同出资成立的有限责任公司。其中美丰农资公司出资人民币92.00万元,占总出资额的46%;南宁市浦禾农资有限公司出资76.00万元,占总出资额的38%;横县三农商贸有限公司出资32.00万元,占总出资额的16%。以上出资已经南宁金誉联合会计师事务所[金誉设验字(2006)1319号]验证。2006年10月18日广西美丰农资公司取得南宁市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,注册号为(企)4501001012510;住所为南宁市江南区五一西路15-2号九三一处;法定代表人:袁喆。销售“美丰牌、南光牌”尿素;化工产品(除化学危险品);农机、农具;塑料编织袋,管材管件;仓储服务;农业技术服务;商品进出口贸易(国家禁止或限制经营的除外)。2007年12月10日四川美丰农资公司分别与南宁市浦禾农资有限公司、横县三农商贸有限公司签订股权转让协议,以原四川君和会计师事务所[君和审字(2007)第1204号]审计确定的净资产2,112,795.08元为交易价格,由四川美丰农资公司分别出资338,047.21元、802,862.13元受让其股权。本次交易完成后,广西美丰农资公司成为四川美丰农资公司的全资子公司。2009年10月21日,经四川美丰农资公司2009年第二次股东会会议决议,同意对广西美丰农资公司增资800.00万元,增资后总出资额为1,000.00万元。以上出资情况已经中磊会计师事务所广西分所[中磊桂验字(2009)第013号]验资报告审验。

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

(11) 德阳美丰农资化工有限责任公司(以下简称德阳美丰农资公司)是由四川美丰农资公司出资成立的有限责任公司(法人独资)。注册资本300.00万元,全部为货币资金出资。以上出资已经四川曙光会计师事务所[川曙会验(2011)第15号]验证。2011年6月3日德阳美丰农资公司取得四川省德阳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,注册号为510600000056726;住所为德阳市黄许镇(孟家)孟家店村一组;法定代表人:王周木。经营范围:批发、零售:杀虫剂、杀菌剂、除草剂、调节剂(危险化学品经营许可证有效期至2014年5月16日),化肥、复合肥、化工产品(不含危险货物及易制毒化学品)、农机器具、农膜、塑料制品、管材管件销售及上述产品的进出口贸易(国家禁止或限制经营的品种除外),仓储服务(危险品除外),农业技术服务(以上经营范围国家限制或禁止经营的除外,需经有关部门批准的,必须取得相关批准后,按照批准的事项开展生产经营活动);经营期限:2011年6月3日至2031年6月2日。

(12) 绵阳和泽硝铵销售有限公司(以下简称绵阳和泽硝铵销售公司)是由子公司美丰实业公司出资成立的有限责任公司,于2013年4月8日取得四川省绵阳市涪城区工商行政管理局核发的注册号为510703000052273的企业法人营业执照。注册资本1,000.00万元,其中美丰实业公司出资1,000.00万元,占出资总额的100%。上述出资已经四川富乐会计师事务所有限责任公司[川富会验(2013)084号]验证。法定代表人陈荣江,经营范围:硝酸铵、硝酸、硝铵磷的销售,化工产品(不含危险化学品)销售(以上经营范围,需许可、备案的取得许可、备案后经营,需资质的凭资质经营)。经营期限:2013年4月8日至长

期。

(13) 阆中双瑞能源有限公司（以下简称阆中双瑞公司）是由子公司双瑞能源公司和四川省天然气川东能源有限责任公司共同投资成立的有限责任公司，于2013年10月17日取得南充市阆中工商行政管理局核发的注册号为511381000040615的企业法人营业执照。阆中双瑞能源公司注册资本15,000.00万元，其中双瑞能源公司出资10,500.00万元，占注册资本的70%。根据阆中双瑞公司的章程规定，注册资本由股东分三次缴纳。截止2013年12月31日，双瑞能源公司和四川省天然气川东能源有限责任公司已分两次认缴注册资本共计12,000.00万元，其中双瑞能源公司出资8,400万元，占出资总额的70%；四川省天然气川东能源有限责任公司出资3,600万元，占出资总额的30%。上述两次出资已经四川曙光会计师事务所审验，并分别出具川曙会验（2013）第17号[川曙会验（2013）第20号验资报告。股东第二次认缴注册资本后，阆中双瑞公司于2014年1月3日在南充市阆中工商行政管理局办理了工商变更。

(14) 北京联丰恒业商贸有限公司（以下简称北京联丰公司）是由子公司四川美丰农资公司与成都伟晖恒业商贸有限公司、北京熙森麦科思贸易有限公司、自然人景晖共同出资成立的有限责任公司。北京联丰公司注册资本500万元，其中四川美丰农资公司出资人民币150万元，占总出资额的30%；成都伟晖恒业商贸有限公司出资人民币145万元，占29%；北京熙森麦科思贸易有限公司出资人民币145万元，占29%；景晖出资人民币60万元，占12%。上述出资已经北京中永立勤会计师事务所（普通合伙）[中永立勤验字（2013）第0011号]验证。北京联丰公司于2013年10月30日取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的企业法人营业执照，注册号为110105016421478；法定代表人：唐立永；经营范围：销售化肥、化工产品（不含化学危险品）；货物进出口；技术进出口。根据北京联丰公司章程规定，设董事会，成员为3人，由股东会选举产生，董事会对所议事项应由二分之一以上的董事表决通过方为有效。目前，在北京联丰公司的3名董事会成员中，有2名为四川美丰农资公司委派，因此四川美丰农资公司的表决权比例为66.67%，能对北京联丰公司实施控制，故将其纳入本公司合并报表范围。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 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
四川美能工程咨询有限公司	1,924,874.30	-75,125.70
四川美丰加蓝环保科技有限公司	30,605,905.14	605,905.14
四川双瑞能源有限公司	154,317,904.57	-1,682,095.43
绵阳和泽硝铵销售有限公司	9,384,354.97	-615,645.03
阆中双瑞能源有限公司	120,000,000.00	
北京联丰恒业商贸有限公司	4,631,348.71	-368,651.29

本期不再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	处置日净资产	年初至处置日净利润
兰州远东化肥有限责任公司	-71,353,684.80	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

2013年3月11日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于解散控股子公司兰州远东化肥有限责任公司（以下简称兰州远东）的议案》，由于正在修建的兰渝铁路穿过兰州远东部分厂区，最近的氮氢气压缩机厂房距兰渝铁路仅为51.94米，不符合《铁路运输安全保护条例》第十七条规定的200米安全保护距离的要求，存在重大安全隐患。为保证兰渝铁路顺利修建，兰州远东从2010年5月15日起开始停产。长期停产造成兰州远东经营管理发生严重困难，继续存续会增加公司的经营风险，可能使公司和股东利益受到更大损失，因此，根据《公司法》相关规定，公司决定终止兰州远东的经营，依法对其进行解散清算。2013年9月18日，兰州远东召开股东会，决定成立清算组，目前清算组正按相关法律程序开展清算工作。由于兰州远东已进入清算阶段，公司已将控制权移交清算组，故本年不再将其纳入合并报表范围。

## 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：	--	--	648,247.77	--	--	364,911.42
人民币	--	--	648,247.77	--	--	364,911.42
银行存款：	--	--	1,080,425,347.21	--	--	802,685,507.18
人民币	--	--	1,077,911,566.79	--	--	802,564,524.30
美元	409,800.00	6.0969	2,498,509.62	16,664.18	6.2855	104,742.70
加币	2,666.97	5.7259	15,270.80	2,570.30	6.3184	16,240.18
其他货币资金：	--	--	12,000,000.00	--	--	258,994.01
人民币	--	--	12,000,000.00	--	--	258,994.01
合计	--	--	1,093,073,594.98	--	--	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	119,947,454.20	137,985,829.44
合计	119,947,454.20	137,985,829.44

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南昌市沃尔得农资连锁有限公司	2013年07月11日	2014年01月10日	1,720,000.00	
杭州萧山农业生产资料有限公司	2013年01月16日	2014年01月15日	1,500,000.00	
海宁市农业生产资料有限公司	2013年09月01日	2014年02月28日	1,000,000.00	
全友家私有限公司	2013年08月11日	2014年02月07日	1,000,000.00	
全友家私有限公司	2013年07月27日	2014年01月23日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,220,000.00	--

### 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			
其中：	--	--	--	--	--	--
四川德科农购网络股份有限公司	839,455.51		839,455.51			
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	73,835,144.47	95.9%			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	3,160,109.32	4.1%			7,562,355.54	12.82%	2,087,292.11	27.6%
合计	76,995,253.79	--		--	58,997,926.43	--	9,851,401.89	--

## 应收账款种类的说明

第一类为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，指期末余额在100万元以上的应收款项。

第二类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

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-四川德科农购网络有限公司	48,591,127.81			预计不会发生坏账损失
往来款-AMB Internatioanl Limited	17,763,394.36			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	3,100,706.76			预计不会发生坏账损失
往来款-重庆顶正包材有限公司	2,871,615.54			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	1,508,300.00			预计不会发生坏账损失
合计	73,835,144.47		--	--

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	3,160,109.32			预计不会发生坏账损失
合计	3,160,109.32		--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
兰州远东化肥有限责任公司	货款	2013年11月11日	647,167.60	进入破产清算程序*	是
贵州美丰化工有限责任公司	货款	2013年11月11日	7,764,109.78	进入破产清算程序*	是
合计	--	--	8,411,277.38	--	--

## 应收账款核销说明

\*公司于2013年11月11日召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司对部分资产进行核销的议案》，决定对应收兰州远东和贵州美丰化工有限公司的款项予以核销。

## (4) 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(%)
四川德科农购网络有限公司	联营企业	48,591,127.81	1年以内	63.11%
AMB Internatioanl Limited	联营企业	17,763,394.36	1年以内	23.07%
成都清洋宝柏包装有限公司	客户	3,100,706.76	1年以内	4.03%
重庆顶正包材有限公司	客户	2,871,615.54	1年以内	3.73%
甘肃刘化(集团)有限责任公司	联营企业(本年已转让了股权)	1,508,300.00	1年以内	1.96%
合计	--	73,835,144.47	--	95.9%

## (5) 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(%)
四川德科农购网络有限公司	联营企业	48,591,127.81	63.11%
AMB Internatioanl Limited	联营企业	17,763,394.36	23.07%
甘肃刘化(集团)有限责任公司	联营企业(本年已转让了股权)	1,508,300.00	1.96%
合计	--	67,862,822.17	88.14%

## 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	16,060,747.24	77.33%	6,800,000.00	42.34%	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	4,708,239.21	22.67%	62,848.00	1.33%	15,664,849.33	24.42%	4,536,859.23	28.96%
合计	20,768,986.45	--	6,862,848.00	--	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-邛崃市羊安工业园管委会	6,800,000.00	6,800,000.00	100%	预计无法收回
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	2,331,622.49			
往来款-新疆美丰化工有限公司	1,519,868.01			
合计	16,060,747.24	6,800,000.00	--	--

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
其他往来款	4,645,391.21			
刘平元	62,848.00	62,848.00	100%	预计无法收回
合计	4,708,239.21	62,848.00	--	--

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
兰州远东化肥有限责任公司	货款、设备款、社保款	2013年11月11日	2,822,893.68	公司进入破产清算程序*	是
贵州美丰化工有限责任公司	货款	2013年11月11日	10,838,585.57	公司进入破产清算程序*	是
中农工贸有限责任公司	货款	2013年12月20日	1,130.00	预计无法收回	否
四川宏达股份有限公司	货款	2013年12月20日	2,880.21	预计无法收回	否

四川绵竹川润化工有限公司	货款	2013 年 12 月 20 日	19,788.65	预计无法收回	否
合计	--	--	13,685,278.11	--	--

## 其他应收款核销说明

\*公司于2013年11月11日召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司对部分资产进行核销的议案》，决定对应收兰州远东和贵州美丰化工有限公司的款项予以核销。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 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(%)
邛崃市羊安工业园管委会	非关联方	6,800,000.00	3 年以上	32.74%
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	非关联方	2,909,256.74	1-2 年/2-3 年	14.01%
旌阳区住房管理委员会集资建房专户	非关联方	2,500,000.00	1-2 年/2-3 年	12.03%
广西德绵农资有限责任公司	联营企业	2,331,622.49	1 年以内	11.23%
新疆美丰化工有限公司	联营企业	1,519,868.01	1 年以内	7.32%
合计	--	16,060,747.24	--	77.33%

## (7) 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(%)
广西德绵农资有限责任公司	联营企业	2,331,622.49	11.23%
新疆美丰化工有限公司	联营企业	1,519,868.01	7.32%
合计	--	3,851,490.50	18.55%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

## 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	207,876,497.03	87.7%	383,262,738.78	91.1%
1 至 2 年	28,358,565.99	11.96%	33,515,394.59	7.97%
2 至 3 年	259,616.00	0.11%	3,126,170.36	0.74%
3 年以上	539,448.04	0.23%	790,010.60	0.19%
合计	237,034,127.06	--	420,694,314.33	--

预付款项账龄的说明

预付款项年末较年初减少183,660,187.27元, 下降 43.66%, 主要是预付工程款减少。

## (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
成都华川进出口集团有限公司	供应商	35,754,189.00	1 年以内	预付设备款
国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司	供应商	28,710,411.85	1 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	24,177,414.40	1 年以内/1-2 年	预付工程款
吉林市富尧肥料有限责任公司	供应商	19,600,000.00	1 年以内	预付货款
深圳市居众装饰设计工程有限公司	供应商	14,254,381.06	1 年以内	预付工程款
合计	--	122,496,396.31	--	--

## 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	118,424,771.20	3,178,257.93	115,246,513.27	103,560,216.18	1,141,298.65	102,418,917.53
在产品	873,568.32		873,568.32	1,115,246.92		1,115,246.92
库存商品	209,915,472.83	810,716.80	209,104,756.03	179,798,321.44	649.82	179,797,671.62
自制半成品	15,303,429.65		15,303,429.65	12,233,997.24	31,827.57	12,202,169.67
包装物	4,162,938.72		4,162,938.72	5,847,930.86		5,847,930.86
低值易耗品				532,889.83		532,889.83
发出商品	928,945.82		928,945.82	458,961.54		458,961.54
合计	349,609,126.54	3,988,974.73	345,620,151.81	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	2,036,959.28			3,178,257.93
库存商品	649.82	810,716.80		649.82	810,716.80
自制半成品	31,827.57			31,827.57	
包装物					
低值易耗品					
发出商品					
合计	1,173,776.04	2,847,676.08		32,477.39	3,988,974.73

**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
一、合营企业							
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	50%	50%	30,031,359.11	31,359.11	30,000,000.00		
二、联营企业							
新疆美丰化工有限公司	26%	26%	768,277,190.65	527,977,989.67	240,299,200.98	104,861,988.20	2,992,009.80
四川德科农购	7.57%	33.33%	198,461,180.57	148,884,801.83	49,576,378.74	610,119,146.19	5,228,005.63

网络有限公司								
广西德绵农资 有限责任公司	20%	20%	53,740,397.97	40,958,659.32	12,781,738.65	123,034,961.57	2,781,738.65	
云南德川农资 有限责任公司	20%	20%	49,933,045.08	35,671,485.22	14,261,559.86	284,940,618.70	4,261,559.86	
四川省天然气 川东能源有限 责任公司	25%	25%	60,093,051.23	591,985.80	59,501,065.43	95,566.32	-498,934.57	
AMB Internatioanl Limited	25%	25%	23,847,048.72	19,073,828.33	4,773,220.39	99,532,335.40	3,336,608.25	

## 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						20,425.00
四川聚酯股份有限公司	成本法核算	59,300.00	59,300.00		59,300.00				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	成本	2,400,000.00	2,400,000.00	-2,400,000.00		7.57%	33.33%	详见①			

农购网络 有限公司 ①	法核 算											
新疆美丰 化工有限 公司②	权益 法核 算	62,400,000.00	62,400,000.00	777,922.55	63,177,922.55	26%	26%					
甘肃刘化 (集团)有 限公司③	权益 法核 算	318,055,900.00	456,185,882.23	-456,185,882.23		45%	45%					
贵州美丰 化工有限 责任公司 ④	权益 法核 算	144,704,343.82	16,751,715.07	-16,751,715.07		28.01%	28.01%					
四川德科 农购网络 有限公司	权益 法核 算	2,400,000.00		2,265,727.05	2,265,727.05	7.57%	33.33%	详见①				431,040.00
广西德绵 农资有限 责任公司 ⑤	权益 法核 算	2,000,000.00		2,470,561.52	2,470,561.52	20%	20%					
云南德川 农资有限 责任公司 ⑥	权益 法核 算	2,000,000.00		1,748,803.83	1,748,803.83	20%	20%					
四川省天 然气川东 能源有限 责任公司 ⑦	权益 法核 算	17,500,000.00		17,375,266.36	17,375,266.36	25%	25%					
四川美丰 梅塞尔气 体产品有 限公司⑧	权益 法核 算	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	50%	50%					
AMB Internatio n al Limited ⑨	权益 法核 算	1,568,175.00		2,402,327.06	2,402,327.06	25%	25%					
合计	--	574,141,579.18	543,850,757.66	-433,296,988.93	110,553,768.73	--	--	--	209,300.00	59,300.00	451,465.00	

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

### 长期股权投资的说明

① 本期将对四川德科农购网络股份有限公司（以下简称“德科公司”）的长期股权投资由成本法改为权益法核算的原因为：德科农购网络公司目前董事会成员共六人，其中公司委派两名，表决权比例为33.33%，能够对其实施重大影响；长期股权投资本期增加2,265,727.05元，包括由成本法改为权益法增加投资成本2,400,000.00元，本年损益调整为-134,272.95元。2013年9月27日德科农购网络公司收到宜昌市伍家岗区人民检察院扣押通知书（宜伍检反扣通[2013]22号），对公司股东夏侦松持有的50万股份、徐晓坤持有的60万股份、朱文东持有的40万股份、文常华持有的50万股份、曾军持有的40万股份以及上述股东2012年度分红款387,936.00元进行扣押。

② 2010年12月10日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司在新疆参股投资设立合资公司的议案》，2010年12月22日公司将17,379,200.00元投资款汇入新疆美丰化工有限公司（筹）验资户，2011年1月17日作价45,020,800.00元用于出资的合成氨装置办理了财产交接手续，2011年1月18日经阿克苏宏信有限责任会计师事务所出具宏信所验字（2011）第008号验资报告验证，新疆美丰化工有限公司注册资本总额24,000.00万元，其中公司出资6,240.00万元，占注册资本总额的26.00%。2011年1月19日新疆美丰化工有限公司取得由阿拉尔工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号659002038000088，经营范围：硝基复合肥生产、销售等。组织机构代码证56885032-3。长期股权投资本年增加为损益调整增加。

③ 2013年8月5日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司拟出让所持甘肃刘化（集团）有限责任公司股权的议案》，同意以公开进场交易方式出让公司所持参股公司甘肃刘化（集团）有限责任公司全部股权（占甘肃刘化总股本的45%）。该议案于2013年8月23日经公司第四十七次（临时）股东大会审议批准。受公司委托，甘肃省产权交易所于2013年8月26日在《甘肃经济日报》和该所网站发布了《产权交易公告》（甘产交公[2013]39号），公告期为2013年8月26日至9月23日。2013年9月24日根据甘肃省产权交易所出具的《受让资格确认通知书》，确定本次挂牌转让股权的受让方为靖远煤业集团有限责任公司，确定转让价格为人民币53,729.51万元。截止2013年末公司已收到甘肃省产权交易所划转的全额股权转让款。

④ 2011年4月11日公司将持有的贵州美丰化工有限责任公司28.007%的股权以2,518.33万元的交易价格出售给贵州青利集团股份有限公司。截止2013年12月31日，公司共收到股权转让款400.00万元，贵州美丰化工有限责任公司已办理上述股权转让的工商变更登记。2013年10月14日公司管理层就此股权交易情况进行了讨论，决议将对贵州美丰化工有限责任公司长期股权投资账面价值与已收回的股权转让款进行冲销，确认股权投资损失1,893,530.32元；对未收回的股权转让款21,183,328.93元作账销案存处理。

⑤ 广西德绵农资有限责任公司（以下简称广西德绵公司）是由四川美丰农资公司、四川德科农购网络股份有限公司、杨艳、贾国兵、周杰、李庆洪、周发连、袁喆共同出资成立的有限责任公司，注册资本1,000万元，其中四川美丰农资公司出资人民币200万元，占总出资额的20%；四川德科农购网络股份有限公司出资人民币400万元，占总出资额的40%；杨艳出资人民币70万元，占总出资额的7%；贾国兵出资人民币78万元，占总出资额的7.8%；周杰出资人民币60万元，占总出资额的6%；李庆洪出资人民币72万元，占总出资额的7.2%；周发连出资人民币100万元，占总出资额的10%；袁喆出资人民币20万元，占总出资额的2%；上述出资已经广西跃众华扬会计师事务所[跃众华扬验字（2013）第034号]验证确认。2013年3月26日广西德绵公司取得南宁市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为450100000107227；法定代表人：袁喆。经营范围：销售：化肥、化工产品（除危险化学品）、农用机械设备；塑料纺织袋、管材管件；仓储服务（除国家有专项规定外）；农业技术咨询服务；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务；许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。公司通过子公司四川美丰农资公司持有20%的股权，投资成本为2,000,000.00元，本期损益调整470,561.52元。

广西德绵公司系德科农购网络公司的子公司，已纳入德科农购网络公司 2013 年度的合并报表范

围。

⑥ 云南德川农资有限责任公司（以下简称云南德川公司）是由四川美丰农资公司、四川德科农购网络股份有限公司、王雪平、唐雅、王利霞、吴远香、石鸿丹、吴德明、张宁、廖智共同出资成立的有限责任公司。注册资本1,000万元，其中四川美丰农资公司出资人民币200万元，占总出资额的20%；四川德科农购网络股份有限公司出资人民币400万元，占总出资额的40%；王雪平出资人民币90万元，占总出资额的9%；唐雅出资人民币80万元，占总出资额的8%；王利霞出资人民币80万元，占总出资额的8%；吴远香出资人民币20万元，占总出资额的2%；石鸿丹出资人民币90万元，占总出资额的9%；吴德明出资人民币20万元，占总出资额的2%；张宁出资人民币10万元，占总出资额的1%；廖智出资人民币10万元，占总出资额的1%；以上出资已经云南云信会计师事务所[云信设验字（2013）第014号]验证确认。2013年2月4日云南德川农资有限责任公司取得昆明市呈贡县工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为530121100017262；法定代表人：吴德明。经营范围：化肥、农膜、农机具、五金交电、建筑材料销售。公司通过子公司四川美丰农资公司持有20%的股权，投资成本为2,000,000.00元，本期损益调整为-251,196.17元。

云南德川公司系德科农购网络公司的子公司，已纳入德科农购网络公司 2013 年度的合并报表范围。

⑦ 四川省天然气川东能源有限责任公司是由四川双瑞能源有限公司、四川省天然气投资有限责任公司和阆中古城文化旅游发展有限公司共同投资成立的有限责任公司。注册资本7,000万元，截止2013年12月31日，四川双瑞能源有限公司出资人民币1,750万元，认缴注册资本的25%；四川省天然气投资有限责任公司出资人民币4,200万元，认缴注册资本的60%；阆中古城文化旅游发展有限公司出资人民币50万元，占认缴注册资本的0.71%，尚有1,000万元的认缴注册资本未支付。以上出资已经四川恒正会计师事务所有限责任公司[川恒会事验字（2013）230号]验证确认。2013年8月28日四川省天然气川东能源有限责任公司取得南充市阆中工商局核发的企业法人营业执照，注册号为511381000040168；法定代表人：唐益龙；经营范围：能源项目投资、建设，LNG、CNG投资、建设，天然气终端市场开拓，天然气设施、设备销售，油气管道工程建设、项目服务咨询设计、古城文化旅游产业开发。公司通过子公司双瑞能源公司持有25%的股权，投资成本为17,500,000.00元，本期损益调整为-124,733.64元。

⑧ 2013年1月15日，公司与梅塞尔格里斯海姆（中国）投资有限公司签署《合作协议》，共同投资设立合资公司四川美丰梅塞尔气体产品有限公司。合资公司投资总额60,000,000.00元，注册资本30,000,000.00元，其中公司出资15,000,000.00元，占注册资本的50%。

⑨ AMB Internatioanl Limited是由公司子公司四川美利丰贸易有限责任公司与Season Max Limited共同出资成立的合资公司。AMB公司注册资本为100万美元，其中美利丰贸易公司出资25万美元，占总出资额的25%；Season Max出资75万美元，占总出资额的75%。2012年7月11日AMB公司在香港注册成功，注册证书编号为1771885。公司通过子公司美利丰贸易公司持有AMB公司25%的股权，投资成本为1,568,175.00元，本年损益调整为834,152.06元。

## 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	77,637,073.09	183,158,582.60	2,180,908,393.46
其中：房屋及建筑物	566,705,203.34	41,989,476.67	26,537,072.38	582,157,607.63

机器设备	206,713,187.54		3,304,776.02	103,005,737.15	107,012,226.41
运输工具	43,457,802.84		4,784,880.24	2,492,188.35	45,750,494.73
仪器仪表	160,872,299.28		2,061,598.17	183,158,582.60	160,606,673.99
专用设备	1,271,131,845.93		19,761,038.67	47,312,930.46	1,243,579,954.14
其他设备	37,549,564.04		5,735,303.32	1,483,430.80	41,801,436.56
--	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		119,400,434.67	118,309,987.03	1,141,188,674.51
其中：房屋及建筑物	163,731,338.23		22,307,943.17	16,952,326.24	169,086,955.16
机器设备	131,393,139.99		5,047,198.20	50,683,626.81	85,756,711.38
运输工具	17,704,054.33		3,535,813.81	1,682,108.26	19,557,759.88
仪器仪表	96,840,742.78		9,324,247.26	2,176,486.29	103,988,503.75
专用设备	705,058,853.53		76,706,455.81	45,538,857.39	736,226,451.95
其他设备	25,370,098.01		2,478,776.42	1,276,582.04	26,572,292.39
--	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		--		1,039,719,718.95
其中：房屋及建筑物	402,973,865.11		--		413,070,652.47
机器设备	75,320,047.55		--		21,255,515.03
运输工具	25,753,748.51		--		26,192,734.85
仪器仪表	64,031,556.50		--		56,618,170.24
专用设备	566,072,992.40		--		507,353,502.19
其他设备	12,179,466.03		--		15,229,144.17
四、减值准备合计	13,572,492.35		--		3,482,428.58
其中：房屋及建筑物	7,150,519.90		--		1,179,793.08
机器设备	4,265,064.01		--		756,902.14
运输工具	580,504.95		--		87,456.02
仪器仪表			--		
专用设备	1,436,797.59		--		1,436,797.59
其他设备	139,605.90		--		21,479.75
五、固定资产账面价值合计	1,132,759,183.75		--		1,036,237,290.37
其中：房屋及建筑物	395,823,345.21		--		411,890,859.39
机器设备	71,054,983.54		--		20,498,612.89
运输工具	25,173,243.56		--		26,105,278.83
仪器仪表	64,031,556.50		--		56,618,170.24
专用设备	564,636,194.81		--		505,916,704.60

其他设备	12,039,860.13	--	15,207,664.42
------	---------------	----	---------------

本期折旧额 119,400,434.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 43,080,965.83 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	8,680,387.00	1,805,169.67		6,875,217.33	因公司搬迁，原办公室、员工宿舍、员工活动室暂时闲置

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
复合肥 3、4#原料库房	正在办理中	1 年以内
综合科技楼	正在办理中	1 年以内
物资库房	正在办理中	1 年以内
车用尿素厂房	正在办理中	1 年以内
长城实业维港 4 套房屋及车位	正在办理中	1 年以内
莱蒙广场 15 楼办公楼	正在办理中	1 年以内
优客联邦职工食堂	正在办理中	1 年以内
蓝光职工活动室	正在办理中	1 年以内

固定资产说明

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为43,080,965.83元。本年增加的累计折旧中，本年计提119,400,434.67元。

本年减少的固定资产包括：①根据2013年的资产清查结果处置部分已提足折旧的固定资产及实物已淘汰或整体生产线已拆除的资产，其中化肥分公司报废资产原值55,699,281.63元，累计折旧50,414,364.58元；②本年因兰州远东已进入破产清算程序，不再将其纳入合并报表范围，减少固定资产原值121,187,465.60元，累计折旧62,321,898.60，资产减值准备10,044,790.90元。

## 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	12,519,554.66		12,519,554.66	3,794,522.46		3,794,522.46
美丰总部美丰苑 M 栋	19,916,351.41		19,916,351.41	10,680,104.14		10,680,104.14
美丰苑 L 栋	10,077,611.44		10,077,611.44	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	6,467,313.87		6,467,313.87	9,611,063.24		9,611,063.24
德阳尿基复合肥项目				6,916,179.99		6,916,179.99
绵阳美丰工业园	1,499,662,047.25		1,499,662,047.25	585,494,900.96		585,494,900.96
100 万方/日天然气液化项目	4,633,663.99		4,633,663.99			
零星工程	1,958,447.07		1,958,447.07	2,963,357.28		2,963,357.28
合计	1,558,737,238.97		1,558,737,238.97	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 其他 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	1,551,599,900.00	585,494,900.96	914,167,146.29			96.65%	已进入试车阶段	103,304,085.43	24,637,910.50	5.94%	可转换公司债券、借款	
合计	1,551,599,900.00	585,494,900.96	914,167,146.29			--	--	103,304,085.43	24,637,910.50	--	--	

### (3) 在建工程减值准备

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**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	391,493,195.37	538,714,664.87	13,025,099.90
合计	160,246,569.40	391,493,195.37	538,714,664.87	13,025,099.90

**13、固定资产清理**

无

**14、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
<b>一、账面原值合计</b>	270,811,875.03	4,670,330.20	15,633,455.95	259,848,749.28
土地使用权	263,574,176.03	4,655,853.20	15,633,455.95	252,596,573.28
非专利技术	3,505,700.00			3,505,700.00
外购软件	3,731,999.00	14,477.00		3,746,476.00
<b>二、累计摊销合计</b>	41,757,948.04	4,977,741.42	562,347.03	46,173,342.43
土地使用权	37,728,581.61	3,757,731.78	562,347.03	40,923,966.36
非专利技术	2,041,280.49	583,338.00		2,624,618.49
外购软件	1,988,085.94	636,671.64		2,624,757.58
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	229,053,926.99	-307,411.22	15,071,108.92	213,675,406.85
土地使用权	225,845,594.42	898,121.42	15,071,108.92	211,672,606.92
非专利技术	1,464,419.51	-583,338.00		881,081.51
外购软件	1,743,913.06	-622,194.64		1,121,718.42
土地使用权				
非专利技术				
外购软件				
<b>无形资产账面价值合计</b>	229,053,926.99	-307,411.22	15,071,108.92	213,675,406.85
土地使用权	225,845,594.42	898,121.42	15,071,108.92	211,672,606.92

非专利技术	1,464,419.51	-583,338.00		881,081.51
外购软件	1,743,913.06	-622,194.64		1,121,718.42

本期摊销额 4,977,741.42 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## 15、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		
合计	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

2013年3月11日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于解散控股子公司兰州远东化肥有限责任公司（以下简称兰州远东）的议案》，由于正在修建的兰渝铁路穿过兰州远东部分厂区，最近的氮氢气压缩机厂房距兰渝铁路仅为51.94米，不符合《铁路运输安全保护条例》第十七条规定的200米安全保护距离的要求，存在重大安全隐患。为保证兰渝铁路顺利修建，兰州远东从2010年5月15日起开始停产。长期停产造成兰州远东经营管理发生严重困难，继续存续会增加公司的经营风险，可能使公司和股东利益受到更大损失，因此，根据《公司法》相关规定，公司决定终止兰州远东的经营，依法对其进行解散清算。2013年9月18日，兰州远东召开股东会，决定成立清算组，目前清算组正按相关法律程序开展清算工作。由于兰州远东已进入清算阶段，公司已将控制权移交清算组，故本年不再将其纳入合并报表范围，商誉对应减少。

## 16、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	2,237,494.19	5,402,023.46
预收款项长账龄部分税务确认为收入调整	62,806.31	
递延收益摊销	2,219,196.43	2,379,100.72
其他	9,910.50	
小计	4,529,407.43	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
小计		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
合计		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
小计		18,844,628.76
可抵扣差异项目		
资产减值准备	14,334,251.31	25,983,421.49
预收款项长账龄部分税务确认为收入调整	251,225.23	
递延收益摊销	14,794,642.91	15,860,671.47
其他	66,070.00	
小计	29,446,189.45	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	4,529,407.43		7,781,124.18	
递延所得税负债			4,711,157.19	

**17、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	6,862,848.00		25,192,860.87	6,862,848.00
二、存货跌价准备	1,173,776.04	2,847,676.08		32,477.39	3,988,974.73
五、长期股权投资减值准备	11,008,184.75	59,300.00		10,858,184.75	209,300.00
七、固定资产减值准备	13,572,492.35			10,090,063.77	3,482,428.58
十三、商誉减值准备	9,513,568.38			9,513,568.38	
合计	60,460,882.39	9,769,824.08		55,687,155.16	14,543,551.31

## 18、其他非流动资产

无

## 19、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
信用借款	770,000,000.00	420,000,000.00
合计	770,000,000.00	457,497,470.00

短期借款分类的说明

年末短期信用借款明细如下：

借款银行	借款金额	借款日期	还款日	合同利率
建行德阳市庐山路分理处	50,000,000.00	2013-4-18	2014-4-17	5.70%
建行德阳市庐山路分理处	50,000,000.00	2013-7-2	2014-7-1	6.00%
建行德阳市庐山路分理处	50,000,000.00	2013-9-26	2014-3-25	5.60%
工商银行射洪县营业部	50,000,000.00	2013-7-29	2014-7-29	6.00%
工商银行射洪县营业部	50,000,000.00	2013-9-18	2014-3-17	5.60%
工商银行射洪县营业部	50,000,000.00	2013-10-24	2014-10-23	6.00%
招行通锦桥支行	100,000,000.00	2013-4-27	2014-4-26	5.70%
招行通锦桥支行	50,000,000.00	2013-9-11	2014-3-10	5.60%
招行通锦桥支行	20,000,000.00	2013-9-29	2014-9-28	6.00%
中国石化财务有限责任公司成都分公司	50,000,000.00	2013-3-1	2014-2-28	6.00%
中国石化财务有限责任公司成都分公司	50,000,000.00	2013-8-2	2014-1-27	5.60%
中国石化财务有限责任公司成都分公司	50,000,000.00	2013-11-15	2014-5-15	5.60%
中国工商银行股份有限公司德阳钟鼓楼支行	50,000,000.00	2013-5-24	2014-5-21	6.00%
中国工商银行股份有限公司德阳钟鼓楼支行	20,000,000.00	2013-7-19	2014-7-14	6.00%
中国工商银行股份有限公司德阳钟鼓楼支行	10,000,000.00	2013-8-8	2014-7-14	6.00%

中国工商银行股份有限公司德阳钟鼓楼支行	20,000,000.00	2013-8-9	2014-7-14	6.00%
中国工商银行股份有限公司德阳钟鼓楼支行	50,000,000.00	2013-8-8	2014-2-6	5.60%

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 20、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	43,844,101.39	17,726,401.13
1 年以内	325,130,521.09	169,319,651.71
合计	368,974,622.48	187,046,052.84

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末较年初增加 181,928,569.64 元，上升 97.26%，主要是应付绵阳美丰工业园项目工程款增加。账龄超过 1 年的大额应付账款明细如下：

项目	年末金额	账龄	未偿还的原因	资产负债日后是否偿还
西安陕鼓动力股份有限公司	6,015,000.00	1-2年	尚未结算	否
江苏双勤民生治化设备制造公司	3,196,000.00	1-2年	尚未结算	否
江苏标新久保田工业有限公司	2,912,000.00	1-2年	尚未结算	否
欧萨斯能源环境设备（南京）有限公司	1,900,000.00	1-2年	尚未结算	否
三门峡昊博化工工程有限公司	1,536,000.00	1-2年	尚未结算	否
嘉利特荏原泵业有限公司	1,198,365.00	1-2年	尚未结算	否
合计	16,757,365.00			

## 21、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	4,968,619.53	9,622,012.51
1 年以内	161,247,712.37	243,754,203.73
合计	166,216,331.90	253,376,216.24

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 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，预收款项年末余额中账龄1年以上的预收款主要为待执行货款。

## 22、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	187,622,103.00	179,203,346.55	25,353,280.00
二、职工福利费		19,719,401.68	19,719,401.68	
三、社会保险费	21,609,262.07	21,051,931.20	40,370,831.17	2,290,362.10
四、住房公积金	7,613.72	7,340,080.62	7,347,694.34	
五、辞退福利		60,418.84	60,418.84	
六、其他	4,221,196.07	7,670,267.15	7,888,079.49	4,003,383.73
合计	42,772,595.41	243,464,202.49	254,589,772.07	31,647,025.83

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4,221,196.07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。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司应付职工薪酬年末金额中提取未发放的工资、奖金等共计25,353,280.00元，预计将在2014年4月前发放，其中没有属于拖欠性质的款项。

本期社会保险费大幅下降，主要是因为化肥分公司本期缴纳了自2009年起根据社保局关于地震灾区缓缴社会保险费的文件计提但尚未缴纳的社会保险费。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-108,372,539.31	-42,217,620.51

营业税	11,792.65	9,467.35
企业所得税	8,958,461.01	12,452,217.16
个人所得税	23,767.49	241,104.90
城市维护建设税	39,021.93	104,702.96
房产税	99,952.91	875,306.77
土地使用税	13.50	1,114,173.30
印花税	232,661.09	407,549.66
价格调节基金	5,870,895.65	5,213,451.80
教育费附加	19,916.67	45,625.86
地方教育费附加	13,277.78	30,417.26
防洪保安费		19,511.53
堤围费	3,657.43	6,128.92
合计	-93,099,121.20	-21,697,963.04

## 24、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		12,040,687.77
合计		16,356,264.56

## 25、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
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	15,728,407.24	1,317,696.84	--

## 26、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	41,279,463.82	71,891,221.93
1 年以内	26,618,392.46	45,292,468.55
合计	67,897,856.28	117,183,690.48

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	年末金额	账龄	未偿还的原因	资产负债日后是否偿还
M栋建房基金	17,380,000.00	1年以内/1-3年	代收职工经济适用房的建房款	否
美丰教育基金	5,354,999.80	1年以内/1-5年	教育基金会经费，陆续拨付	否
德阳市规划和建设局	5,225,600.00	2-4年	代收补偿款	否
中国农业生产资料集团公司	3,818,000.00	1年以内/1-2年	未确认贴息款	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	奖励员工资金	否
中国化学工程第七建设有限公司	3,180,000.00	1-3年	合同保证金	否
江苏宏远安装防腐工程有限公司	1,000,000.00	1-2年	合同保证金	否
四川省第六建筑有限公司	1,000,000.00	2-3年	合同保证金	否
合计	44,466,199.80			

### (4) 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
M栋建房基金	17,380,000.00	1年以内/1-3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年以内/1-5年	职工教育基金陆续拨付
德阳市规划和建设局	5,225,600.00	2-4年	代收补偿款
云南德川农资有限责任公司	4,292,600.47	1年以内	代垫运费
中国农业生产资料集团公司	3,818,000.00	1年以内/1-2年	未确认贴息款
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	奖励员工资金
中国化学工程第七建设有限公司	3,180,000.00	1-3年	合同保证金
深圳市居众装饰设计工程有限公司	1,320,000.00	1年以内	合同保证金
江苏宏远安装防腐工程有限公司	1,000,000.00	1-2年	合同保证金
四川省第六建筑有限公司	1,000,000.00	2-3年	合同保证金
合计	50,078,800.27		

**27、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	160,000,000.00	50,000,000.00
合计	160,000,000.00	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	160,000,000.00	50,000,000.00
合计	160,000,000.00	50,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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
招行通锦桥支行	2012 年 06 月 25 日	2014 年 06 月 24 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
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
合计	--	--	--	--	--	160,000,000.00	--	160,000,000.00

**(3) 一年内到期的应付债券**

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无

**28、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	2,200,000.05	2,644,600.05
合计	2,200,000.05	2,644,600.05

一年内结转的递延收益明细:

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额*	本年计入营业外收入金额	年末金额	与资产相关/与收益相关
CCR法工程项目	714,285.71	714,285.71	714,285.71	714,285.71	与资产相关
供应链系统建设技改资金	28,571.43	28,571.43	28,571.43	28,571.43	与资产相关
合成氨项目节能技术改造	21,428.57	21,428.57	21,428.57	21,428.57	与资产相关
合成氨装置优化技改工程款	17,857.14	17,857.14	17,857.14	17,857.14	与资产相关
合成氨项目贴息	594,600.00		594,600.00		与资产相关
工业园技术改造资金	500,000.00		500,000.00		与资产相关
地震灾后恢复重建贴息补助		250,000.00		250,000.00	与资产相关
年产26万吨硝基复合肥生产线专项资金		400,000.00		400,000.00	与资产相关
旌阳区环保局拨付的专项资金	17,857.14	17,857.14	17,857.14	17,857.14	与资产相关
环境保护专项基金	428,571.48	428,571.48	428,571.48	428,571.48	与资产相关
高新技术研发资金	35,714.29	35,714.29	35,714.29	35,714.29	与资产相关
地震灾后恢复重建技改拨款	285,714.29	285,714.29	285,714.29	285,714.29	与资产相关
合计	2,644,600.05	2,200,000.05	2,644,600.05	2,200,000.05	

\*本年新增补助金额均为从其他非流动负债转入的递延收益，详见其他非流动负债说明。

## 29、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	281,469,900.00	463,859,800.00
合计	281,469,900.00	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
中国建设银行股份有限公司德阳市庐山路分理处	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

中国建设银行股份有限公司德阳市庐山路分理处	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
中国建设银行股份有限公司德阳市庐山路分理处	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
中国建设银行股份有限公司德阳市庐山路分理	2013年07月05日	2016年07月04日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司德阳市钟楼支行	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
合计	--	--	--	--	--	250,000,000.00	--	200,000,000.00

### 30、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	2,705,755.79	23,445.92		

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)(以下简称美丰转债)，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，美丰转债于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6.5亿元美丰转债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。

公司A股股票自2013年2月4日至2013年3月12日连续有20个交易日收盘价格高于当期转股价格(7.06元/股)的130%(含130%)，即9.18元/股，已触发公司《可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。2013年3月13日公司召开第七届董事会第八次会议，审议通过《关于公司行使“美丰转债”赎回条款的议案》，决定行使美丰转债提前赎回权。2013年4月10日公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提出债券赎回申请。2013年4月16日公司支付中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司赎回款及手续费2,309,563.88元，全部赎回截至赎回日2013年4月15日尚未转股的22,426张美丰转债。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而于2013年4月24日摘牌。公司可转换债券存续期间，美丰转债累计转股6,477,574张、91,644,352股。

### 31、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	15,362,499.71	16,912,499.76
合计	15,362,499.71	16,912,499.76

#### 其他非流动负债说明

其他非流动负债本年末余额为15,362,499.71元，是根据《企业会计准则第16号—政府补助》规定确认的递延收益，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 and 环境保护国债项目的复函》拨款给公司10,000,000.00元。按照项目折旧年限14年内分期结转收益，本年摊销金额为714,285.71元，将2014年预计摊销金额714,285.71元转入其他流动负债后年末账面余额为6,071,428.58元。

2) 遂宁市财政局、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》拨付的化工企业全程供应链系统建设技改资金400,000.00元。按照项目折旧年限14年内分期结转收益，本年摊销金额为28,571.43元，将2014年预计摊销金额28,571.43元转入其他流动负债后年末账面余额为242,857.15元。

3) 四川省财政厅、四川省经济委员会依据[川财建(2007)83号]《关于下达2007年工业节能专项资金的通知》拨付给公司300,000.00元用于CCR法合成氨装置节能技术改造。按照项目折旧年限14年内分期结转收益，本年摊销金额为21,428.57元，将2014年预计摊销金额21,428.57元转入其他流动负债后年末账面余额为182,142.87元。

4) 射洪县财政局拨给公司合成氨装置优化技改工程款250,000.00元。按照项目折旧年限14年内分期结转收益，本年摊销金额为17,857.14元，将2014年预计摊销金额17,857.14元转入其他流动负债后年末账面余额为151,785.71元。

5) 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》，公司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，年末列入其他非流动负债金额为3,000,000.00元。

6) 绵阳市财政局拨付给公司1,189,200.00元作为绵阳“合成氨尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目”的贴息款，此项目属汶川地震灾后重建中央财政贴息项目。款项已于2012年9月收讫，本年摊销金额为594,600.00元，摊销后年末无余额。

7) 绵阳市财政局依据[绵财建(2012)150号]《关于拨付2011年地震灾后恢复重建贷款中央财政贴息补助资金的通知》拨付给公司500,000.00元用于灾后恢复重建年产18万吨合成氨、30万吨尿素装置环保安全隐患治理搬迁重建。本年摊销金额为250,000.00元，将2014年预计摊销金额250,000.00元转入其他流动负债后年末无余额。

8) 绵阳市财政局、绵阳市经济和信息委员会依据[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》拨付给公司800,000.00元用于年产26万吨硝基复合肥生产线项目。该款项已于2013年3月收讫，本年摊销金额为400,000.00元，将2014年预计摊销金额400,000.00元转入其他流动负债后年末无余额。

9) 遂宁市财政局依据财政部[财企(2006)390号]《关于下达2006年包装行业高新技术研发资金预算(拨款)的通知》，拨款给公司500,000.00元用于多层共挤膜、袋高新技术研发项目。此款项于2007年1月8日收讫，工程于2007年12月完工，从2008年1月开始摊销。本年摊销金额为35,714.29元，将2014年预计摊销金额35,714.29元转入其他流动负债后年末账面余额为250,000.01元。

10) 射洪县经济委员会(2009)42号文件批复拨付给公司4,000,000.00元用于地震灾后恢复重建技改项目，其中：2009年补助2,000,000.00元、2010年补助2,000,000.00元。分别已于2009年12月和2010年10月收讫。该项资金用于多层共挤食品膜续建项目，已于2011年3月投入使用，按照项目折旧年限14年内分期结转收益，本年摊销金额为214,285.71元，将2014年预计摊销金额285,714.29元转入其他流动负债后年末账面余额为2,928,571.42元。

11) 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17,857.14元，将2014预计摊销金额17,857.14元转入其他流动负债后年末账面余额为178,571.44元。

12) 绵阳市财政局根据四川省财政厅、四川省经委《关于下达2008年第一批技术改造资金的通知》川财建[2008]55号文件，拨付给本公司技术改造资金3,000,000.00元，用于改造尿素生产线，该工程建设期为2007年1月-2009年12月，款项已于2008年7月收讫，2011年从实业公司转入工业园项目部，按3年摊销，因改造没有完成2012年摊销50万元。本年因完工试产，摊销剩余50万元。

13) 绵阳市财政局根据市财政局、市环保局[绵财建(2004)54号]《关于下达2004年第一批中央环境保护专项资金补助经费预算的通知》拨付给公司用于氮肥生产污水零排放综合治理工程的中央环境保护专项资金6,000,000.00元，该工程已于2006年4月完工并投入使用，在折旧期限14年内分期结转收益。本年摊销428,571.48元，将2014年预计摊销金额428,571.48元转入其他流动负债后年末账面余额为2,357,142.53元。

#### 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
CCR 法工程项目	6,785,714.29			714,285.71	6,071,428.58	与资产相关
供应链系统建设技改资金	271,428.58			28,571.43	242,857.15	与资产相关
合成氨项目节能技术改造	203,571.44			21,428.57	182,142.87	与资产相关
合成氨装置优化技改工程款	169,642.85			17,857.14	151,785.71	与资产相关
战略性新兴产业培育专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
旌阳区环保局拨付的专项资金	196,428.58			17,857.14	178,571.44	与资产相关
环境保护专项基金	2,785,714.01			428,571.48	2,357,142.53	与资产相关
高新技术研发资金	285,714.30			35,714.29	250,000.01	与资产相关
地震灾后恢复重建技改拨款	3,214,285.71			285,714.29	2,928,571.42	与资产相关
地震灾后恢复重建贴息补助		500,000.00	250,000.00	250,000.00		与资产相关
年产 26 万吨硝基复合肥生产线专项资金		800,000.00	400,000.00	400,000.00		与资产相关
合计	16,912,499.76	1,300,000.00	650,000.00	2,200,000.05	15,362,499.71	--

“其他变动”是将2014年预计摊销金额转入“其他流动负债”

### 32、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

\*其他包括可转换公司债券转股和高管锁定股。

根据公司2013年8月5日召开的第七届董事会第十一次会议和2013年8月23日召开的第四十七次（临时）股东大会决议及修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币91,644,352.00元，由可转换公司债券转增股本，变更后注册资本为人民币591,484,352.00元。新增注册资本的实收情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具XYZH/2013CDA3023号验资报告。2013年10月15日公司在四川省遂宁市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

### 33、库存股

无

### 34、专项储备

无

### 35、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	580,822,643.70		629,829,498.85
其他资本公积	108,594,716.64	91,136.95	97,660,224.88	11,025,628.71
合计	157,601,571.79	580,913,780.65	97,660,224.88	640,855,127.56

资本公积说明

（1）股本溢价本年增加580,822,643.70元，是由于2010年6月发行的6.5亿元可转换公司债券中本年有6294262张（面值：629,426,200.00元）转作89,153,459股股份，其发行价格扣除发行费用后超出股本的部分580,822,643.70元计入股本溢价。

（2）其他资本公积本年减少97,660,224.88元，是由于：① 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，本年有6294262张（面值：629,426,200.00元）转作89,153,459股股份，按比例转出87,230,971.02元；

（3）其他资本公积本年增加91,136.95元是公司收缴的高管违规买卖公司股票的所有收益。

### 36、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	27,002,901.31		305,421,595.99
任意盈余公积	107,713,437.41			107,713,437.41
合计	386,132,132.09	27,002,901.31		413,135,033.40

### 37、一般风险准备

无

### 38、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	170,254,547.02	--
减：提取法定盈余公积	27,002,901.31	10%
应付普通股股利	118,296,870.40	
期末未分配利润	1,292,912,744.90	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

### 39、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	5,758,441,479.05	6,482,809,341.55
其他业务收入	9,459,920.96	23,776,317.02
营业成本	5,368,397,684.85	5,920,028,299.65

## (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	1,979,524,737.53	1,574,409,595.69	2,114,532,890.62	1,552,745,991.25
贸易及其他	3,778,916,741.52	3,776,378,528.97	4,368,276,450.93	4,344,853,328.98
合计	<b>5,758,441,479.05</b>	<b>5,350,788,124.66</b>	6,482,809,341.55	5,897,599,320.23

## (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	1,460,068,649.30	1,114,980,059.81	1,662,214,913.33	1,137,853,470.89
复合肥	465,135,620.76	419,269,819.81	452,317,977.29	414,892,520.36
车用尿素	54,320,467.47	40,159,716.07		
贸易及其他	3,778,916,741.52	3,776,378,528.97	4,368,276,450.93	4,344,853,328.98
合计	<b>5,758,441,479.05</b>	<b>5,350,788,124.66</b>	<b>6,482,809,341.55</b>	<b>5,897,599,320.23</b>

## (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
国内销售	5,691,089,592.84	5,291,534,294.79	6,474,044,273.39	5,889,133,186.25
国外销售	67,351,886.21	59,253,829.87	8,765,068.16	8,466,133.98
合计	5,758,441,479.05	5,350,788,124.66	6,482,809,341.55	5,897,599,320.23

## (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(%)
贵州贵铁物流有限公司	891,950,000.00	15.46%
中农工贸有限责任公司	387,752,211.39	6.72%
云南德川农资有限责任公司	304,847,594.94	5.29%
中农广东化肥有限公司	265,234,843.28	4.6%

中农资联合贸易有限责任公司	251,225,000.00	4.36%
合计	2,101,009,649.61	36.43%

营业收入的说明

#### 40、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	392,535.18	634,859.52	3%，5%
城市维护建设税	636,533.52	571,656.15	5%，7%
教育费附加	321,628.28	277,712.59	3%
地方教育费附加	214,877.18	249,524.61	2%
价格调节基金	3,395,057.04	4,730,535.53	0.07%、0.1%
堤围费		-7,069.04	0.10%
防洪保安费		64,603.31	0.09%、0.1%
合计	4,960,631.20	6,521,822.67	--

营业税金及附加的说明

#### 41、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	12,568,273.62	13,080,444.94
中转运输费（含国内销售运费）	25,353,174.90	14,098,558.75
修理费	445,555.09	731,079.46
差旅费	2,390,793.30	2,067,653.79
广告费	11,313,535.48	8,146,780.40
销售费	152,611.73	466,386.58
会务费	1,161,411.78	914,911.00
办公通讯费	864,127.99	974,290.14
装卸费	8,650,072.93	6,605,530.38
车辆使用费	1,161,757.62	2,356,323.62
折旧费	635,229.43	598,027.57
业务招待费	1,447,560.58	2,078,325.35
仓库经费	2,495,900.28	3,751,803.55
租赁费	108,284.74	2,712,426.2

其他	1,323,853.24	1,566,774.12
保税费用	2,379,484.42	
<b>合计</b>	<b>72,451,627.13</b>	<b>60,149,315.85</b>

#### 42、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	58,194,789.24	53,843,218.14
职工社会商业保险及住房公积金	8,848,460.06	9,201,274.34
无形资产摊销	5,924,312.93	4,930,539.84
汽车费	2,469,360.26	2,188,680.40
审计评估咨询费	3,010,700.00	2,382,101.00
业务招待费	6,418,213.90	7,410,195.84
折旧费	5,694,040.21	3,730,096.16
公司经费（含办公费、差旅费、会议费、公告信息披露费等）	15,328,613.05	19,315,442.15
租赁费	4,211,992.08	938,447.90
税金（含房产、印花、车船及土地使用税等）	12,865,086.98	11,892,301.60
财产保险费	981,229.62	1,096,874.96
劳动保护费	3,716,868.64	1,639,363.25
董事会费	418,445.04	185,914.50
广告费	930,142.00	442,170.90
流动资产盘亏盘盈	59,872.69	104,135.07
大修费、修理费	28,502,569.03	100,160.29
研发支出	3,291,970.51	3,288,607.25
退休人员补贴	200,378.00	243,930.00
技术转让费	4,811,950.00	
其他	3,415,940.20	3,130,791.67
<b>合计</b>	<b>169,294,934.44</b>	<b>126,064,245.26</b>

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	47,181,445.37	57,495,712.32
利息收入	-10,361,736.11	-5,794,218.99
汇兑损失	898,524.95	39,427.83
其他支出	1,499,931.77	726,638.18
合计	39,218,165.98	52,467,559.34

#### 44、公允价值变动收益

无

#### 45、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	451,465.00	
权益法核算的长期股权投资收益	14,342,463.14	29,437,320.18
处置长期股权投资产生的投资收益	82,183,667.76	-396,379.59
合计	96,977,595.90	29,040,940.59

##### (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
四川天华股份有限公司	20,425.00		分配股利
四川德科农购网络有限公司	431,040.00		2012 年按成本法核算，分配 2012 年度股利
合计	451,465.00		--

##### (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	11,050,702.44	29,437,320.18	股权已处置
新疆美丰化工有限公司	777,922.55		利润增长
四川德科农购网络有限公司	395,760.03		利润增长
广西德绵农资有限责任公司	556,347.73		新增投资

云南德川农资有限责任公司	852,311.97		新增投资
四川省天然气川东能源有限责任公司	-124,733.64		新增投资
AMB Internatioanl Limited	834,152.06		新增投资
合计	14,342,463.14	29,437,320.18	--

#### 46、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	6,862,848.00	25,336.08
二、存货跌价损失	2,847,676.08	
五、长期股权投资减值损失	59,300.00	
合计	9,769,824.08	25,336.08

#### 47、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	1,507,118.02	45,095.19	1,507,118.02
其中：固定资产处置利得	1,507,118.02	45,095.19	1,507,118.02
债务重组利得		607,820.31	
政府补助	7,786,460.05	14,608,729.53	7,786,460.05
罚款收入	10,220.00	122,837.67	10,220.00
其他	322,441.85	687,092.44	322,441.85
合计	9,626,239.92	16,071,575.14	9,626,239.92

##### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政奖励款	872,755.00	200,000.00	与收益相关	是
考核奖励款	1,080,000.00		与收益相关	是
专项奖励款	630,000.00		与收益相关	是

递延收益摊销	3,294,600.05	3,405,990.53	与收益相关	是
德阳市华山南路扩宽建设拆迁补偿款	381,000.00	381,000.00	与收益相关	是
质量奖	18,105.00		与收益相关	是
产业扶持发展基金	640,000.00	2,210,000.00	与收益相关	是
德阳市旌阳区委颁布先进单位奖励	40,000.00		与收益相关	是
收到 2011 年主要污染物监控能力建设补助资金	40,000.00		与收益相关	是
经济技术开发区补助	400,000.00		与收益相关	是
财政局环境保护专项资金	390,000.00		与收益相关	是
政府扶持资金		4,000,000.00	与收益相关	是
大企业营业收入上(跨)台阶奖励资金		500,000.00	与收益相关	是
电子商务平台建设项目资金		206,339.00	与收益相关	是
淡储贴息款		1,732,000.00	与收益相关	是
高低氨氮含油废水处理		1,760,000.00	与收益相关	是
其他		213,400.00	与收益相关	是
合计	7,786,460.05	14,608,729.53	--	--

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,432,069.54	66,619,817.66	6,432,069.54
其中：固定资产处置损失	6,432,069.54	66,619,817.66	6,432,069.54
对外捐赠	217,229.32	2,135,919.27	217,229.32
滞纳金及罚款支出	199,475.59	1,552.02	199,475.59
其他	15,754.29	272,127.81	15,754.29
合计	6,864,528.74	69,029,416.76	6,864,528.74

#### 49、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	31,114,394.45	54,900,223.78
递延所得税调整	3,251,716.75	-4,755,089.48
合计	34,366,111.20	50,145,134.30

## 50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	170,254,547.02	301,712,717.30
归属于母公司的非经常性损益	2	72,134,398.91	-26,210,700.94
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	98,120,148.11	327,923,418.24
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	7,983.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	9.1828	7.4898
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	570,554,445.25	502,327,892.58
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1÷12	<b>0.2984</b>	<b>0.6006</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	14=3÷12	<b>0.1720</b>	<b>0.6528</b>
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	21,035,789.66	89,065,300.80
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.2878</b>	<b>0.5102</b>
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	<b>0.1659</b>	<b>0.5545</b>

## 51、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	-1,040.10	45,881.17
小计	-1,040.10	45,881.17
合计	-1,040.10	45,881.17

## 52、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
代收代付款	6,277,544.01
政府补助	2,576,687.00
赔偿款、罚款、滞纳金	515,236.53
合计	9,369,467.54

## (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（含办公费、差旅费、会议费、公告信息披露费等）	13,223,052.59
汽车费	2,273,646.41
修理费	12,235,334.88
财产保险费	847,593.96
保证金、押金、质保金	5,497,257.85
劳务费	1,524,202.24
业务招待费	6,895,158.03
装卸费	7,244,840.55
审计评估咨询费	3,525,700.00
备用金	188,274.42
代德绵支付代收代付款	340,855.14
代新疆美丰垫付款项	1,513,500.83
研发支出	1,639,873.31
捐赠支出	87,792.00
手续费	1,009,705.41
董事会会费	394,945.04
仓库经费	1,153,379.03
广告费	3,945,622.85
支付教育基金会款项	600,000.00
租赁费	2,303,575.03
运费（含代垫运费）	73,379,011.82

其他	3,234,752.63
合计	143,058,074.02

## (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	10,361,736.11
收到重大技术改造专项款	800,000.00
合计	11,161,736.11

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股权转让服务费	500,000.00
本年不再合并报表转出兰州远东年初货币资金	275,480.19
合计	775,480.19

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到筹资款	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
公司债信用评级费	250,000.00
分红派息手续费	280,368.18
可转债赎回款	2,109,336.85
合计	2,639,705.03

## 53、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	169,181,728.21	267,267,044.39
加：资产减值准备	9,769,824.08	25,336.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,400,434.67	127,276,816.01
无形资产摊销	4,977,741.42	4,972,627.94
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）	4,924,951.52	61,372,598.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,202,124.38
财务费用（收益以“-”号填列）	36,819,709.26	51,701,493.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-96,977,595.90	-29,040,940.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,251,716.75	130,550.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,711,157.19	-4,885,639.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,061,562.53	29,833,694.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	108,718,393.43	-109,296,159.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-142,135,216.72	-69,052,320.52
经营活动产生的现金流量净额	167,158,967.00	335,507,223.90
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	1,093,073,594.98	803,309,412.61
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	289,764,182.37	8,164,655.77

## (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

无

## (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	1,093,073,594.98	803,309,412.61

其中：库存现金	648,247.77	364,911.42
可随时用于支付的银行存款	1,080,425,347.21	802,685,507.18
可随时用于支付的其他货币资金	12,000,000.00	258,994.01
三、期末现金及现金等价物余额	1,093,073,594.98	803,309,412.61

## 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发总公司	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	14.34%	14.34%	中国石油化工集团公司	20198463-2

### 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%	
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%	
四川双瑞能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	方文川	批发液化天然气、液化石油气	120,000,000.00	51%	51%	
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%	
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%	
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%	

四川美能工程咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	德阳市	周泉水	工程咨询	2,000,000.00	100%	100%	
四川美丰加蓝环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	伍江涛	环保技术开发、技术咨询、化肥销售	30,000,000.00	100%	100%	
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	贸易	10,000,000.00	99.85%	99.85%	
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%	
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%	
阆中双瑞能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	阆中市	方文川	液化天然气、液化石油气生产、销售	150,000,000.00	70%	70%	
北京联丰恒业商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	唐立永	贸易	5,000,000.00	30%	66.67%	
绵阳和泽硝酸铵销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	绵阳市	陈荣江	硝酸铵、硝酸、硝铵磷的销售	10,000,000.00	100%	100%	

### 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
一、合营企业									
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	有限责任公司	绵阳市	蒋先贵	生产销售工业用、民用二氧化碳气体，提供技术支持等	3000	50%	50%		06677883-5
二、联营企业									
新疆美丰化工有限	有限责任	阿拉尔	郑术建	化工产品制造	24,000	26%	26%		56885032-3

公司	公司	市							
四川德科农购网络有限公司	有限责任公司	遂宁市				7.57%	33.33%		
广西德绵农资有限责任公司	有限责任公司					20%	20%		
云南德川农资有限责任公司	有限责任公司					20%	20%		
四川省天然气川东能源有限责任公司	有限责任公司	阆中市	唐益龙	能源项目投、古城文化旅游产业开发资、建设	7,000	25%	25%		
AMB Internatioanl Limited	有限责任公司					25%	25%		
甘肃(刘化)集团有限责任公司*	有限责任公司	兰州市	马山林	化工产品制造	67,888.60	45%	45%		22437202--2

#### 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
成都华川石油天然气勘探开发总公司	有重大影响的投资方	20198463-2
四川美丰集团有限责任公司	有重大影响的投资方	20636108X
四川华星天然气有限责任公司	其他关联关系方	78913245-6
中国石油化工股份公司西南分公司	其他关联关系方	74227476-4
四川美青氰胺有限责任公司	其他关联关系方	744686973
四川建设网有限责任公司	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	
甘肃千帆农资有限公司		

#### 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(%)
云南德川农资有限责任公司	采购其他物资	以当期产品的市场均价为依据,经	3,082,300.00	0.06%		

		协商后合同定价。				
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和计算方法计算；或在国家或地方法政策允许时，按照双方认为合理的方法确定。	344,586,512.85	49.43%	294,025,204.63	46.64%
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；或在国家或地方法政策允许时，按照双方认为合理的方法确定。	18,819,843.55	2.7%	107,394,094.67	17.03%
甘肃千帆农业生产资料有限责任公司	化肥购销	以当期产品的市场均价为依据，经协商后合同定价。	51,862,122.00	1.08%	68,461,014.60	1.3%

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(%)
四川德科农购网络有限公司	出售尿素、复合肥	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。	194,210,888.50	3.37%	82,674,231.80	1.27%
广西德绵农资有限责任公司	出售尿素、复合肥	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。	114,837,988.92	1.99%		
云南德川农资有限责任公司	出售尿素、复合肥	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。	304,847,594.94	5.29%		
AMB Internatioanl Limited	出售尿素、复合肥	以当期产品市场均价和对方对产品的	67,351,886.21	1.17%		

		具体要求为依据,经协商后合同定价。				
四川美青氰胺有限责任公司	出售尿素	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。	4,071,158.17	0.07%	4,795,378.95	0.07%
甘肃刘化(集团)有限责任公司	销售包装物	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。	8,543,054.00	0.15%	8,596,839.32	0.13%
新疆美丰化工有限公司	提供劳务	经协商后合同定价	260,000.00	83.87%		

**(2) 关联托管/承包情况**

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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18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08月02日	2014年01月27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11月15日	2014年05月15日	信用借款

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

关联方资金存放

关联方名称	账户性质	年末余额	年初余额
中国石化财务有限责任公司成都分公司	一般存款户	2,110,250.24	1,219,336.52

## 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
联营企业	四川德科农购网络有限公司	48,591,127.81		28,588,740.60	
联营企业	AMBIInternatioanlLimited	17,763,394.36		7,037,371.51	
联营企业	广西德绵农资有限责任公司	2,331,622.49			
联营企业	甘肃刘化(集团)有限责任公司	1,508,300.00		472,000.00	
合营企业	新疆美丰化工有限公司	1,519,868.01		255,407.04	
其他关联关系方	中国石油化工股份有限公司西南分公司	35,078,439.95		66,075.32	
其他关联关系方	四川华星天然气有限公司	5,200,000.00		5,200,000.00	
其他关联关系方	四川美青氰胺有限责任公司	31,595.00		31,595.00	
其他关联关系方	甘肃千帆农业生产资料有限公司	1,251,729.90		21,213,030.70	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
联营企业	云南德川农资有限责任公司	350,800.00	
联营企业	甘肃千帆农业生产资料有限公司	287,429.90	
联营企业	四川德科农购网络有限公司	3,600.00	13,704,992.00
联营企业	广西德绵农资有限责任公司	44,696,309.90	
联营企业	云南德川农资有限责任公司	19,314,953.03	
其他关联关系方	四川建设网有限责任公司	322,150.00	72,150.00

## 八、或有事项

无

## 九、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

利润分配预案：以公司2013年度权益分派股权登记日的总股本为基数，每10股派现金0.60元（含税）；2013年度不用资本公积金转增股本。此预案需提交公司2013年度股东大会审议批准后实施。

除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十、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	83,445,286.91	97.88%			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	1,811,513.55	2.12%			2,946,507.04	6.45%	645,613.00	21.91%
合计	85,256,800.46	--		--	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
往来款-四川德科农购网络有限公司	48,591,127.81			预计不会发生坏账损失
往来款-四川美丰加蓝环保科技有限公司	27,373,536.80			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	3,100,706.76			预计不会发生坏账损失
往来款-重庆顶正包材有限公司	2,871,615.54			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	1,508,300.00			预计不会发生坏账损失
合计	83,445,286.91		--	--

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	1,811,513.55			预计不会发生坏账损失
合计	1,811,513.55		--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
兰州远东化肥有限责任公司	货款	2013年11月11日	645,613.00	公司进入破产清算程序	是
贵州美丰化工有限责任公司	货款	2013年11月11日	7,764,109.78	公司进入破产清算程序	是
合计	--	--	8,409,722.78	--	--

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 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(%)
四川德科农购网络有限公司	联营企业	48,591,127.81	1年以内	56.99%
四川美丰加蓝环保科技有限公司	子公司	27,373,536.80	1年以内	32.11%
成都清洋宝柏包装有限公司	客户	3,100,706.76	1年以内	3.37%
重庆顶正包材有限公司	客户	2,871,615.54	1年以内	3.64%
甘肃刘化(集团)有限责任公司	客户	1,508,300.00	1年以内	1.77%
合计	--	83,445,286.91	--	97.88%

## (7) 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(%)
四川德科农购网络有限公司	联营企业	48,591,127.81	56.99%
四川美丰加蓝环保科技有限公司	子公司	27,373,536.80	32.11%
甘肃刘化(集团)有限责任公司	联营企业(本年已转让了股权)	1,508,300.00	1.77%

合计	--	77,472,964.61	90.87%
----	----	---------------	--------

## 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	63,262,853.36	95.38%	6,800,000.00	10.75%	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	3,067,619.16	4.62%			6,261,039.45	4.01%	192,937.00	3.08%
合计	66,330,472.52	--	6,800,000.00	--	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
往来款-四川美利丰贸易有限责任公司	41,421,369.45			
往来款-四川美丰复合肥有限责任公司	8,118,505.54			
往来款-邛崃市羊安工业园管委会	6,800,000.00	6,800,000.00	100%	预计无法收回
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-新疆美丰化工有限公司	1,513,721.63			
合计	63,262,853.36	6,800,000.00	--	--

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	3,067,619.16			
合计	3,067,619.16		--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
兰州远东化肥有限责任公司	投资款、设备款、货款	2013 年 11 月 11 日	34,872,937.00	公司已进入破产清算程序	是
合计	--	--	34,872,937.00	--	--

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 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(%)
四川美利丰贸易有限责任公司	子公司	41,421,369.45	1 年以内	62.45%
四川美丰复合肥有限责任公司	子公司	8,118,505.54	1 年以内	12.24%
邛崃市羊安工业园管委会	非关联方	6,800,000.00	2-3 年	10.25%
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	非关联方	2,909,256.74	1-2 年/2-3 年	4.38%
旌阳区住房管理委员会集资建房专户	非关联方	2,500,000.00	1-2 年/2-3 年	3.77%
合计	--	61,749,131.73	--	93.09%

## (7) 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(%)
四川美利丰贸易有限责任公司	子公司	41,421,369.45	62.45%
四川美丰复合肥有限责任公司	子公司	8,118,505.54	12.24%

新疆美丰化工有限公司	联营企业	1,513,721.63	2.28%
合计	--	51,053,596.62	76.97%

### 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%				
四川德科农购网络有限公司	成本法核算	2,400,000.00	2,400,000.00	-2,400,000.00		7.57%	33.33%	详见说明			
四川美丰农资化工有限责任公司	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%				

司													
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%						
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%						
新疆美丰化工有限公司	权益法核算	62,400,000.00	62,400,000.00	777,922.55	63,177,922.55	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	-456,185,882.23		45%	45%						
贵州美丰化工有限责任公司	权益法核算	144,704,343.82	44,929,019.35	-44,929,019.35		28.01%	28.01%						
四川德科农购网络有限公司	权益法核算	2,400,000.00		2,265,727.05	2,265,727.05	7.57%	33.33%	详见说明					431,040.00

四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	权益法核算	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	50%	50%				
合计	--	1,486,963,434.16	1,414,718,091.92	-447,524,651.98	967,193,439.94	--	--	--	150,000.00		431,040.00

#### 长期股权投资的说明

本期将对四川德科农购网络有限公司（以下简称德科农购网络公司）的长期股权投资由成本法改为权益法核算的原因为：德科农购网络公司目前董事会成员共六人，其中公司委派两名，表决权比例为33.33%，能够对其实施重大影响；长期股权投资本期增加2,265,727.05元，包括由成本法改为权益法增加投资成本2,400,000.00元，本年损益调整为-134,272.95元。2013年9月27日德科农购网络公司收到宜昌市伍家岗区人民检察院扣押通知书（宜伍检反扣通[2013]22号），对公司股东夏侦松持有的50万股份、徐晓坤持有的60万股份、朱文东持有的40万股份、文常华持有的50万股份、曾军持有的40万股份以及上述股东2012年度分红款387,936.00元进行扣押。

## 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	2,050,355,357.12	2,117,895,774.73
其他业务收入	367,556.12	120,626.97
合计	2,050,722,913.24	2,118,016,401.70
营业成本	1,826,166,306.77	1,776,917,693.84

### （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	1,451,556,586.50	1,223,679,862.05	1,527,232,497.40	1,190,649,214.29
其他化工行业	598,798,770.62	602,245,170.36	590,663,277.33	585,239,853.58
合计	2,050,355,357.12	1,825,925,032.41	2,117,895,774.73	1,775,889,067.87

### （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	1,406,974,477.54	1,193,856,380.80	1,527,232,497.40	1,190,649,214.29
车用尿素	44,582,108.96	29,823,481.25		
三聚氰胺	21,776,582.90	33,590,988.86	39,763,884.27	50,441,630.21
液氨	11,634,585.09	11,604,476.94	5,985,617.93	5,398,244.65
氨水	10,120,930.55		10,688,684.88	
包装袋,管材管件	100,080,679.54	95,316,654.47	97,294,926.48	92,654,078.94
复合肥	444,095,425.65	450,998,174.66	427,012,808.30	426,828,544.30
其他	11,090,566.89	10,734,875.43	9,917,355.47	9,917,355.48
合计	2,050,355,357.12	1,825,925,032.41	2,117,895,774.73	1,775,889,067.87

#### (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
国内销售	2,050,355,357.12	1,825,925,032.41	2,117,895,774.73	1,775,889,067.87
合计	2,050,355,357.12	1,825,925,032.41	2,117,895,774.73	1,775,889,067.87

#### (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	1,167,767,230.10	56.94%
云南德川农资有限责任公司	288,977,647.44	14.09%
四川德科农购网络有限公司	194,055,293.50	9.46%
广西德绵农资有限责任公司	109,067,252.00	5.32%
四川美利丰贸易有限责任公司	28,620,478.53	1.4%
合计	1,788,487,901.57	87.21%

#### 营业收入的说明

母公司本年主营业务综合毛利率为10.95%，较上年的16.15%下降5.20%，主要原因是本期尿素、复合肥市场不景气，尿素和复合肥销售价格持续下跌。其中本年尿素的毛利率从上年的22.04%下降至15.71%；复合肥的毛利率从上年的0.04%下降至-1.55%。

## 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	152,910,037.57	10,739,455.51
权益法核算的长期股权投资收益	11,694,352.04	29,437,320.18
处置长期股权投资产生的投资收益	79,292,223.29	
合计	243,896,612.90	40,176,775.69

**(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
四川德科农购网络有限公司	431,040.00	839,455.51	分配股利
四川美丰化肥有限公司		9,900,000.00	
四川美丰实业有限公司	152,478,997.57		分配股利
合计	152,910,037.57	10,739,455.51	--

**(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	11,050,702.44	29,437,320.18	
新疆美丰化工有限公司	777,922.55		利润增长
四川德科农购网络有限公司	-134,272.95		本年损益调整
合计	11,694,352.04	29,437,320.18	--

**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	270,029,013.13	196,824,939.92
加：资产减值准备	8,836,959.28	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	78,219,042.81	81,879,468.74
无形资产摊销	2,657,116.66	2,348,470.24
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）	4,612,404.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,202,124.38

财务费用（收益以“-”号填列）	39,296,756.61	48,407,887.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-243,896,612.90	-40,176,775.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,337,948.91	-5,006,066.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,449,467.55	-17,330,928.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	201,151,108.10	161,413,306.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-135,866,476.70	-26,971,299.37
经营活动产生的现金流量净额	215,927,793.05	441,271,126.95
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	836,684,510.66	601,669,070.07
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	235,015,440.59	75,468,880.96

## 十一、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）	-4,924,951.52	
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）	7,786,460.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,797.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	82,183,667.76	处置长期股权投资产生的投资收益
减：所得税影响额	12,810,216.21	
少数股东权益影响额（税后）	763.82	
合计	72,134,398.91	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	170,254,547.02	301,712,717.30	2,938,358,289.37	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	170,254,547.02	301,712,717.30	2,938,358,289.37	2,313,994,636.52

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 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	6.15%	0.2984	0.2878
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54%	0.172	0.1659

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	年末金额	年初金额	变动幅度	备注
货币资金	109,307.36	80,330.94	36.07%	主要是筹资活动增加了净现金流
应收账款	7,699.53	4,914.65	56.66%	详见附注六、3、应收账款
预付款项	23,833.06	42,069.43	-43.35%	主要是预付工程款减少
其他应收款	1,390.61	4,881.87	-71.51%	详见附注六、6、其他应收款
长期股权投资	11,034.45	53,284.26	-79.29%	主要是本期转让了甘肃刘化(集团)有限公司的股权
在建工程	155,758.73	62,783.42	148.09%	主要是绵阳工业园项目增加
工程物资	1,302.51	16,024.66	-91.87%	主要绵阳工业园工程物资减少
商誉		951.36	-100.00%	不再将兰州远东纳入合并报表范围而减少
递延所得税资产	452.94	778.11	-41.79%	主要是本期核销了部分应收账款、其他应收款坏账准备，导致递延所得税资产减少。
应付账款	36,897.46	18,704.61	97.26%	主要是应付绵阳工业园工程款增加
预收款项	16,621.63	25,337.62	-34.40%	主要是本期销售收入较上年有所下降
应交税费	-9,295.26	-2,169.80	328.39%	主要是绵阳美丰工业园增值税进项税额增加
应付利息		1,635.63	-100.00%	1、不再将兰州远东纳入合并报表范围，应付借款利息减少；2、可转债已转股或赎回，应付可转债利息减少。
应付股利	1,572.84	131.77	1093.63%	股东暂未领取的2012年股利增加
其他应付款	6,789.79	11,718.37	-42.06%	不再将兰州远东纳入合并报表范围而减少

一年内到期的非流动负债	16,000.00	5,000.00	220.00%	一年内到期长期借款增加
应付债券		57,988.80	-100.00%	可转换债券已全部转股或赎回
递延所得税负债		471.12	-100.00%	不再将兰州远东纳入合并报表范围而减少
资本公积	64,085.51	15,760.16	306.63%	主要是可转换公司债券转股产生的股本溢价增加

## 第十一节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《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

二〇一四年三月十七日