



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 2014 年度报告

2015 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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张晓彬先生、主管会计工作负责人杨达高先生及会计机构负责人（会计主管人员）李勇先生声明：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“九、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来发展战略、2015 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.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况 .....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理 .....	56
第十节 内部控制 .....	61
第十一节 财务报告 .....	64
第十二节 备查文件目录 .....	156

## 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（特殊普通合伙）
报告期	指	2014 年度

## 重大风险提示

公司在第四节董事会报告中“九、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来发展战略、2015 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	四川省德阳市菱华南路一段 10 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	王东	陆爽
联系地址	四川省德阳市菱华南路 10 号	四川省德阳市菱华南路 10 号
电话	0838-2304235	0838-2304235
传真	0838-2304228	0838-2304228
电子信箱	mfzqb@163.com	lushuanglion@vip.163.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	2014 年 06 月 13 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	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 四川省成都市高新区交子大道 88 号中航国际广场 B 栋 8 层
签字会计师姓名	罗建平 陈芳芳

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	4,769,010,607.93	5,767,901,400.01	-17.32%	6,506,585,658.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	-244,501,354.83	170,254,547.02	-243.61%	301,712,717.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-245,481,660.31	98,120,148.11	-350.18%	327,923,418.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,897,225.95	167,158,967.00	-117.29%	335,507,223.90
基本每股收益（元/股）	-0.4134	0.2984	-238.54%	0.6006
稀释每股收益（元/股）	-0.4134	0.2878	-243.64%	0.5102
加权平均净资产收益率	-8.73%	6.15%	-14.88%	13.68%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,525,132,993.80	4,823,125,632.54	-6.18%	4,453,685,618.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,662,326,261.58	2,938,358,289.37	-9.39%	2,313,994,636.52

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-12,485,801.02	-4,924,951.52	-66,112,656.81	

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）	6,382,114.25	7,786,460.05	14,608,729.53	
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	6,800,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	425,093.33	-99,797.35	-2,061,734.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		82,183,667.76		
减：所得税影响额	74,361.65	12,810,216.21	1,400,043.38	
少数股东权益影响额（税后）	66,739.43	763.82	-28,147,184.06	
合计	980,305.48	72,134,398.91	-26,210,700.94	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，全球主要经济体走势分化，国内经济下行压力持续加大，多重困难和挑战相互交织。氮肥行业遭遇了有史以来困难较大、行业形势非常严峻的一年，程度十年罕见，淘汰过剩产能和行业洗牌力度前所未有。面对复杂多变的经济环境和严峻的市场形势，公司沉着应对，努力化解，在保安全、保生产的前提下，全力克服各种不利因素，一方面继续确保做好产量增长、质量稳定、安全环保、成本控制等工作，一方面加快推进转型升级步伐，加速形成公司新的产业格局，最终取得了全年亏损绝对额较大但行业中比相对额较小的结果。

报告期内，公司坚持“百亿美丰、百年美丰”发展目标，坚持“规模、质量、国际化”发展方针，围绕“巩固优势、调整结构、提升价值、走向海外”发展战略，把握“狠抓市场、改革创新、拓展海外、降本减费”和稳中求进的总基调，充分发挥自身产业优势，保证装置平稳运行，同时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，加快从生产型企业向生产经营流通型企业转变。报告期内，公司绵阳工业园项目投产达标，实现了公司打造循环经济产业链的战略目标；公司继续加快产业结构调整 and 转型升级步伐，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，成效明显；加快LNG（液化天然气）清洁能源项目的建设步伐，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；加快“走出去”的步伐，成立国际事业部，全面推进国际化战略。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，正常生产期间（不含试生产产量），公司生产尿素64.32万吨、车用尿素2.55万吨、三聚氰胺2.33万吨、复合肥19.98万吨；销售自产尿素66.37万吨、车用尿素3.66万吨、三聚氰胺2.31万吨、复合肥19.97万吨；其中车用尿素销售量比去年同期增长61.23%，复合肥销售量比去年同期增长11.25%，三聚氰胺销售量比去年同期增长533.22%。报告期公司实现营业收入476,901.06万元、归属于上市公司股东的净利润-24,450.14万元，分别比上年同期下降17.32%、243.61%。

#### 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2013年年报中披露新年度经营计划：（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；（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。

本报告期内，上述发展战略和经营计划进展顺利：

（1）狠抓降本减费，实现精细管理。细化分解物资供应、生产操作、设备检修、市场营销、物流运输、后勤服务等各个环节的降本减费目标任务，加强成本费用管理，千方百计开源节流，挖潜增效；升级

改造财务信息化系统，规范业务流程，提升财务风险管控能力。（2）加快转型升级步伐。报告期内，公司绵阳工业园投产达标，实现了打造循环经济产业链的战略目标，同时继续加大技术改造，提高生产技术的稳定性和优越性，做好保安全、保效益工作，实现公司全年装置平稳运行，技术指标稳中有升。（3）加快网络建设、网点布局，树立一切以市场为导向的思想，努力为拓展市场创造有利条件，加快从生产型企业向生产经营流通型企业转变。报告期内，公司各销售单位创新销售模式，改进营销方式，强化农化服务，稳固尿素、编织袋、重载膜、液氨等传统产品市场，拓展复合肥、车用尿素、三聚氰胺、硝酸、硝铵、塑料托盘等新产品市场，做大市场份额，拓展品牌影响力。自产尿素、三聚氰胺实现产销平衡，复合肥、车用尿素颗粒、氮氧化物还原剂在销售、市场布局和品牌推广上都取得良好效果。（4）加快推进战略转型，调整产品结构。随着新装置和新生产线的投产，公司2014年陆续推出了硝酸、硝铵、硝基复合肥、硝铵磷、车用尿素、塑料托盘等新产品。“Top! blue”抢占车用尿素市场终端。公司与德国梅塞尔集团合资的四川美丰梅塞尔气体公司液体二氧化碳生产装置基本建成，2015年1月投入试生产。公司投资成立四川美丰天然气投资有限公司，进入天然气销售领域。四川双瑞能源有限公司阆中LNG项目获得四川省发改委立项备案，工程项目建设全面展开。（5）加快走向海外，推进国际化战略。组建国际事业部，与美国、加拿大、以色列、尼日利亚等国企业深入接洽，论证储备了一批国际合作项目。（6）依靠科技创新，提升发展动力。一大批技术改造、小改小革项目、QC成果运用于生产、安全、环保、质量等领域，产生明显的经济效益、安全效益和环境效益。（7）创新手段，做好企业文化的宣贯工作。发挥公司报纸、杂志、网站、手机报、板报、微博、微信等宣传载体和新兴媒介的作用，深入开展“中国梦-美丰篇”的宣传教育，弘扬主旋律，传递正能量，进一步增强职工干部队伍的凝聚力。

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

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

## 2、收入

主营业务 - 按行业分类

单位：元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学肥料制造业	1,591,710,650.64	1,443,707,394.15	1,979,524,737.53	1,574,409,595.69
天然气供应	12,503,268.80	9,584,691.22		
贸易及其他	3,122,694,592.12	3,049,840,338.56	3,778,916,741.52	3,776,378,528.97
合计	4,726,908,511.56	4,503,132,423.93	5,758,441,479.05	5,350,788,124.66

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

主营业务 - 按主要产品分类

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
尿素	销售量	万吨	66.37	72.87	-8.92%
	生产量	万吨	64.32	82.31	-21.86%

	库存量	万吨	1.23	3.28	-62.50%
车用尿素	销售量	万吨	3.66	2.27	61.23%
	生产量	万吨	2.55	2.56	-0.39%
	库存量	万吨	0.78	1.89	-58.73%
复合肥	销售量	万吨	19.97	17.95	11.25%
	生产量	万吨	19.98	17.83	12.06%
	库存量	万吨	2.90	2.89	0.35%
三聚氰胺	销售量	万吨	2.31	0.3648	533.22%
	生产量	万吨	2.33	0.3389	587.52%
	库存量	万吨	0.021	0.0021	900.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

尿素产品库存量较去年同期减少62.50%，主要是因为去年同期淡储量增加影响；车用尿素销售量及库存量较去年同期分别增加61.23%和减少58.73%，主原因为本期加大车用尿素营销力度；三聚氰胺销售量、生产量、库存量较去年同期分别增加533.22%、587.52%、900%，主要是因为本期工业园投产后三聚氰胺增产及加大营销所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,287,247,549.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.99%

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	292,459,906.92	6.13%
2	客户二	280,978,970.00	5.89%
3	客户三	254,350,000.00	5.33%
4	客户四	235,538,165.46	4.94%
5	客户五	223,920,506.79	4.70%
合计	--	1,287,247,549.17	26.99%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	合计	1,443,707,394.15	32.06%	1,574,409,595.69	29.42%	2.64%
	原材料	1,030,592,911.92	22.89%	1,090,589,404.86	20.38%	2.50%
	人工工资	110,208,498.73	2.45%	132,826,007.58	2.48%	-0.03%
	折旧	89,917,713.08	2.00%	103,234,629.79	1.93%	0.07%
	能源	167,577,621.26	3.72%	207,409,394.49	3.88%	-0.15%
	其它	45,410,649.15	1.01%	40,350,158.98	0.75%	0.25%
天然气供应	合计	9,584,691.22	0.21%			0.21%
贸易及其他	合计	3,049,840,338.56	67.73%	3,776,378,528.97	70.58%	-2.85%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	合计	916,658,415.47	20.36%	1,114,980,059.81	20.84%	-0.48%
	原材料	563,744,925.51	12.52%	685,712,736.78	12.82%	-0.30%
	人工工资	99,274,106.40	2.20%	120,752,340.48	2.26%	-0.05%
	折旧	72,416,014.82	1.61%	88,083,424.72	1.65%	-0.04%
	能源	155,831,930.63	3.46%	189,546,610.17	3.54%	-0.08%
	其它	25,391,438.11	0.56%	30,884,947.66	0.58%	-0.01%
复合肥	合计	434,976,064.50	9.66%	419,269,819.81	7.84%	1.82%
	原材料	392,870,381.45	8.72%	378,684,501.25	7.08%	1.65%
	人工工资	9,134,497.35	0.20%	8,804,666.22	0.16%	0.04%
	折旧	12,527,310.66	0.28%	12,074,970.81	0.23%	0.05%
	能源	11,657,358.53	0.26%	11,236,431.17	0.21%	0.05%
	其它	8,786,516.50	0.20%	8,469,250.36	0.16%	0.04%
车用尿素	合计	92,072,914.18	2.04%	40,159,716.07	0.75%	1.29%
	原材料	73,977,604.96	1.64%	26,192,166.82	0.49%	1.15%
	人工工资	1,799,894.98	0.04%	3,269,000.89	0.06%	-0.02%
	折旧	4,974,387.60	0.11%	3,076,234.25	0.06%	0.05%

	能源	88,332.10	0.00%	6,626,353.15	0.12%	-0.12%
	其它	11,232,694.54	0.25%	995,960.96	0.02%	0.23%
天然气	合计	9,584,691.22	0.21%			0.21%
	原材料	9,105,456.66	0.20%			0.20%
	人工工资	479,234.56	0.01%			0.01%
	折旧	0.00	0.00%			0.00%
	能源	0.00	0.00%			0.00%
	其它	0.00	0.00%			0.00%
三聚氰胺	合计	84,852,148.47	1.88%	34,081,548.33	0.64%	1.25%
	原材料	71,731,449.83	1.59%	28,811,514.12	0.54%	1.05%
	人工工资	3,570,172.30	0.08%	1,433,988.44	0.03%	0.05%
	折旧	4,288,749.71	0.10%	1,722,610.84	0.03%	0.06%
	能源	2,721,251.78	0.06%	1,093,012.68	0.02%	0.04%
	其它	2,540,524.84	0.06%	1,020,422.25	0.02%	0.04%
其他产品及贸易	合计	2,964,988,190.09	65.84%	3,742,296,980.64	69.94%	-4.10%

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,337,694,196.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.71%

#### 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	600,875,509.41	13.34%
2	供应商 2	226,823,286.80	5.04%
3	供应商 3	188,250,000.00	4.18%
4	供应商 4	168,850,000.00	3.75%
5	供应商 5	152,895,400.00	3.40%
合计	--	1,337,694,196.21	29.71%

#### 主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 4、费用

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
销售费用	123,556,213.46	72,451,627.13	70.45%
所得税费用	8,025,481.01	34,366,111.20	-76.65%

销售费用本年发生额较上年发生额增加51,104,586.33元、增幅70.54%，主要由于公司部分产品于本期调整营销模式，采用送到价格结算及本期运费单价较上年略有上升，另复合肥销量同比增加，导致整体运输费增加。

所得税费用本年发生额较上年发生额减少26,340,630.19元、减少76.65%，主要是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%
3,232,395.99	0.12%	0.07%

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,462,331,243.26	5,852,956,640.96	-23.76%
经营活动现金流出小计	4,491,228,469.21	5,685,797,673.96	-21.01%
经营活动产生的现金流量净额	-28,897,225.95	167,158,967.00	-117.29%
投资活动现金流入小计	16,102,804.02	553,874,349.56	-97.09%
投资活动现金流出小计	438,624,846.01	631,684,156.96	-30.56%
投资活动产生的现金流量净额	-422,522,041.99	-77,809,807.40	-443.02%
筹资活动现金流入小计	1,388,069,768.47	1,380,300,000.00	0.56%
筹资活动现金流出小计	1,413,602,144.85	1,179,884,007.85	19.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,532,376.38	200,415,992.15	-112.74%
现金及现金等价物净增加额	-476,797,237.35	289,764,182.37	-264.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额下降117.29%，主要是本期受市场疲软，产品价格大幅下降，及购买原料等预付款所致；

投资活动产生的现金流量净额下降443.02%，主要是上年同期收到甘肃刘化股权转让款；

筹资活动产生的现金流量净额下降112.74%，主要是本期偿还到期借款同比增加；

现金及现金等价物净增加额下降264.55%，为以上原因所致。

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	1,591,710,650.64	1,443,707,394.15	9.30%	-19.59%	-8.30%	-11.17%
天然气供应	12,503,268.80	9,584,691.22	23.34%			
贸易及其他	3,122,694,592.12	3,049,840,338.56	2.33%	-17.37%	-19.24%	2.27%
分产品						
尿素	1,004,571,850.43	916,658,415.47	8.75%	-31.20%	-17.79%	-14.88%
复合肥	472,403,488.64	434,976,064.50	7.92%	1.56%	3.75%	-1.94%
车用尿素	114,735,311.57	92,072,914.18	19.75%	111.22%	129.27%	-6.32%
天然气供应	12,503,268.80	9,584,691.22	23.34%			
三聚氰胺	107,581,037.87	84,852,148.47	21.13%	370.61%	148.97%	70.22%
其他产品及贸易	3,015,113,554.25	2,964,988,190.09	1.66%	-19.73%	-20.77%	1.30%
分地区						
国内销售	3,708,053,285.21	3,496,577,308.57	5.70%	-34.84%	-33.92%	-1.32%
国外销售	1,018,855,226.35	1,006,555,115.36	1.21%	1412.73%	1598.72%	-10.82%

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

	2014 年末		2013 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	616,276,357.63	13.62%	1,093,073,594.98	22.66%	-9.04%	
应收账款	73,251,824.11	1.62%	76,995,253.79	1.60%	0.02%	
存货	256,966,175.18	5.68%	345,620,151.81	7.17%	-1.49%	
长期股权投资	100,585,814.80	2.22%	104,440,608.37	2.17%	0.05%	
固定资产	2,352,465,393.43	51.99%	1,036,237,290.37	21.48%	30.51%	绵阳工业园资产转固
在建工程	207,039,344.05	4.58%	1,558,737,238.97	32.32%	-27.74%	绵阳工业园资产转固

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	645,000,000.00	14.25%	770,000,000.00	15.96%	-1.71%	
长期借款	441,981,700.00	9.77%	281,469,900.00	5.84%	3.93%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

2014年，公司继续致力于技术创新工作，并取得积极成效。年内公司重点从能源、环保、新材料、海外等方面调研论证投资项目，寻求结构调整、产业升级的发展道路；在工业优级特种尿素、低冰点车用尿素、稳定性尿素、UAN、高端复合肥等新产品开发，以及氨碳混合气分离技术、车用尿素质量控制技术、生物质合成气技术、多元气体液化分离技术研究等方面，取得重要进展，其中：《基于离子液体的低能耗氨碳分离新技术研究与应用》入选四川省科技支撑计划项目、《含硝尾气净化用氮氧化物还原剂》入选四川省战略性新兴产业计划项目（2014年度）；《尿素尾气洗涤回收系统》、《一种三层共挤塑料膜化肥包装袋》、《一种缓控释复混肥料及其制备方法》、《一种塑料编织包装袋及其制作工艺》、《固体尿素熔融喷浆造粒系统》等发明专利获得授权；参与了《海藻酸尿素》、《尿素—硝铵溶液（UAN）》行业标准的起草，以及内燃机协会组织的《柴油发动机氮氧化物还原剂尿素水溶液生产制造条件和产品质量监督管理办法》和《柴油发动机氮氧化物还原剂尿素水溶液生产制造条件和产品质量监督管理办法实施细则》的起草；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，公司新获授权发明专利5项。截止报告期末，公司累计拥有省级和国家行业协会以上鉴定成果13项、国家授权专利52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

适用  不适用

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
100,585,814.80	110,344,468.73	-8.84%
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、	100.00%

	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。	
四川美丰化工科技有限责任公司	二氧化碳（压缩的）批发【仅限票据交易】。蒸汽的销售。化工产品研发，化学肥料、尿素、碳酸氢铵、复合（混）肥、硝酸铵及化工产品（不含危险化学品）的生产，肥料销售，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，石灰、金属门窗的生产、销售，脱盐水销售及燃气趸售（不直接供应给燃气用户）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%
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）	100.00%
四川美丰天然气投资有限公司	天然气行业投资；燃气趸售（不直接供应给燃气用户）；新能源技术研究及技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%
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）。	100.00%
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 & 化学试剂（不含危险化学品）、化肥；货物进出口及技术进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。	100.00%

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）	100.00%
四川欣泰丰商贸有限公司	销售：化肥、复肥、尿素、机械设备、机电设备、管道设备、电子产品、建筑材料、金属材料、化工产品及其原料（不含危险化学品）、装饰材料、塑料编织袋、PVC 管材管件。	100.00%
四川美丰农资化工有限责任公司	销售化肥、复合肥、化工产品（不含化学危险品）、三聚氰胺、农机、农具；生产（限分公司经营）、销售塑料编织袋、管材管件；仓储服务（不含危险品）；农业技术服务；商品进出口贸易（国家禁止或限制经营的品种除外）。	99.85%
四川美丰化肥有限责任公司	化肥生产、销售	99.00%
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）。	51.00%
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配件的销售和租赁。	50.00%
新疆美丰化工有限公司	尿素、硝基复合肥生产、销售等。	26.00%
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%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	62,800.38
报告期投入募集资金总额	121.00
已累计投入募集资金总额	64,209.96
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	100.00%

**募集资金总体使用情况说明**

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”。截至报告期末，公司累计投入募集资金64,209.93万元，投资进度为100%，报告期内投入募集资金

121.00 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
合成氨、尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目	是	62,800.38	62,800.38	121	64,209.96	100.00%	2014年06月30日	1,573.12	否	否
承诺投资项目小计	--	62,800.38	62,800.38	121	64,209.96	--	--	1,573.12	--	--
超募资金投向										
合计	--	62,800.38	62,800.38	121	64,209.96	--	--	1,573.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	根据公司第六届董事会第十八次会议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，其中预计变更后的募集资金项目预计效益重要评价指标之一年均利润总额为 17,532.00 万元。募集资金投资项目已于 2014 年 6 月达到预计可使用状态，该项目由本公司于报告期内新成立的子公司四川美丰化工科技有限责任公司承接投入运营，该子公司报告期实现利润总额约为 1,573.12 万元，未能达到预计年均利润总额，主要原因：1.由于该项目 2014 年 6 月投产达标，报告期产能利用率尚未充分；2.报告期内部分产品市场需求疲软，价格下滑。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2011 年 4 月，公司本着对股东高度负责的态度，为响应国家产业结构调整的要求，化解项目的市场风险，经全面论证，决定对原募投项目的产品结构进行适时调整，由原搬迁、改建合成氨、尿素装置调整为建设由合成氨、硝酸、硝铵、硝基复合肥、尿素、三聚氰胺等构成的循环经济产业链。(变更详细情况见下表)									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2010 年 6 月 11 日，四川美丰募集资金投资项目先期使用自筹资金共计人民币 126,411,430.32 元，并由信永中和会计师事务所出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》(XYZH/2009CDA3091)，公司于 2010 年 6 月 28 日召开第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币 126,411,430.32 元置换已预先投入募集资金投资项目的自									

	筹资金。公司监事会、独立董事于 2010 年 6 月 28 日发表同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	专项账户银行存款
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	121.00	64,209.96	100.00%	2014 年 06 月 30 日	1,573.12	否	否
合计	--	62,800.38	121.00	64,209.96	--	--	1,573.12	--	--
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的变化。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</p>						

	<p>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。</p> <p>2011 年 5 月 13 日，公司第四十一次（临时）股东大会审议通过《关于公司变更募集资金用途的议案》。</p> <p>3.信息披露情况说明</p> <p>公司于 2011 年 4 月 26 日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了公司《第六届董事会第十八次会议决议公告》（2011-09）及《公司关于变更募集资金用途的公告》（2011-14）；公司于 2011 年 5 月 14 日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了公司《第四十一次（临时）股东大会决议公告》（2011-19）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>根据公司第六届董事会第十八次会议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，其中预计变更后的募集资金项目预计效益重要评价指标之一年均利润总额为 17,532.00 万元。募集资金投资项目已于 2014 年 6 月达到预计可使用状态，该项目由本公司于报告期内新成立的子公司四川美丰化工科技有限责任公司承接投入运营，该子公司报告期实现利润总额约为 1,573.12 万元，未能达到预计年均利润总额，主要原因为：1.由于该项目 2014 年 6 月投产达标，报告期产能利用率尚未充分；2.报告期内部分产品市场需求疲软，价格下滑。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	83,858,047.33	83,810,933.72	6,310,679.59	708,275.97	512,110.90
四川美丰化工科技有限责任公司	子公司	其他科技推广和应用服务业	二氧化碳（压缩的）批发，蒸汽的销售。化工产品研发，化学肥料、尿素、碳酸氢铵、	200,000,000	1,717,433,043.07	155,788,371.31	247,844,943.80	15,563,347.79	11,938,371.31

			复合(混)肥、硝酸铵及化工产品(不含危险化学品)的生产销售等。						
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	242,188,118.01	229,273,043.85	401,822,720.10	-110,177,199.25	-109,839,526.01
四川美丰复合肥有限责任公司	子公司	肥料制造	复混复合肥的生产、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	340,242,914.98	324,991,681.96	394,387,702.58	-14,087,598.35	-15,695,978.57
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;商品进出口贸易等。	100,000,000	391,562,749.25	269,695,091.40	3,702,642,791.86	6,011,800.11	3,709,743.36

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、化工产品及化学试剂(不含危险化学品)、化肥;货物进出口及技术进出口。	30,000,000	95,997,664.21	36,307,662.67	234,309,802.50	4,601,198.05	3,165,531.96
四川美丰天然气投资有限公司	子公司	投资与资产管理	天然气行业投资;燃气趸售(不直接供应给燃气用户);新能源技术研究及技术转让。	100,000,000	29,822,528.48	26,532,802.38	12,503,268.80	2,071,912.90	1,532,802.38
四川美利丰贸易有限公司	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	33,707,645.42	31,631,228.56	229,763,741.33	317,748.82	203,969.29
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	116,210,971.14	115,607,163.81		-2,710,740.76	-2,710,740.76

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 服务。	2,000,000	1,875,271.31	1,868,769.01	380,000.00	-52,592.67	-56,105.29
四川欣泰丰商贸有限公司	子公司	化肥批发	销售：化 肥、复肥、 尿素、机械 设备、机电 设备、管道 设备、电子 产品、建筑 材料、金属 材料、化工 产品及原料 (不含危 险化学 品)、装饰 材料、塑料 编织袋、 PVC 管材 管件。	12,000,000	18,340,000.02	18,338,574.77	4,709,354.90	-156,150.74	-156,150.74
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	参股公司	工业气体	生产销售 工农业用、 民用气体 产品,提供 技术支持, 售前售后 服务等。	30,000,000	50,172,826.51	28,850,523.50	651,243.53	-1,151,630.80	-1,149,476.50
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	736,684,613.80	232,351,537.51	241,169,270.39	-39,091,940.44	-10,640,472.32

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
四川美丰化工科技有限责任公司	为进一步提高绵阳工业园项目的管理、运营效率,同时解决好绵阳工业园项目债权债务承接及地方纳税问题,提升公司管理水平和促进公司持续快速健康发	公司独家出资 20,000 万元设立	四川美丰化工科技有限责任公司报告期实现净利润 11,938,371.31 元。

	展。公司投资设立四川美丰化工科技有限责任公司，主要从事二氧化碳（压缩的）批发，蒸汽的销售。化工产品研发，化学肥料、尿素、碳酸氢铵、复合（混）肥、硝酸铵及化工产品（不含危险化学品）的生产销售等。		
四川美丰天然气投资有限公司	为提升公司产品附加值，提高市场竞争能力，公司基于能源市场的发展趋势，积极涉足天然气等相关产品领域，成立四川美丰天然气投资有限公司，主要从事天然气行业投资；燃气趸售（不直接供应给燃气用户）；新能源技术研究及技术转让。	公司独家出资 10,000 万元设立	四川美丰天然气投资有限公司 报告期实现净利润 1,532,802.38 元。
四川欣泰丰商贸有限公司	为加大市场渠道建设，促进公司持续快速健康发展，积极涉足多元化商品流通领域，公司设立四川欣泰丰商贸有限公司，主要从事销售：化肥、复肥、尿素、机械设备、机电设备、管道设备、电子产品、建筑材料、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、装饰材料、塑料编织袋、PVC 管材管件。	公司独家出资 12,000 万元设立	四川欣泰丰商贸有限公司报告 期实现净利润-156,150.74 元。
四川德科农购网络股份有限公司	德科公司为进一步优化公司资产负债结构，加快公司转型升级步伐，进行股权回购并确认减资，回购完成后，公司不再持有德科公司股份	德科公司股权回购	公司收到股权回购款 2,146,080.00 元。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、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

2014年1月19日，中共中央、国务院印发了《关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》，简称《2014年中央一号文件》，这是中央一号文件连续第11年关注“三农”工作。《2014年中央一号文件》共分8个部分33条，从“完善国家粮食安全保障体系”、“强化农业支持保护制度”、“建立农业可持续发展长效机制”、“深化农村土地制度改革”、“构建新型农业经营体系”、“加快农村金融制度创新”、“健全城乡发展一体化体制机制”、“改善乡村治理机制”等方面，对加快构建新型农业经营体系给出了具有指导性和建设性的意见。

为鼓励企业出口，缓解产能过剩给行业带来的生存压力，2014年，国家对化肥出口税收政策进行了较大幅度调整，如尿素淡季出口由从价税改为40元/吨从量税，旺季取消75%的特别关税，实施15%+40元/吨的复合关税。

2014年01月26日，国家发展改革委联合工业和信息化部、财政部、农业部、商务部、工商总局、质检总局、国家能源局、供销总社、中国铁路总公司和中国农业发展银行发布了《关于做好2014年春耕化肥供应工作的通知》（发改经贸【2014】159号），就认真落实中央农村工作会议关于全面深化农村改革、巩固农业基础地位的精神，做好2014年春耕化肥生产供应工作，从原材料供应、运输调度、储备投放、市场环境维护和农资质量管理等方面进行了全面部署。

2014年11月4日，全国农技中心下发了《全国农技中心关于公布2014年测土配方施肥标准化验室（第五批）的通知》（农技土肥水函【2014】434号），提出“各地应充分认识标准化验室创建的重要意义，进一步加大标准化验室宣传力度，引导基层化验室积极参与标准化验室创建工作。同时，要发挥好标准化验室的示范带动作用，推动基层土肥检测技术上水平、管理上台阶、服务上层次，更好的为测土配方施肥和耕地质量保护与提升等重大项目提供技术支撑。”

### （2）宏观形势

2014年，全球经济复苏艰难曲折，主要经济体走势分化。国内经济下行压力持续加大，经济发展从拼投入、高消耗、过度依赖资源的旧模式逐步转入以创新驱动、结构优化、高质高效的新常态。经济模式转型期，传统行业面临着市场倒逼下，淘汰落后产能、转型升级的巨大挑战，形势严峻。这是多年来国内经济积累的深层次矛盾和经济风险的集中爆发，也是从规模速度的粗放型经济向质量效率的集约化经济转型，从高速增长转向中高速增长，实现绿色、安全、可持续发展所必然经历的阵痛。

目前我国化肥行业的整体形势表现为：

1) 兼并重组成趋势，企业大型化进程加快，国内化肥行业将逐步形成以大型化肥企业为主导的经营格局。

2) 行业全面进入调整期，产业布局逐步合理。化肥市场竞争将趋于白热化，不具备资源与资金优势的弱势企业将面临严峻考验。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。

5) 复合化率逐步提高。市场用肥趋势将逐步从单质肥为主导转向以复合肥为主导，水溶肥、生物肥等新型高效肥料也将得到快速发展。

## 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。根据国家产业规划，未来我国化肥工业要在提高产品集中度、优化产品结构、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，基本形成大企业主导的产业格局。

### （1）以市场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，必须从以往的注重生产向注重服务改变，坚持以市场为导向的战略，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，鼓励支持调整优化化肥品种结构，重点发展高效复合肥、缓控释肥等高端产品，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，服务、流通从传统渠道向互联网电商渠道转变。

## （二）公司发展战略

公司坚持“百亿美丰、百年美丰”发展目标，坚持“规模、质量、国际化”发展方针，围绕“巩固优势、调整结构、提升价值、走向海外”发展战略，把握“狠抓市场、改革创新、拓展海外、降本减费”和稳中求进的总基调，深入贯彻中央经济工作会议精神，认识新常态，适应新常态，谋求新作为，向调整要效益，向改革要利润，向转型要前途，扎实推动四川美丰的第四次创业，实现经济效益恢复性增长和战略转型平稳推进。

## （三）新年度经营计划

2015年是公司实现扭亏为盈，打好翻身仗的关键之年。公司将力争做到坚守一条红线，形成三极增长，稳定五大板块，深化七项改革，实现“三转一降”。

### 1.坚守一条红线

深入学习贯彻新的《安全生产法》，强化制度执行，规范作业行为。深入开展“低、老、坏”专项整治活动，加强HSE培训、化工生产过程安全管理、承包商管理和作业环节安全监管；多措并举，切实做到安全环保工作深下去、严起来、抓典型、见实效。

### 2.形成三极增长

#### （1）复合肥上量

2015年，复合肥销售力争做到老客户上量、新客户增量、非常规增量；推进区域改制和职能部门改革，大力推动“吨位决定地位，销量决定收入”的竞争机制；推进产品系列化、价格合理化、品牌多元化、渠道扁平化、仓储前置化、营销工程化、管理规范化的目标。

#### （2）车用尿素拓展

抓住国家强制推行柴油车尾气排放国四标准的机遇，着力打造“Top! blue”品牌。推出建仓措施，实施车用尿素全球统一品牌策略，以经销商、整车厂配套为起点，积极探索推进加油站、物流园区的开发销售工作，实现今年销量爆发式增长、全面占领市场的目标。

#### （3）能源盈利

2015年，四川美丰天然气投资有限公司以着力抓好统筹协调作为要点，尽快适应新行业、新要求，实现管理、效益“双提升”，拓展客户和产品盈利空间。

四川双瑞能源有限公司要以市场为导向，加快阆中LNG项目建设，努力实现早投产、早见效；深入分析LNG市场行情，提早推进市场营销工作。

### 3.稳定五大板块

全力做好氮肥（合成氨、尿素）、三聚氰胺、民爆产品（硝酸、硝铵）、包装制品（塑料编织袋、重载膜、塑料托盘）、化工原料（商品液氨）五大板块的生产销售。加强市场调研，提升盈利空间，强化业绩考核，保持市场份额，寻求上量时机，同时防控资金回笼风险。

### 4.深化七项改革

（1）营销体制机制改革。一切以市场为导向，转机制，强团队，拓渠道，树品牌。

(2) 管理层级改革。推行业绩考核，淡化行政级别。调整总部部门职能，精简机构，提升责任、服务、效能。

(3) 财务管理改革。内部紧密化，外部市场化。继续升级改造财务信息化系统，提高财务信息的效率和质量。

(4) 车辆管理改革。通过调研摸底、定编减费、拍卖车补三个步骤进行车辆管理改革。

(5) 经济目标考核改革。强化“以业绩定收入”的制度，形成“千斤重担人人挑，人人肩上有指标”。

(6) 人力资源改革。实行职级、职务与收入待遇脱钩，淡化职级在收入中的比重，强化业绩贡献。以不断提高劳动生产率为人力资源的总目标，做到人尽其才，才尽其用。

(7) 后勤行政改革。推进市场化、社会化、职业化改革，逐步有序地剥离企业办社会职能。

## 5.实现“三转一降”

(1) 转向能源

公司积极进军天然气、LNG等相关产品领域，推动可持续发展。加快推进双瑞能源阆中项目建设。

(2) 转向环保

紧紧抓住雾霾治理等环保热点，打造车用尿素专业化、精英化营销团队，构建营销网络，建立营销体系，奋力拓展国际国内两个市场，做大市场份额，做“空气清洁工”、“雾霾清道夫”，为美丽中国做贡献，实现经济效益和社会效益双丰收。

(3) 转向海外

继续寻求海外投资发展机会，做好参与海外项目论证工作，实现“走出去”。

(4) 降低成本

认真抓好挖潜增效、减费节支相关工作，提升精细化管理水平，促进降本减费目标任务的全面落实。

### (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。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期，公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日	项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	803,309,412.61	1,093,073,594.98	616,276,357.63	短期借款	457,497,470.00	770,000,000.00	645,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	137,985,829.44	119,947,454.20	289,497,973.29	衍生金融负债			
应收账款	49,146,524.54	76,995,253.79	73,251,824.11	应付票据			
预付款项	420,694,314.33	237,034,127.06	306,401,318.70	应付账款	187,046,052.84	368,974,622.48	292,990,373.36
应收保费				预收款项	253,376,216.24	166,216,331.90	142,362,311.93
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	42,772,595.41	31,647,025.83	60,445,802.44
应收股利	839,455.51			应交税费	-21,697,963.04	-93,099,121.20	-110,644,845.87
其他应收款	48,818,712.84	13,906,138.45	10,762,109.42	应付利息	16,356,264.56		
买入返售金融资产				应付股利	1,317,696.84	15,728,407.24	20,051,616.02
存货	302,373,787.97	345,620,151.81	256,966,175.18	其他应付款	117,183,690.48	67,897,856.28	54,079,787.64
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产				代理买卖证券款			
流动资产合计	1,763,168,037.24	1,886,576,720.29	1,553,155,758.33	代理承销证券款			
非流动资产：				划分为持有			

				待售的负债			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	160,000,000.00	195,000,000.00
可供出售金融资产	5,963,160.36	5,903,860.36	5,903,860.36	其他流动负债	2,644,600.05	2,200,000.05	2,055,000.05
持有至到期投资				流动负债合计	1,106,496,623.38	1,489,565,122.58	1,301,340,045.57
长期应收款			6,000,000.00	非流动负债：			
长期股权投资	526,879,412.55	104,440,608.37	100,585,814.80	长期借款	463,859,800.00	281,469,900.00	441,981,700.00
投资性房地产				应付债券	579,888,014.48		
固定资产	1,132,759,183.75	1,036,237,290.37	2,352,465,393.43	其中：优先股			
在建工程	627,834,203.61	1,558,737,238.97	207,039,344.05	永续债			
工程物资	160,246,569.40	13,025,099.90	8,443,734.47	长期应付款			
固定资产清理				长期应付职工薪酬			
生产性生物资产				专项应付款			
油气资产				预计负债			
无形资产	229,053,926.99	213,675,406.85	283,125,354.85	递延收益	16,912,499.76	15,362,499.71	17,924,999.66
开发支出				递延所得税负债	4,711,157.19		
商誉				其他非流动负债			
长期待摊费用				非流动负债合计	1,065,371,471.43	296,832,399.71	459,906,699.66
递延所得税资产	7,781,124.18	4,529,407.43	8,413,733.51	负债合计	2,171,868,094.81	1,786,397,522.29	1,761,246,745.23
其他非流动资产				所有者权益：			
非流动资产合计	2,690,517,580.84	2,936,548,912.25	2,971,977,235.47	股本	502,330,893.00	591,484,352.00	591,484,352.00
				其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	157,601,571.79	640,855,127.56	640,857,036.03
				减：库存股			

				其他综合收益	-27,929.95	-28,968.49	-362,430.44
				专项储备			4,289,937.30
				盈余公积	386,132,132.09	413,135,033.40	413,135,033.40
				一般风险准备			
				未分配利润	1,267,957,969.59	1,292,912,744.90	1,012,922,333.29
				归属于母公司所有者权益合计	2,313,994,636.52	2,938,358,289.37	2,662,326,261.58
				少数股东权益	-32,177,113.25	98,369,820.88	101,559,986.99
				所有者权益合计	2,281,817,523.27	3,036,728,110.25	2,763,886,248.57
资产总计	4,453,685,618.08	4,823,125,632.54	4,525,132,993.80	负债和所有者权益总计	4,453,685,618.08	4,823,125,632.54	4,525,132,993.80

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1. 非同一控制下企业合并：无
2. 同一控制下企业合并：无
3. 反向收购：无
4. 处置子公司：无
5. 其他原因的合并范围变动

单位：元

公司名称	合并范围变动原因	持股比例%	年末净资产	本年净利润
四川常青藤生态农业发展股份有限公司	新设成立子公司	100.00	663,384.24	663,384.24
四川美丰化工科技有限责任公司	新设成立子公司	100.00	155,788,371.31	11,938,371.31
四川美丰天然气投资有限公司	新设成立子公司	100.00	26,532,802.38	1,532,802.38
四川佳晟新能源科技有限公司	新设成立子公司	65.00	3,800,000.00	
四川欣泰丰商贸有限公司	新设成立子公司	100.00	18,338,574.77	-156,150.74
TOP BLUE LIMITED*	新设成立子公司	70.00	8,713,264.48	-852,711.09
联丰恒业商贸有限公司	新设成立子公司	100.00	202,305.25	202,305.25
宜昌联丰恒业商贸有限公司	新设成立子公司*	100.00		

\*该公司系本公司本期在英国新设立公司，其记账本位币为英镑，此处以及下文各处数据均以人民币反应。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、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

2014年3月17日，公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司2013年度利润分配的预案》。公司2013年度利润分配和公积金转增股本预案为：以公司 2013 年度总股本 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。此议案已经公司独立董事发表独立意见，尚需提交公司股东大会审议批准后执行。此预案于2014年4月11日经公司2013年度（第四十八次）股东大会审议批准。股东大会决议公告刊登在2014年4月12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。2014年5月29日，公司发布了《2013年度分红派息实施公告》（公告编号2014-15），定于2014年6月5日为公司2013年度分红派息的股权登记日，6月6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2014年6月6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2013年度分红派息实施日期距公司通过该分红派息方案的股东大会召开日期未超过两个月。公司现金分红政策的制定和执行情况符合公司章程和股东大会的决议要求，独立董事尽职履责，中小股东通过电话、电邮和投资者互动平台等渠道充分表达了自己的意见和诉求，公司也认真听取了中小股东的建议和意见，中小股东的合法权益得到了充分的维护。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：	不适用

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

#### (1) 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。

#### (2) 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

金转增股本。

(3) 2014年利润分配和公积金转增股本方案

2014年度公司不进行利润分配，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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	-244,501,354.83	0.00%	0.00	0.00%
2013年	35,489,061.12	170,254,547.02	20.84%	0.00	0.00%
2012年	100,466,178.60	301,712,717.30	33.30%	0.00	0.00%

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

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

### (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。

2014年受国际国内经济大环境影响，四川美丰生产经营面临了建厂以来最为严峻的形势，经历最为困难的考验。公司各级紧紧围绕年度目标任务，深入动员，多措并举，大胆创新，狠抓落实，实现了生产装置的长周期安全稳定运行，节能减排工作取得新进展。公司尿素产品气电消耗持续降低，绵阳工业园建设项目一次开车成功，并在年内达标达产。报告期内，公司共批复技改及安全环保隐患治理项目23项，截止2014年12月31日，公司技改及安全环保项目共计完成17项，完成率73.9%，

2014年，公司完成节能量4919吨标煤，2011-2014年公司已累计完成“十二五”节能目标任务的99.63%。

### (三) 企业公民职责

履行企业社会责任。2014年，公司继续履行好作为企业公民的社会责任，坚持植树造林，管理好美丰人造林；办好四川美丰教育基金会，继续向美丰实验学校提供资助；关注农村留守儿童，资助德阳、绵阳、射洪三地部分贫困学生圆梦大学。

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  不适用

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  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014年05月21日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	中邮基金 刘霄汉	市场行情, 公司经营情况及发展规划
2014年09月24日	四川德阳 公司总部	实地调研	机构	申银万国 向志辉	公司生产经营情况, 发展规划
接待次数			2		
接待机构数量			2		
接待个人数量			0		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

## 第五节 重要事项

### 一、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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。如果遇到政府出台相关的价格变动政策、法规或指导性文件，天然气价格应从该政策、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	不适用	60,087.55	70.62%	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	2014年03月14日	公告编号：2014-04

				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	63,196.64	14.03%	银行电汇	不适用	2014年03月14日	公告编号: 2014-04
合计				--	--	123,284.19	--	--	--	--	--
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(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				<p>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。</p> <p>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)。</p>							
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2014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、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《四川美丰化工股份有限公司关于在中国石化财务有限责任公司成都分公司进行贷款的关联交易公告》	2014年03月19日	巨潮资讯网

## 二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
-	-	-	-	-	-	-		-
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
阆中双瑞能源有限 公司	2014 年 9 月 13 日	45,000		44,816.14	连带责任保证	自《保证合同》生效之 日起至主合同项下债务 履行期限届满之日后两 年止。	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）			45,000	报告期内对子公司担保实际发 生额合计（B2）				44,816.14
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）			45,000	报告期末对子公司实际担保余 额合计（B4）				44,816.14
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			45,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2）				44,816.14
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）			45,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				44,816.14
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				16.83%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 三、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 (特殊普通合伙)
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	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗建平 陈芳芳
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

公司2014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2014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2014年3月17日经公司第七届董事会第十五次会议审议通过, 并于4月11日经公司2013年度 (第四十八次) 股东大会审议批准。

#### 四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 五、公司子公司重要事项

适用  不适用

#### 六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

2013年，根据融资需要，经四川美丰化工股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第十一次会议及第四十七次（临时）股东大会审议通过，公司拟发行票面总额不超过人民币11亿元（含11亿元）的公司债券。公司于2013年10月29日向中国证监会申报了公开发行公司债券申请文件，于2013年10月31日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（131451号）。

在公司债预审阶段，中国证监会于2013年10月16日正式下发了一次《反馈意见》，公司以书面形式对《反馈意见》提出的问题进行了回复。

由于公司控股子公司——兰州远东化肥有限责任公司（以下简称“兰州远东”）申请破产清算，兰州市中级人民法院已于2013年12月11日裁定受理破产申请，考虑到破产清算程序尚存在不确定性，公司于2014年1月10日向中国证监会提交了《关于中止公开发行公司债券文件的申请》（川美丰（2014）4号）。

兰州远东2013年9月已不再纳入公司合并报表范围。根据《公司法》、《破产法》等相关规定，兰州远东破产清算对公司财务状况和偿债能力已无任何影响。保荐机构国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）和公司与中国证监会就此事项进行了多次沟通和解释，中国证监会提出，兰州远东破产清算事项尚未最终了结，属于《公司债券发行试点办法》第八条第三款（对已发行的公司债券或者其他债务有违约或者迟延履行本息的事实，仍处于继续状态）所提到的不得发行公司债券的情形，公司可考虑是否继续进行公开发行公司债券的申请，若继续申请，可能面临申请无法审批通过的情形。

鉴于兰州远东破产清算事项尚未终结的实际情况，综合考虑报告期内利率进入下行通道，以及公司资金安排、融资结构调整等因素，经与保荐机构国泰君安审慎分析、论证和权衡，公司和保荐机构于2015年2月11日同时向中国证监会报送了撤回公开发行公司债券申请文件的请示。请示报送后，公司收到了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2015】18号），中国证监会根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的有关规定，决定终止对公司公开发行公司债券行政许可申请的审查。

根据上市公司信息披露的相关规定，公司于2015年2月27日在中国证监会指定的信息披露媒体上发布了《四川美丰关于撤回公司债发行申请的公告》（公告编号：2015-11），本次公司债撤回属于公司自主撤回。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	136,729	0.02%	0	0	0	0	0	136,729	0.02%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	136,729	0.02%	0	0	0	0	0	136,729	0.02%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	136,729	0.02%	0	0	0	0	0	136,729	0.02%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	591,347,623	99.98%	0	0	0	0	0	591,347,623	99.98%
1、人民币普通股	591,347,623	99.98%	0	0	0	0	0	591,347,623	99.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	591,484,352	100.00%	0	0	0	0	0	591,484,352	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

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

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 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

报告期末普通股股东总数	49,581	年度报告披露日前 第 5 个交易日末普通 股股东总数	42,641	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0			
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	0	0	72,053,552		
四川美丰(集团)有限责任公司	国家	5.18%	30,645,360	0	0	30,645,360	质押	15,320,000
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.19%	7,065,363	7,065,363	0	7,065,363		
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.79%	4,675,415	4,675,415	0	4,675,415		

国泰君安—中行—渣打银行（香港）有限公司	境内非国有法人	0.51%	3,045,000	0	0	3,045,000		
曾援	境内自然人	0.50%	2,968,848	2,968,848	0	2,968,848		
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	其他	0.48%	2,853,905	2,853,905	0	2,853,905		
孟黎明	境内自然人	0.46%	2,729,790	2,729,790	0	2,729,790		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	0.46%	2,722,700	2,722,700	0	2,722,700		
刘明浪	境内自然人	0.38%	2,238,895	2,238,895	0	2,238,895		
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					
中国建设银行股份有限公司—华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	7,065,363	人民币普通股	7,065,363					
华夏银行股份有限公司—华商大盘量化精选灵活配置混合型证券投资基金	4,675,415	人民币普通股	4,675,415					
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					
曾援	2,968,848	人民币普通股	2,968,848					
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	2,853,905	人民币普通股	2,853,905					
孟黎明	2,729,790	人民币普通股	2,729,790					
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	2,722,700	人民币普通股	2,722,700					
刘明浪	2,238,895	人民币普通股	2,238,895					
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 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。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	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

公司报告期控股股东未发生变更。

## 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

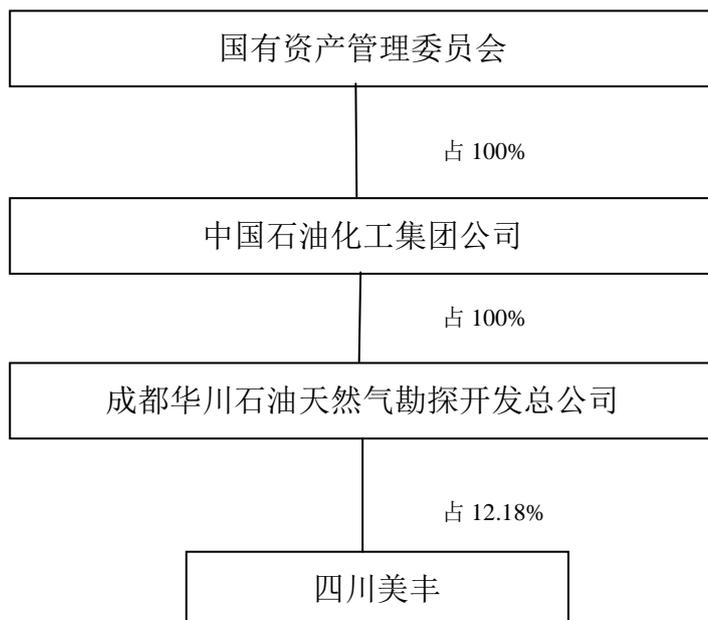
					造；技术及信息、替代能源产品的研究、开发、应用、咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)
张晓彬	董事长	现任	男	54	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
张维东	董事	现任	男	52	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
梁国君	董事	现任	男	39	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
穆良平	独立董事	现任	男	60	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
张鹏	独立董事	现任	男	49	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
周俊祥	独立董事	现任	男	49	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
罗彦丰	监事会主席	现任	男	48	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
李仁军	监事	现任	男	46	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
陈润	监事	现任	男	50	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
毛开贵	监事	现任	男	52	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
陶家明	监事	现任	男	46	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
王世兆	总经理	现任	男	59	2012年03月08日	2015年02月02日	91,154	0	0	91,154
袁开放	副总经理	现任	男	54	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
方文川	副总经理	现任	男	50	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
谢生华	副总经理	现任	男	59	2012年03月08日	2015年02月02日	91,153	0	0	91,153
蔡兴福	副总经理	现任	男	61	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
周泉水	总工程师	现任	男	60	2012年03月08日	2015年02月02日		0	0	
范小松	副总经理	现任	男	47	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
杨达高	财务总监	现任	男	41	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
唐立永	副总经理、农 资公司总经理	现任	男	57	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
王文	副总经理	现任	男	47	2012年03月08日	2015年02月02日	0	0	0	0
王东	董事会秘书	现任	男	46	2014年04月30日	2015年02月02日	0	0	0	0
邓大林	董事	离任	男	47	2012年03月08日	2014年08月12日	0	0	0	0
尹全军	监事	离任	男	46	2012年03月08日	2014年08月12日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	182,307	0	0	182,307

### 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，曾任中石化集团西南石油局

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等职，现任四川美丰化工股份有限公司第八届董事会董事长、党委书记，中石化集团西南石油局副局长、党委委员，成都华川石油天然气勘探开发总公司副总经理；报告期内任公司第七届董事会董事长、党委书记。

张维东，男，1962 年生，高级工商管理硕士，高级会计师。1978 年参加工作，曾任中石化集团西南石油局计财处主管会计、副处长、主任经济师，中石化集团西南石油局、西南油气分公司企管法律处处长，现任中石化集团西南石油局、西南油气分公司企业管理处处长，成都华川石油天然气勘探开发总公司企业管理处处长，四川美丰化工股份有限公司第八届监事会主席；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届董事会董事。

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，现任射洪县发展和改革局局长、党组书记；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届董事会董事。

穆良平，男，1954 年生。1975 年参加工作，曾工作于成都第三商业局，现任西南财经大学经济学院教授、博士生导师；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届董事会独立董事。

张鹏，男，1965 年生，博士，审计师。1988 年参加工作，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；现任浙江华智控股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，深圳市麦捷微电子科技股份有限公司独立董事；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届董事会独立董事。

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；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届董事会独立董事。

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、证券事务代表、董事会办公室主任、证券部经理，现任四川美丰化工股份有限公司第八届监事会监事，四川美丰加蓝环保科技有限公司副总经理、党支部书记；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届董事会董事。

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；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届监事会主席。

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；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届监事会监事。

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，现任射洪县财政局局长；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届监事会监事。

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，公司党委副书记、工会主席、纪委书记；现任四川美丰化工股份有限公司第八届董事会董事、总经理；报告期内任四川美丰化工股份有限公司第七届监事会监事。

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，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；现任四川美丰化工股份有限公司第八届董事会董事，四川美丰射洪分公司总经理、党委书记；报告期内任公司第七届监事会监事。

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、院长；现任公司总经理助理、技术经济研究院院长；报告期内任公司第七届监事会监事。

王世兆，男，1955 年生，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；报告期内任公司总经理、党委副书记、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，高级工程师、教授级高级经济师。1982 年参加工作，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，公司副总经理、四川美丰实业有限公司总经理、党委书记，四川美丰复合肥有限责任公司董事长、总经理；现任公司副总经理、纪委书记。

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，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；报告期内任公司副总经理。

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；报告期内任公司副总经理、射洪分公司总经理。

周泉水，男，1954 年生，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；报告期内任公司总工程师。

唐立永，男，1957 年生，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，四川美丰农资化工有限责任公司总经理；报告期内任公司副总经理。

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，四川美丰实业有限公司执行董事、法定代表人兼总经理；现任公司副总经理、四川美丰天然气投资有限公司董事长。

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，四川美丰化工股份有限公司董事会秘书；现任公司副总经理、财务总监。

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。

王东，男，1968 年生，大学学历。1990 年参加工作，曾任罗江县物价局副局长，德阳市长城拍卖有限公司总经理，德阳市物价局农业价格管理科科长、办公室主任，四川美丰化工股份有限公司办公室副主任、主任、总经理助理；现任四川美丰化工股份有限公司董事会秘书、党委副书记、工会主席。

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	54	现任	0	0	0
张维东	董事	男	52	现任	0	0	0
梁国君	董事	男	39	现任	11.5	0	11.5
穆良平	独立董事	男	60	现任	3.5	0	3.5
张 鹏	独立董事	男	49	现任	3.5	0	3.5
周俊祥	独立董事	男	49	现任	3.5	0	3.5
罗彦丰	监事会主席	男	48	现任	0	0	0
李仁军	监事	男	46	现任	0	0	0
陈 润	监事	男	50	现任	23	0	23
毛开贵	监事	男	52	现任	18	0	18
陶家明	监事	男	46	现任	18	0	18
王世兆	总经理	男	59	现任	46	0	46
袁开放	副总经理	男	54	现任	23	0	23
方文川	副总经理	男	50	现任	23	0	23
谢生华	副总经理	男	59	现任	23	0	23
蔡兴福	副总经理	男	61	现任	23	0	23
周泉水	总工程师	男	60	现任	23	0	23
范小松	副总经理	男	47	现任	23	0	23
杨达高	财务总监、董事会秘书	男	41	现任	23	0	23
唐立永	副总经理、农资公司总经理	男	57	现任	23	0	23
王 文	副总经理	男	47	现任	23	0	23
王 东	董事会秘书	男	46	现任	18	0	18
邓大林	董事	男	47	离任	0	0	0
尹全军	监事	男	46	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	352	0	352

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
邓大林	董事	离任	2014年08月12日	个人原因
尹全军	监事	离任	2014年08月12日	个人原因
杨达高	董事会秘书	任免	2014年04月30日	工作分工调整
王东	董事会秘书	聘任	2014年04月30日	工作分工调整，董事会聘任

#### 五、公司员工情况

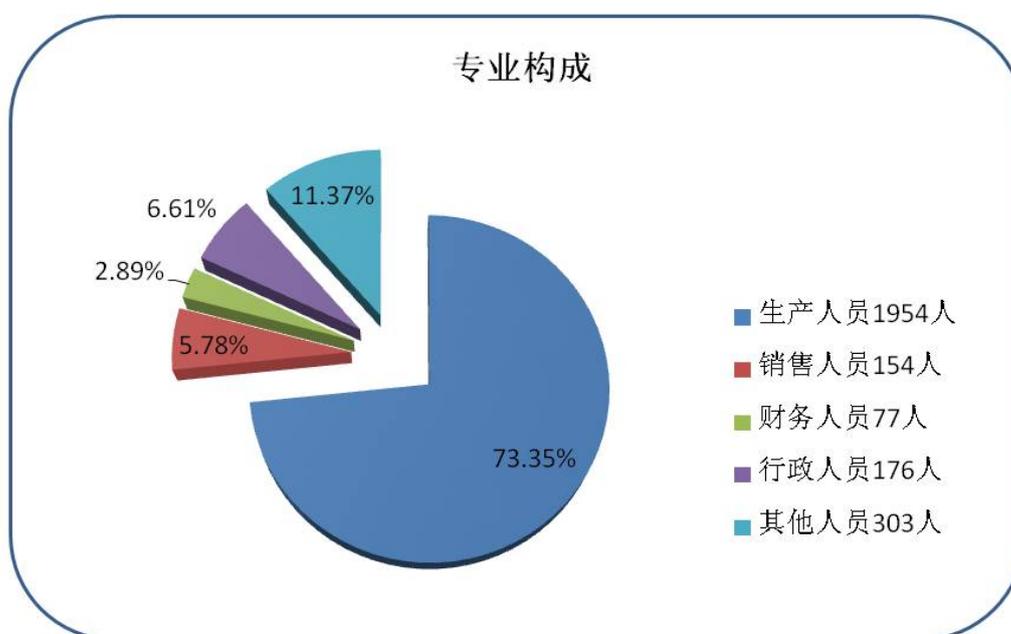
##### (一) 员工情况

截止报告期末，公司在编员工为2664人；离退休人员676人。

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	1954	73.35%
销售人员	154	5.78%
财务人员	77	2.89%
行政人员	176	6.61%
其他人员	303	11.37%



## 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	1924	72.22%
中高级技术职称	186	6.98%

**(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

2014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177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。

## 第九节 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

公司现有6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

公司现有5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。2014年，公司采取多种沟通形式加强与投资者的互动，进一步提高公司信息披露的主动性，通过让投资者更加及时、真实、全面地了解公司运营情况，向投资者传递公司各项业务的进展，树立治理运作规范、注重维护投资者，尤其是中小投资者利益的上市公司良好形象。从报告期期初至2015年3月24日，公司总市值由58.50亿元增长至65.00亿元，增长幅度11%。

报告期内，公司通过加强网站建设，使投资者能够更加及时、真实、全面地了解公司运营情况；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；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。2014年9月18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2014年半年度报告业绩说明会”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。此外，公司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。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ERP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。

### 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”栏目随时监控、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
四川美丰 2013 年度（第四十八次）股东大会	2014 年 04 月 11 日	1.《关于修改<公司章程>的议案》；2.《公司 2013 年度董事会工作报告》；3.《公司 2013 年度监事会工作报告》；4.《公司 2013 年度财务决算报告》；5.《关于公司 2013 年度利润分配的议案》；6.《关于公司 2013 年年度报告全文和摘要的议案》；7.《关于公司续聘会计师事务所的议案》；8.《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》；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	2014 年 04 月 12 日	四川美丰 2013 年度（第四十八次）股东大会决议公告（公告编号：2014-08）

### 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
四川美丰第四十九次（临时）股东大会	2014 年 09 月 30 日	《关于公司为阆中双瑞能源有限公司提供担保的议案》	审议通过了全部议案	2014 年 10 月 08 日	四川美丰第四十九次（临时）股东大会决议公告（公告编号：2014-28）

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 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	6	4	2	0	0	否
张鹏	6	4	2	0	0	否
周俊祥	6	4	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	2					

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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的2014年度薪酬考核。

公司发展战略委员会先期审议了公司2014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2014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、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、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。

## 第十节 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	2015年03月26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、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

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2014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	2015年03月26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。

## 第十一节 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	2015 年 03 月 24 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/2014CDA4046-1
注册会计师姓名	罗建平、陈芳芳

#### 审计报告正文

审计报告	
XYZH/2014CDA4046-1	
四川美丰化工股份有限公司全体股东：	
<p>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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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。</p>	
<p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p>	
<p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	
<p>三、审计意见</p> <p>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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：罗建平
	中国注册会计师：陈芳芳
中国 北京	二〇一五年三月二十四日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	616,276,357.63	1,093,073,594.98
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	289,497,973.29	119,947,454.20
应收账款	73,251,824.11	76,995,253.79
预付款项	306,401,318.70	237,034,127.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,762,109.42	13,906,138.45
买入返售金融资产		
存货	256,966,175.18	345,620,151.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,553,155,758.33	1,886,576,720.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,903,860.36	5,903,860.36
持有至到期投资		
长期应收款	6,000,000.00	
长期股权投资	100,585,814.80	104,440,608.37
投资性房地产		
固定资产	2,352,465,393.43	1,036,237,290.37

在建工程	207,039,344.05	1,558,737,238.97
工程物资	8,443,734.47	13,025,099.90
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	283,125,354.85	213,675,406.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,413,733.51	4,529,407.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,971,977,235.47	2,936,548,912.25
资产总计	4,525,132,993.80	4,823,125,632.54
流动负债：		
短期借款	645,000,000.00	770,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	292,990,373.36	368,974,622.48
预收款项	142,362,311.93	166,216,331.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	60,445,802.44	31,647,025.83
应交税费	-110,644,845.87	-93,099,121.20
应付利息		
应付股利	20,051,616.02	15,728,407.24
其他应付款	54,079,787.64	67,897,856.28
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		
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	195,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债	2,055,000.05	2,200,000.05
流动负债合计	1,301,340,045.57	1,489,565,122.58
非流动负债：		
长期借款	441,981,700.00	281,469,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,924,999.66	15,362,499.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	459,906,699.66	296,832,399.71
负债合计	1,761,246,745.23	1,786,397,522.29
所有者权益：		
股本	591,484,352.00	591,484,352.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	640,857,036.03	640,855,127.56
减：库存股		
其他综合收益	-362,430.44	-28,968.49
专项储备	4,289,937.30	
盈余公积	413,135,033.40	413,135,033.40
一般风险准备		
未分配利润	1,012,922,333.29	1,292,912,744.90
归属于母公司所有者权益合计	2,662,326,261.58	2,938,358,289.37
少数股东权益	101,559,986.99	98,369,820.88
所有者权益合计	2,763,886,248.57	3,036,728,110.25
负债和所有者权益总计	4,525,132,993.80	4,823,125,632.54

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	467,925,539.38	836,684,510.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	144,743,638.83	84,685,053.48
应收账款	62,544,781.40	85,256,800.46
预付款项	21,744,866.75	77,941,505.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,434,165,891.61	59,530,472.52
存货	40,603,580.31	94,180,853.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,171,728,298.28	1,238,279,196.75
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,613,760.36	5,613,760.36
持有至到期投资		
长期应收款	6,000,000.00	
长期股权投资	1,143,167,416.99	961,429,679.58
投资性房地产		
固定资产	571,970,496.17	668,233,247.49
在建工程	178,598,387.31	1,555,008,110.07
工程物资		13,025,099.90
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,589,511.48	177,018,110.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,705,046.32	3,897,873.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,983,644,618.63	3,384,225,881.37
资产总计	4,155,372,916.91	4,622,505,078.12
流动负债：		
短期借款	645,000,000.00	770,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	166,834,444.27	344,362,619.09
预收款项	100,979,467.26	156,959,518.25
应付职工薪酬	39,895,756.43	30,853,900.80
应交税费	-6,074,919.54	-100,364,125.55
应付利息		
应付股利	20,051,616.02	15,728,407.24
其他应付款	61,482,813.83	211,339,311.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	195,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债	1,290,714.28	1,771,428.57
流动负债合计	1,224,459,892.55	1,590,651,059.46
非流动负债：		
长期借款	368,211,700.00	281,469,900.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,800,000.04	13,005,357.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	380,011,700.04	294,475,257.18
负债合计	1,604,471,592.59	1,885,126,316.64
所有者权益：		
股本	591,484,352.00	591,484,352.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	640,857,036.03	640,855,127.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,486,099.97	
盈余公积	413,135,033.40	413,135,033.40
未分配利润	901,938,802.92	1,091,904,248.52
所有者权益合计	2,550,901,324.32	2,737,378,761.48
负债和所有者权益总计	4,155,372,916.91	4,622,505,078.12

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,769,010,607.93	5,767,901,400.01
其中：营业收入	4,769,010,607.93	5,767,901,400.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,999,068,948.50	5,664,092,867.68
其中：营业成本	4,547,552,803.35	5,368,397,684.85
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	3,609,356.76	4,960,631.20
销售费用	123,556,213.46	72,451,627.13
管理费用	169,433,312.12	169,294,934.44
财务费用	37,065,213.86	39,218,165.98
资产减值损失	117,852,048.95	9,769,824.08
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）	-1,306,213.57	96,977,595.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,828,360.87	14,342,463.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-231,364,554.14	200,786,128.23
加：营业外收入	8,616,504.07	9,626,239.92
其中：非流动资产处置利得	1,266,295.80	1,507,118.02
减：营业外支出	14,607,450.46	6,864,528.74

其中：非流动资产处置损失	14,064,449.77	6,432,069.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-237,355,500.53	203,547,839.41
减：所得税费用	8,025,481.01	34,366,111.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-245,380,981.54	169,181,728.21
归属于母公司所有者的净利润	-244,501,354.83	170,254,547.02
少数股东损益	-879,626.71	-1,072,818.81
六、其他综合收益的税后净额	-561,529.13	-1,040.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-333,461.95	-1,038.54
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-333,461.95	-1,038.54
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-333,461.95	-1,038.54
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-228,067.18	-1.56
七、综合收益总额	-245,942,510.67	169,180,688.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-244,834,816.78	170,253,508.48
归属于少数股东的综合收益总额	-1,107,693.89	-1,072,820.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.4134	0.2984
（二）稀释每股收益	-0.4134	0.2878

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,494,490,081.64	2,050,722,913.24
减：营业成本	1,453,582,658.37	1,826,166,306.77
营业税金及附加	1,352,545.82	1,205,743.38
销售费用	50,558,613.77	25,524,691.85
管理费用	76,340,258.01	92,778,459.61
财务费用	37,230,452.32	40,612,448.63
资产减值损失	24,316,159.18	8,836,959.28
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）	-3,028,908.10	243,896,612.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,341,261.05	11,694,352.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-151,919,513.93	299,494,916.62
加：营业外收入	7,644,453.03	7,647,331.84
其中：非流动资产处置利得	1,223,414.80	1,507,118.02
减：营业外支出	12,717,491.06	6,475,526.83
其中：非流动资产处置损失	12,714,380.78	6,119,522.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-156,992,551.96	300,666,721.63
减：所得税费用	-2,516,163.14	30,637,708.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-154,476,388.82	270,029,013.13
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-154,476,388.82	270,029,013.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	4,427,875,847.86	5,843,559,009.02
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	34,455,395.40	9,369,467.54
经营活动现金流入小计	4,462,331,243.26	5,852,956,640.96
购买商品、接受劳务支付的现金	4,059,256,056.56	5,255,761,354.16
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	241,141,863.61	222,305,489.18
支付的各项税费	59,746,987.15	64,672,756.60
支付其他与经营活动有关的现金	131,083,561.89	143,058,074.02
经营活动现金流出小计	4,491,228,469.21	5,685,797,673.96
经营活动产生的现金流量净额	-28,897,225.95	167,158,967.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,400,000.00	537,295,100.00

取得投资收益收到的现金	898,580.00	5,380,604.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,480.00	36,908.52
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	12,746,744.02	11,161,736.11
投资活动现金流入小计	16,102,804.02	553,874,349.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	431,683,846.01	592,840,501.77
投资支付的现金	750,000.00	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	6,191,000.00	775,480.19
投资活动现金流出小计	438,624,846.01	631,684,156.96
投资活动产生的现金流量净额	-422,522,041.99	-77,809,807.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,297,860.00	98,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,297,860.00	98,300,000.00
取得借款收到的现金	1,383,770,000.00	1,280,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,908.47	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,388,069,768.47	1,380,300,000.00
偿还债务支付的现金	1,313,258,200.00	1,002,389,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,343,944.85	174,854,402.82
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	1,413,602,144.85	1,179,884,007.85
筹资活动产生的现金流量净额	-25,532,376.38	200,415,992.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	154,406.97	-969.38
五、现金及现金等价物净增加额	-476,797,237.35	289,764,182.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,093,073,594.98	803,309,412.61
六、期末现金及现金等价物余额	616,276,357.63	1,093,073,594.98

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,781,170,469.52	2,217,019,503.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,015,516.46	9,704,269.91
经营活动现金流入小计	2,807,185,985.98	2,226,723,773.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,428,878,380.26	1,784,792,328.55
支付给职工以及为职工支付的现金	138,823,140.06	128,527,946.67
支付的各项税费	34,656,955.24	44,391,476.54
支付其他与经营活动有关的现金	75,583,559.82	53,084,228.85
经营活动现金流出小计	2,677,942,035.38	2,010,795,980.61
经营活动产生的现金流量净额	129,243,950.60	215,927,793.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,400,000.00	537,295,100.00
取得投资收益收到的现金	178,080.00	5,360,179.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,480.00	88,443.74
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	10,907,278.24	819,354,923.29
投资活动现金流入小计	13,542,838.24	1,362,098,646.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,570,562.62	528,306,556.71
投资支付的现金	173,850,000.00	106,200,000.00
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	6,191,000.00	810,620,434.86
投资活动现金流出小计	408,611,562.62	1,445,126,991.57
投资活动产生的现金流量净额	-395,068,724.38	-83,028,344.61
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	1,310,000,000.00	1,280,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,908.47	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,310,001,908.47	1,282,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,313,258,200.00	1,002,389,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,677,905.97	174,854,402.82
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	1,412,936,105.97	1,179,884,007.85
筹资活动产生的现金流量净额	-102,934,197.50	102,115,992.15
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	-368,758,971.28	235,015,440.59
加：期初现金及现金等价物余额	836,684,510.66	601,669,070.07
六、期末现金及现金等价物余额	467,925,539.38	836,684,510.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	591,484,352.00				640,855,127.56				413,135,033.40		1,292,912,744.90	98,369,820.88	3,036,757,078.74
加：会计政策变更							-28,968.49						-28,968.49
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	591,484,352.00				640,855,127.56		-28,968.49		413,135,033.40		1,292,912,744.90	98,369,820.88	3,036,728,110.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,908.47		-333,461.95	4,289,937.30			-279,990,411.61	3,190,166.11	-272,841,861.68
（一）综合收益总额							-333,461.95				-244,501,354.83	-1,107,693.89	-245,942,510.67
（二）所有者投入和减少资本												4,297,860.00	4,297,860.00
1. 股东投入的普通股												4,297,860.00	4,297,860.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													4,297,860.00
（三）利润分配											-35,489,056.78		-35,489,056.78
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,489,056.78		-35,489,056.78
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								4,289,937.30					4,289,937.30
1. 本期提取								11,034,305.16					11,034,305.16
2. 本期使用								6,744,367.86					6,744,367.86
（六）其他					1,908.47								1,908.47
四、本期期末余额	591,484,352.00				640,857,036.03		-362,430.44	4,289,937.30	413,135,033.40		1,012,922,333.29	101,559,986.99	2,763,886,248.57

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	502,330,893.00				157,601,571.79				386,132,132.09		1,267,957,969.59	-32,177,113.25	2,281,845,453.22
加：会计政策变更							-27,929.95						-27,929.95
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	502,330,893.00				157,601,571.79		-27,929.95		386,132,132.09		1,267,957,969.59	-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		-1,038.54		27,002,901.31		24,954,775.31	130,546,934.13	754,910,586.98
（一）综合收益总额							-1,038.54				170,254,547.02	-1,072,820.37	169,180,688.11
（二）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. 股东投入的普通股												98,300,000.00	98,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	89,153,459.00				580,822,643.70								669,976,102.70
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-97,569,087.93							33,319,754.50	-64,249,333.43
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	591,484,352.00				640,855,127.56		-28,968.49		413,135,033.40		1,292,912,744.90	98,369,820.88	3,036,728,110.25

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	591,484,352.00				640,855,127.56				413,135,033.40	1,091,904,248.52	2,737,378,761.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	591,484,352.00				640,855,127.56				413,135,033.40	1,091,904,248.52	2,737,378,761.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,908.47			3,486,099.97		-189,965,445.60	-186,477,437.16
（一）综合收益总额										-154,476,388.82	-154,476,388.82
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-35,489,056.78	-35,489,056.78
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,489,056.78	-35,489,056.78
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								3,486,099.97			3,486,099.97
1. 本期提取								6,819,907.20			6,819,907.20
2. 本期使用								3,333,807.23			3,333,807.23
（六）其他					1,908.47						1,908.47
四、本期期末余额	591,484,352.00				640,857,036.03			3,486,099.97	413,135,033.40	901,938,802.92	2,550,901,324.32

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,330,893.00				154,709,871.79				386,132,132.09	967,175,007.10	2,010,347,903.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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）综合收益总额										270,029,013.13	270,029,013.13
（二）所有者投入和减少资本	89,153,459.00				486,145,255.77						575,298,714.77
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	89,153,459.00				580,822,643.70						669,976,102.70
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-94,677,387.93						-94,677,387.93
（三）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. 对所有者（或股东）的分配										-118,296,870.40	-118,296,870.40
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	591,484,352.00				640,855,127.56				413,135,033.40	1,091,904,248.52	2,737,378,761.48

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

四川美丰化工股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）是1993年12月10日经原四川省体改委【川体改（1993）200号】批准，由四川省射洪县氮肥厂与四川省第一建筑工业工程公司等5家单位发起设立的股份有限公司。1993年5月四川省射洪县氮肥厂在改制时委托射洪会计师事务所对其1993年3月31日全部资产进行评估，评估结果是总资产63,251,415.00元，净资产为43,817,251.00元，其中非生产经营性净资产为3,779,251.00元，生产经营性净资产为40,038,000.00元。评估结果经原射洪县国有资产管理局【射国资发（1993）10号】确认并界定了评估后净资产产权，将生产经营性净资产40,038,000.00元投入公司，为设立时的国家股。1994年3月3日，公司正式成立，在射洪县工商行政管理局办理了注册登记，成立时的注册资本为52,234,000.00元，经营范围是主营合成氨、碳铵、尿素、复合肥、石灰、精细化工产品和煤气的生产和销售，兼营建筑材料、化工机械等。

1997年5月经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）【证监发（1997）229、230号】批准，公司公开发行2,300万股人民币普通股股票，总股本达到75,234,000股。1998年4月，公司向全体股东分配1997年度股票股利（每10股送3股），股本总额达到97,804,200股。1998年4月30日，公司向射洪县工商行政管理局办理了变更登记，变更后的经营范围是主营化学肥料、尿素、碳酸氢铵、合成氨、复合肥及化工产品，三聚氰胺、塑料编织袋、PVC管材管件制造、销售，国家外经贸部门核定的进出口业务，兼营石灰、金属门框制造、销售。

1999年5月3日，公司第10次临时股东大会决议通过了1999年度配股方案：以1997年末股本总额为基数每10股配3股，其中国家股股东认购604万股，其余承诺放弃；法人股认购3万股，其余承诺放弃；内部职工股认购39.18万股，社会公众股认购690万股。配股方案经中国证监会【证监公司字（1999）49号】批准实施。配股结束后，股本总额达到111,166,000股。1999年9月向遂宁工商行政管理局射洪县分局申请换发了注册号为5109221800048的企业法人营业执照。

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

2000年5月公司实施了第十一次股东大会决议，以1999年末总股本111,166,000股为基数用资本公积向全体股东每10股转增9股，用未分配利润向全体股东每10股送红股1股，股本总额增至222,332,000股。根据中国证监会【证监发字（1997）229号】规定，公司内部职工股4,179,200股自新股发行之日起已满3年，于2000年5月30日在深圳证券交易所上市流通。

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

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

本公司第15次（临时）股东大会审议通过。

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

2005年8月25日，美丰集团公司与新宏远创投资有限公司签署《四川美丰化工股份有限公司股份转让协议》，将持有国家股4,370.742万股中的2,456.657万股转让给新宏远创投资有限公司。股权转让完成后，公司总股本仍为24,566.57万股，其中美丰集团公司持有国家股1,914.085万股，占总股本的7.79%；新宏远创投资有限公司持有股份2,456.657万股，占总股本的10%，该股份属非国有股。股权转让事项于2005年12月31日经过四川省人民政府【川府函（2005）260号】批准，于2006年3月23日经国务院国资委【国资产权（2006）273号】批准，于2006年5月19日获商务部【商资批（2006）1220号】批准。股权转让后，公司变更为外商投资企业，2006年6月6日公司在四川省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，营业执照注册号变更为企股川总字第02999号，企业类型变更为上市中外合资股份有限公司。

2007年1月29日，公司召开第二十八次（临时）股东大会，根据商务部【商资批（2007）390号】《关于同意四川美丰化工股份有限公司增资的批复》及国务院国资委【国资产权（2007）69号】《关于四川美丰化工股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》的精神，审议通过《关于用资本公积金向流通股股东定向转增股本进行股权分置改革的议案》，内容是：以现有流通股股本101,112,900股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增66,734,300股，流通股每10股约获得6.60股的转增股份，上述对价水平若换算为非流通股股东送股方案，相当于每10股流通股获送3.05股。至此，总股本变更为312,400,000股，2007年9月27日公司在四川省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，营业执照注册号变更为510000400002659号。

2008年2月29日，经公司2007年度（第三十二次）股东大会审议批准，以现有总股本为基数，每10股用资本公积金转增股本6股，共转增187,440,000股；本次转增完成后，公司总股本由312,400,000股增至499,840,000股。2008年9月2日四川省商务厅【川商资（2008）237号】同意公司注册资本由31,240万元增至49,984万元，同年9月18日公司在四川省工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

经2009年第六届董事会第七次会议审议和第三十八次（临时）股东大会表决通过并经中国证监会【证监许可（2010）668号】核准，公司于2010年6月2日公开发行人民币65,000万元可转换公司债券（650万张）（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，可转换公司债券存续期限为自发行之日起5年，即自2010年6月2日至2015年6月2日；第一年到第五年的票面利率分别为：第一年0.8%、第二年1%、第三年1.2%、第四年1.5%、第五年1.8%。经深圳证券交易所【深证上（2010）206号】同意，公司6.5亿元可转换公司债券于2010年6月25日起在深圳证券交易所挂牌交易。债券转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止；截止2012年12月31日，上述可转换公司债券已转股183,312张，每张面值100元，转为2,490,893股；转股后公司股本由502,322,910.00元增至502,330,893元。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。

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

增实收资本（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。

截止2014年12月31日，公司总股本为591,484,352股，前二名股东持股金额及持股比例为：华川公司持有72,053,552股、持股比例12.18%（其中表决权比例12.18%），美丰集团公司持有30,645,360股、持股比例5.18%（其中表决权比例5.18%）。

2、公司注册地址为：四川省射洪县太和镇新阳街87号，总部地址为：四川省德阳市菱华南路一段10号。

3、业务性质及主要经营活动：属化学原料及化学制品制造业，本集团的主要业务为生产和销售农用尿素化肥类产品及与化肥产品相关的贸易行业等，同时已涉足经营车用尿素产业及天然气领域业务。现公司经营范围主要为：化学肥料、尿素、碳酸氢胺、合成氨、复肥及化工产品的生产、销售（限自产产品）；三聚氰胺、塑料编织袋、PVC管材管件制造、销售；国家经贸部门核定的进出口业务。兼营：石灰、金属门柜制造、销售（国家禁止和限制的除外）。（以上经营范围中涉及前置许可等的仅限取得许可证的分支机构经营）。

4、控股股东以及集团最终控制人的名称：本公司控股股东为成都华川石油天然气勘探开发总公司，中国石油化工集团公司为实际控制人，集团最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本集团合并财务报表范围包括本公司之射洪分公司、化肥分公司等2家分公司，以及四川美丰化肥有限责任公司、四川美丰农资化工有限责任公司、四川美丰实业有限公司等22家子（孙）公司。与上年相比，本年因投资新设增加了四川常青藤生态农业发展股份有限公司、四川美丰化工科技有限责任公司、四川美丰天然气投资有限公司等8家子（孙）公司。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团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（以下合称企业会计准则），以及证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

受化肥市场需求疲软影响，报告期内公司主营产品——尿素、复合肥销售价格大幅下降，导致本期出现较大亏损。面对严峻的市场形势和复杂多变的经济环境，公司充分挖掘自身优势，努力克服化肥市场低迷、价格下跌对公司经营的不利影响，在确保做好质量稳定、安全环保、成本控制等方面工作的同时，加快转型升级步伐，加大销售渠道拓展和市场营销力度，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”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”为重点工作，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突破，全力推进氮氧化物还原剂的市场布局和产品推广等；加快LNG（液化天然气）项目建设进度，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，公司绵阳工业园项目于2014年06月开始全面运行，公司管理层与各级员工充分发挥各自优势，积极调动各类资源，确保绵阳工业园的安全、持续、稳定运行；2014年，公司继续加快国际化发展步伐，成立国际事业部，探索、调研海外投资项目，积极把握走向海外的发展机遇。

基于上述情况，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的，自报告期末起12个月内不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据会计准则的相关规定结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、存货的核算方法、收入确认和计量等。

### 1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为一年（12 个月）。

### 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

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

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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉或者无形资产；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间一致。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团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) 外币交易。本集团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。

(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，在其他综合收益项目中列示。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

本集团已经成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法。本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效

套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项，初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 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，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，且本集团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，虽然本集团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。

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。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。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## (2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法。本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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，包括应付款项和其他应付款项等。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。

2) 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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

本集团存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

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

### 13、划分为持有待售资产

本集团将资产划分为持有待售资产的依据是：该资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本集团已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。本集团目前无划分为持有待售的资产。

### 14、长期股权投资

本集团长期股权投资是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

#### (1) 共同控制及重大影响的判断标准

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。本集团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% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

#### (2) 长期股权投资的初始投资成本确定

##### 1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

**A、同一控制下的企业合并：**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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。如通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

**B、非同一控制下的企业合并：**通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。如通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

2) 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；如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换

入长期股权投资的成本，不确认损益。

取得长期股权投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

### (3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

(4) 本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产，包括：房屋建筑物、专用设备、机械设备、运输设备、仪器仪表、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、

折旧率如下：

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
生产及其他用房屋建筑物	年限平均法	25 年	5.00%	3.80
简易房	年限平均法	10 年	5.00%	9.50
专用设备	年限平均法	14 年	5.00%	6.79
机械设备	年限平均法	14 年	5.00%	6.79
运输设备	年限平均法	12 年	5.00%	7.92
仪器仪表	年限平均法	12 年	5.00%	7.92
其他设备	年限平均法	5-12 年	5.00%	19.00-7.92

每年年度终了，公司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。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

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

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

## 17、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (3) 自定义章节

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。

## 19、长期资产减值

(1) 本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以其资产组或资产组组合为基础测试。

(2) 对是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断，如果发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：1) 资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。2) 公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，对公司产生不利影响。3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响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) 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（或者损失）远远低于预计金额等。7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1) 可收回金额根据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较高者确定。2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额, 根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定, 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。3) 资产未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后, 预计资产未来现金流量的现值。

(4) 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。

(5) 资产组的认定: 有迹象表明一项资产可能发生减值的, 以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 20、商誉

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

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

## 21、长期待摊费用

本集团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、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括: 1) 职工工资、奖金、津贴和补贴等; 2) 职工福利费; 3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费; 4) 住房公积金; 5) 工会经费和职工教育经费; 6) 非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金等, 按照公司承担的风险和义务, 分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划, 根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利: 本公司在不能单方面解除劳动关系计划或裁减时所提供的辞退福利时, 或确认与涉及辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早), 确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期利润分享计划等。

### 23、预计负债

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

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

### 24、股份支付

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，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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。

目前，本集团无股份支付。

### 25、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配处理，回购或注销作为权益变动处理。

目前，本集团无优先股、永续债金融工具。

### 26、收入

本集团的营业收入包括销售商品收入、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、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、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、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。

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。

## 27、政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团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) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，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。

## 30、所得税的会计核算

本集团所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与

直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

### 31、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第八届董事会第二次会议批准。	说明1

说明1-受重要影响的报表项目名称和金额的说明：（1）在2014年以前，本集团对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资5,903,860.36元，调增可供出售金融资产5,903,860.36元，资产总额无影响；（2）在2014年以前，本集团将还未摊销的递延收益列报在其他流动负债或其他非流动负债，将外币报表折算差额单列，根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》等规定，财务报表新增递延收益及其它综合收益报表项目，本集团采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减其他非流动负债15,362,499.71元，调增递延收益15,362,499.71元，负债总额无影响；2013年资产负债表调减外币报表折算差额-28,968.49元，调增其他综合收益-28,968.49元，净资产总额无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入减去进项税抵扣	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川美丰实业有限公司	15%
四川美丰复合肥有限责任公司	15%
其他*	25%

### 2、税收优惠

(1) 增值税：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的通知》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。

(2) 企业所得税：根据财政部、海关总署、国家税务总局【财税(2011)58号】《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。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符合上述优惠文件规定，享受西部大开发减按15%所得税税率执行。当年度所得税税率之税务机关优惠批复文件于次年取得，由于2014年度本公司及现享有西部大开发所得税优惠子公司之经营业务未发生改变，2014年仍暂按15%企业所得税率计缴所得税。上年度所得税优惠备案审批于本年度取得情况如下表：

纳税主体名称	主管税务机关批文
本公司	四川省射洪县地方税务局税务事项通知书【射地税通(2014)5号】
四川美丰复合肥有限责任公司	德阳经济技术开发区国家税务局出具税务事项通知书【经开国税通(2014)8号】
四川美丰实业有限公司	绵阳市地税局备案【绵地税二分通(2014)58号】

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	516,957.13	648,247.77
银行存款	615,759,400.50	1,080,425,347.21
其他货币资金		12,000,000.00
合计	616,276,357.63	1,093,073,594.98
其中：存放在境外的款项总额	3,881,466.19	15,270.80

其他说明

注：1) 货币资金年末余额较年初余额减少476,797,237.35元、下降43.62%，主要是销售回款较上年同期减少所致。2) 货币资金使用受到限制的情况：无。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	289,497,973.29	119,947,454.20
合计	289,497,973.29	119,947,454.20

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	228,846,604.99	
合计	228,846,604.99	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,694,124.22	84.22%			61,694,124.22	73,835,144.47	95.90%			73,835,144.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,557,699.89	15.78%			11,557,699.89	3,160,109.32	4.10%			3,160,109.32
合计	73,251,824.11	100.00%			73,251,824.11	76,995,253.79	100.00%			76,995,253.79

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
AMB International Limited	26,270,234.90			预计不会发生坏账损失
四川孟林能源投资开发有限公司	5,927,506.09			预计不会发生坏账损失
四川省什邡中沃科技有限公司	4,241,241.00			预计不会发生坏账损失
成都新都港华燃气有限公司	3,136,054.50			预计不会发生坏账损失
四川绵竹川渝锌业有限责任公司	3,189,894.00			预计不会发生坏账损失
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	2,607,410.64			预计不会发生坏账损失
葛洲坝易普力股份有限公司攀枝花分公司	2,302,250.92			预计不会发生坏账损失
什邡市裕丰化工有限公司	2,201,116.12			预计不会发生坏账损失
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	2,144,529.04			预计不会发生坏账损失
四川建丰林业有限公司	2,139,056.20			预计不会发生坏账损失
什邡市红桥肥业有限责任公司	1,819,358.71			预计不会发生坏账损失
四川米高化肥有限公司	1,332,862.70			预计不会发生坏账损失
成都清洋宝柏包装有限公司	1,255,362.46			预计不会发生坏账损失
四川省广汉市万福磷肥实业有限公司	1,097,160.00			预计不会发生坏账损失
彭州市天宇铝箔塑料印制厂（成都市先平包装印务有限公司）	1,019,286.94			预计不会发生坏账损失
四川省南部永生化工有限责任公司	1,010,800.00			预计不会发生坏账损失
合计	61,694,124.22		--	--

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：

## (2) 应收账款按账龄结构披露

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	73,078,683.23	99.76		76,875,180.97	99.84	
1-2年	173,140.88	0.24		120,072.82	0.16	
2-3年						
3年以上						
合计	73,251,824.11	100.00		76,995,253.79	100.00	
账面价值	73,251,824.11			76,995,253.79		

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
AMB International Limited	26,270,234.90	1年以内	35.86	
四川孟林能源投资开发有限公司	5,927,506.09	1年以内	8.09	
四川省什邡中沃科技有限公司	4,241,241.00	1年以内	5.79	
成都新都港华燃气有限公司	3,136,054.50	1年以内	4.28	
四川绵竹川渝锌业有限责任公司	3,189,894.00	1年以内	4.35	
合计	42,764,930.49		58.37	

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	296,267,347.27	96.69%	207,876,497.03	87.70%
1至2年	9,738,886.99	3.18%	28,358,565.99	11.96%
2至3年	316,763.00	0.10%	259,616.00	0.11%
3年以上	78,321.44	0.03%	539,448.04	0.23%

合计	306,401,318.70	--	237,034,127.06	--
----	----------------	----	----------------	----

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

预付款项年末余额较年初余额增加69,367,191.64元、增幅29.26%，主要是本期预付的设备采购款增加所致。

账龄超过1年且金额重要的预付款项，主要为：1) 子公司四川双瑞能源有限责任公司预付的购房款2,208,559.56元因房屋尚未完工交付未结算；2) 预付的工程款和设备款等，由于对应的工程尚未完工或设备尚未验收结算等故未结转。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例%
成都华川进出口集团有限公司	125,534,664.24	1年以内/1-2年	40.97
AMB International Limited	26,284,727.45	1年以内/1-2年	8.58
双赢集团有限公司	17,550,000.00	1-3年各年均有	5.73
四川天华股份有限公司	15,000,000.00	1年以内	4.90
青岛铭泰商贸有限公司	10,860,000.00	1年以内	3.54
<b>合计</b>	<b>195,229,391.69</b>		<b>63.72</b>

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,042,139.54	53.21%			6,042,139.54	16,060,747.24	77.33%	6,800,000.00	42.34%	9,260,747.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,313,111.48	46.79%	593,141.60	11.16%	4,719,969.88	4,708,239.21	22.67%	62,848.00	1.33%	4,645,391.21
合计	11,355,251.02		593,141.60	11.16%	10,762,109.42	20,768,986.45	22.67%	6,862,848.00	1.33%	13,906,138.45

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	3,108,844.74			预计不会发生坏账损失
旌阳区住房管理委员会集资建房专户	1,000,000.00			预计不会发生坏账损失
新疆美丰化工有限公司	1,933,294.80			预计不会发生坏账损失
合计	6,042,139.54		--	--

组合中，按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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 530,293.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,800,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
邛崃市羊安工业园管委会	6,800,000.00	货币资金收回
合计	6,800,000.00	--

注：该款项为应收的土地履约金，因账龄较长且当时估计收回的可能性较小，基于谨慎性原则，已全额计提坏账准备。经公司与相关部门多方协调，由邛崃市财务局最终于本期退回该笔款项。

## （3）其他应收款按账龄结构披露

单位：元

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,566,377.20	40.21	8,853.60	6,915,317.17	33.30	
1-2年	1,779,540.67	15.67		1,665,970.24	8.02	
2-3年	1,636,413.92	14.41		1,441,006.00	6.94	
3年以上	3,372,919.23	29.71	584,288.00	10,746,693.04	51.74	6,862,848.00
合计	11,355,251.02	100.00	593,141.60	20,768,986.45	100.00	6,862,848.00
账面价值	10,762,109.42			13,906,138.45		

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及质保金等	4,917,634.83	13,181,331.01
关联方往来款项	2,261,211.02	3,851,490.50
代收代付款项等	1,579,903.36	748,023.23
备用金	1,097,018.85	1,219,094.07
其他等	1,499,482.96	1,769,047.64
合计	11,355,251.02	20,768,986.45

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	农民工工资保证金	3,108,844.74	2 年以上	27.38%	
新疆美丰化工有限公司	关联方往来款	1,933,294.80	2 年以内	17.03%	
旌阳区住房管理委员会集资建房专户	集资建房保证金	1,000,000.00	3 年以上	8.81%	
景晖	员工备用金	349,335.00	1 年以内	3.08%	
何峥	租房押金	322,134.00	1 年以内	2.84%	
合计	--	6,713,608.54	--	59.14%	

## (6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,984,782.01		95,984,782.01	118,424,771.20	3,178,257.93	115,246,513.27
在产品				873,568.32		873,568.32
库存商品	152,007,775.42	2,705,815.48	149,301,959.94	209,915,472.83	810,716.80	209,104,756.03

自制半成品	10,461,640.12	4,209,132.23	6,252,507.89	15,303,429.65		15,303,429.65
包装物	5,232,525.34		5,232,525.34	4,162,938.72		4,162,938.72
低值易耗品	194,400.00		194,400.00			
发出商品				928,945.82		928,945.82
合计	263,881,122.89	6,914,947.71	256,966,175.18	349,609,126.54	3,988,974.73	345,620,151.81

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,178,257.93				3,178,257.93	
库存商品	810,716.80	2,377,898.68			482,800.00	2,705,815.48
自制半成品		4,209,132.23				4,209,132.23
合计	3,988,974.73	6,587,030.91			3,661,057.93	6,914,947.71

**7、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	6,113,160.36	209,300.00	5,903,860.36	6,113,160.36	209,300.00	5,903,860.36
按成本计量的	6,113,160.36	209,300.00	5,903,860.36	6,113,160.36	209,300.00	5,903,860.36
合计	6,113,160.36	209,300.00	5,903,860.36	6,113,160.36	209,300.00	5,903,860.36

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川什化股份有限公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00		
四川天华股份有限公司	192,500.00			192,500.00						
重庆渝高科技股份有限公司	97,600.00			97,600.00						20,500.00
四川聚酯股份有限公司	59,300.00			59,300.00	59,300.00			59,300.00		

四川建设网有限责任公司	5,613,760.36			5,613,760.36					18.33%	
合计	6,113,160.36			6,113,160.36	209,300.00			209,300.00	--	20,500.00

### (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	209,300.00					209,300.00
合计	209,300.00					209,300.00

### (4) 其他说明

可供出售权益工具系由于被投资单位四川什化股份有限公司及四川聚酯股份有限公司分别已停产、破产，于以前年度全额计提减值准备，截至2014年末，该状况无变化。

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
关联方借款*	6,000,000.00		6,000,000.00				
合计	6,000,000.00		6,000,000.00				--

### (2) 其他说明

\*是应收合营企业四川美丰梅塞尔气体产品有限公司之关联方借款，根据双方协议约定：从2014年12月5日起至2015年12月5日止，本公司向其分批提供借款共计1,750.00万元，所借款项只用于合营企业10万吨/年二氧化碳尾气项目建设及其经营，借款条件为信用借款。四川美丰梅塞尔气体产品有限公司从2017年开始偿还本公司借款，于2018年11月4日前还清本息。截止2014年末，本公司已向其提供借款600.00万元。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	15,000,000.00			-574,738.25						14,425,261.75	
张家港加蓝环保科技有限公司		750,000.00		-24,416.07						725,583.93	
小计	15,000,000.00	750,000.00		-599,154.32						15,150,845.68	
二、联营企业											
新疆美丰化工有限公司	63,177,922.55			-2,766,522.80						60,411,399.75	
四川省天然气川东能源有限责任公司	17,375,266.36			-447,833.66						16,927,432.70	
AMB International Limited	2,402,327.06			130,166.44						2,532,493.50	
四川德科农购网络有限公司	2,265,727.05		2,265,727.05								
广西德绵农资有限责任公司	2,470,561.52			249,545.70			300,000.00			2,420,107.22	
云南德川农资有限责任公司	1,748,803.83			1,794,732.12			400,000.00			3,143,535.95	
小计	89,440,608.37		2,265,727.05	-1,039,912.20			700,000.00			85,434,969.12	
合计	104,440,608.37	750,000.00	2,265,727.05	-1,639,066.52			700,000.00			100,585,814.80	

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	仪器仪表	机器设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>							
1.年初余额	582,157,607.63	160,606,673.99	107,012,226.41	1,243,579,954.14	45,750,494.73	41,801,436.56	2,180,908,393.46
2.本年增加金额	562,871,931.35	110,389,873.09	740,654,172.55	192,547,352.99	9,025,234.66	10,365,501.80	1,625,854,066.44
(1) 购置	565,939.03	110,500.00	8,545,193.65	1,242,916.27	4,851,603.84	4,833,541.00	20,149,693.79
(2) 在建工程转入	562,305,992.32	110,279,373.09	732,108,978.90	191,304,436.72	4,173,630.82	5,531,960.80	1,605,704,372.65
3.本年减少金额	27,364,916.36	2,306,453.23	-1,120,377.81	73,426,494.26	3,387,752.42	4,000,893.86	109,366,132.32
(1) 处置或报废	27,364,916.36	2,306,453.23	1,409,622.19	73,426,494.26	857,752.42	4,000,893.86	109,366,132.32
(2) 资产类别调整			-2,530,000.00		2,530,000.00		
4.年末余额	1,117,664,622.62	268,690,093.85	848,786,776.77	1,362,700,812.87	51,387,976.97	48,166,044.50	3,697,396,327.58
<b>二、累计折旧</b>							
1.年初余额	169,086,955.16	103,988,503.75	85,756,711.38	736,226,451.95	19,557,759.88	26,572,292.39	1,141,188,674.51
2.本年增加金额	32,103,304.45	12,190,941.98	28,483,471.91	82,618,430.50	6,958,367.53	3,571,800.22	165,926,316.59
(1) 计提	32,103,304.45	12,190,941.98	28,483,471.91	82,618,430.50	6,958,367.53	3,571,800.22	165,926,316.59
3.本年减少金额	5,337,753.44	1,176,704.44	1,055,307.06	70,279,687.98	813,617.51	3,818,651.43	82,481,721.86
(1) 处置或报废	5,337,753.44	1,176,704.44	1,055,307.06	70,279,687.98	813,617.51	3,818,651.43	82,481,721.86
4.年末余额	195,852,506.17	115,002,741.29	113,184,876.23	748,565,194.47	25,702,509.90	26,325,441.18	1,224,633,269.24
<b>三、减值准备</b>							
1.年初余额	1,179,793.08		756,902.14	1,436,797.59	87,456.02	21,479.75	3,482,428.58
2.本年增加金额	43,359,796.94	6,128,050.40	12,865,162.72	54,779,881.13		401,833.25	117,534,724.44
(1) 计提	43,359,796.94	6,128,050.40	12,865,162.72	54,779,881.13		401,833.25	117,534,724.44
3.本年减少金额			29,589.08	689,899.03			719,488.11
(1) 处置或报废			29,589.08	689,899.03			719,488.11
(2) 资产类别调整							
4.年末余额	44,539,590.02	6,128,050.40	13,592,475.78	55,526,779.69	87,456.02	423,313.00	120,297,664.91
<b>四、账面价值</b>							
1.年末账面价值	877,272,526.43	147,559,302.16	722,009,424.76	558,608,838.71	25,598,011.05	21,417,290.32	2,352,465,393.43
2.年初账面价值	411,890,859.39	56,618,170.24	20,498,612.89	505,916,704.60	26,105,278.83	15,207,664.42	1,036,237,290.37

## (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	账面价值	备注
房屋建筑物	12,939,134.07	7,711,339.96		5,227,794.11	原砂砖厂及糖果厂厂房

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
绵阳工业园厂房	221,181,538.65	正在办理中

复合肥 3、4#原料库房	19,764,226.13	正在办理中
综合科技楼	34,920,052.53	正在办理中
物资库房	5,701,358.72	正在办理中
车用尿素厂房	2,104,403.76	正在办理中
长城实业维港 4 套房屋及车位	4,183,132.92	正在办理中
蓝光职工活动室	2,455,936.31	正在办理中

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绵阳美丰工业园*	716,317.98		716,317.98	1,499,662,047.25		1,499,662,047.25
美丰总部大楼项目	139,258,079.10		139,258,079.10	12,519,554.66		12,519,554.66
100 万方/日天然气液化项目	26,013,320.72		26,013,320.72	4,633,663.99		4,633,663.99
化肥分公司技术改造项目	19,143,260.35		19,143,260.35	6,467,313.87		6,467,313.87
美丰苑 L 栋	12,552,416.64		12,552,416.64	10,077,611.44		10,077,611.44
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
财务新系统	2,006,370.00		2,006,370.00			
佳晟美丰-利尔气体输送项目	1,711,318.04		1,711,318.04			
美丰总部美丰苑 M 栋				19,916,351.41		19,916,351.41
零星工程	2,136,011.94		2,136,011.94	1,958,447.07		1,958,447.07
合计	207,039,344.05		207,039,344.05	1,558,737,238.97		1,558,737,238.97

### (2) 其他说明

\*期末余额系绵阳工业园零星的在建工程项目。

### (3) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
绵阳美	1,499,662,047.25	88,165,908.82	1,564,111,638.09	23,000,000.00	716,317.98	102.29%		126,901,080.78	23,596,995.35	5.90%	其他

丰工业园											
美丰总部大楼公用项目	12,519,554.66	126,738,524.44			139,258,079.10	90.00%					其他
100 万方/日天然气液化项目	4,633,663.99	21,379,656.73			26,013,320.72	0.04%	661,795.63	661,795.63	6.55%		金融机构贷款
美丰总部美丰苑 M 栋	19,916,351.41	4,262,587.90	24,178,939.31								
化肥分公司技术改造项目	6,467,313.87	19,667,829.34	5,749,535.86	1,242,347.00	19,143,260.35						
美丰苑 L 栋	10,077,611.44	2,474,805.20			12,552,416.64						
化肥分公司拆迁安置房 4#楼	3,502,249.28				3,502,249.28						
财务新系统		2,006,370.00			2,006,370.00						
佳晟美丰-利尔气体输送项目		1,711,318.04			1,711,318.04	68.45%					
复合肥新增原料库房		5,445,158.77	5,445,158.77								
射洪塑料托盘生产线项目		5,633,734.48	5,633,734.48								
零星工程	1,958,447.07	1,347,577.55	585,366.14	584,646.54	2,136,011.94						
合计	1,558,737,238.97	278,833,471.27	1,605,704,372.65	24,826,993.54	207,039,344.05	--	--	127,562,876.41	24,258,790.98		--

## 12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
绵阳工业园工程物资		13,025,099.90
100 万方/日天然气液化项目	8,425,022.15	
美丰-利尔管道项目	18,712.32	
合计	8,443,734.47	13,025,099.90

其他说明：

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	252,596,573.28	3,505,700.00		3,746,476.00	259,848,749.28
2.本期增加金额	53,762,723.42	23,000,000.00		119,408.16	76,882,131.58
(1) 购置	53,762,723.42	23,000,000.00		119,408.16	76,882,131.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	306,359,296.70	26,505,700.00		3,865,884.16	336,730,880.86
二、累计摊销					
1.期初余额	40,923,966.36	2,624,618.49		2,624,757.58	46,173,342.43
2.本期增加金额	5,108,359.46	1,733,338.02		590,486.10	7,432,183.58
(1) 计提	5,108,359.46	1,733,338.02		590,486.10	7,432,183.58
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	46,032,325.82	4,357,956.51		3,215,243.68	53,605,526.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	260,326,970.88	22,147,743.49		650,640.48	283,125,354.85
2.期初账面价值	211,672,606.92	881,081.51		1,121,718.42	213,675,406.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,558,328.05	5,274,969.69	14,334,251.31	2,237,494.19
递延收益	17,622,857.18	3,096,642.87	14,794,642.91	2,219,196.43
预收款项长账龄部分税务确认为收入调整	136,770.18	34,192.55	251,225.23	62,806.31
其他	52,856.00	7,928.40	66,070.00	9,910.50
合计	52,370,811.41	8,413,733.51	29,446,189.45	4,529,407.43

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,025,324.29	455,182.10
可抵扣亏损	25,545,778.44	1,543,239.53
递延收益	353,571.38	417,857.10
合计	39,924,674.11	2,416,278.73

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	1,229,043.25	1,543,239.53	
2019 年度	24,316,735.19		
合计	25,545,778.44	1,543,239.53	--

## 15、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	645,000,000.00	770,000,000.00
合计	645,000,000.00	770,000,000.00

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	286,795,825.18	325,130,521.09
1 年以上	6,194,548.18	43,844,101.39
合计	292,990,373.36	368,974,622.48

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绵阳市天能燃气开发公司	1,000,000.00	对方单位已注销重组
合计	1,000,000.00	--

## 17、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	139,486,420.33	161,247,712.37
1 年以上	2,875,891.60	4,968,619.53
合计	142,362,311.93	166,216,331.90

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

四川省祥泰农资有限责任公司	4,916,507.87	客户未提货结算
中农工贸有限责任公司	249,250.21	客户未提货结算
长期未发生业务客户（汇总）	1,057,660.76	客户未提货结算
合计	6,223,418.84	--

## 18、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,744,696.37	263,753,626.38	234,165,558.32	59,332,764.43
二、离职后福利-设定提存计划	1,902,329.46	25,620,802.72	26,410,094.17	1,113,038.01
三、辞退福利		483,577.15	483,577.15	
合计	31,647,025.83	289,858,006.25	261,059,229.64	60,445,802.44

### （2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,353,280.00	213,803,854.98	187,502,343.95	51,654,791.03
2、职工福利费		19,445,286.08	19,445,286.08	
3、社会保险费	388,032.64	10,952,504.69	10,995,658.87	344,878.46
其中：医疗保险费	191,890.51	7,689,580.37	7,716,025.70	165,445.18
工伤保险费	79,696.99	995,495.69	1,034,612.65	40,580.03
生育保险费	116,445.14	576,194.89	553,786.78	138,853.25
补充医疗保险		1,691,233.74	1,691,233.74	
4、住房公积金		8,261,559.00	8,217,291.00	44,268.00
5、工会经费和职工教育经费	4,003,383.73	11,290,421.63	8,004,978.42	7,288,826.94
合计	29,744,696.37	263,753,626.38	234,165,558.32	59,332,764.43

### （3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,329,671.38	20,374,815.82	21,059,054.99	645,432.21
2、失业保险费		3,439,342.96	3,439,342.96	

3、企业年金缴费	572,658.08	1,806,643.94	1,911,696.22	467,605.80
合计	1,902,329.46	25,620,802.72	26,410,094.17	1,113,038.01

其他说明：

应付职工薪酬年末余额较年初余额增加28,798,776.61元、增幅91.00%，主要原因为预提的2014年度效益奖，预计将在2015年4月前发放。

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-117,167,285.39	-108,372,539.31
营业税	9,017.35	11,792.65
企业所得税	516,701.51	8,958,461.01
个人所得税	61,501.23	23,767.49
城市维护建设税	32,339.39	39,021.93
房产税		99,952.91
土地使用税		13.50
印花税	321,541.51	232,661.09
价格调节基金	5,556,261.41	5,870,895.65
教育费附加	13,893.64	19,916.67
地方教育费附加	9,262.44	13,277.78
堤围费	1,921.04	3,657.43
合计	-110,644,845.87	-93,099,121.20

## 20、应付股利

单位：元

项目	年末余额	年初余额
成都华川石油天然气勘探开发总公司	18,733,923.52	14,410,710.40
德阳财茂租赁公司	1,193,400.00	1,193,400.00
其他股东	124,292.50	124,296.84
合计	20,051,616.02	15,728,407.24

注：重要的超过1年未支付应付股利的原因主要系股东尚未领取。

## 21、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	27,550,754.24	20,524,596.71
美丰教育基金款项	5,834,999.80	5,354,999.80
代收拆迁安置补偿款	5,225,600.00	5,225,600.00
关联方往来款	3,812,578.93	4,618,350.47
淡储贴息款	2,025,000.00	3,818,000.00
代收的 M 栋建房基金	1,045,528.88	17,380,000.00
代收代支款项及其他等	8,585,325.79	10,976,309.30
合计	54,079,787.64	67,897,856.28

## (2) 其他应付款按账龄披露

单位：元

项目	年末金额	年初金额
合计	54,079,787.64	67,897,856.28
其中：1年以上	27,323,982.94	41,279,463.82

## (3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

单位名称	年末余额	其中一年以上	未偿还或结转的原因
美丰教育基金会	5,834,999.80	5,354,999.80	教育基金会陆续拨付
德阳市规划和建设局	5,225,600.00	5,225,600.00	代收的拆迁安置房补偿款，尚未结算完毕
中国化学工程第七建设有限公司	2,980,000.00	2,980,000.00	工程保证金
四川省第七建筑工程公司	1,400,000.00	1,400,000.00	工程保证金
深圳市居众装饰设计工程有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00	工程保证金
成都市龙泉驿区第一建筑工程公司	1,000,000.00	1,000,000.00	工程保证金
江苏宏远安装防腐工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	工程保证金
四川省第六建筑有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	工程保证金
合计	19,460,599.80	18,980,599.80	

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	195,000,000.00	160,000,000.00
合计	195,000,000.00	160,000,000.00

## 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	2,055,000.05	2,200,000.05
合计	2,055,000.05	2,200,000.05

其他说明：

政府补助项目

单位：元

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动*	年末余额	与资产相关/与收益相关
1) CCR法工程项目	714,285.71		714,285.71	714,285.71	714,285.71	与资产相关
2) 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
3) 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
4) 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
5) 战略性新兴产业培育专项资金				219,285.71	219,285.71	与资产相关
6) 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
7) 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
8) 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
9) 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
10) 地震灾后恢复重建贴息补助	250,000.00		250,000.00			与资产相关
11) 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
12) 四川美丰合成氨尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目及工业园项目				285,714.29	285,714.29	与资产相关
合计	2,200,000.05		2,200,000.05	2,055,000.05	2,055,000.05	

\*系本年从递延收益报表科目转入的预计一年内结转利润表的政府补助款。

## 24、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	73,770,000.00	
信用借款	368,211,700.00	281,469,900.00
合计	441,981,700.00	281,469,900.00

长期借款分类的说明：

保证借款73,770,000.00元，该笔借款为子公司阆中双瑞能源有限公司固定资产抵押借款，由于阆中建设项目现处于在建阶段，双方还未对具体抵押物做出约定，在借款合同上约定在项目建成后追加抵押，现

由本公司提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

注：长期借款利率区间在5.843%-6.550%之间。

## 25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,362,499.71	4,870,000.00	2,307,500.05	17,924,999.66	详见（2）之相关说明
合计	15,362,499.71	4,870,000.00	2,307,500.05	17,924,999.66	--

涉及政府补助的项目：

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
1) CCR 法工程项目	6,071,428.58			714,285.71	5,357,142.87	与资产相关
2) 供应链系统建设技改资金	242,857.15			28,571.43	214,285.72	与资产相关
3) 合成氨项目节能技术改造	182,142.87			21,428.57	160,714.30	与资产相关
4) 合成氨装置优化技改工程款	151,785.71			17,857.14	133,928.57	与资产相关
5) 战略性新兴产业培育专项资金	3,000,000.00	70,000.00	109,642.86	219,285.71	2,741,071.43	与资产相关
6) 旌阳区环保局拨付的专项资金	178,571.44			17,857.14	160,714.30	与资产相关
7) 含硝尾气净化氮氧化物还原剂项目		800,000.00			800,000.00	与资产相关
8) 环境保护专项基金	2,357,142.53			428,571.48	1,928,571.05	与资产相关
9) 高新技术研发资金	250,000.01			35,714.29	214,285.72	与资产相关
10) 地震灾后恢复重建技改拨款	2,928,571.42			285,714.29	2,642,857.13	与资产相关
11) 四川美丰合成氨尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目及工业园项目		4,000,000.00	142,857.14	285,714.29	3,571,428.57	与资产相关
合计	15,362,499.71	4,870,000.00	252,500.00	2,055,000.05	17,924,999.66	--

其他说明：

年初数是由上年末非流动负债中递延收益金额 15,362,499.71 元转入。

其他变动：系预计一年内结转利润表的政府补助款从本项目结转到其他流动负债。

1) 德阳市财政局依据国家发改委办公厅【发改办环资(2007)349号】《关于2007年第二批资源节约和环境保护国债项目的复函》拨款给公司10,000,000.00元。按照项目折旧年限14年内分期结转收益，本年摊销金额为714,285.71元。

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。

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。

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。

5) 根据省财政厅经信委【川财建(2011)360号】《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》和公司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，本期再次收到7万元，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，该工程已于2014年6月完工并投入使用，在相应资产折旧期限14年内分期结转收益。本年摊销金额为109,642.86元。

6) 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，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。

7) 四川省财政厅、科技厅依据【川财教(2014)16号】《关于下达四川省2014年第一批科技计划项目资金预算通知》拨付给公司用于含硝尾气净化氮氧化物还原剂项目资金800,000.00元，截至2014年末该项目尚未竣工故不进行递延分摊。

8) 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。

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》，于2007年1月8日拨款给公司500,000.00元用于多层共挤膜、袋高新技术研发项目。该工程于2007年12月完工，自2008年1月开始摊销。本年摊销金额为35,714.29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，分别于2009年12月、2010年10月收到补助款2,000,000.00元。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285,714.29元。

11) 绵阳市经济和信息委员会【绵财建(2013)110号】《关于下达2013年四川省第一批重点技术改造资金的通知》拨付给公司用于合成氨尿素装置环保安全隐患治理搬迁改造项目及工业园项目资金4,000,000.00元。该工程已于2014年6月完工并投入使用，在相应资产折旧期限14年内分期结转收益，本年摊销金额为142,857.14元。

## 26、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	591,484,352.00						591,484,352.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	629,829,498.85			629,829,498.85
其他资本公积	11,025,628.71	1,908.47		11,027,537.18
合计	640,855,127.56	1,908.47		640,857,036.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司原实施股权分置改革方案时产生的零碎股出售净所得。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-28,968.49	-561,529.13			-333,461.95	-228,067.18	-362,430.44
外币财务报表折算差额	-28,968.49	-561,529.13			-333,461.95	-228,067.18	-362,430.44
其他综合收益合计	-28,968.49	-561,529.13			-333,461.95	-228,067.18	-362,430.44

## 29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		11,034,305.16	6,744,367.86	4,289,937.30
合计		11,034,305.16	6,744,367.86	4,289,937.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系本公司之化肥分公司和子公司四川美丰实业公司根据财政部、国家安监总局联合发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）文件及财政部2009年6月11日颁布的《企业会计准则解释第3号》（财会【2009】8号）之要求计提和使用的安全生产费。

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

法定盈余公积	305,421,595.99			305,421,595.99
任意盈余公积	107,713,437.41			107,713,437.41
合计	413,135,033.40			413,135,033.40

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,292,912,744.90	1,267,957,969.59
调整后期初未分配利润	1,292,912,744.90	1,267,957,969.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-244,501,354.83	170,254,547.02
减：提取法定盈余公积		27,002,901.31
应付普通股股利	35,489,056.78	118,296,870.40
期末未分配利润	1,012,922,333.29	1,292,912,744.90

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	4,726,908,511.56	5,758,441,479.05
其他业务收入	42,102,096.37	9,459,920.96
合计	4,769,010,607.93	5,767,901,400.01
主营业务成本	4,503,132,423.93	5,350,788,124.66
其他业务成本	44,420,379.42	17,609,560.19
合计	4,547,552,803.35	5,368,397,684.85

#### (1) 主营业务—按行业分类

单位：元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学肥料制造业	1,591,710,650.64	1,443,707,394.15	1,979,524,737.53	1,574,409,595.69
天然气供应	12,503,268.80	9,584,691.22		
贸易及其他	3,122,694,592.12	3,049,840,338.56	3,778,916,741.52	3,776,378,528.97
合计	4,726,908,511.56	4,503,132,423.93	5,758,441,479.05	5,350,788,124.66

## (2) 主营业务—按产品分类

单位：元

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	1,004,571,850.43	916,658,415.47	1,460,068,649.30	1,114,980,059.81
复合肥	472,403,488.64	434,976,064.50	465,135,620.76	419,269,819.81
车用尿素	114,735,311.57	92,072,914.18	54,320,467.47	40,159,716.07
天然气供应	12,503,268.80	9,584,691.22		
三聚氰胺	107,581,037.87	84,852,148.47	22,860,031.40	34,081,548.33
其他产品及贸易	3,015,113,554.25	2,964,988,190.09	3,756,056,710.12	3,742,296,980.64
合计	4,726,908,511.56	4,503,132,423.93	5,758,441,479.05	5,350,788,124.66

本年营业收入发生额较上年减少998,890,792.08元，营业成本较上年同期减少820,844,881.50元，综合毛利率4.64%较上年（6.93%）减少2.29%，主要原因是受化肥市场需求疲软影响，报告期内公司主营产品——尿素、复合肥销售价格较上年同期均价较大幅度下降，导致尿素、复合肥（系自产自销部分）产品毛利率较上年均出现下降。

## (3) 主营业务—按地区分类

单位：元

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	3,708,053,285.21	3,496,577,308.57	5,691,089,592.84	5,291,534,294.79
国外销售	1,018,855,226.35	1,006,555,115.36	67,351,886.21	59,253,829.87
合计	4,726,908,511.56	4,503,132,423.93	5,758,441,479.05	5,350,788,124.66

## (4) 前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	本年发生额	占全部营业收入比例%
MEKATRADE ASIA PTE LTD	292,459,906.92	6.13
中农集团控股股份有限公司	280,978,970.00	5.89
中农工贸有限责任公司	254,350,000.00	5.33
云南德川农资有限责任公司	235,538,165.46	4.94
四川德科农购网络股份有限公司	223,920,506.79	4.70
合计	1,287,247,549.17	26.99

## 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	27,397.30	392,535.18
城市维护建设税	1,231,964.06	636,533.52
教育费附加	585,360.76	321,628.28

地方教育费附加	389,412.70	214,877.18
价格调节基金	1,375,221.94	3,395,057.04
合计	3,609,356.76	4,960,631.20

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	71,605,071.97	25,353,174.90
职工薪酬	18,846,173.56	12,568,273.62
广告费	8,023,237.82	11,313,535.48
装卸费	7,929,281.94	8,650,072.93
差旅费	3,641,416.39	2,390,793.50
业务招待费	2,468,299.39	1,447,560.58
汽车费	2,035,022.14	1,161,757.62
咨询费	1,539,571.75	904,119.25
办公通讯费	1,262,553.34	864,127.99
仓库经费	1,066,507.92	2,495,900.28
修理费	797,762.81	445,555.90
租赁费	766,815.68	108,284.74
会务费	716,471.19	1,161,411.78
折旧费	496,845.03	635,229.43
其他	2,361,182.53	2,951,829.13
合计	123,556,213.46	72,451,627.13

其他说明：

销售费用本年发生额较上年发生额增加增加51,104,586.33元、增幅70.54%，主要由于公司部分产品于本期调整营销模式，采用送到价格结算及本期运费单价较上年略有上升，另复合肥销量同比增加，导致整体运输费增加。

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,037,586.76	70,760,117.94
大修费、修理费	41,906,782.54	28,502,569.03
公司经费（含办公费、差旅费、会议费、公告信息披露费等）	17,749,225.41	15,328,613.05

税金（含房产、印花、车船及土地使用税等）	13,847,172.36	12,865,086.98
折旧费	12,090,311.38	5,694,040.21
无形资产摊销	6,133,936.22	5,924,312.93
业务招待费	4,389,104.90	6,418,213.90
研发支出	3,232,395.99	3,291,970.51
租赁费	2,684,413.62	4,211,992.08
审计评估咨询费	2,680,069.60	3,010,700.00
汽车费	2,467,783.38	2,469,360.26
财产保险费	1,426,756.96	981,229.62
广告费	338,213.20	930,142.00
董事会费	61,840.40	418,445.04
退休人员补贴	12,160.00	200,378.00
技术转让费		4,811,950.00
流动资产盘亏盘盈	-91,666.56	59,872.69
其他	467,225.96	3,415,940.20
合计	169,433,312.12	169,294,934.44

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,585,736.35	47,181,445.37
减：利息收入	12,292,921.83	10,361,736.11
加：汇兑损失	527,105.13	898,524.95
加：其他支出	1,245,294.21	1,499,931.77
合计	37,065,213.86	39,218,165.98

### 37、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	-6,269,706.40	6,862,848.00
二、存货跌价损失	6,587,030.91	2,847,676.08
五、长期股权投资减值损失		59,300.00
七、固定资产减值损失	117,534,724.44	
合计	117,852,048.95	9,769,824.08

其他说明：

由于本公司下属化肥分公司三胺装置及子公司美丰实业公司二分厂生产装置因使用年限长、设备老化严重、能耗高，现已无法达到国家控制标准，存在较大安全隐患，根据政府相关部门安全环保要求，于本期已关停上述装置；另化肥分公司“六改十”尿素装置及美丰实业公司一分厂生产装置因设备落后、能耗超标，现已无法达到国家控制标准，存在较大安全隐患。对上述资产根据其可收回净值情况，报告期内合计计提固定资产减值准备约11,753.47万元，该计提减值准备事项已经本公司第七届董事会第十八次及第二十次董事会决议通过。

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,639,066.52	14,342,463.14
处置长期股权投资产生的投资收益	312,352.95	82,183,667.76
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,500.00	20,425.00
其他		431,040.00
合计	-1,306,213.57	96,977,595.90

#### 权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-1,639,066.52	14,342,463.14	
其中：甘肃刘化(集团)有限公司		11,050,702.44	股权 2013 年已处置
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	-574,738.25		
新疆美丰化工有限公司	-2,766,522.80	777,922.55	被投资单位净利润变动
四川德科农购网络有限公司		395,760.03	被投资单位净利润变动
广西德绵农资有限责任公司	249,545.70	556,347.73	被投资单位净利润变动
云南德川农资有限责任公司	1,794,732.12	852,311.97	被投资单位净利润变动
四川省天然气川东能源有限责任公司	-447,833.66	-124,733.64	被投资单位净利润变动
AMB Internatioanl Limited	130,166.44	834,152.06	被投资单位净利润变动
张家港加蓝环保科技有限公司	-24,416.07		被投资单位净利润变动

#### 可供出售金融资产在持有期间的投资收益及以成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
1 可供出售金融资产持有期间投资收益	20,500.00	20,425.00	
其中：四川天华股份有限公司		20,425.00	被投资单位分红

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
重庆渝高科技股份有限公司	20,500.00		被投资单位分红
2 以成本法核算的长期股权投资收益		431,040.00	
其中：四川德科农购网络有限公司		431,040.00	2013 年收到的分配 2012 年股利 (该公司 2012 年按成本法核算)

### 39、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,266,295.80	1,507,118.02	1,266,295.80
其中：固定资产处置利得	1,266,295.80	1,507,118.02	1,266,295.80
无形资产处置利得			
政府补助	6,382,114.25	7,786,460.05	6,382,114.25
罚款收入	194,970.00	10,220.00	194,970.00
其他	773,124.02	322,441.85	773,124.02
合计	8,616,504.07	9,626,239.92	8,616,504.07

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产/收益相关
递延收益摊销	2,452,500.05	3,294,600.05	详见附注六.23及25	与资产相关
淡储贴息款	3,818,000.00		云财企【2013】432号及供销财预字【2013】118号	与收益相关
专项奖励款	80,000.00	630,000.00	四川省人民政府就“气头大型合成氨/尿素装置技术及能量转化”项目给予的一等奖励款	与收益相关
考核奖励款	20,000.00	1,080,000.00	德市旌委【2014】4号	与收益相关
财政奖励款	11,614.20	872,755.00	川财外【2007】300号	与收益相关
产业扶持发展基金		640,000.00	中共成都金牛区委办公室依据2004年11月4日签发的《关于四川美丰农资化工有限公司落户金牛区有关问题的会议纪要》【2004】第12期	与收益相关
经济技术开发区补助		400,000.00	2012年6月28号德阳经济技术开发区发展和改革委员会审批的《德阳经济技术开发区循环经济示范试点项目申报表》	与收益相关
财政局环境保护专项资金		390,000.00	德阳市财政局、德阳市环境保护局签发的德市财建【2013】28号《关于下达2012年省级环境保护专项资金的通知》	与收益相关
德阳市华山南路扩宽建设拆迁补偿款		381,000.00	2012年10月23日与德阳市经济技术开发区拆迁安置办公室签订的《德阳市华山南路扩宽建设设计四川美丰化工股份有限公司用地范围内的附着物拆迁补偿	与收益相关

			偿协议》	
德阳市旌阳区委颁布先进单位奖励		40,000.00	德阳市旌阳区委、德阳市旌阳区人民政府《关于表彰在2012年度全区经济工作中取得突出成绩的先进单位和个人的决定》【德市旌委（2013）19号】	与收益相关
收到2011年主要污染物监控能力建设补助资金		40,000.00	绵财建《2012》28文件，下达2011年主要污染物减排专项资金的通知及附件	与资产相关
质量奖		18,105.00	根据《遂宁市市长质量奖评选细则》	与收益相关
合计	6,382,114.25	7,786,460.05		

#### 40、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	14,064,449.77	6,432,069.54	14,064,449.77
其中：固定资产处置损失	14,064,449.77	6,432,069.54	14,064,449.77
对外捐赠	736.43	217,229.32	736.43
滞纳金及罚款支出	157,762.25	199,475.59	157,762.25
其他等	384,502.01	15,754.29	384,502.01
合计	14,607,450.46	6,864,528.74	14,607,450.46

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,909,807.09	31,114,394.45
递延所得税费用	-3,884,326.08	3,251,716.75
合计	8,025,481.01	34,366,111.20

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-237,355,500.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-59,338,875.13
子公司适用不同税率的影响	28,244,811.36

调整以前期间所得税的影响	1,342,059.51
非应税收入的影响	70,515.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	761,235.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-425,898.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	39,547,517.37
其他	-2,175,884.12
所得税费用	8,025,481.01

## 42、其他综合收益

详见附注六、28 其他综合收益。

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金（含工程履约金、投标保证金等）	16,796,115.54	
代收代付款等	9,793,450.36	6,277,544.01
收到政府补助之技改资金	4,870,000.00	2,576,687.00
往来款及其他等	2,995,829.50	515,236.53
合计	34,455,395.40	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	本期发生额	上期发生额
运输费	60,669,016.57	73,379,011.82
公司经费（含办公费、差旅费、会议费等）	16,294,054.69	13,223,052.59
广告宣传费	7,234,178.84	3,945,622.85
车辆使用费	6,973,779.76	2,273,646.41
维修、水电费	6,221,700.69	12,235,334.88
业务招待费	5,508,486.42	6,895,158.03
租赁费	3,802,890.11	2,303,575.03
劳务费	3,725,556.78	1,524,202.24
审计评估费	3,490,905.12	3,525,700.00

保证金		5,497,257.85
财产保险费	1,876,061.71	847,593.96
研发支出	1,562,312.81	1,639,873.31
银行手续费	1,560,394.12	1,009,705.41
仓库经费	1,433,344.61	1,153,379.03
装卸费	1,107,640.29	7,244,840.55
其他等	9,623,239.37	6,360,120.06
合计	131,083,561.89	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	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	12,746,744.02	10,361,736.11
收到重大技术改造专项款		800,000.00
合计	12,746,744.02	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	本期发生额	上期发生额
支付四川美丰梅塞尔气体公司关联借款	6,000,000.00	
支付资产处置费用	191,000.00	
股权转让服务费		500,000.00
因合并范围变更转出兰州远东年初货币资金		275,480.19
合计	6,191,000.00	775,480.19

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权分置改革方案时产生的零碎股出售净所得	1,908.47	
收到筹资金		2,000,000.00
合计	1,908.47	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	本期发生额	上期发生额
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

#### 44、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	-245,380,981.54	169,181,728.21
加：资产减值准备	117,852,048.95	9,769,824.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,926,316.59	119,400,434.67
无形资产摊销	7,432,183.58	4,977,741.42
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）	12,798,153.97	4,924,951.52
财务费用（收益以“-”号填列）	35,292,814.52	36,819,709.26
投资损失（收益以“-”号填列）	1,306,213.57	-96,977,595.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,884,326.08	3,251,716.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-4,711,157.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,728,003.65	-46,061,562.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-181,619,381.64	108,718,393.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,348,271.52	-142,135,216.72
经营活动产生的现金流量净额	-28,897,225.95	167,158,967.00
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	616,276,357.63	1,093,073,594.98
减：现金的期初余额	1,093,073,594.98	803,309,412.61
现金及现金等价物净增加额	-476,797,237.35	289,764,182.37

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	616,276,357.63	1,093,073,594.98
其中：库存现金	516,957.13	648,247.77
可随时用于支付的银行存款	615,759,400.50	1,080,425,347.21
可随时用于支付的其他货币资金		12,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	616,276,357.63	1,093,073,594.98

## 45、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无。

## 46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
在建工程	26,013,320.72	系 100 万方/日天然气液化项目，子公司阆中双瑞能源有限公司本期向建设银行成都第四支行的固定资产抵押借款，由于阆中建设项目现处于在建阶段，双方还未对具体抵押物做出约定，在借款合同上约定在项目建成后追加抵押，现由本公司提供连带责任担保。
合计	26,013,320.72	--

其他说明：

## 47、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	5,535,002.28
其中：美元	271,472.43	6.1190	1,661,139.80
英镑	405,165.00	9.5437	3,866,773.21
加币	1,343.81	5.2755	7,089.27
应收账款	--	--	27,041,840.80

其中：美元	4,149,323.55	6.1190	27,041,840.80
预付账款			43,311,562.20
其中：美元	7,041,892.00	6.1190	43,089,337.15
英镑	23,285.00	9.5437	222,225.05
其他应收款			87,811.57
其中：美元	14,350.64	6.1190	87,811.57
应付账款			2,093,935.50
其中：英镑	219,405.00	9.5437	2,093,935.50
其他应付款			3,894,629.39
其中：加币	294.52	5.2755	1,553.74
英镑	407,921.00	9.5437	3,893,075.65

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

报告期，本公司境外经营实体包含以下3家公司，具体情况如下：

境外经营实体名称	注册地	主要经营地	记账本位币	备注
BUMPER CROP CHEMICALIND	加拿大	加拿大	加币	最近几年无实际经营活动
TOP BLUE LIMITED	英国	英国	英镑	本期新设
联丰恒业商贸有限公司	香港	香港	美元	本期新设

#### 48、其他

无

### 八、合并范围的变更

#### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

单位：元

公司名称	合并范围变动原因	持股比例%	年末净资产	本年净利润
(1) 四川常青藤生态农业发展股份有限公司	新设成立子公司	100.00	663,384.24	663,384.24
(2) 四川美丰化工科技有限责任公司	新设成立子公司	100.00	155,788,371.31	11,938,371.31
(3) 四川美丰天然气投资有限公司	新设成立子公司	100.00	26,532,802.38	1,532,802.38
(4) 四川佳晟新能源科技有限公司	新设成立子公司	65.00	3,800,000.00	
(5) 四川欣泰丰商贸有限公司	新设成立子公司	100.00	18,338,574.77	-156,150.74

公司名称	合并范围变动原因	持股比例%	年末净资产	本年净利润
(6) TOP BLUE LIMITED	新设成立子公司	70.00	8,713,264.48	-852,711.09
(7) 联丰恒业商贸有限公司	新设成立子公司	100.00	202,305.25	202,305.25
(8) 宜昌联丰恒业商贸有限公司*	新设成立子公司*	100.00		

\*该公司工商注册登记已成立，截止2014年末，公司尚未实际出资且尚未开展生产经营活动。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
(1) 四川美丰农资化工有限责任公司	成都市	成都市	贸易	99.85%		设立取得
(2) 四川美丰化肥有限责任公司	德阳市	德阳市	肥料制造	99.00%		设立取得
(3) 四川美丰实业有限公司	绵阳市	绵阳市	化工原料生产、销售，房地产开发	100.00%		设立取得
(4) 四川美丰复合肥有限责任公司	德阳市	德阳市	复合肥生产、销售	100.00%		设立取得
(5) 四川美利丰贸易有限责任公司	成都市	成都市	贸易	100.00%		设立取得
(6) 四川美能工程咨询有限公司	德阳市	德阳市	工程咨询	100.00%		设立取得
(7) 四川美丰加蓝环保科技有限公司	成都市	成都市	环保技术开发、技术咨询、化肥销售	100.00%		设立取得
(8) 四川双瑞能源有限公司	成都市	成都市	批发液化天然气、液化石油气	51.00%		设立取得
(9) 四川美丰化工科技有限责任公司	绵阳市	绵阳市	化工原料生	100.00%		设立取得
(10) 四川欣泰丰商贸有限公司	射洪	射洪	化工原料生	100.00%		设立取得
(11) 四川美丰天然气投资有限公司	德阳市	德阳市	批发天然气	100.00%		设立取得
(12) 广西美丰农资发展有限公司	南宁市	南宁市	销售尿素，化工产品等		99.85%	设立取得
(13) 德阳美丰农资化工有限责任公司	德阳市	德阳市	批发、零售化肥、其他化工产品		99.85%	设立取得
(14) BUMPER CROP CHEMICAL INDUSTRY (CANADA) CO. LTD	加拿大 RICHMOND 市	加拿大 RICHMOND 市	外贸		99.85%	设立取得
(15) 绵阳和泽硝铵销售有限公司	绵阳市	绵阳市	贸易		100.00%	设立取得
(16) 阆中双瑞能源有限公司	阆中市	阆中市	液化天然气、液化		70.00%	设立取得

			石油气生产、销售			
(17) 北京联丰恒业商贸有限公司	北京市	北京市	贸易		30.00%	设立取得
(18) 四川常青藤生态农业发展股份有限公司	绵阳市	绵阳市	生态农业开发, 化肥、农产品销售		100.00%	设立取得
(19) TOP BLUE LIMITED	英国	英国	贸易		70.00%	设立取得
(20) 四川佳晟新能源科技有限公司	绵阳市	绵阳市	供气、供热		65.00%	设立取得
(21) 联丰恒业商贸有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立取得
(22) 宜昌联丰恒业商贸有限公司	宜昌市	宜昌市	贸易		100.00%	设立取得

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。于2004年11月16日正式成立,取得注册号为5101061801550之企业法人营业执照,注册资本为5,000.00万元,其中本公司出资4,250.00万元、占85%;绵阳盛大农资有限责任公司出资750.00万元、占15%。2007年10月16日,绵阳盛大农资有限责任公司将其所持有的股权转让给本公司之子公司四川美丰化肥有限责任公司(转让价格确认依据: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元作为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)。至此,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,其中本公司持股85%,子公司四川美丰化肥有限责任公司持股15%。2012年6月,由本公司及本公司子公司按原持股比例对四川美丰农资公司合计增资5,000.00万元,增资完成后,四川美丰农资公司注册资本及实收资本变更为10,000万元。目前,该公司注册资本及实收资本均为10,000万元,法定代表人为唐立永,营业期限为2004年11月16日至2024年11月15日。

(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。于2005年7月19日正式成立,取得注册号为5106031800096之企业法人营业执照,注册资本为8,000.00万元,其中本公司出资7,920.00万元、占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%。目前,该公司注册资本及实收资本均为8,000.00万元,法定代表人为刘鑫,营业期限为2005年7月19日至2025年7月18日。

(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。于2010年8月5日正式成立,取得注册号为510703000030496之企业法人营业执照,注册资本为10,000.00万元。目前,该公司注册资本及实收资本均为10,000.00万元,法定代表人为程元,营业期限为2010年8月5日至长期。

(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。于2010年1月25日正式成立,取得注册号为510600000035328之企业法人营业执照,成立时的注册资本为100,000,000.00元。2011年,由本公司独家对美丰复合肥公司增资123,371,417.24元(其中:实物出资112,874,744.44元、土地使用权出资10,496,672.80元),该增资事项,已经2011年12月2日本公司第六届董事会第二十一次会议决议通过。增资完成后,美丰复合肥公司注册资本变更为223,371,417.24元,增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。目前,该公司注册资本及实收资本均为223,371,417.24元,法定代表人为袁开放,营业期限为2010年1月25日至长期。

(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日正式成立,取得成都市锦江工商行政管理局核发的注册号为510104000163500之企业法人营业执照,成立时的注册资本为3,000.00万元。目前,该公司注册资本及实收资本均为3,000.00万元,法定代表人为伍江涛,营业期限为2012年6月15日至永久。

(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 日正式成立，取得四川省德阳市工商行政管理局核发的注册号为 510600000079693 之企业法人营业执照。成立时的注册资本为 200.00 万元，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。目前，该公司注册资本及实收资本均为 200.00 万元，法定代表人为周泉水。

（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有限公司），是由公司出资成立的全资子公司，于 2013 年 5 月 15 日正式成立，取得成都市工商行政管理局核发的注册号为 510109000372726 之企业法人营业执照。成立时的注册资本为 3,000.00 万元，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。目前，该公司注册的资本及实收资本均为 3,000.00 万元，法定代表人为伍江涛，营业期限为 2013 年 5 月 15 日至永久。

（8）四川双瑞能源有限公司（以下简称双瑞能源公司），是由公司与中国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 日正式成立，取得成都市工商行政管理局核发的注册号为 51009000371581 之企业法人营业执照。成立时的注册资本为 12,000.00 万元，其中公司出资 6,120 万元、占 51%，中国石化四川天然气有限公司出资 5,880 万元、占 49%，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。目前，该公司注册资本及实收资本均为 12,000.00 万元，法定代表人为方文川，经营期限为 2013 年 5 月 7 日至 2033 年 5 月 6 日。

（9）四川美丰化工科技有限责任公司（以下简称美丰化工科技公司），是由公司出资成立的全资子公司。于 2014 年 6 月 20 日正式成立，取得绵阳市工商行政管理局核发的注册号为 510703000064734 之企业法人营业执照，成立时的注册资本为 20,000.00 万元，资本分期出资到位。目前，该公司注册资本为 20,000.00 万元、实收资本为 14,385.00 万元，法定代表人为程元，经营期限 2014 年 6 月 20 日至长期。此投资事项于 2014 年 3 月 19 日经公司第七届董事会第十五次会议审议通过。

（10）四川欣泰丰商贸有限公司（以下简称欣泰丰商贸公司），是由公司出资成立的全资子公司。于 2014 年 6 月 12 日正式成立，取得射洪县工商行政管理局核发的注册号为 510922000031001 之企业法人营业执照，成立时的注册资本为 12,000.00 万元。目前，该公司注册资本为 12,000.00 万元、实收资本为 1,849.47 万元，法定代表人为肖山，公司经营期限 2014 年 6 月 12 日至长期。

（11）四川美丰天然气投资有限公司（以下简称天然气投资公司），是由公司出资成立的全资子公司。于 2014 年 5 月 13 日正式成立，取得德阳市工商行政管理局核发的注册号为 510600000100378 之企业法人营业执照，成立时的注册资本为 10,000.00 万元。目前，该公司注册资本及实收资本均为 10,000.00 万元，法定代表人为范小松，经营期限 2014 年 5 月 13 日至长期。此投资事项于 2014 年 5 月 13 日经公司第七届董事会第十七次会议审议通过。

（12）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。于 2006 年 10 月 18 日正式成立，取得南宁市工商行政管理局核发的注册号为（企）4501001012510 之企业法人营业执照。成立时的注册资本为 200.00 万元，其中美丰农资公司出资 92.00 万元、占 46%，南宁市浦禾农资有限公司出资 76.00 万元、占 38%，横县三农商贸有限公司出资 32.00 万元、占 16%。2007 年 12 月，四川美丰农资公司受让南宁市浦禾农资有限公司及横县三农商贸有限公司所持有的广西美丰农资公司全部股权（受让价格确定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 元受让其所持有的股权。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。目前，该公司注册资本及实收资本均为 1,000.00 万元，法定代表人为袁喆，营业期限为 2013 年 3 月 26 日至 2023 年 3 月 26 日。

（13）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）。于 2011 年 6 月 3 日正式成立，取得四川省德阳市工商行政管理局核发的注册号为 510600000056726 之企业法人营业执照。成立时的注册资本为 300.00 万元，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。目前，该公司注册资本及实收资本均为 300.00 万元，法定代表人为龙华，经营期限为 2011 年 6 月 3 日至 2031 年 6 月 2 日。

（14）BUMPER CROP CHEMICAL INDUSTRY (CANADA) CO. LTD，以下简称（BC 公司(CAD)），是四川美丰农资公司出资设立的全资子公司。2007 年 6 月 19 日，四川美丰农资公司第六次股东会通过在加拿大设立子公司的决议，于 2007 年 9 月 6 日在加拿大温哥华注册成立该子公司，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。

（15）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 日正式成立，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 之企业法人营业执照。成立时的注册资本 1,000.00 万元，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。目前，该公司注册资本及实收资本均为 1,000.00 万元，法定代表人为陈荣江，经营期限为 2013 年 4 月 8 日至长期。

（16）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 日正式成立，取得南充市阆中工商行政管理局核发的注册号为 511381000040615 之企业法人营业执照。成立时的册资本 15,000.00 万元，其中双瑞能源公司出资 10,500.00 万元、占 70%，四川省天然气川东能源有限责任公司出资 4,500.00 万元、占 30%。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 70%；四川省天然气川东能源有限责任公司出资 3,600 万元、占 30%。上述两次出资情况已分别经四川曙光会计师事务所【川曙会验（2013）第 17 号】及【川曙会验（2013）第 20 号】验证。目前，该公司注册资本为 15,000.00 万元、实收资本为 12,000.00 万元，法定代表人方文川，经营期限为 2013 年 10 月 17 日至长期。

（17）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。于 2013 年 10 月 30 日正式成立，取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的注册号为 110105016421478 之企业法人营业执照。成立时的注册资本为 500 万元，其中四川美丰农资公司出资 150 万元、占 30%，成都伟晖恒业商贸有限公司出资 145 万元、占 29%，北京熙森麦科思贸易有限公司出资 145 万元、占 29%，景晖出资 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。目前，该公司注册资本及实收资本均为 500.00 万元，法定代表人为龙华，营业期限为 2013 年 10 月 30 日至 2033 年 10 月 29 日。由于四川美丰农资公司对该公司的表决权比例超过 50%，自 2013 年该公司即纳入本公司合并报表范围。目前在北京联丰公司的 5 名董事会成员中，其中有 3 名为四川美丰农资公司委派，另股东北京熙森麦科思贸易有限公司（持股 29%）将其在北京联丰公司的表决权（不含股本收益权）委托给美丰农资公司行使，美丰农资公司在北京联丰公司的表决权比例合计为 59%，能够控制北京联丰公司的财务和经营，故将其纳入本公司合并报表范围。

（18）四川常青藤生态农业发展股份有限公司（以下简称常青藤农业公司），是由公司子公司四川美丰复合肥有限责任公司独家出资组建的股份有限公司。于 2014 年 5 月 7 日正式成立，取得绵阳市工商行政管理局核发的注册号为 510700000114357 之企业法人营业执照。成立时的注册资本 300.00 万元。目前，该公司注册资本为 300.00 万元、实收资本为零，法定代表人袁开放，经营期限为 2014 年 5 月 7 日至永久。

（19）Top Blue Limited，是由四川美丰加蓝环保科技有限公司（认缴出资 70 万英镑，占比 70%）和 AMB 国际有限责任公司（认缴出资 30 万英镑，占比 30%）共同出资组建的境外公司，Top Blue Limited 注册资本 100 万英镑，其中：四川美丰加蓝环保科技有限公司出资 70 万英镑、占比 70%，AMB 国际有限责任公司出资 30 万英镑、占比 30%，注册地在英国。目前，该公司注册资本及实收资本均为 100 万英镑。

（20）四川佳晟新能源科技有限公司（以下简称佳晟新能源公司），是由公司子公司四川美丰天然气

投资有限公司（认缴出资 650 万元，占比 65%）和绵阳劲迪新能源科技有限公司（认缴出资 350 万元，占比 35%）共同出资组建的有限责任公司。于 2014 年 9 月 10 日正式成立，取得绵阳市涪城区工商行政管理局核发的注册号为 510703000068163 之企业法人营业执照。成立时的注册资本为 1,000.00 万元，其中四川美丰天然气投资有限公司出资 650 万元、占 65%，绵阳劲迪新能源科技有限公司出资 350 万元、占 35%。分期出资，截至 2014 年末，实际到位资本 380.00 万元。目前，该公司注册资本为 1,000.00 万元、实收资本为 380.00 万元，法定代表人为王东，经营期限为 2014 年 9 月 10 日至 2044 年 9 月 1 日。

(21) 联丰恒业商贸有限公司（以下简称香港联丰公司），是由公司子公司北京联丰恒业商贸有限公司独家出资设立的境外公司。该公司注册日期为 2014 年 8 月 6 日，注册资本为 1,000.00 元港币，注册地在香港。

(22) 宜昌联丰恒业商贸有限公司（以下简称宜昌联丰公司），是由公司子公司北京联丰商贸有限公司独家出资设立的公司，于 2014 年 9 月 23 日正式成立，取得宜昌市工商行政管理局核发的注册号为 420500000221939 之企业法人营业执照，成立时的注册资本为 100 万元。目前，该公司注册资本为 100.00 万元、实收资本为零，法定代表人为龙华，该公司尚未实际开展经营活动。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川美丰农资化工有限责任公司	0.15%	4,522.41		323,637.87
四川美丰化肥有限责任公司	1.00%	5,121.11		838,109.34
四川双瑞能源有限公司	49.00%	-1,328,262.97		56,647,510.27
北京联丰恒业商贸有限公司*	70.00%	694,806.07		3,936,750.17
阆中双瑞能源有限公司	30.00%			36,000,000.00
四川佳晟新能源科技有限公司	35.00%			1,200,000.00
TOP BLUE LIMITED	30.00%	-255,813.33		2,613,979.34

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川美丰农资化工有限责任公司	34,734.43	4,421.84	39,156.27	12,186.77		12,186.77	37,456.90	4,413.47	41,870.38	15,271.85		15,271.85
四川美丰化肥有限责	3,720.09	4,665.72	8,385.80	4.71		4.71	3,128.12	5,203.20	8,331.31	1.43		1.43

任公司												
四川双瑞能源有限公司	17,743.50	5,408.53	23,152.04	614.32	7,377.00	7,991.32	12,955.12	2,495.83	15,450.95	19.16		19.16
北京联丰恒业商贸有限公司	7,163.19	76.28	7,239.47	6,677.08		6,677.08	1,300.69	4.41	1,305.10	841.96		841.96
阆中双瑞能源有限公司	16,477.06	3,515.76	19,992.82	615.82	7,377.00	7,992.82	11,676.93	537.64	12,214.57	214.57		214.57
四川佳晟新能源科技有限公司	253.39	177.13	430.51	50.51		50.51						
TOP BLUE LIMITED	459.96	829.13	1,289.09	417.76		417.76						

单位：万元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川美丰农资化工有限责任公司	370,264.28	301.49	301.50	-5,525.15	474,985.86	481.65	481.55	-4,521.78
四川美丰化肥有限责任公司	631.07	51.21	51.21	-2.36	650.00	22.39	22.39	1.78
四川双瑞能源有限公司		-271.07	-271.07	-543.35		-168.21	-168.21	-225.28
北京联丰恒业商贸有限公司	98,552.01	99.26	99.26	-930.53		-36.87	-36.87	
阆中双瑞能源有限公司				400.96				
四川佳晟新能源科技有限公司				8.59				
TOP BLUE LIMITED		-85.27	-118.63	207.29				

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无。

**2、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
1)四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产销售二氧化碳气体	50.00%		权益法核算
2)张家港加蓝环保科技有限公司	张家港	张家港	化工原料及产品购销		50.00%	权益法核算
3)新疆美丰化工有限公司	新疆	新疆阿拉尔市	化肥产品的生产销售	26.00%		权益法核算
4)四川省天然气川东能源有限责任公司	四川南充	四川南充	能源项目投资、建设		25.00%	权益法核算
5)AMB International Limited	香港	香港	贸易		25.00%	权益法核算
6)四川德科农购网络有限公司*	四川遂宁	遂宁市				
7)广西德绵农资有限责任公司	广西	广西南宁	化肥产品销售		20.00%	权益法核算
8)云南德川农资有限责任公司	云南	云南昆明	化肥产品销售		20.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

1) 四川美丰梅塞尔气体产品有限公司（以下简称梅塞尔公司），系公司与梅塞尔格里斯海姆（中国）投资有限公司于2013年1月15日签署《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6,000.00万元，注册资本3,000.00万元，其中公司出资1,500.00万元、占50%。

2) 张家港加蓝环保科技有限公司（以下简称张家港加蓝公司），系由本公司子公司美丰加蓝环保科技有限公司、张家港保税区安德环保设备有限公司及张家港市五友拆船再生利用有限公司共同出资设立。该公司项目总投资为450.00万元、注册资本为150.00万元，其中美丰加蓝环保科技有限公司75.00万元、占50%，张家港保税区安德环保设备有限公司出资及张家港市五友拆船再生利用有限公司分别出资60.00万元、15.00万元。于2014年9月1日正式成立，取得由江苏省张家港保税区工商行政管理局核发的注册号为320592000083862之企业法人营业执照。

3) 新疆美丰化工有限公司（以下简称新疆美丰公司），根据公司2010年12月10日第六届董事会第十五次会议审议通过《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26.00%。于2011年1月19日正式成立，取得由阿拉尔工商行政管理局核发的注册号659002038000088之企业法人营业执照。

4) 四川省天然气川东能源有限责任公司（以下简称川东能源），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。于2013年8月28日正式成立，取得南充市阆中工商局核发的注册号为511381000040168之企业法人营业执照。成立时的注册资本为7,000万元，其中本公司子公司四川双瑞能源有限公司出资1,750万元、占比25%，四川省天然气投资有限责任公司出资4,200万元、占60%，阆中古城文化旅游发展有限公司出资50万元、占0.71%。分期出资，其中实收资本已到位6,000.00万元，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。

5) AMB Internatioanl Limited（以下简称AMB公司），是由本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25%；Season Max出资75万美元、占75%。AMB公司于2012年7月11日在香港正式注册，注册证书编号为1771885。

6) 四川德科农购网络公司（以下简称德科农购网络公司），本公司原持有德科农购网络公司投资成本240.00万元、持股比例为7.57%，由于2013年对该公司表决权为33.33%，能够对其实施重大影响，自2013年起由成本法改为权益法核算。本公司持有的该公司的股权，其中85%股权减持、15%股权转让给云南德川农资有限责任公司，至此本公司不再持有该公司股权。

7) 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。于2013年3月26日正式成立，取得南宁市工商行政管理局核发的注册号为450100000107227之企业法人营业执照。成立时的注册资本为1,000.00万元，其中本公司子公司四川美丰农资公司出资200.00万元、占20%，四川德科农购网络股份有限公司出资400.00万元、占40%，杨艳出资70.00万元、占7%，贾国兵出资78.00万元、占7.8%，周杰出资60.00万元、占6%，李庆洪出资72.00万元、占7.2%，周发连出资100.00万元、占10%，袁喆出资20.00万元、占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。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。

8) 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。于2013年2月4日正式成立，取得昆明市呈贡县工商行政管理局核发的注册号为530121100017262之企业法人营业执照。成立时的注册资本为1,000.00万元，其中本公司子公司四川美丰农资公司出资200.00万元、占20%，四川德科农购网络股份有限公司出资400.00万元、占40%，王雪平出资90.00万元、占9%，唐雅出资80.00万元、占8%，王利霞出资80.00万元、占8%，吴远香出资20.00万元、占2%，石鸿丹出资90.00万元、占9%，吴德明出资20.00万元、占2%，张宁出资10.00万元、占1%，廖智出资10.00万元、占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。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。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	梅塞尔公司	张家港加蓝公司	梅塞尔公司	
流动资产	10,321,226.83	1,351,167.86	30,001,999.90	
其中：现金和现金等价物	8,831,441.93	871,167.86	29,779,464.75	

非流动资产	39,851,599.68		29,359.21	
资产合计	50,172,826.51	1,351,167.86	30,031,359.11	
流动负债	9,322,303.01		31,359.11	
非流动负债	12,000,000.00			
负债合计	21,322,303.01		31,359.11	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	28,850,523.50	1,351,167.86	30,000,000.00	
按持股比例计算的净资产份额	14,425,261.75	725,583.93	15,000,000.00	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	14,425,261.75	725,583.93		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	651,243.53			
财务费用	-419,136.00	48,729.90		
所得税费用				
净利润	-1,149,476.50	-48,832.14		
终止经营的净利润				
其他综合收益	-1,149,476.50	-48,832.14		
综合收益总额	-1,149,476.50	-48,832.14		
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

项目	年末余额 / 本年发生额						年初余额 / 上年发生额					
	新疆美丰	川东能源	AMB公司	德科农购	广西德绵	云南德川	新疆美丰	川东能源	AMB公司	德科农购	广西德绵	云南德川
流动资产	2,029.01	1,935.19	3,398.82		1,600.85	10,076.11	3,717.17	2,282.16	2,384.70	16,942.33	5,360.87	4,972.32
其中：现金和 现金等价物	205.68	1,810.73	103.37		38.41	711.69	607.22	20.16	406.13	1,972.27	150.96	106.82
非流动资产	71,639.45	3,970.07			10.39	55.76	72,164.90	3,724.51		454.44	13.17	15.10
资产合计	73,668.46	5,905.26	3,398.82		1,611.24	10,131.86	75,882.06	6,006.68	2,384.70	17,396.77	5,374.04	4,987.42
流动负债	34,433.31	134.29	2,864.29		401.19	8,560.10	33,582.86	56.57	1,907.38	12,350.33	4,095.87	3,561.27
非流动负债	16,000.00						18,000.00			88.80		
负债合计	50,433.31	134.29	2,864.29		401.19	8,560.10	51,582.86	56.57	1,907.38	12,439.13	4,095.87	3,561.27
少数股东权益										1,622.60		
归属于母公司 股东权益	23,235.15	5,770.97	534.53		1,210.05	1,571.77	24,299.20	5,950.11	477.32	3,335.04	1,278.17	1,426.16
按持股比例计	6,041.14	1,692.74	251.25		242.01	314.35	6,317.79	1,737.53	236.94	252.46	255.63	285.23

算的净资产份额												
调整事项			2.00					3.29	-25.89	-8.58	-110.35	
--商誉												
--内部交易未实现利润									-25.89	-8.58	-110.35	
--其他			2.00					3.29				
对联营企业权益投资的账面价值	6,041.14	1,692.74	253.25		242.01	314.35	6,317.79	1,737.53	240.23	226.57	247.06	174.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	24,116.93	810.06	13,004.58		17,243.10	28,232.37	10,486.20	9.56	9,953.23	61,011.91	12,303.50	28,494.06
财务费用	1,307.20	-5.71	8.84		-0.89	-2.37	1,066.44	-7.64	9.72	-2.91	-2.97	-2.51
所得税费用	0.59	-69.33			27.29	115.20	96.27			191.48	94.11	146.45
净利润	-1,064.05	-179.13	52.07		81.88	345.62	302.67	-49.89	333.66	522.80	278.17	426.16
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	-1,064.05	-179.13	52.07		81.88	345.62	302.67	-49.89	333.66	522.80	278.17	426.16
本年度收到的来自联营企业的股利					30.00	40.00						

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、英镑和加币有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的英镑及加币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金-美元	271,472.43	409,800.00
货币资金 -英镑	405,165.00	
货币资金 -加币	1,343.81	2,666.97
应收账款-美元	4,419,373.55	2,913,512.50
预付账款-美元	7,048,658.27	333,209.10
其它应收款-美元	14,350.64	
应付账款-英镑		
其他应付款-加币	294.54	
其他应付款-英镑	407,921.00	

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。此类风险由于本公司以记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致，由于公司销售方式一般采取先款后货，赊销比例相对较小，故汇率变动风险对公司影响相对较小。

## 2) 利率风险

本公司执行中国人民银行基准贷款利率，利率主要按季进行调整，基于目前国家宏观政策，故人民币基准利率变动风险对公司影响很小。

## (2) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：42,764,930.49元。

## (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
成都华川石油天然气勘探开发总公司	成都市	能源矿产地质勘查	10,500.00 万元	12.18%	12.18%

本企业的母公司情况的说明

## (1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
成都华川石油天然气勘探开发总公司	10,500.00万元			10,500.00万元

## (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
成都华川石油天然气勘探开发总公司	72,053,552元	72,053,552	12.18	12.18

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1. (1) 企业集团的构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	本公司持有该公司股权比例为 50.00%
张家港加蓝环保科技有限公司	本公司之子公司持有该公司股权比例为 50.00%
新疆美丰化工有限公司	本公司持有该公司股权比例为 26.00%
四川德科农购网络股份有限公司	本公司原投资单位，原持有的股权于本期已全部转让及减持
广西德绵农资有限责任公司	本公司之子公司持有该公司股权比例为 20.00%
云南德川农资有限责任公司	本公司之子公司持有该公司股权比例为 20.00%
四川省天然气川东能源有限责任公司	本公司之子公司持有该公司股权比例为 25.00%
AMB International Limited	本公司之子公司持有该公司股权比例为 25.00%

## 4、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	交易内容
四川美丰集团有限责任公司	本公司第二大股东	
四川华星天然气有限责任公司	受同一实际控制人控制	购买天然气
中国石油化工股份有限公司西南分公司	受同一实际控制人控制	购买天然气
四川美青氰胺有限责任公司	本公司第二大股东之控股子公司	化肥销售
四川建设网有限责任公司	本公司持有其股权18.33%	往来款
中国石化财务有限公司成都分公司	受同一实际控制人控制	拆借、存放资金

甘肃千帆农资有限公司*	本公司原联营企业之全资子公司	化肥购销
四川美丰教育基金会	本公司是其主要发起人之一且为同一法定代表人	提供资金

\*甘肃千帆农资有限公司为甘肃刘化（集团）有限责任公司全资子公司，甘肃刘化（集团）有限责任公司为本公司原联营企业，公司已于2013年全部处置所持有的甘肃刘化（集团）有限责任公司全部股权，自2014年该两单位不再为本公司之关联方。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南德川农资有限责任公司	购买化肥	350,800.00	3,082,300.00
中国石油化工股份有限公司西南分公司	天然气采购	600,875,509.41	344,586,512.85
四川华星天然气有限责任公司	天然气采购		18,819,843.55
甘肃千帆农业生产资料有限责任公司	购买化肥		51,862,122.00
AMB International Limited	购买化肥	240,487,099.20	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川德科农购网络有限公司	销售商品	238,167,213.20	194,210,888.50
广西德绵农资有限责任公司	销售商品	154,528,510.35	114,837,988.92
云南德川农资有限责任公司	销售商品	239,270,647.46	304,847,594.94
甘肃刘化(集团)有限责任公司	销售商品		8,543,054.00
AMB International Limited	销售商品	60,443,595.06	67,351,886.21
四川美青氰胺有限责任公司	销售商品		4,071,158.17
新疆美丰化工有限公司	销售商品		260,000.00

### （2）关联方资金拆借

#### 1) 与中国石化财务有限责任公司成都分公司

关联方名称	拆//拆出	拆借金额（万元）			起始日	到期日	备注
		年初余额	本年发生额	年末余额			
中国石化财务有限责任公司成都分公司	拆入	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2014.02.28	2015.02.27	信用借款
中国石化财务有限责任公司成都分公司	拆入	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2014.05.15	2016.05.13	信用借款
中国石化财务有限责任公司成都分公司	拆入	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2014.04.25	2016.04.25	信用借款
中国石化财务有限责任公司成都分公司	拆入			5,000.00	2014.07.25	2016.07.25	

合计		15,000.00		20,000.00			
----	--	-----------	--	-----------	--	--	--

年初的三笔拆借资金已分别于2014年1月、2月及5月到期偿还，本期新增五笔拆借资金（其中一笔拆借款已当期偿还），均为信用借款，利率按1.50%-6.00%。

#### 2) 与四川美丰教育基金会

四川美丰教育基金会将其暂时闲置的资金提供给本公司用于生产经营，按照双方签订的《提供资金协议》约定的年回报率（本期为8%）计收利息。截至2014年末，本公司应付美丰教育基金会余额为5,834,999.80元，其中提供的资金本金余额为5,199,999.80元、应付利息余额679,000.00元，本期计入损益应付利息480,000.00元。

### (3) 关联方资产转让、债务重组情况

2014年，本公司将持有的四川德科农购网络股份有限公司的36.00万股股份转让给了云南德川农资有限责任公司，双方约定以评估价格作为转让价格确定基础（财务审计和资产评估基准日2014年9月30日，川中安资评字07B【2014】第020号之评估报告确定四川德科农购网络股份有限公司每股净资产为1.052元/股），采用溢价转让的方式，转让标的价格为1.20元/股，转让金额为43.20万元，截止2014年12月31日，相关股权转让手续已办理完毕。

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	352.00	355.83

### (5) 其他关联交易

#### 关联方资金存放

单位：元

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	11,439,704.61	2,110,250.24

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川德科农购网络有限公司			48,591,127.81	
应收账款	AMBInternatioanLlimited	26,270,234.90		17,763,394.36	
应收账款	甘肃刘化(集团)有限责任公司			1,508,300.00	

其他应收款	新疆美丰化工有限公司	1,933,294.80		1,519,868.01	
其他应收款	四川德科农购网络有限公司	2,741.10			
其他应收款	广西德绵农资有限责任公司	91,300.20		2,331,622.49	
其他应收款	云南德川农资有限责任公司	146,063.35			
其他应收款	AMB International Limited	87,811.57			
预付账款	中国石油化工股份公司西南公司	7,582,252.63		35,078,439.95	
预付账款	四川华星天然气有限公司			5,200,000.00	
预付账款	四川美青氰胺有限责任公司	31,595.00		31,595.00	
预付账款	甘肃千帆农业生产资料有限公司			1,251,729.90	
预付账款	AMB International Limited	26,284,727.45			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南德川农资有限责任公司		350,800.00
应付账款	甘肃千帆农业生产资料有限公司		287,429.90
应付账款	广西德绵农资有限责任公司	2,048,672.12	
其他应付款	四川建设网有限责任公司		322,150.00
其他应付款	云南德川农资有限责任公司		4,292,600.47
其他应付款	四川德科农购网络有限公司	1,369.14	3,600.00
其他应付款	AMB International Limited	3,811,209.79	
预收账款	四川德科农购网络有限公司	4,227,379.52	
预收账款	广西德绵农资有限责任公司		44,696,309.90
预收账款	云南德川农资有限责任公司	22,122,443.25	15,022,352.56

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。基于管理的目的，本集团根据服务和产品的类别、及各业务分部的发展规模划分了如下3个（2013年：未披露分部信息）经营分部：

## (2) 报告分部的财务信息

## 1) 2014年度报告分部

单位：元

项目	化学肥料及化工制造	天然气供应	贸易及其他	抵销	合计
营业收入	1,888,517,944.15	12,503,268.80	4,522,788,033.60	-1,654,798,638.62	4,769,010,607.93
其中：对外交易收入	441,258,481.72	12,503,268.80	4,315,248,857.41		4,769,010,607.93
分部间交易收入	1,447,259,462.43		207,539,176.19	-1,654,798,638.62	
营业费用	2,134,188,874.00	12,694,263.00	4,515,906,591.02	-1,663,720,779.52	4,999,068,948.50
营业利润（亏损）	-245,670,929.85	-190,994.20	6,881,442.58	8,922,140.90	-230,058,340.57
资产总额	4,794,892,593.70	175,829,246.99	822,324,175.22	-1,267,913,022.11	4,525,132,993.80
负债总额	1,659,260,250.13	83,708,041.55	364,968,516.33	-346,690,062.78	1,761,246,745.23
补充信息					
折旧和摊销费用	161,751,082.41	282,667.96	16,023,782.54	-4,699,032.74	173,358,500.17
资本性支出					
折旧和摊销以外的非现金费用					

## 2) 2013年报告分部

单位：元

项目	化学肥料及化工制造	天然气供应	贸易及其他	抵销	合计
营业收入	1,726,939,010.33		5,015,914,062.86	-974,951,673.18	5,767,901,400.01
其中：对外交易收入	821,041,340.07		4,946,860,059.94		5,767,901,400.01
分部间交易收入	905,897,670.26		69,054,002.92	-974,951,673.18	
营业费用	1,635,785,961.19	1,557,361.79	5,008,931,200.82	-982,181,656.12	5,664,092,867.68
营业利润（亏损）	91,153,049.14	-1,682,095.43	6,982,862.04	7,354,716.58	103,808,532.33
资产总额	4,581,361,942.37	154,509,516.43	643,861,069.89	-556,606,896.15	4,823,125,632.54
负债总额	1,879,878,449.33	191,611.86	230,618,965.62	-324,291,504.52	1,786,397,522.29
补充信息					
折旧和摊销费用	114,224,911.60	104,894.79	15,543,415.26	-5,495,045.56	124,378,176.09
资本性支出					
折旧和摊销以外的非现金费用					

分部营业利润（亏损）与财务报表营业利润总额的衔接关系如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度
分部营业利润	-230,058,340.57	103,808,532.33
加：投资收益	-1,306,213.57	96,977,595.90
营业利润	-231,364,554.14	200,786,128.23

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	60,030,444.63	95.98%			60,030,444.63	83,445,286.91	97.88%			83,445,286.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,514,336.77	4.02%			2,514,336.77	1,811,513.55	2.12%			1,811,513.55
合计	62,544,781.40	100.00%			62,544,781.40	85,256,800.46	100.00%			85,256,800.46

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川美丰加蓝环保科技有限公司	53,003,855.55			预计不会发生坏账损失
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	2,607,410.64			预计不会发生坏账损失
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	2,144,529.04			预计不会发生坏账损失
成都清洋宝柏包装有限公司	1,255,362.46			预计不会发生坏账损失
彭州市天宇铝箔塑料印制厂（成都市先平包装印务有限公司）	1,019,286.94			预计不会发生坏账损失
合计	60,030,444.63		--	--

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

**(2) 关联方资金拆借**

## 1) 与中国石化财务有限责任公司成都分公司

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额(万元)			起始日	到期日	备注
		年初余额	本年发生额	年末余额			
中国石化财务有限责任公司成都分公司	拆入	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2014.02.28	2015.02.27	信用借款
中国石化财务有限责任公司成都分公司	拆入	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2014.05.15	2016.05.13	信用借款
中国石化财务有限责任公司成都分公司	拆入	5,000.00	5,000.00	5,000.00	2014.04.25	2016.04.25	信用借款
中国石化财务有限责任公司成都分公司	拆入			5,000.00	2014.07.25	2016.07.25	
合计		15,000.00		20,000.00			

年初的三笔拆借资金已分别于2014年1月、2月及5月到期偿还，本期新增五笔拆借资金（其中一笔拆借款已当期偿还），均为信用借款，利率按1.50%-6.00%。

## 2) 与四川美丰教育基金会

四川美丰教育基金会将其暂时闲置的资金提供给本公司用于生产经营，按照双方签订的《提供资金协议》约定的年回报率（本期为8%）计收利息。截至2014年末，本公司应付美丰教育基金会余额为5,834,999.80元，其中提供的资金本金余额为5,199,999.80元、应付利息余额679,000.00元，本期计入损益应付利息480,000.00元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
四川美丰加蓝环保科技有限公司	53,003,855.55	1年以内	84.74	
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	2,607,410.64	1年以内	4.17	
陕西延长中煤榆林能源化工有限公司	2,144,529.04	1年以内	3.43	
成都清洋宝柏包装有限公司	1,255,362.46	1年以内	2.01	
彭州市天宇铝箔塑料印制厂（成都市先平包装印务有限公司）	1,019,286.94	1年以内	1.63	
合计	60,030,444.63		95.98	

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计	金额	比例	金额	计提比例	

				提 比 例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,432,142,294.74	99.86%			1,432,142,294.74	63,262,853.36	95.38%	6,800,000.00	10.75%	56,462,853.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,023,596.87	0.14%			2,023,596.87	3,067,619.16	4.62%			3,067,619.16
合计	1,434,165,891.61	100.00%			1,434,165,891.61	66,330,472.52	100.00%	6,800,000.00		59,530,472.52

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川美丰化工科技有限责任公司	1,426,415,354.46			预计不会发生坏账损失
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	3,108,844.74			预计不会发生坏账损失
新疆美丰化工有限公司	1,618,095.54			预计不会发生坏账损失
旌阳区住房管理委员会集资建房专户	1,000,000.00			预计不会发生坏账损失
合计	1,432,142,294.74		--	--

组合中，按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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,800,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
邛崃市羊安工业园管委会	6,800,000.00	货币资金收回
合计	6,800,000.00	--

### (3) 关联方资产转让、债务重组情况

2014年,本公司将持有的四川德科农购网络股份有限公司的36.00万股股份转让给了云南德川农资有限责任公司,双方约定以评估价格作为转让价格确定基础(财务审计和资产评估基准日2014年9月30日,《川中安资评字07B【2014】第020号》之评估报告确定四川德科农购网络股份有限公司每股净资产为1.052元/股),采用溢价转让的方式,转让标的价格为1.20元/股,转让金额为43.20万元,截止2014年12月31日,相关股权转让手续已办理完毕。

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	1,428,506,853.64	51,076,128.30
保证金及质保金	4,318,495.00	12,826,995.00
代收代付款项	535,817.99	661,487.19
备用金	275,475.98	443,154.12
其他	529,249.00	1,322,707.91
合计	1,434,165,891.61	66,330,472.52

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川美丰化工科技有限责任公司	往来款	1,426,415,354.46	1 年以内	99.46%	
德阳市清理拖欠工程款领导小组办公室	农民工工资保证金	3,108,844.74	2 年以上	0.22%	
新疆美丰化工有限公司	往来款	1,618,095.54	2 年以内	0.11%	
旌阳区住房管理委员会集资建房专户	集资建房保证金	1,000,000.00	3 年以上	0.07%	
四川双瑞能源有限公司	往来款	383,288.50	1 年以内	0.03%	
合计	--	1,432,525,583.24	--	99.89%	

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,068,330,755.49		1,068,330,755.49	880,986,029.98		880,986,029.98
对联营、合营企业投资	74,836,661.50		74,836,661.50	80,443,649.60		80,443,649.60
合计	1,143,167,416.99		1,143,167,416.99	961,429,679.58		961,429,679.58

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川美丰农资化工有限责任公司	85,000,000.00			85,000,000.00		
四川美丰化肥有限责任公司	79,200,000.00			79,200,000.00		
四川美丰实业有限公司	295,568,682.39			295,568,682.39		
四川美丰复合肥有限责任公司	298,017,347.59			298,017,347.59		
四川美利丰贸易有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
四川美能工程咨询有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
四川美丰加蓝环保科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
四川双瑞能源有限公司	61,200,000.00			61,200,000.00		
四川美丰化工科技有限责任公司		143,850,000.00		143,850,000.00		
四川美丰天然气投资有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00		
四川欣泰丰商贸有限公司		18,494,725.51		18,494,725.51		
合计	880,986,029.98	187,344,725.51		1,068,330,755.49		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	15,000,000.00			-574,738.25						14,425,261.75	
小计	15,000,000.00			-574,738.25						14,425,261.75	
二、联营企业											
新疆美丰化工有限公司	63,177,922.55			-2,766,522.80						60,411,399.75	
四川德科农购网络	2,265,727.05		2,265,727.05								

有限公司										
小计	65,443,649.60	2,265,727.05	-2,766,522.80						60,411,399.75	
合计	80,443,649.60	2,265,727.05	-3,341,261.05						74,836,661.50	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,485,149,970.25	2,050,355,357.12
其他业务收入	9,340,111.39	367,556.12
合计	1,494,490,081.64	2,050,722,913.24
主营业务成本	1,443,978,315.83	1,825,925,032.41
其他业务成本	9,604,342.54	241,274.36
合计	1,453,582,658.37	1,826,166,306.77

##### (1) 主营业务—按行业分类

单位：元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学肥料制造业	1,014,202,860.33	957,390,593.79	1,451,556,586.50	1,223,679,862.05
其他	470,947,109.92	486,587,722.04	598,798,770.62	602,245,170.36
合计	1,485,149,970.25	1,443,978,315.83	2,050,355,357.12	1,825,925,032.41

##### (2) 主营业务—按产品分类

单位：元

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	974,738,506.90	922,233,658.15	1,406,974,477.54	1,193,856,380.80
车用尿素	39,464,353.43	35,156,935.64	44,582,108.96	29,823,481.25
复合肥	271,535,997.17	294,212,446.41	444,095,425.65	450,998,174.66
三聚氰胺	22,728,163.35	17,702,078.62	21,776,582.90	33,590,988.86
其他产品	176,682,949.40	174,673,197.01	132,926,762.07	117,656,006.84
合计	1,485,149,970.25	1,443,978,315.83	2,050,355,357.12	1,825,925,032.41

母公司本年营业收入综合毛利率为 2.74%，较上年的 10.95% 下降 8.21%，主要原因是受化肥市场需求疲软影响，报告期内公司主营产品--尿素、复合肥销售价格较上年同期均价较大幅度下降，导致尿素、复合肥（系自产自销部分）产品毛利率较上年均出现下降。

##### (3) 本年度前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
四川美丰农资化工有限责任公司	723,662,730.06	48.42
云南德川农资有限责任公司	178,024,645.46	11.91
四川德科农购网络股份有限公司	160,178,376.54	10.72
广西德绵农资有限责任公司	79,887,080.35	5.35
四川美丰复合肥有限责任公司	76,902,668.08	5.15
合计	1,218,655,500.49	81.55

## 5、投资收益

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,341,261.05	11,694,352.04
处置长期股权投资产生的投资收益	312,352.95	79,292,223.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益（子公司分红）		152,910,037.57
其他		
合计	-3,028,908.10	243,896,612.90

### 权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-3,341,261.05	11,694,352.04	
其中：甘肃刘化(集团)有限公司		11,050,702.44	
新疆美丰化工有限公司	-2,766,522.80	777,922.55	净利润变动
四川德科农购网络有限公司		-134,272.95	
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	-574,738.25		净利润变动

### 成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
1 成本法核算的子公司分红		152,910,037.57	

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
其中：四川德科农购网络有限公司		431,040.00	分配股利
四川美丰实业有限公司		152,478,997.57	分配股利

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,485,801.02	
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）	6,382,114.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	425,093.33	
减：所得税影响额	74,361.65	
少数股东权益影响额	66,739.43	
合计	980,305.48	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-8.73%	-0.4134	-0.4134
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.77%	-0.4150	-0.4150

### 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	803,309,412.61	1,093,073,594.98	616,276,357.63
应收票据	137,985,829.44	119,947,454.20	289,497,973.29
应收账款	49,146,524.54	76,995,253.79	73,251,824.11
预付款项	420,694,314.33	237,034,127.06	306,401,318.70
应收股利	839,455.51		
其他应收款	48,818,712.84	13,906,138.45	10,762,109.42
存货	302,373,787.97	345,620,151.81	256,966,175.18
流动资产合计	1,763,168,037.24	1,886,576,720.29	1,553,155,758.33
非流动资产：			
可供出售金融资产	5,963,160.36	5,903,860.36	5,903,860.36
长期应收款			6,000,000.00
长期股权投资	526,879,412.55	104,440,608.37	100,585,814.80
固定资产	1,132,759,183.75	1,036,237,290.37	2,352,465,393.43
在建工程	627,834,203.61	1,558,737,238.97	207,039,344.05
工程物资	160,246,569.40	13,025,099.90	8,443,734.47
无形资产	229,053,926.99	213,675,406.85	283,125,354.85
递延所得税资产	7,781,124.18	4,529,407.43	8,413,733.51
非流动资产合计	2,690,517,580.84	2,936,548,912.25	2,971,977,235.47
资产总计	4,453,685,618.08	4,823,125,632.54	4,525,132,993.80
流动负债：			
短期借款	457,497,470.00	770,000,000.00	645,000,000.00
应付账款	187,046,052.84	368,974,622.48	292,990,373.36
预收款项	253,376,216.24	166,216,331.90	142,362,311.93
应付职工薪酬	42,772,595.41	31,647,025.83	60,445,802.44
应交税费	-21,697,963.04	-93,099,121.20	-110,644,845.87
应付利息	16,356,264.56		
应付股利	1,317,696.84	15,728,407.24	20,051,616.02
其他应付款	117,183,690.48	67,897,856.28	54,079,787.64
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	160,000,000.00	195,000,000.00
其他流动负债	2,644,600.05	2,200,000.05	2,055,000.05
流动负债合计	1,106,496,623.38	1,489,565,122.58	1,301,340,045.57

非流动负债：			
长期借款	463,859,800.00	281,469,900.00	441,981,700.00
应付债券	579,888,014.48		
递延收益	16,912,499.76	15,362,499.71	17,924,999.66
递延所得税负债	4,711,157.19		
非流动负债合计	1,065,371,471.43	296,832,399.71	459,906,699.66
负债合计	2,171,868,094.81	1,786,397,522.29	1,761,246,745.23
所有者权益：			
股本	502,330,893.00	591,484,352.00	591,484,352.00
资本公积	157,601,571.79	640,855,127.56	640,857,036.03
其他综合收益	-27,929.95	-28,968.49	-362,430.44
专项储备			4,289,937.30
盈余公积	386,132,132.09	413,135,033.40	413,135,033.40
未分配利润	1,267,957,969.59	1,292,912,744.90	1,012,922,333.29
归属于母公司所有者权益合计	2,313,994,636.52	2,938,358,289.37	2,662,326,261.58
少数股东权益	-32,177,113.25	98,369,820.88	101,559,986.99
所有者权益合计	2,281,817,523.27	3,036,728,110.25	2,763,886,248.57
负债和所有者权益总计	4,453,685,618.08	4,823,125,632.54	4,525,132,993.80

## 第十二节 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

二〇一五年三月二十四日