



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

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈红浪、主管会计工作负责人刘朝云及会计机构负责人(会计主管人员)高羽声明并保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杨天均	独立董事	因公出差	林泉

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，经营计划、经营目标并不代表公司对未来的盈利预测，能否实现取决于市场状况、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意，理解经营计划、目标、预测与承诺之间的差异，并对此保持足够的风险认识。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1. 安全环保风险
2. 液化天然气业务原材料供应不均衡风险
3. 产品价格波动风险
4. 成本上涨风险

上述风险具体情况及相关应对措施详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	7
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告	39
第十一节 备查文件目录	127

释 义

释义项	指	释义内容
四川美丰、公司、本公司	指	四川美丰化工股份有限公司
中石化集团	指	中国石油化工集团公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日 - 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	四川美丰	股票代码	000731
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川美丰化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	四川美丰		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Meifeng Chemical Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SCMF		
公司的法定代表人	陈红浪		

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一段 10 号	四川省德阳市菱华南路一段 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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,194,478,975.41	1,427,443,452.60	-16.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	122,702,862.11	85,326,773.82	43.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	122,418,181.01	82,543,077.60	48.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	179,063,127.33	57,217,723.08	212.95%
基本每股收益（元/股）	0.2074	0.1443	43.73%
稀释每股收益（元/股）	0.2074	0.1443	43.73%
加权平均净资产收益率	4.61%	3.40%	1.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,039,327,855.28	4,373,523,538.06	-7.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,703,325,825.45	2,622,931,978.11	3.07%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	514,604.98	
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）	1,536,651.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-753,265.82	
减：所得税影响额	297,454.80	

少数股东权益影响额（税后）	715,854.66	
合计	284,681.10	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内公司从事的主要业务及经营情况

报告期内，公司的主营业务为尿素、复合肥、氮氧化物还原剂、三聚氰胺、硝酸、硝铵、包装塑料制品以及LNG（液化天然气）等产品的制造与销售。

报告期内，公司从事的主要业务及经营情况分析如下：

1. 化肥业务

公司尿素、复合肥属于化肥类产品，用以提高土壤肥力，促进作物的生长，提高农业生产力。报告期内，公司生产尿素19.30万吨，生产复合肥14.05万吨，销售自产尿素17.03万吨、销售复合肥17.23万吨。

报告期内，公司坚持“以市场为中心”，紧盯扩销增利目标，持续强化市场营销。公司领导带头进基层、走市场、访客户、话合作，奋力开拓市场；董事长多次带队赴市场营销第一线，查看产品销售情况，广泛听取客户心声；同时切实加强销售板块领导班子建设和营销队伍建设，深化推进营销体制改革。

2. 车用尿素业务

车用尿素是一种以高纯度尿素和超纯水为原料配制而成的，尿素浓度为32.5%的尿素水溶液，其主要用于配有SCR（车用选择性催化还原尾气后处理系统）的轿车、卡车、客车和重型非道路使用柴油发动机车辆，是SCR技术中必须要用到的消耗品，车用尿素在SCR系统中与催化剂一起将柴油发动机排放的有害的氮氧化物转换成无害的水蒸气和氮气，以有效降低柴油发动机的尾气污染物排放。车用尿素为易耗品，平均消耗量一般为柴油使用量的3-5%。

报告期内，针对公司全资子公司——四川美丰加蓝环保科技有限公司（以下简称“美丰加蓝公司”）前些年发生的与其海外投资公司之间因赊销供货而产生的大额应收账款，公司董事会责成经营班子于2017年4月组织成立海外资产清查及风控工作组，摸查公司海外投资项目状况，并快速采取措施，对AMB、TopBlue等海外公司停止赊销供货，制定还款计划，成立清欠工作组，明确责任单位、责任人全力催收欠款。报告期内，美丰加蓝公司把营销重点转至国内市场，大力开发经销商队伍，重点加强对需求稳定的大型集团客户开发，同时积极开展代加工业务，并不断丰富车用尿素产品线，满足不同客户需求；继续加强宣传、促销及消费者引导工作，推进品牌建设，积极促进产品终端销售。

报告期内，公司生产车用尿素5.02万吨，销售4.76万吨。

3. 其他化工产品业务

除尿素、复合肥、柴油发动机氮氧化物还原剂外，公司还生产三聚氰胺、硝酸铵、包装塑料制品等化工产品。三聚氰胺，俗称密胺，是一种三嗪类含氮杂环有机化合物，以尿素为原料生产，被用作化工原料。三聚氰胺的主要用途为与甲醛缩合聚合制得三聚氰胺树脂，用于塑料及涂料工业，也可作纺织物防摺、防缩处理剂，其改性树脂可做色泽鲜艳、耐久、硬度好的金属涂料，还可用于坚固、耐热的装饰薄板、防潮纸及灰色皮革鞣皮剂，合成防火层板的粘接剂，防水剂的固定剂或硬化剂等。硝酸铵为可用于制造化肥、炸药、硝酸盐等的化工原料。

公司目前拥有三聚氰胺产能5万吨/年，拥有稀硝酸18万吨/年、硝酸铵22.5万吨/年，以及包装塑料制品100,000吨/年的产能。

报告期内，公司生产三聚氰胺2.39万吨，销售2.43万吨；生产液体硝铵11.68万吨，销售2.43万吨；生产结晶硝铵4.95万吨，销售4.93万吨；生产包装塑料制品0.35万吨，销售0.39万吨。

4. 液化天然气（LNG）业务

天然气是在气田中自然开采出来的可燃气体，主要由甲烷构成。液化天然气（Liquefied Natural Gas，简称LNG）是天然气经压缩、冷却至其沸点（-161.5℃）温度后变成液体，无色、无味、无毒且无腐蚀性，其体积约为同量气态天然气体积的1/625，液化天然气的质量仅为同体积水的45%左右，可以大大节约储运空间，且具有热值大、性能高等特点，被公认是地球上最清洁、高效的化石能源，通常液化天然气储存在-161.5摄氏度、0.1MPa左右的低温储存罐内，其用专用船或油罐车运输，使用时重新气化。

公司目前拥有日处理100万方天然气的液化天然气生产能力。报告期内，公司生产LNG2.34万吨，销售2.34万吨。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司坚持创新发展，研发出多项具有行业领先水平的生产工艺与技术，开发了不少深受市场好评的新产品，主要体现在以下几个方面：

（一）开发喷浆聚合法复合肥生产工艺，提升行业技术水平。

公司在消化吸收国内外先进复合肥生产工艺的基础上，大胆创新，通过对关键工序造粒、干燥、降温除湿除尘等单元的技术革命，开发出具有自主知识产权的国产化大型喷浆聚合法三元高效复合肥工艺。该技术具有成粒率高、返料少、能耗低、清洁环保等优点。独创的聚合反应技术和干燥工艺，使复合肥产品具有水分低、颗粒均匀紧实、外表圆整光泽、养分均匀、水溶性好，实现本质缓释，各项技术指标达到国内领先水平，为提升我国复合肥行业的整体技术水平做出了贡献。该技术成果获四川省科学技术进步一等奖。

（二）首创高塔大颗粒尿素造粒工艺，技术水平国内领先。

公司经过长期研究，开发出具有自主知识产权的高塔大颗粒尿素生产工艺，在国内外首次实现了塔式造粒生产大颗粒产品的创举。该项技术具有投资省、能耗低、自动化程度高、劳动强度低、运转周期长、便于管理等特点，产品粒大、均匀、缓释。该技术成果获四川省科学技术进步二等奖。

（三）着力循环经济产业链研究，树立产业结构调整典范。

公司坚持走绿色发展、可持续发展道路，致力于清洁生产、低碳环保经济的产业研究，开发出以合成氨为原料生产尿素、硝酸，以熔融尿液为原料生产三聚氰胺，以三聚氰胺尾气和硝酸为原料生产硝铵、硝

基复合肥，以硝铵装置二氧化碳尾气为原料生产液体二氧化碳的循环经济产业链工艺，使资源得到最大限度地利用，实现了清洁生产，降低了生产成本，提高了市场竞争能力，为我国化肥行业的产品结构调整起到了很好的示范作用。

（四）发展环保产业，车用尿素技术行业领先。

公司高度关注城市空气污染对国民健康的影响，密切跟踪机动车尾气处理技术发展趋势，结合自身产业优势，研发出具有行业领先的车用尿素溶液生产工艺技术，拥有国家授权发明专利2项，并参与《柴油发动机氮氧化物还原剂 尿素水溶液（AUS32）》（GB29518-2013）国家标准编制。公司现已建成年产60万吨车用尿素工业化装置及产品检测中心，通过欧盟关于化学品市场准入的REACH认证、德国汽车工业协会（VDA）的AdBlue认证、国际汽车行业的技术规范ISO/TS16949认证和中国内燃机协会CGT认证。公司车用尿素以天然气为原料，产品纯度高，不添加甲醛，金属离子、缩二脲和不溶物等有害物含量低，产品各项指标优于国际国内标准，出口美国、智利、土耳其、日本、澳大利亚、中国台湾和香港等国家和地区。

（五）独创重载膜袋配方新技术，填补国内空白。

公司引进具有国际领先水平的重载膜生产设备，通过消化吸收和再创新，成功研制出具有高强度、高韧性、节能环保的多层共挤重载膜袋配方技术，并主导多层共挤重载膜袋包装产品行业标准编制。产品抗拉伸强度、落漂冲击强度、热稳定性等多项指标均处于行业领先水平，且多项指标优于欧美标准。该项技术填补国内空白，提升了行业技术水平。

（六）开发高效合成、低能耗尿素工艺技术，属国际先进水平。

公司与中国五环工程公司合作开发出“高效合成、低能耗尿素工艺技术”项目，2017年11月在北京召开了该项目的科技成果鉴定会，专家一致认为，该技术采用独创的全冷凝反应器，低标高设备布置，蒸汽消耗低，属于国际先进水平。成果应用前景广阔，具有明显的市场竞争优势。

报告期内，公司继续致力技术研发、产品开发、知识产权管理等工作，取得新成果。

在技术研发方面，与中科院过程工程研究所合作，继续开展离子液体氨碳分离新技术研究，已完成中试方案编制，正评估工程项目可行性；公司博士后研究项目三聚氰胺含异氰酸尾气催化降解技术，已完成性能优异的异氰酸分解催化剂开发，并通过博士后出站报告评审；与中国成达工程有限公司完成公司20万吨/年合成氨和30万吨/年尿素装置环保节能技改项目可行性研究报告的编制；编制完成《8万吨/年有机-无机复合肥可研报告（送审稿）》；编制完成《10吨/日液体肥实验装置项目建议书》。

在产品开发方面，完成了含海藻酸尿素、黄金肽尿素、低冰点车用尿素、船用氮氧化物还原剂、液体水溶肥等新产品的开发，并推向市场。

报告期内，公司新获授权发明专利2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、国家有效授权专利49项，荣获省部级科学技术进步奖8项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年来，化肥生产流通环节运、气、电、税等诸多优惠政策已陆续取消，化肥由过去农业生产的保障性物资向一般商品转换，市场化程度不断提高。各项优惠政策的取消，短期内导致企业生产成本上升，企业经营压力倍增，但从长远角度看，阵痛之后，市场化浪潮中化肥产业的整合力度将不断加快，经受住考验的企业发展也将更加具有可持续性。未来，化肥行业将不断扩大优质增量供给，按照化肥产业转型升级和使用量零增长行动要求，调整产品结构、提升创新能力、加强农化服务，为农业供给侧结构性改革提供强有力支撑。

报告期内，公司董事会带领经营班子和广大干部职工围绕报告期初制定的各项工作目标，遵循“夯基础、严管理、谋发展”理念，持续推进“聚焦一个目标、围绕两个坚持、打好三大战役”重点工作，坚决执行“七持续七紧盯”工作举措，全面强化安全环保、管理提升、市场营销、成本控制、项目投资、文化建设等各项工作，在打赢2017年扭亏为盈翻身仗的基础上，各项工作再上新台阶，创造了良好的经营业绩。

报告期内，公司实现营业收入119,447.90万元，同比下降16.32%；实现归属于上市公司股东的净利润12,270.29万元，同比增长43.80%；实现基本每股收益0.2074元，同比增长43.73%。

2017年下半年至今，尿素行情与近三年相比有明显好转，尿素价格一路走高，市场出现供不应求的局面。另外，美丰尿素通常情况下在同一市场会比同类尿素有一定的品牌溢价。报告期内，尽管公司营业收入有所下降，但净利润仍出现较大幅度增长。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,194,478,975.41	1,427,443,452.60	-16.32%	本期较上年同期主要产品销价虽有所上涨，但贸易业务及主要产品的销量下降明显，影响收入下降。
营业成本	854,417,018.84	1,133,419,708.71	-24.62%	本期贸易业务及主要产品销量下降，营业成本下降。
销售费用	54,386,926.64	65,694,599.58	-17.21%	主要为本期销量较上年同期下降，对应运输费、车辆费、仓储费等减少。
管理费用	126,353,038.51	100,150,829.56	26.16%	主要是本期计提效益工资及大修支出较上年同期增加。
财务费用	21,710,691.48	18,973,668.47	14.43%	主要是上年同期公司孙子

				公司阆中双瑞未转固，借款利息支出计入在建工程所致。
所得税费用	15,018,561.41	12,319,701.39	21.91%	主要是本期营业利润较上年同期增加。
研发投入	732,835.83	976,322.23	-24.94%	
经营活动产生的现金流量净额	179,063,127.33	57,217,723.08	212.95%	本期销售商品提供劳务收到的现金较上期增加，购买商品接受劳务支付的现金较上期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-18,417,713.30	-14,674,791.56	-25.51%	主要是本期收到参股公司发放现金股利及归还长期借款。
筹资活动产生的现金流量净额	-305,403,080.32	-275,304,036.66	-10.93%	主要是本期借款较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-144,763,580.81	-233,326,250.77	37.96%	经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额共同影响所致。
预付款项	81,997,979.67	48,766,915.10	68.14%	主要为本期预付天然气款及电款。
在建工程	13,095,350.64	8,409,698.71	55.72%	主要是本期公司 LNG 项目发生后续结算影响所致。
预收款项	56,804,845.92	165,927,927.77	-65.77%	主要是上年底预收冬储产品销售款项，产品于本期发货确认收入。
专项储备	11,092,462.27	5,740,556.61	93.23%	主要是本期按照国家规定提取安全生产费用。
税金及附加	15,295,900.06	11,697,433.58	30.76%	主要是本期应交增值税较上年同期增加所致。
资产减值损失	427,980.41	151,929.73	181.70%	主要是本期公司按照账龄情况计提坏账准备所致。
营业利润	125,842,075.31	91,602,472.60	37.38%	主要是本期公司主要产品销售价格同比上年有所上涨及投资收益增长。
应收票据	49,257,243.97	167,020,265.95	-70.51%	主要是本期以承兑汇票支付原料款以及汇票到期托收。
短期借款	350,000,000.00	571,000,000.00	-38.70%	主要是本期公司压缩贷款

				规模，归还部分银行借款所致。
应交税费	24,467,510.28	45,771,947.38	-46.54%	主要是本期效益较上年同期增长，应交所得税、增值税款上升。
其他综合收益	-1,145,620.51	-803,448.24	42.59%	主要是外币报表折算差额上升所致。
投资收益	2,072,168.42	-5,752,810.37	136.02%	主要是本期部分合营企业和联营企业较上年同期利润增加。
营业外收入	282,073.40	3,377,359.21	-91.65%	主要是上年同期公司处置部分废旧资产取得收入。
营业外支出	866,570.26	11,276.07	7,585.04%	主要是增加的税收滞纳金、诉讼费支出。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	708,125,319.33	523,936,344.35	26.01%	-11.14%	-15.83%	4.12%
天然气供应	117,157,326.64	106,460,916.63	9.13%	149.38%	167.60%	-6.19%
贸易及其他	369,196,329.44	224,019,757.86	39.32%	-36.73%	-52.45%	20.06%
分产品						
尿素	331,682,612.08	212,806,873.69	35.84%	-20.09%	-28.72%	7.77%
复合肥	289,657,734.26	247,852,054.44	14.43%	-8.96%	-10.00%	0.98%
车用尿素	86,784,972.99	63,277,416.22	27.09%	36.21%	30.37%	3.27%
三聚氰胺	155,909,438.94	87,015,847.72	44.19%	6.79%	1.54%	2.89%
天然气供应	117,157,326.64	106,460,916.63	9.13%	149.38%	167.60%	-6.19%
其他产品及贸易	213,286,890.50	137,003,910.14	35.77%	-51.25%	-64.46%	23.87%
分地区						
国内销售	1,178,361,141.83	841,152,639.99	28.62%	-14.45%	-22.63%	7.55%
国外销售	16,117,833.58	13,264,378.85	17.70%	-67.81%	-71.32%	10.06%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	734,077,769.23	18.17%	498,310,441.60	11.64%	6.53%	
应收账款	46,637,244.45	1.15%	55,310,302.63	1.29%	-0.14%	
存货	204,142,163.76	5.05%	273,379,604.37	6.39%	-1.34%	
投资性房地产	4,190,405.33	0.10%	4,452,241.59	0.10%	0.00%	
长期股权投资	36,107,503.58	0.89%	69,948,127.97	1.63%	-0.74%	
固定资产	2,475,977,229.99	61.30%	2,714,877,229.88	63.42%	-2.12%	
在建工程	13,095,350.64	0.32%	12,807,737.53	0.30%	0.02%	
短期借款	350,000,000.00	8.66%	600,000,000.00	14.02%	-5.36%	
长期借款	461,167,825.22	11.42%	444,151,057.18	10.38%	1.04%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
100万方/日天然气液化项目	500,080,301.46	子公司阆中双瑞能源有限公司向建设银行成都第四支行的固定资产抵押借款，阆中建设项目投入运行，但因双方尚未对具体抵押物做出约定，由本公司提供连带责任担保；其中低温储罐单独抵押给四川省天然气投资有限责任公司，详见本附注七、28之描述。
长期股权投资	56,437,500.00	详见本附注七、17之表述。
合计	556,517,801.46	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,107,503.58	69,948,127.97	-48.38%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川美丰农资化工有限责任公司	子公司	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）。	100,000,000.00	214,958,311.02	147,006,903.14	661,334,322.96	14,611,728.20	14,115,766.43
四川美丰实业有限公司	子公司	化学肥料、尿素、碳酸氢铵、合成氨、复合（混）肥、硝酸铵及化工产品（不含危险化学品）的生产、销售（限自产产品），三聚氰胺、塑料编织袋、PVC 管材管件的生产、销售；国家经贸部门核定的进出口业务；房地产开发、销售、出租和管理自建商品房及配套设施；承接市政工程、建筑装饰工程的施工，水	100,000,000.00	223,486,234.96	221,410,425.08	1,449,083.25	-2,019,879.27	-2,041,669.31

		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	子公司	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，脱盐水销售及燃气泵售（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）	200,000,000.00	1,495,200,834.31	399,794,121.96	423,463,202.92	79,208,138.07	69,289,790.92
四川美丰复合肥有限责任公司	子公司	复混合肥的生产、销售及所需原材料的进出口业	223,371,417.24	321,514,065.74	308,256,748.77	141,948,085.55	1,016,026.42	1,332,956.35

		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，需经相关部门批准的，必须取得相关批准后，按照批准的事项开展生产经营活动）						
四川美丰天然气投资有限公司	子公司	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）	100,000,000.00	48,137,996.85	43,868,738.53	16,625,261.15	744,509.66	589,322.60
四川美利丰贸易有限责任公司	子公司	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	30,000,000.00	31,170,513.36	31,227,324.46		-1,531.72	-1,531.72

		止项目除外)。						
四川美丰加蓝环保科技有限责任公司	子公司	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)。	30,000,000.00	75,917,891.19	20,197,606.73	243,812,643.18	1,273,136.12	759,989.14
四川美丰化肥有限责任公司	子公司	化肥生产、销售	80,000,000.00	86,441,485.21	86,372,649.24	2,796,116.52	268,484.37	201,363.27
四川双瑞能源有限公司	子公司	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)。	120,000,000.00	674,028,101.25	128,734,256.38	100,568,060.60	-15,439,229.37	-15,544,760.41
四川美能工程咨询有限公司	子公司	工程咨询；化学工程技术开发、技术转让、技术咨询服务。	2,000,000.00	2,525,337.19	2,464,808.85		-45,570.78	-45,570.78
四川欣泰丰商贸有限公司	子公司	销售：化肥、复肥、尿素、机械设备、机电设备、管道设备、电子产	12,000,000.00	15,882,659.02	15,782,659.02		-290,336.09	-290,336.09

		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。						
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	参股公司	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。	30,000,000.00	59,927,916.14	26,439,643.63	17,254,113.14	1,854,555.53	1,892,577.90
新疆美丰化工有限公司	参股公司	尿素、硝基复合肥生产、销售等。	240,000,000.00	626,887,402.96	95,528,666.51	147,470,897.29	-15,424,687.14	-15,336,871.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 安全环保风险

公司所处行业为化学原料和化学制品制造业，天然面临较大的安全环保风险。

2. 液化天然气业务原材料供应不均衡风险

报告期内，公司液化天然气业务面临着上游天然气供气不均衡的问题。未来，相应风险仍然存在。

3. 产品价格波动风险

在化肥用量零增长的整体目标下，未来传统化肥的增量需求有限，产品价格市场支撑力度较弱，存在较大波动风险。另外，伴随天然气供需平衡的恢复，液化天然气市场价格预期未来一段时间可能在低位运行，公司液化天然气业务仍面临着成本销价倒挂的风险。

4. 成本上涨风险

随着国家继续加大去产能措施，产能过剩仍较为严重的化肥行业将继续面临着成本上涨的风险。

针对上述风险，公司拟采取的对策和措施有：

1. 狠抓落实各项安全环保措施

高标准、严要求，管控好安全环保风险，打好污染防治攻坚战，抓住症结关键，大力推进安全环保标准化建设，坚持依法依规生产，坚决杜绝和防范各类事故发生，主动担当起民生和谐、环境保护的社会责任。

2. 强化内部管理

向管理要效益，以管理促发展。加强生产管理、成本管理，持续推进技术革新，不断夯实优势资产，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。

3. 深化企业改革

着力解决企业内不适应外部形势、不利于市场竞争的各种突出矛盾和问题。

4. 坚持创新驱动

把发展基点放在创新上，实现传统产品的全面转型升级，加快形成以创新为主要引领和支撑的发展模式，把主业做好做精、做强做大，丰富产品结构，增强公司盈利能力。

5. 积极协调资源，化解外部风险

积极协调资源，努力化解原材料供应不均衡等外部风险，确保公司平稳发展。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度（第五十八次）股东大会	年度股东大会	16.69%	2018 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 18 日	公告编号：2018-13；四川美丰化工股份有限公司 2017 年度（第五十八次）股东大会决议公告；巨潮资讯网。

2、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

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露 索引
2015年6月10日,四川锦宏电力建设有限责任公司(以下简称锦宏公司或原告)与阆中双瑞公司签订《建设工程施工合同》,按照该合同属于总包干价合同(总包干价为28,959,376元),合同约定工程变更价值大于工程总包干价10%部分在结算总价中增减。此后双方在合同履行过程中因施工的需要发生两次工程设计的变更,因变更增加工程价款2,590,817元。对该两次变更是否计入工程价款双方发生争议,锦宏公司认为上述2,590,817元应当计入工程价	897.87	否	2018年5月24日,根据四川省阆中市人民法院民事判决书(2017)川1381民初4622号,判决阆中双瑞公司在本判决发生法律效力后十五日内向锦宏公司支付工程款2,793,906.4元,并从2017年11月18日起按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算资金占用利息;同时驳回锦宏公司的其他诉讼请求和阆中双瑞的反诉请求。	根据该判决结果,我公司只需向锦宏公司支付2,793,906.4元及资金占用费(约7万元)。该工程款属于我公司正常应该支付的款项,已在转固时预估计入工程成本并计入应付账款,只有该资金占用费将影响我公司损益,但金额较小,故该判决不会对我公司造成重大影响。	尚处于执行期		不适用

<p>款，因为“权力”的放弃需要明示，合同条款并没有约定不到 10%的部分放弃；阆中双瑞认为合同约定对双方有约束力，该条款并非对权力的约定，而是结算如何办理，不存在权力放弃的问题。因双方协商未果，锦宏公司于 2017 年 9 月 26 日向四川省阆中市人民法院提起诉讼，请求判决支付工程款（含增加部分 2,590,817 元）并承担违约金两者合计 8,978,722.20 元，同时其向法院提出财产保全的申请；2017 年 12 月，根据四川省阆中市人民法院民事裁定书（2017）川 1381 民初 4622 号及之一，阆中双瑞公司向法院案款专户支付 450 万元作为保证金。同时，阆中双瑞已就该诉讼向法院提起民事反诉，认为锦宏公司违反合同约定，未能在约定的竣工时间交付工程对公司造成损失，请求赔偿损失并支付违约金 1,447,968.80 元。</p>						
---	--	--	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

四川美丰化工股份有限公司	其他	未及时履行信息披露义务。	其他	给予通报批评的处分	2018 年 06 月 25 日	深圳证券交易所文件，深证上[2018]292 号《关于对四川美丰化工股份有限公司及相关当事人予以通报批评处分的决定》。
张晓彬	董事	未恪尽职守、履行诚信勤勉义务。	其他	给予通报批评的处分	2018 年 06 月 25 日	
陈润	董事	未恪尽职守、履行诚信勤勉义务。	其他	给予通报批评的处分	2018 年 06 月 25 日	
杨达高	高级管理人员	未恪尽职守、履行诚信勤勉义务。	其他	给予通报批评的处分	2018 年 06 月 25 日	
王东	高级管理人员	未恪尽职守、履行诚信勤勉义务。	其他	给予通报批评的处分	2018 年 06 月 25 日	

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	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	以当期国家有关天然气的价格政策、法规或指导性文件为依据执行。	26,630.89	69.60%	71,000	否	现金，银行转账	不适用	2018 年 03 月 27 日	《四川美丰化工股份有限公司 2018 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2018-06）

				地方政策允许时,按照双方认为合理的方法确定。									
中国石化润滑油有限公司北京分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	代加工商品	代加工柴油车尾气处理液	按照双方在协议中约定的产品技术标准执行。	参考当期市场价格,本着平等互利的原则协商定价。	571.21	10.67%	1,118	否	现金,银行转账	不适用	2018年03月27日	《四川美丰化工股份有限公司2018年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2018-06)
中国石化销售有限公司四川石油分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品	销售柴油车尾气处理液	同时约定在合同有效期内,如因经济状况、法律规则发生大幅度变更、变动,或产品的技术规格发生变更或改进,经买卖双方友好协商一致,可对价格进行调整。	参考当期市场价格,本着平等互利的原则协商定价。	12.80	0.24%	63	否	现金,银行转账	不适用	2018年03月27日	《四川美丰化工股份有限公司2018年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2018-06)
中国石化润滑油有限公司滨海分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品	销售公司产品车用尿素(颗粒)	同时约定在合同有效期内,如因经济状况、法	参考当期市场价格,本着平等互利的原则协	6.08	0.18%	70	否	现金,银行转账	不适用	2018年03月27日	《四川美丰化工股份有限公司2018年度日常关联交易预计公告》(公告编号:

	企业			律规则发生大幅度变更、变动,或产品的技术规格发生变更或改进,经买卖双方友好协商一致,可对价格进行调整。	商定价。								2018-06)
中国石化销售有限公司重庆石油分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品	销售公司产品非管输液化天然气(LNG)	如遇国家或区域性气源价格政策调整等,供方有权随之相应调整销售价格。	价格参照当期市场价格,经双方协商后以“确认函”的确认价格为准。	601.85	6.03%	630	否	现金,银行转账	不适用	2018年03月27日	《四川美丰化工股份有限公司2018年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2018-06)
中国石化销售有限公司四川石油分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	销售商品	销售公司产品非管输液化天然气(LNG)	如遇国家或区域性气源价格政策调整等,供方有权随之相应调整销售价格。	价格参照当期市场价格,经双方协商后以“确认函”的确认价格为准。	813.56	8.15%	2,500	否	现金,银行转账	不适用	2018年03月27日	《四川美丰化工股份有限公司2018年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2018-06)
中国石化销售有限公司贵州石油分公司	受同一控股股东及最终控制方控制	销售商品	销售公司产品非管输液化天然气	如遇国家或区域性气源价格政策	价格参照当期市场价格,经双方协商	30.08	0.30%	950	否	现金,银行转账	不适用	2018年03月27日	《四川美丰化工股份有限公司2018年度日常关联交易预计公告》(公

公司	的其他企业		(LN G)	策调整等,供方有权随之相应调整销售价格。	后以“确认函”的确认价格为准。								告编号: 2018-06)
合计				--	--	28,666.47	--	76,331.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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)				报告期履行情况良好									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

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09 月13日	44,816.14	2014年09月14日	40,960.86	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）				0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		40,960.86	
报告期末已审批的对子公司担		45,000		报告期末对子公司实际担		40,960.86		

保额度合计 (B3)				保余额合计 (B4)				
子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
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)		0	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)		0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				0	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		40,960.86	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)				45,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		40,960.86	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				15.15%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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 担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				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		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川美丰化工股份有限公司化肥分公司	氨氮、化学需氧量、氮氧化物、二氧化硫、颗粒物、氨(氨气)	直排、连续排放	废水 1 个, 废气 10 个	废水总排放口、废气排放口分布在分公司生产区各车间	氨氮: 3.05mg/L; 化学需氧量: 20.69 mg/L; 氮氧化物: 121mg/m ³ ; 二氧化硫: 未检出; 颗粒物: 17.21mg/m ³ ; 氨(氨气): 39.28 mg/m ³	氨氮: 25mg/L; 化学需氧量: 80mg/L; 氮氧化物:(除 25 吨燃气炉、合成开工加热炉执行《锅炉大气污染物排放标准》400 mg/m ³), 其他均执行 1400mg/m ³ ; 二氧化硫: 100mg/m ³ 颗粒物:(除 25 吨燃气炉、合成开工加热炉执行《锅炉大气污染物排放标准》30mg/m ³ , 合成氨一段炉烟囱执行《工业窑炉大气污染物排放标准》200 mg/m ³), 其他均执行 120mg/m ³ ; 氨(氨气): 75kg/h	氨氮: 3.27 吨/年; 化学需氧量: 30.76 吨/年; 氮氧化物: 61.40 吨/年; 二氧化硫: 0 吨/年; 颗粒物: 81.90 吨/年; 氨(氨气): 204.72 吨/年	氨氮: 15 吨/年; 化学需氧量: 120 吨/年; 氮氧化物: 170.3 吨/年; 二氧化硫: 8.678 吨/年; 颗粒物: 140.89 吨/年; 氨(氨气): 410 吨/年	无
四川美丰化工科技有限责任公司	氨氮、化学需氧量、氮氧化物、二氧化硫	直排、连续排放	废水 2 个, 废气 6 个	废水总排放口、清洁下水排放口, 废气排放口	氨氮: 1.44mg/L; 化学需氧量:	氨氮: 25mg/L; 化学需氧量: 80mg/L; 氮	氨氮: 0.11 吨; 化学需氧量: 9.63 吨; 氮氧化	氨氮: 15.34 吨/年; 化学需氧量: 32.88 吨/	无

				分布在生产区各个车间排放口	21.7mg/L; 氮氧化物: 206mg/m3; 二氧化硫: 2mg/m3	氧化物: 1400mg/m3; ;二氧化硫: 550mg/m3	物: 118.1 吨; 二氧化 硫: 0.301 吨	年; 氮氧化 物: 284.56 吨/年; 二氧 化硫: 0.617 吨/年	
四川美丰复 合肥有限责 任公司	颗粒物、氨 气	连续排放	废气 2 个	废气排放口 分布在生产 装置排放口	颗粒物: 26.9mg/m3; 氨(氨气): 0.358 mg/m3	颗粒物《大 气污染物综 合排放标准 (GB16297 -1996)表 2 二级标准, 120mg/m3 氨气:《恶 臭污染物排 放标准》 (GB14554 -1993)表 2 标准。 45kg/h	颗粒物 7.8t/a; 氨气 4.0 6t/a	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司已严格按照环保要求建设了与生产配套的各项环保设施。报告期内，各环保设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

所有装置都进行了环境影响评价，并通过了环境保护主管部门验收。化肥分公司、科技公司均按要求取得了排污许可证，报告期内，排污许可证均在有效期内。情况如下表：

公司名称	排污许可证证件编号	颁发机构	有效期间
四川美丰化工股份有限公司 化肥分公司	91510600905180712W001P	四川省德阳市环境保护局	2017年12月17日至2020 年12月16日
四川美丰化工科技有限责任 公司	915107003093531708001P	四川省绵阳市环境保护局	2017年12月21日至2020 年12月20日

依据环保部《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》环境保护部【第45号】令，复合肥公司属于“化学原料及化学制品制造”大类，“肥料制造”小类中的“其他肥料制造”，实施排污许可的时限为2020年。经咨询当地环保部门，复合肥行业排污许可证申报和核发工作将于2020年开始。

突发环境事件应急预案

化肥分公司、科技公司、复合肥公司均制定并发布了突发环境事件应急预案，并在环境主管部门备案。

环境自行监测方案

手工定期监测方式和自动监测方式（国控）并存。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	591,484,352	100.00%	0	0	0	0	0	591,484,352	100.00%
1、人民币普通股	591,484,352	100.00%	0	0	0	0	0	591,484,352	100.00%
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

适用 不适用

三、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	56,116		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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有限公司	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	4.45%	26,325,360	0	0	26,325,360	质押	13,160,000
谢碧祥	境内自然人	3.64%	21,554,203	21,554,203	0	21,554,203		
贾铁斌	境内自然人	1.30%	7,715,297	7,715,297	0	7,715,297		
郭锴曦	境内自然人	1.07%	6,300,000	6,300,000	0	6,300,000		
长生人寿保险有限公司-自有资金 2	其他	0.68%	4,000,002	0	0	4,000,002		
杨松丽	境内自然人	0.66%	3,877,786	3877786	0	3,877,786		
李跃明	境内自然人	0.58%	3,453,100	3453100	0	3,453,100		
刘丹	境内自然人	0.53%	3,150,300	3150300	0	3,150,300		
深圳市天宇伟业投资有限公司	其他	0.50%	2,942,576	2,942,576	0	2,942,576		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他股东不存在关联关系。未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
成都华川石油天然气勘探开发有限公司	72,053,552	人民币普通股	72,053,552					

四川美丰(集团)有限责任公司	26,325,360	人民币普通股	26,325,360
谢碧祥	21,554,203	人民币普通股	21,554,203
贾铁斌	7,715,297	人民币普通股	7,715,297
郭锴曦	6,300,000	人民币普通股	6,300,000
长生人寿保险有限公司—自有资金 2	4,000,002	人民币普通股	4,000,002
杨松丽	3,877,786	人民币普通股	3,877,786
李跃明	3,453,100	人民币普通股	3,453,100
刘丹	3,150,300	人民币普通股	3,150,300
深圳市天宇伟业投资有限公司	2,942,576	人民币普通股	2,942,576
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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）	<p>股东谢碧祥持有公司股份 21,554,203 股，均为通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有；</p> <p>股东郭锴曦持有公司股份 6,300,000 股，均为通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；</p> <p>股东杨松丽持有公司股份 3,877,786 股，均为通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有；</p> <p>股东刘丹持有公司股份 3,150,300 股，均为通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。</p>		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈利	总裁	聘任	2018年06月06日	增补
方文川	高级副总裁	聘任	2018年06月06日	因工作安排
曹生伟	副总裁	聘任	2018年06月06日	增补
刘朝云	财务总监	聘任	2018年06月06日	增补
杨达高	副总裁/财务总监	离任	2018年06月06日	因工作调动申请辞职
方文川	代总裁	任免	2018年06月06日	因工作安排
李毅	董事、副总裁	离任	2018年03月27日	因工作变动申请辞职

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川美丰化工股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	734,077,769.23	878,841,350.04
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	49,257,243.97	167,020,265.95
应收账款	46,637,244.45	42,810,465.98
预付款项	81,997,979.67	48,766,915.10
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	9,403,684.13	8,025,247.39
买入返售金融资产		
存货	204,142,163.76	198,399,925.25
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,554,754.35	62,048,763.60

流动资产合计	1,182,070,839.56	1,405,912,933.31
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	13,124,049.73	17,830,693.36
长期股权投资	36,107,503.58	36,441,335.16
投资性房地产	4,190,405.33	4,321,323.47
固定资产	2,475,977,229.99	2,580,421,030.49
在建工程	13,095,350.64	8,409,698.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	300,574,541.21	305,998,588.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,284,074.88	8,284,074.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,857,257,015.72	2,967,610,604.75
资产总计	4,039,327,855.28	4,373,523,538.06
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	571,000,000.00
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	137,250,355.48	181,254,883.14
预收款项	56,804,845.92	165,927,927.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	69,516,329.33	55,885,573.27
应交税费	24,467,510.28	45,771,947.38
应付利息	1,242,734.31	1,641,637.51
应付股利	1,317,692.50	1,341,733.52
其他应付款	39,814,625.12	46,138,530.79

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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	87,423,981.95	72,475,513.69
其他流动负债	2,547,738.34	2,670,756.20
流动负债合计	770,385,813.23	1,144,108,503.27
非流动负债：		
长期借款	461,167,825.22	488,347,745.69
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	24,593,273.20	25,816,347.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	485,761,098.42	514,164,093.43
负债合计	1,256,146,911.65	1,658,272,596.70
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	641,661,212.24	641,661,212.24
减：库存股		
其他综合收益	-1,145,620.51	-803,448.24
专项储备	11,092,462.27	5,740,556.61
盈余公积	413,135,033.40	413,135,033.40
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,047,098,386.05	971,714,272.10
归属于母公司所有者权益合计	2,703,325,825.45	2,622,931,978.11
少数股东权益	79,855,118.18	92,318,963.25
所有者权益合计	2,783,180,943.63	2,715,250,941.36
负债和所有者权益总计	4,039,327,855.28	4,373,523,538.06

法定代表人：陈红浪

主管会计工作负责人：刘朝云

会计机构负责人：高羽

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	666,714,634.85	736,087,671.03
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	6,742,943.99	16,685,057.43
应收账款	16,551,277.57	15,514,457.94
预付款项	23,907,857.56	458,270.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,052,919,437.27	1,143,573,780.07
存货	39,884,061.60	42,113,067.62
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,135,756.58	943,726.63
流动资产合计	1,807,855,969.42	1,955,376,031.20
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	13,124,049.73	17,830,693.36
长期股权投资	1,138,318,578.55	1,137,372,289.60
投资性房地产		
固定资产	541,260,442.59	570,671,043.30
在建工程	9,227,691.68	8,409,698.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,901,208.42	67,932,838.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,774,445,731.33	1,807,830,323.59
资产总计	3,582,301,700.75	3,763,206,354.79
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	500,000,000.00
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	37,722,021.00	43,466,477.22
预收款项	677,040.96	727,785.45
应付职工薪酬	43,303,274.35	32,549,888.76
应交税费	8,434,433.13	4,655,064.19
应付利息	502,083.24	803,873.99
应付股利	1,317,692.50	1,317,692.50
其他应付款	536,782,498.28	545,374,379.12
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	621,428.57	621,428.57
流动负债合计	929,360,472.03	1,129,516,589.80
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
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	4,842,142.88	5,163,571.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,842,142.88	105,163,571.46
负债合计	1,034,202,614.91	1,234,680,161.26
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	641,475,473.66	641,475,473.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,445,555.07	2,013,790.53
盈余公积	413,135,033.40	413,135,033.40
未分配利润	898,558,671.71	880,417,543.94
所有者权益合计	2,548,099,085.84	2,528,526,193.53
负债和所有者权益总计	3,582,301,700.75	3,763,206,354.79

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	1,194,478,975.41	1,427,443,452.60
其中：营业收入	1,194,478,975.41	1,427,443,452.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,072,591,555.94	1,330,088,169.63
其中：营业成本	854,417,018.84	1,133,419,708.71
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		
税金及附加	15,295,900.06	11,697,433.58
销售费用	54,386,926.64	65,694,599.58
管理费用	126,353,038.51	100,150,829.56
财务费用	21,710,691.48	18,973,668.47
资产减值损失	427,980.41	151,929.73
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）	2,072,168.42	-5,752,810.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,066,168.42	-5,864,098.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	536,395.02	
其他收益	1,346,092.40	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	125,842,075.31	91,602,472.60
加：营业外收入	282,073.40	3,377,359.21

减：营业外支出	866,570.26	11,276.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,257,578.45	94,968,555.74
减：所得税费用	15,018,561.41	12,319,701.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	110,239,017.04	82,648,854.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	110,239,017.04	82,648,854.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	122,702,862.11	85,326,773.82
少数股东损益	-12,463,845.07	-2,677,919.47
六、其他综合收益的税后净额	-412,255.75	-208,891.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-342,172.27	-146,223.85
（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	-342,172.27	-146,223.85
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	-342,172.27	-146,223.85
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-70,083.48	-62,667.36
七、综合收益总额	109,826,761.29	82,439,963.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,360,689.84	85,180,549.97
归属于少数股东的综合收益总额	-12,533,928.55	-2,740,586.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2074	0.1443
（二）稀释每股收益	0.2074	0.1443

法定代表人：陈红浪

主管会计工作负责人：刘朝云

会计机构负责人：高羽

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	450,658,793.95	525,716,854.66
减：营业成本	333,840,254.26	419,332,324.58
税金及附加	5,491,035.84	6,679,194.43
销售费用	5,345,543.77	7,617,699.07
管理费用	65,361,344.30	51,998,857.88
财务费用	-3,246,711.57	6,463,200.16
资产减值损失	51,879.04	-41,947.27
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）	25,519,461.05	-8,207,675.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	946,288.95	-8,207,675.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	446,441.05	
其他收益	321,428.58	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,102,778.99	25,459,849.98
加：营业外收入	249,473.40	2,562,769.06
减：营业外支出	666,491.71	1,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,685,760.68	28,021,619.04
减：所得税费用	4,225,884.75	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,459,875.93	28,021,619.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,459,875.93	28,021,619.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	65,459,875.93	28,021,619.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1107	0.0474
（二）稀释每股收益	0.1107	0.0474

5、合并现金流量表

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	1,153,379,601.92	1,053,803,492.93
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	217,769.24	2,520,444.76
收到其他与经营活动有关的现金	10,380,559.50	16,182,895.12
经营活动现金流入小计	1,163,977,930.66	1,072,506,832.81
购买商品、接受劳务支付的现金	693,336,322.02	759,419,863.83
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	129,595,522.88	125,195,358.58
支付的各项税费	106,901,985.34	43,289,494.47
支付其他与经营活动有关的现金	55,080,973.09	87,384,392.85
经营活动现金流出小计	984,914,803.33	1,015,289,109.73
经营活动产生的现金流量净额	179,063,127.33	57,217,723.08
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,406,000.00	378,747.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	244,031.04	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	5,650,031.04	2,378,747.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,067,744.34	17,053,538.95
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,067,744.34	17,053,538.95
投资活动产生的现金流量净额	-18,417,713.30	-14,674,791.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,000,000.00	450,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金	433,179,920.47	701,132,568.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,223,159.85	22,771,468.33
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		1,400,000.00
筹资活动现金流出小计	505,403,080.32	725,304,036.66
筹资活动产生的现金流量净额	-305,403,080.32	-275,304,036.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,914.52	-565,145.63
五、现金及现金等价物净增加额	-144,763,580.81	-233,326,250.77
加：期初现金及现金等价物余额	878,841,350.04	731,636,692.37
六、期末现金及现金等价物余额	734,077,769.23	498,310,441.60

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	42,028,644.86	56,906,727.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,079,620,748.87	1,186,823,134.62
经营活动现金流入小计	1,121,649,393.73	1,243,729,862.36
购买商品、接受劳务支付的现金	317,719,612.20	390,514,471.24
支付给职工以及为职工支付的现金	63,641,922.88	57,940,734.88
支付的各项税费	21,503,293.66	17,861,656.17
支付其他与经营活动有关的现金	530,099,173.54	620,165,082.44
经营活动现金流出小计	932,964,002.28	1,086,481,944.73
经营活动产生的现金流量净额	188,685,391.45	157,247,917.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,261.14	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	3,194,261.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	876,237.07	702,925.97
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	876,237.07	702,925.97
投资活动产生的现金流量净额	2,318,024.07	-702,925.97
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	200,000,000.00	450,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	665,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,376,451.70	17,529,684.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	460,376,451.70	682,529,684.10
筹资活动产生的现金流量净额	-260,376,451.70	-232,529,684.10
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	-69,373,036.18	-75,984,692.44
加：期初现金及现金等价物余额	736,087,671.03	515,403,189.28
六、期末现金及现金等价物余额	666,714,634.85	439,418,496.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				641,661,212.24		-803,448.24	5,740,556.61	413,135,033.40		971,714,272.10	92,318,963.25	2,715,250,941.36
加：会计政策变更													
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				641,661,212.24		-803,448.24	5,740,556.61	413,135,033.40		971,714,272.10	92,318,963.25	2,715,250,941.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-342,172.27	5,351,905.66			75,384,113.95	-12,463,845.07	67,930,002.27
（一）综合收益总额							-342,172.27				122,702,862.11	-12,463,845.07	109,896,844.77
（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											-47,318,748.16		-47,318,748.16
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											-47,318,748.16		-47,318,748.16
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								5,351,905.66					5,351,905.66
1. 本期提取								6,813,050.86					6,813,050.86
2. 本期使用								1,461,145.20					1,461,145.20
（六）其他													
四、本期期末余额	591,484,352.00				641,661,212.24		-1,145,620.51	11,092,462.27	413,135,033.40		1,047,098,386.05	79,855,118.18	2,783,180,943.63

上年金额

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	591,484,352.00				640,857,472.41		-514,695.28	3,759,511.14	413,135,033.40		817,991,578.33	99,965,228.50	2,566,678,480.50
加：会计政策变更													
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				640,857,472.41		-514,695.28	3,759,511.14	413,135,033.40		817,991,578.33	99,965,228.50	2,566,678,480.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-146,223.85	-1,602,746.02			85,326,773.82	-5,995,570.96	77,582,232.99
（一）综合收益总额							-146,223.85				85,326,773.82	-2,740,586.83	82,439,963.14
（二）所有者投入和减少资本												-3,254,984.13	-3,254,984.13
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												-3,254,984.13	-3,254,984.13
（三）利润分配													
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													
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								-1,602,746.02					-1,602,746.02
1. 本期提取								5,320,714.59					5,320,714.59
2. 本期使用								6,923,460.61					6,923,460.61
（六）其他													
四、本期期末余额	591,484,352.00				640,857,472.41		-660,919.13	2,156,765.12	413,135,033.40		903,318,352.15	93,969,657.54	2,644,260,713.49

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				641,475,473.66			2,013,790.53	413,135,033.40	880,417,543.94	2,528,526,193.53
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				641,475,473.66			2,013,790.53	413,135,033.40	880,417,543.94	2,528,526,193.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,431,764.54		18,141,127.77	19,572,892.31
（一）综合收益总额										65,459,875.93	65,459,875.93
（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										-47,318,748.16	-47,318,748.16
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,318,748.16	-47,318,748.16
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								1,431,764.54			1,431,764.54
1. 本期提取								2,764,920.00			2,764,920.00
2. 本期使用								1,333,155.46			1,333,155.46
（六）其他											
四、本期期末余额	591,484,352.00				641,475,473.66			3,445,555.07	413,135,033.40	898,558,671.71	2,548,099,085.84

上年金额

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	591,484,352.00				640,857,472.41			1,921,135.98	413,135,033.40	752,582,786.80	2,399,980,780.59
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				640,857,472.41			1,921,135.98	413,135,033.40	752,582,786.80	2,399,980,780.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-1,838,216.89		28,021,619.04	26,183,402.15
（一）综合收益总额										28,021,619.04	28,021,619.04
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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								-1,838,216.89			-1,838,216.89
1. 本期提取								2,512,711.50			2,512,711.50
2. 本期使用								4,350,928.39			4,350,928.39
（六）其他											
四、本期期末余额	591,484,352.00				640,857,472.41			82,919.09	413,135,033.40	780,604,405.84	2,426,164,182.74

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票，总股本达到75,234,000.00元。1998年4月，公司向全体股东分配1997年度股票股利（每10股送3股），股本总额达到97,804,200.00元。1998年4月30日，公司向射洪县工商行政管理局办理了变更登记，变更后的经营范围是主营化学肥料、尿素、碳酸氢铵、合成氨、复合肥及化工产品，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、金属门柜制造、销售。

1999年5月3日，公司第10次临时股东大会决议通过了1999年度配股方案：以1997年末股本总额为基数每10股配3股，其中国家股股东认购604万股，其余承诺放弃；法人股认购3万股，其余承诺放弃；内部职工股认购39.18万股，社会公众股认购690万股。配股方案经中国证监会[证监公司字（1999）49号]批准实施。配股结束后，股本总额达到111,166,000.00元。1999年9月向遂宁工商行政管理局射洪县分局申请换发了注册号为5109221800048的企业法人营业执照。

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222,332,000.00元。根据中国证监会[证监发字（1997）229号]规定，公司内部职工股4,179,200股自新股发行之日起已满3年，于2000年5月30日在深圳证券交易所上市流通。

经公司2000年度股东大会决议，以2000年末总股本222,332,000股为基数，按10：3的比例向全体股东配售股份，可配售股份总额为66,699,600股。其中国家股股东和法人股股东可配股份43,365,840股，承诺全部放弃应配股份；社会公众股股东可配股份23,333,760股，均以现金认购。本次实际可配股份总数为23,333,760股，配股价为6.02元/股。配股方案经中国证监会[证监发行字（2002）24号]核准实施，向社会公众股股东配售23,333,700股。2002年4月配股结束后，公司股本总额达到245,665,700.00元。2002年4月公司向遂宁工商行政管理局射洪分局申请换发了注册号为5109221800048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4,503.347万股转让给华川公司，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，其中华川公司持有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。

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2017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%，美丰集团公司持有26,325,360股、持股比例4.45%。

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有限公司，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、四川美丰化工科技有限责任公司等21家子（孙）公司。与上年相比，本报告期，因清算注销减少四川佳晟新能源科技有限公司、绵阳港丰能源有限公司2家孙公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、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），并基于本附注“五、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

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：

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及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
确定组合的依据	
账龄组合	账龄分析法
按照应收款项与交易对象的关系	其他方法
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
按照应收款项与交易对象的关系	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月-1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产主要是用于出租的房屋。采用成本模式进行后续计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧，根据房产的建筑物结构、性质和使用方式估计使用寿命，但不得超过房产所在土地使用权的土地使用年限。目前各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	5.00	3.80

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（不包括出租的房屋及建筑物）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。

（2）折旧方法

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产、使用安全生产费购置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。

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。

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

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

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

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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助包括与资产相关的补助、与收益相关的补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年末有确凿证据表明符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

本集团与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配分期计入当期损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团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，并在确认相关成本费用或损失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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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、其他重要的会计政策和会计估计

1. 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。

2. 持有待售和终止经营

(1) 持有待售非流动资产或处置组的分类。本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得相关批准。本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售。本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售非流动资产或处置组的计量和列报。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复并在确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足划分条件，从持有待售中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

本集团在资产负债表中区别于其他资产和负债，单独列示持有待售的非流动资产或处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

(3) 终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；或是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；或是专为转售而取得的子公司。

31、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

(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	17%、16%、11%、10%、3%
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%
四川美丰复合肥有限责任公司	15%
四川美丰化工科技有限责任公司	15%
四川新佳晟新能源科技有限公司	15%
其他	25%

2、税收优惠

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、四川美丰化工科技有限责任公司、四川新佳晟新能源科技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备案文件于次年取得，由于2017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，2018年仍暂按15%企业所得税率计缴所得税。

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	114,319.90	80,007.62
银行存款	733,963,449.33	878,761,242.42
其他货币资金		100.00
合计	734,077,769.23	878,841,350.04
其中：存放在境外的款项总额	1,354,091.89	1,811,802.63

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	49,004,087.04	166,648,902.53
商业承兑票据	253,156.93	371,363.42
合计	49,257,243.97	167,020,265.95

(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	128,409,787.37	78,294,264.44
商业承兑票据		
合计	128,409,787.37	78,294,264.44

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	16,213,946.61	25.93%	15,747,736.61	99.14%	466,210.00	16,047,531.43	27.42%	15,581,321.43	97.09%	466,210.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,307,166.37	74.07%	136,131.92	0.86%	46,171,034.45	42,479,510.19	72.58%	135,254.21	0.32%	42,344,255.98
合计	62,521,112.98	100.00%	15,883,868.53	100.00%	46,637,244.45	58,527,041.62	100.00%	15,716,575.64	100.00%	42,810,465.98

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	13,362,896.61	13,362,896.61	100.00%	自 2017 年 5 月起未再按期归还公司货款，目前该客户资不抵债、现金流紧张且生产经营已停止，回款可能性极低
四川绵竹川渝锌业有限责任公司	2,851,050.00	2,384,840.00	83.65%	该客户现金流紧张、与本公司签订的还款协议及延期还款均未履行，回款存在较大不确定性
合计	16,213,946.61	15,747,736.61	--	--

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

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	46,066,849.93		
3 个月-1 年	240,316.44	136,131.92	5.00%
1 年以内小计	46,307,166.37	136,131.92	
合计	46,307,166.37	136,131.92	

确定该组合依据的说明：

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) 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 1,044,319.45 元；本期收回或转销准备金额 877,026.56 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	13,362,896.61	1年内、1-2年、2-3年、3年以上	21.37%	13,362,896.61
蒲城清洁能源化工有限责任公司	9,093,186.36	3个月之内	14.54%	
中国石油天然气股份有限公司成都润滑油厂	4,311,553.05	3个月之内	6.90%	
中国石油天然气股份有限公司兰州润滑油厂	3,803,101.00	3个月之内	6.08%	
中国石化润滑油有限公司北京分公司	3,182,973.00	3个月之内	5.09%	
合计	33,753,710.02		53.99%	13,362,896.61

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	78,396,015.59	95.61%	45,014,855.41	92.31%
1 至 2 年	143,897.87	0.18%	454,546.48	0.93%
2 至 3 年	307,184.01	0.37%	3,106,000.01	6.37%
3 年以上	3,150,882.20	3.84%	191,513.20	0.39%
合计	81,997,979.67	--	48,766,915.10	--

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：

账龄超过1年且金额重要的预付款项主要为预付西安陕鼓动力股份有限公司300万元的关键专用设备预存款，一旦公司关键专用设备出现故障，该单位有义务在很短时间内完成更换维护设备，并使设备在规定时间内能正常运行。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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%

中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	22,775,354.07	1年以内	27.78%
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司销售中心	20,042,760.84	1年以内	24.44%
国网四川省电力公司绵阳市游仙供电分公司	7,186,290.54	1年以内	8.76%
四川龙蟒磷化工有限公司	5,255,563.65	1年以内	6.41%
国网四川省电力公司南充供电公司	4,791,013.40	1年以内	5.84%
合计	60,050,982.50		73.23%

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,975,014.41	99.60%	5,571,330.28	37.20%	9,403,684.13	12,730,262.89	94.97%	4,705,015.50	36.96%	8,025,247.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,700.00	0.40%	60,700.00	100.00%	0.00	674,581.60	5.03%	674,581.60	100.00%	0.00
合计	15,035,714.41		5,632,030.28		9,403,684.13	13,404,844.49	100.00%	5,379,597.10		8,025,247.39

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

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	3,083,169.36		
3 个月-1 年	6,241,508.12	312,075.41	5.00%
1 年以内小计	9,324,677.48	312,075.41	
1 至 2 年	451,340.57	90,268.11	20.00%

2至3年	50,016.00	20,006.40	40.00%
3年以上	5,148,980.36	5,148,980.36	100.00%
合计	14,975,014.41	5,571,330.28	

确定该组合依据的说明：

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

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
甘肃新川肥料有限公司	1,725.00	1,725.00	100.00	预计无法收回
哈密天山众和商贸有限公司	53,935.00	53,935.00	100.00	预计无法收回
中化化肥有限公司	5,040.00	5,040.00	100.00	预计无法收回
合计	60,700.00	60,700.00		

(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 493,530.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 241,096.84 元。

(3) 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	5,816,568.90	5,748,575.40
单位往来及关联方往来款项	4,491,528.62	4,451,755.27
代收代付款项等	795,997.81	1,222,983.47
备用金	964,654.86	320,636.86
其他等	2,966,964.22	1,660,893.49
合计	15,035,714.41	13,404,844.49

(4) 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
阆中市人民法院	保证金	4,500,000.00	3个月-1年	29.93%	225,000.00

EUROPEAK LTD	单位往来	2,938,033.64	3 年以上	19.54%	2,938,033.64
新疆美丰化工有限公司	关联方往来	1,513,721.63	3 年以上	10.07%	1,513,721.63
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	500,894.00	3 个月-1 年	3.33%	25,044.70
葛洲坝易普力四川爆破工程有限公司米易分公司	往来款	500,000.00	3 个月内	3.33%	
合计	--	9,952,649.27	--	66.19%	4,701,799.97

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	90,135,379.14	3,478,549.08	86,656,830.06	86,274,783.42	3,803,946.36	82,470,837.06
库存商品	106,695,371.09	2,866,740.46	103,828,630.63	107,311,410.59	3,443,293.06	103,868,117.53
自制半成品	13,134,438.94	2,347,804.75	10,786,634.19	10,982,402.82	3,156,609.40	7,825,793.42
包装物	2,933,370.61	63,301.73	2,870,068.88	4,313,724.27	78,547.03	4,235,177.24
合计	212,898,559.78	8,756,396.02	204,142,163.76	208,882,321.10	10,482,395.85	198,399,925.25

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	3,803,946.36			325,397.28		3,478,549.08
库存商品	3,443,293.06			576,552.60		2,866,740.46
自制半成品	3,156,609.40			808,804.65		2,347,804.75
包装物	78,547.03			15,245.30		63,301.73
合计	10,482,395.85			1,725,999.83		8,756,396.02

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,205,312.92	809,314.00

增值税留抵税额及预交红字余额	55,280,393.77	61,025,163.84
待摊销的 1 年期厂房租金	69,047.66	214,285.76
合计	56,554,754.35	62,048,763.60

8、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						
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	--	

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

期初已计提减值余额	209,300.00			209,300.00
期末已计提减值余额	209,300.00			209,300.00

9、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*	13,124,049.73		13,124,049.73	17,830,693.36		17,830,693.36	
合计	13,124,049.73		13,124,049.73	17,830,693.36		17,830,693.36	--

(2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

*关联方借款是应收合营企业四川美丰梅塞尔气体产品有限公司（以下简称美丰梅塞尔）之关联方借款。根据双方2014年签订的协议约定：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；美丰梅塞尔从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2016年末，本公司实际已向其提供借款本金1,600.00万元，本期无新增借款。

因受食品级二氧化碳市场行情低迷市场影响，且由于美丰梅塞尔近期工程项目尾款及日常经营所需，资金需求量增加致其流动资金较为紧张，美丰梅塞尔未能于2017年9月11日借款到期日及时偿还本公司提供的1,600万元财务资助资金及其利息。为缓解美丰梅塞尔经营资金紧张的局面，保证其健康稳定的发展，公司拟延长对美丰梅塞尔借款的还款期限至2021年9月12日，延长还款期间的借款利率按公司同期筹措流动资金综合利率水平确定；该延长美丰梅塞尔还款期限事项已经本公司2017年10月20日第八届董事会十九次会议决议审议通过。

美丰梅塞尔根据对未来几年经营状况的预测，计划从2018年开始分期归还借款本金及利息，报告期，公司已收到其归还借款本金300万元及借款利息1,851,357.08元。

10、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	12,891,534.11			946,288.95							13,837,823.06	

小计	12,891,534.11			946,288.95					13,837,823.06
二、联营企业									
四川省天然气川东能源有限责任公司	15,486,562.43			407,189.97					15,893,752.40
绵阳鑫港丰能源有限公司	8,063,238.62			712,689.50		2,400,000.00			6,375,928.12
小计	23,549,801.05			1,119,879.47		2,400,000.00			22,269,680.52
合计	36,441,335.16			2,066,168.42		2,400,000.00			36,107,503.58

其他说明：1) 本期绵阳鑫港丰能源有限公司向公司全资子公司天投公司分配利润 240 万元。

2) 公司联营企业新疆美丰化工有限公司与 AMB International Limited 由于持续亏损，长期股权投资账面价值已减至 0。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,890,428.00			6,890,428.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,890,428.00			6,890,428.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,569,104.53			2,569,104.53

2.本期增加金额	130,918.14			130,918.14
（1）计提或摊销	130,918.14			130,918.14
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,700,022.67			2,700,022.67
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,190,405.33			4,190,405.33
2.期初账面价值	4,321,323.47			4,321,323.47

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、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
一、账面原值：							
1.期初余额	1,326,885,821.56	253,105,515.50	773,787,051.88	1,580,212,265.04	39,143,902.25	46,294,250.75	4,019,428,806.98
2.本期增加金额	162,021.08	10,495.72	93,762.69	7,489,168.04	3,506,036.21	1,019,658.35	12,281,142.09
（1）购置		10,495.72	93,762.69	7,489,168.04	976,036.21	1,019,658.35	9,589,121.01

(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 资产类别调整					2,530,000.00		2,530,000.00
(5) 其他增加	162,021.08						162,021.08
3.本期减少金额			2,530,000.00	6,578,106.63	1,799,240.53	25,864.47	10,933,211.63
(1) 处置或报废				6,578,106.63		24,015.48	6,602,122.11
(2) 资产类别调整			2,530,000.00				2,530,000.00
(3) 其他减少					1,799,240.53	1,848.99	1,801,089.52
4.期末余额	1,327,047,842.64	253,116,011.22	771,350,814.57	1,581,123,326.45	40,850,697.93	47,288,044.63	4,020,776,737.44
二、累计折旧							
1.期初余额	296,214,811.14	119,381,667.87	199,223,556.22	730,445,299.76	23,716,461.13	28,754,442.19	1,397,736,238.31
2.本期增加金额	24,853,569.20	7,742,379.14	25,339,679.29	46,073,024.84	2,034,098.75	1,727,868.47	107,770,619.69
(1) 计提	24,853,569.20	7,742,379.14	25,339,679.29	46,073,024.84	2,034,098.75	1,727,868.47	107,770,619.69
3.本期减少金额			593,635.63	325,491.47	1,042,982.15	16,779.48	1,978,888.73
(1) 处置或报废				325,491.47		16,779.48	342,270.95
(2) 其他减少			593,635.63		1,042,982.15		1,636,617.78
4.期末余额	321,068,380.34	127,124,047.01	223,969,599.88	776,192,833.13	24,707,577.73	30,465,531.18	1,503,527,969.27
三、减值准备							
1.期初余额	5,650,892.28	637,899.26	5,188,663.86	29,669,929.06	87,456.02	36,697.70	41,271,538.18
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	5,650,892.28	637,899.26	5,188,663.86	29,669,929.06	87,456.02	36,697.70	41,271,538.18
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,000,328,570.02	125,354,064.95	542,192,550.83	775,260,564.26	16,055,664.18	16,785,815.75	2,475,977,229.99
2.期初账面价值	1,025,020,118.14	133,085,948.37	569,374,831.79	820,097,036.22	15,339,985.10	17,503,110.86	2,580,421,030.49

(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	6,909,223.50	5,958,032.91		898,816.68	原砂砖厂及糖果厂 厂房
专用设备	135,049,288.10	99,021,587.59	13,821,396.37	22,206,304.14	多层共挤重载膜制 袋机、尿素快速熔融 槽、二期尿素部分专 用设备等
机械设备	10,803,799.76	7,790,067.86	648,152.85	2,365,579.05	锤滚式粉碎机、二期 尿素部分机械设备 等
仪器仪表	6,833,505.36	6,483,614.87	153,180.63	196,709.86	其他
合计	159,595,816.72	119,253,303.23	14,622,729.85	25,667,409.73	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
待处置资产	28,636,471.94	18,119,784.24	10,472,034.70	44,653.00

(4) 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	199,393,775.18	正在办理中
美丰总部办公大楼	143,672,325.28	正在办理中
拆迁安置房 4#楼 K 栋 2-3-1 等	141,861.48	正在办理中
长城实业维港 4 套房屋及车位	4,384,012.24	正在办理中
合计	352,069,112.27	

13、在建工程

(1) 在建工程情况

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
美丰总部办公大楼及公用 工程项目	6,666,618.27		6,666,618.27	6,666,618.27		6,666,618.27
化肥分公司技术改造项目	2,169,890.58		2,169,890.58	1,580,687.28		1,580,687.28
科技公司技术改造项目	1,544,809.90		1,544,809.90			

零星工程	2,714,031.89		2,714,031.89	162,393.16		162,393.16
合计	13,095,350.64		13,095,350.64	8,409,698.71		8,409,698.71

单位：元

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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
零星技改工程		8,409,698.71	5,952,230.26	759,955.83	506,622.50	13,095,350.64						
合计		8,409,698.71	5,952,230.26	759,955.83	506,622.50	13,095,350.64	--	--				--

14、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	354,652,757.30		26,505,700.00	7,887,613.70	389,046,071.00
2.本期增加金额				380,000.00	380,000.00
(1) 购置				380,000.00	380,000.00
(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	354,652,757.30		26,505,700.00	8,267,613.70	389,426,071.00
二、累计摊销					
1.期初余额	65,382,652.89		11,844,930.17	5,819,899.62	83,047,482.68
2.本期增加金额	4,100,863.07		1,149,719.97	553,464.07	5,804,047.11
(1) 计提	4,100,863.07		1,149,719.97	553,464.07	5,804,047.11
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	69,483,515.96		12,398,394.24	6,373,363.69	88,851,529.79
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	285,169,241.34		14,107,305.76	1,894,250.01	300,574,541.21
2.期初账面价值	289,270,104.41		14,660,769.83	2,067,714.08	305,998,588.32

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
阆中市七里工业集中区迎宾大道东段土地	19,102,345.03	相关办证资料正在准备中

15、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	27,400,223.15	5,327,411.83	27,400,223.15	5,327,411.83
递延收益	22,702,103.91	2,922,470.50	22,702,103.91	2,922,470.50
预收款项长账龄部分税务确认为收入调整	136,770.18	34,192.55	136,770.18	34,192.55
合计	50,239,097.24	8,284,074.88	50,239,097.24	8,284,074.88

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,284,074.88		8,284,074.88

(3) 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	8,947,343.31	8,947,343.31
可抵扣亏损	57,629,028.07	57,629,028.07
递延收益	1,672,491.82	1,672,491.82
合计	68,248,863.20	68,248,863.20

(4) 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	1,421,859.86	1,421,859.86	
2019 年度	42,785,649.21	42,785,649.21	
2020 年度	5,653,734.49	5,653,734.49	
2021 年度	216,967,197.78	216,967,197.78	
2022 年度	16,270,436.53	16,270,436.53	
合计	283,098,877.87	283,098,877.87	--

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	521,000,000.00
合计	350,000,000.00	571,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款说明：本公司控股子公司四川双瑞公司以其持有的阆中双瑞公司53.75%的股权向本公司关联方中国石化财务有限公司成都分公司质押借款5,000.00万元。

17、衍生金融负债

适用 不适用

18、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	56,861,127.89	46,348,945.80
1 年以上	80,389,227.59	134,905,937.34
合计	137,250,355.48	181,254,883.14

(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
东华工程科技股份有限公司	17,023,232.29	工程款项尚未完成结算
四川科新机电股份有限公司	6,471,882.05	工程款项尚未完成结算
四川锦宏电力建设有限责任公司	4,991,875.20	工程款项尚未完成结算
中石化第四建设有限公司	5,867,476.27	工程款项尚未完成结算
德阳明源电力集团德为电力有限责任公司	1,856,000.03	工程款项尚未完成结算
四川蜀泰化工科技有限公司	1,580,285.35	材料款项
新都区山水广告设计工作室	1,128,994.00	宣传物料制作款
深圳市居众装饰设计工程有限公司	1,252,766.89	工程款项尚未完成结算
合计	40,172,512.08	--

19、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	4,539,954.23	7,525,673.76
1 年以上	52,264,891.69	158,402,254.01
合计	56,804,845.92	165,927,927.77

20、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	54,062,164.73	142,328,493.56	128,976,204.77	67,414,453.52
二、离职后福利-设定提存计划	1,823,408.54	10,624,053.92	10,345,586.65	2,101,875.81

合计	55,885,573.27	152,952,547.48	139,321,791.42	69,516,329.33
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	38,857,617.43	119,466,270.21	105,418,848.65	52,905,038.99
2、职工福利费	430.00	8,802,063.81	8,408,993.81	393,500.00
3、社会保险费	449,517.63	6,891,787.60	6,947,172.54	394,132.69
其中：医疗保险费	110,362.04	4,747,631.56	4,817,596.36	40,397.24
工伤保险费	89,952.50	460,469.03	435,462.40	114,959.13
生育保险费	249,203.09	337,469.10	347,895.87	238,776.32
补充医疗保险		1,346,217.91	1,346,217.91	
4、住房公积金	175,634.00	5,280,998.80	5,239,366.80	217,266.00
5、工会经费和职工教育经费	14,578,965.67	1,887,373.14	2,961,822.97	13,504,515.84
合计	54,062,164.73	142,328,493.56	128,976,204.77	67,414,453.52

(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	1,085,194.60	10,285,303.04	10,073,102.38	1,297,395.26
2、失业保险费	738,213.94	325,310.88	259,044.27	804,480.55
3、企业年金缴费		13,440.00	13,440.00	0.00
合计	1,823,408.54	10,624,053.92	10,345,586.65	2,101,875.81

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,857,635.69	16,214,353.84
企业所得税	11,378,848.52	20,360,076.99
个人所得税	403,877.43	435,861.17
城市维护建设税	352,294.45	1,266,481.00
印花税	171,416.89	313,770.75
价格调节基金	5,213,907.48	5,213,907.48

教育费附加	153,318.88	550,706.82
地方教育费附加	102,214.59	367,142.24
残疾人就业保障金	1,396,256.39	1,003,749.82
水利基金		5,153.04
资源税	116,814.40	40,744.23
环境保护税	320,925.56	
合计	24,467,510.28	45,771,947.38

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	804,686.10	879,160.41
短期借款应付利息	438,048.21	762,477.10
合计	1,242,734.31	1,641,637.51

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,317,692.50	1,341,733.52
合计	1,317,692.50	1,341,733.52

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：超过 1 年未支付应付股利的原因系对方未要求支付。

24、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	8,799,183.30	13,492,292.74
美丰教育基金款项	6,034,999.80	6,034,999.80
代收拆迁安置补偿款	5,295,595.31	5,295,595.31
关联方往来款	154,391.90	154,391.90
代收的 M 栋建房基金	5,235,042.89	4,185,446.09
代收代支款项及其他等	14,295,411.92	16,975,804.95

合计	39,814,625.12	46,138,530.79
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川美丰教育基金会	6,034,999.80	教育基金会陆续拨付
德阳市规划和建设局	5,295,595.31	代收的拆迁安置房补偿款，尚未结算完毕
德阳市住房公积金管理中心	4,185,446.09	代收的集资建房款，尚未结算完毕
四川贵林旧建筑拆除有限公司	1,890,613.60	收到的履约保证金，尚未结算完毕
合计	17,406,654.80	--

25、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	87,423,981.95	72,475,513.69
合计	87,423,981.95	72,475,513.69

其他说明：

一年内到期的长期借款类别：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	87,000,000.00	62,000,000.00
信用借款	423,981.95	475,513.69
合计	87,423,981.95	72,475,513.69

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	2,547,738.34	2,670,756.20
合计	2,547,738.34	2,670,756.20

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	320,608,600.00	347,608,600.00
信用借款	100,559,225.22	100,739,145.69
合计	461,167,825.22	488,347,745.69

长期借款分类的说明：

长期借款分类的说明：

抵押借款说明：该笔借款系子公司阆中双瑞能源有限公司自愿将低温储罐抵押给四川省天然气投资有限责任公司，该笔借款仅用于元坝气田天然气储气调峰工程项目，由国家发展基金有限公司委托国家开发银行股份有限公司与四川省天然气投资有限责任公司（系子公司阆中双瑞公司股东、持股30%）签订，该合同项下约定借款总额共计14,500.00万元，截止本期末到账5,000.00万元，剩余的9,500.00万元的具体计划为2018年6月28日前到位。现将于2018年6月已归还的1,000.00万元已重分类至一年内到期的非流动负债列报。

保证借款说明：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，由于阆中建设项目之前年度处于在建阶段，双方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，由本公司提供连带责任担保。现阆中建设项目于本期建成暂估转固，但因双方尚未对具体抵押物做出约定，仍暂由本公司提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：长期借款利率区间在1.20%至4.90%之间。

28、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	25,816,347.74		1,223,074.54	24,593,273.20	详见后附相关说明
合计	25,816,347.74		1,223,074.54	24,593,273.20	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1) 供应链系统建设技改资金	128,571.43						128,571.43	与资产相关
2) 合成氨项目节能技术改造	96,428.59						96,428.59	与资产相关
3) 合成氨装置优化技改工程款	80,357.15						80,357.15	与资产相关
4) 战略性新兴产品培育专项资金	2,533,214.33					25,000.00	2,508,214.33	与资产相关

5) 旌阳区环保局拨付的专项资金	107,142.88						107,142.88	与资产相关
6) 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
7) 高新技术研发资金	107,142.85					35,714.28	71,428.57	与资产相关
8) 地震灾后恢复重建技改拨款	1,785,714.26					285,714.30	1,499,999.96	与资产相关
9) 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	2,714,285.70					142,857.14	2,571,428.56	与资产相关
10) 搬迁扩能技改资金	10,971,428.56					548,571.43	10,422,857.13	与资产相关
11) 合成氨尿素生产装置节能奖励款	3,519,130.44					185,217.39	3,333,913.05	与资产相关
12) 进口设备贴息补助资金	2,972,931.55						2,972,931.55	与资产相关
合计	25,816,347.74					1,223,074.54	24,593,273.20	--

其他说明:

*其他变动: 是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) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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, 累计拨付2011年战略性新兴产业培育专项资金370万元, 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。

5) 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。

6) 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2017年末该项目尚未竣工故不进行递延分摊。

7) 遂宁市财政局依据财政部【财企(2006)390号】《关于下达2006年包装行业高新技术研发资金预算(拨款)的通知》, 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。

8) 射洪县经济委员会(2009)42号文件批复拨付给公司4,000,000.00元用于地震灾后恢复重建技改项目, 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。

9) 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。

10) 根据公司与绵阳市人民政府签订的《绵阳工业园搬迁建设投资协议》约定, 由绵阳市人民政府下属市财政局从公司老厂区土地用地性质变更产生的增值净收益中的60%, 以搬迁补偿的形式支持公司的异

地搬迁扩能技改。2015年收到绵阳市财政局拨付的1,536.00万元，绵阳工业园已于2014年6月完工并投入使用，在相应资产使用寿命内按照直线法分期计入损益。

11) 根据四川省财政厅[川财投(2016)171号]《关于下达节能技术改造项目财政奖励清算资金的通知》，本公司收到拨付给公司改建一套日产700吨合成氨、1200吨尿素生产装置资金426.00万元，该工程已于2014年6月完工并投入使用，在相应资产使用寿命内按照直线法分期计入损益。

12) 阆中市财政局[阆财专(2016)926号]《关于下达2016年进口贴息资金的通知》拨付给公司外经贸专项资金进口贴息项目688.45万元，2017年实际拨付到位资金344.45万元，该工程已于2017年1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。

29、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

30、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	11,831,713.39			11,831,713.39
合计	641,661,212.24			641,661,212.24

31、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	-803,448.24	-412,255.75			-342,172.27	-70,083.48	-1,145,620.51
外币财务报表折算差额	-803,448.24	-412,255.75			-342,172.27	-70,083.48	-1,145,620.51
其他综合收益合计	-803,448.24	-412,255.75			-342,172.27	-70,083.48	-1,145,620.51

32、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	5,740,556.61	6,813,050.86	1,461,145.20	11,092,462.27

合计	5,740,556.61	6,813,050.86	1,461,145.20	11,092,462.27
----	--------------	--------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司之化肥分公司和子公司四川美丰化工科技有限责任公司、阆中双瑞公司根据财政部、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。

33、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

34、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	971,714,272.10	817,991,578.33
调整后期初未分配利润	971,714,272.10	817,991,578.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,702,862.11	155,603,301.59
应付普通股股利	47,318,748.16	
其他		1,880,607.82
期末未分配利润	1,047,098,386.05	971,714,272.10

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,160,593,483.95	834,941,848.20	1,432,153,720.64	1,128,023,818.58
其他业务	33,885,491.46	19,475,170.64	10,460,166.11	5,395,890.13
合计	1,194,478,975.41	854,417,018.84	1,442,613,886.75	1,133,419,708.71

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	3,628,774.45	1,213,421.16
教育费附加	1,576,382.62	550,843.70
资源税	236,286.03	
房产税	4,184,492.13	4,505,105.93
土地使用税	3,040,518.19	3,859,462.64
车船使用税	56,392.80	61,901.10
印花税	936,028.84	1,148,487.33
营业税	-23,777.62	-9,017.35
环境保护税	609,883.27	
地方教育费附加	1,050,919.35	367,229.07
合计	15,295,900.06	11,697,433.58

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	25,249,643.30	29,696,686.93
职工薪酬	20,149,833.16	21,078,304.37
广告宣传费	2,260,332.82	2,122,510.63
差旅费	2,141,933.94	3,137,722.60
仓库经费	649,818.38	2,331,567.00
会务费	58,864.02	369,269.23
汽车费	1,047,633.92	2,090,729.81
业务招待费	205,477.63	595,394.77
办公通讯费	397,281.28	588,378.41
租赁费	178,640.00	68,721.90
修理费	453,128.97	72,825.39
折旧费	329,813.46	405,236.30
其他	1,264,525.76	3,137,252.24
合计	54,386,926.64	65,694,599.58

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,076,266.12	54,738,925.58

大修费、修理费	14,840,646.09	7,793,081.05
折旧费	16,986,841.38	13,389,346.68
公司经费（含办公费/差旅费/会议费等）	5,440,338.94	4,495,660.90
无形资产摊销	4,650,727.14	4,472,142.26
审计评估咨询费	1,542,727.11	1,242,852.92
物业管理费	2,641,002.85	4,007,553.54
业务招待费	1,026,702.86	893,435.32
研发支出	732,856.77	1,027,416.16
财产保险费	1,255,581.95	2,500,673.28
汽车费	1,423,167.81	1,438,062.79
租赁费	1,337,283.55	1,151,065.02
广告费	123,436.44	120,292.51
行政性收费（如残保金/排污费/水资源费等）	1,068,114.16	1,176,568.84
安全费用支出	6,021,361.44	625,352.54
环境卫生费（含绿化费、环保支出）	381,561.04	341,049.71
信息系统运行维护费	508,337.19	321,233.41
其他	296,085.67	416,117.05
合计	126,353,038.51	100,150,829.56

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,483,671.06	20,322,430.01
减：利息收入	3,519,706.63	2,131,887.49
加：汇兑损失	-96,708.96	517,470.20
加：其他支出	843,436.01	265,655.75
合计	21,710,691.48	18,973,668.47

40、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	427,980.41	151,929.73
合计	427,980.41	151,929.73

41、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	2,066,168.42	-5,864,098.48
处置长期股权投资产生的投资收益		111,288.11
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,000.00	
合计	2,072,168.42	-5,752,810.37

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	536,395.02	

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助递延收益摊销	1,346,092.40	

44、营业外收入

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
政府补助	190,559.00	1,424,844.54	190,559.00
罚款收入	22,639.46	9,522.00	22,639.46
废旧物资处置收入	68,874.94	56,838.90	68,874.94
非流动资产处置利得合计		1,886,153.77	
其中：固定资产处置利得		1,886,153.77	
合计	282,073.40	3,377,359.21	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与 收益相关
递延收益摊销				是			1,037,857.15	与资产相关
生产技术改造补助		补助	因研究开发、	是		20,000.00		与收益相关

			技术更新及改造等获得的补助					
2016 年度中央外经贸发展专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是			53,000.00	与收益相关
四川省 2015 年第一批科技计划项目重点研发政府补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是			300,000.00	与收益相关
社保局稳岗补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是		170,599.00	33,987.39	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	190,599.00	1,424,844.54	--

45、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
对外捐赠	46,855.28	7,383.32	46,855.28
非流动资产处置损失合计	21,790.04		21,790.04
资产盘亏损失	2,679.29		2,679.29
其他等	795,245.65	3,892.75	795,245.65
合计	866,570.26	11,276.07	866,570.26

46、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	15,018,561.41	12,319,701.39
合计	15,018,561.41	12,319,701.39

(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	125,257,578.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,018,561.41
所得税费用	15,018,561.41

47、其他综合收益

详见附注 31。

48、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
收到政府补助款项	220,559.00	4,646,987.39
银行利息收入	3,519,466.89	2,131,887.49
往来款及其他等	5,489,876.55	7,313,917.24
保证金（含工程履约金、投标保证金等）	1,150,657.06	2,090,103.00
合计	10,380,559.50	16,182,895.12

(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	21,479,482.96	29,696,686.93
公司经费（含办公费、差旅费、会议费等）	12,698,689.43	7,713,866.30
广告宣传费	934,531.51	2,242,803.14
车辆使用费	3,167,785.20	3,528,792.60
物业管理费	555,447.60	969,415.61
维修、水电费	6,418,199.02	2,210,725.74
审计评估费	1,098,102.07	835,194.88
业务招待费	1,281,516.38	1,488,830.09
租赁费	635,289.96	1,219,786.92
财产保险费	615,807.79	2,748,870.80

仓库经费	846,093.65	2,492,008.36
装卸费	857,655.06	1,388,461.01
研发支出	732,856.77	1,027,416.16
劳务费	2,521,939.61	3,544,841.67
银行手续费	819,192.25	265,645.75
其他等	418,383.83	26,011,046.89
合计	55,080,973.09	87,384,392.85

(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
收到四川美丰梅塞尔气体公司归还关联借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
归还股东投资款		1,400,000.00
合计		1,400,000.00

49、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	110,239,017.04	82,648,854.35
加：资产减值准备	427,980.41	151,929.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,906,475.90	96,439,061.94
无形资产摊销	5,804,047.11	5,625,462.21
长期待摊费用摊销	3,073,361.66	3,671,284.99
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）	21,790.04	-1,886,153.77

财务费用（收益以“-”号填列）	22,368,566.99	19,113,397.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,072,168.42	5,752,810.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,742,238.51	103,103,099.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	79,423,646.33	29,945,508.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-147,739,256.88	-285,744,785.57
其他	5,351,905.66	-1,602,746.02
经营活动产生的现金流量净额	179,063,127.33	57,217,723.08
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	734,077,769.23	498,310,341.60
减：现金的期初余额	878,841,250.04	731,636,592.37
加：现金等价物的期末余额		100.00
减：现金等价物的期初余额	100.00	100.00
现金及现金等价物净增加额	-144,763,580.81	-233,326,250.77

（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	734,077,769.23	878,841,250.04
其中：库存现金	114,319.90	81,315.67
可随时用于支付的银行存款	733,963,449.33	498,229,025.93
二、现金等价物		100.00
三、期末现金及现金等价物余额	734,077,769.23	878,841,350.04

50、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

51、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
固定资产	500,080,301.46	公司阆中双瑞能源有限公司向建设银行成都第四支行的固定资产抵押借款，阆中建设项目投入运行，但因双方尚未对具体抵押物做出约定，由本公司提供连

		带责任担保：其中低温储罐单独抵押给四川省天然气投资有限责任公司，详见本附注七、28 之描述。
长期股权投资	56,437,500.00	详见本附注七、17 之表述。
合计	556,517,801.46	--

52、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	--	--	1,397,223.11
其中：美元	4,602.91	6.6166	30,455.60
英镑	157,139.21	8.6551	1,360,055.58
加币	1,343.81	4.9947	6,711.93
应收账款	--	--	49,527,356.05
其中：美元	4,973,496.13	6.6166	32,907,634.48
英镑	1,920,222.94	8.6551	16,619,721.57
预付账款			520,383.99
其中：英镑	60,124.55	8.6551	520,383.99
其他应收款		--	3,832.74
其中：英镑	442.83	8.6551	3,832.74
其他流动资产		--	405,087.93
其中：英镑	46,803.38	8.6551	405,087.93
应付账款		--	29,162,660.02
其中：美元	18,236.70	6.6166	120,664.98
英镑	3,355,477.70	8.6551	29,041,995.04
其他应付款		--	1,720,651.29
其中：加币	294.52	4.9947	1,471.04
英镑	198,632.05	8.6551	1,719,180.26

(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2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	正常经营

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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：

无。

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	
一级子公司						
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	德阳市	德阳市	工程咨询	100.00%		设立取得

咨询有限公司						
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	化工原料生产	100.00%		设立取得
10) 四川欣泰丰商贸有限公司	射洪	射洪	化工原料生产	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
二级子公司						
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) 绵阳和泽硝酸铵销售有限公司	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、液化石油气生产、销售		70.00%	设立取得
17) 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
18) TOP BLUE LIMITED	英国	英国	贸易		83.33%	设立取得
19) 张家港加蓝环保科技有限公司	张家港市	张家港市	贸易		80.00%	非同一控制合并取得
20) 广汉美丰新	广汉市	广汉市	能源技术研究及		100.00%	设立取得

能源有限公司			转让			
21) 四川新佳晟 新能源科技有限 公司	绵阳市	绵阳市	供气、供热		100.00%	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

1) 四川美丰农资化工有限责任公司(以下简称美丰农资公司),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10,000.00万元。目前,该公司注册资本及实收资本均为10,000.00万元,法定代表人为龙华,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,法定代表人为冷沅界,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,法定代表人为荆曦,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,法定代表人为闵晓松,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,该公司注册资本及实收资本均为20,000.00万元,法定代表人为程元,经营期限2014年6月20日至长期。

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,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,该公司注册资本为10,000.00万元、实收资本为2,500.00万元,法定代表人为荆曦,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,法定代表人为李国民,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。2015年1月，美丰实业公司将其持有的绵阳和泽硝铵销售公司100%股权全部转让给美丰化工科技公司。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。成立时的注册资本15,000.00万元，其中双瑞能源公司出资10,500.00万元、占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。目前，该公司注册资本及实收资本均为15,000.00万元，法定代表人闵晓松，经营期限为2013年10月17日至长期。

17) 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），是由公司子公司美丰复合肥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。2015年1月，美丰复合肥公司将其持有的常青藤农业公司100%股权全部转让给四川美丰农资公司。目前，该公司注册资本为300.00万元、实收资本为零，法定代表人张云，经营期限为2014年5月7日至永久。

18) Top Blue Limited，是由四川美丰加蓝环保科技有限公司和AMB国际有限责任公司共同出资组建的境外公司，Top Blue Limited注册资本100万英镑，其中：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。依据双方于2016年8月8日签订的《增资扩股协议书》，由美丰加蓝环保科技有限公司单方增资80万英镑，注册资本变更为180万英镑，截止目前美丰加蓝环保科技有限公司尚未实际增资。相应工商变更登记已完成，目前该公司注册资本为180万英镑（其中美丰加蓝环保科技有限公司持有83.33%股份）、实收资本为100万英镑。

19) 张家港加蓝环保科技有限公司（以下简称张家港加蓝公司），系由子公司美丰加蓝环保科技有限公司和张家港保税区安德环保设备有限公司、张家港市五友拆船再生利用有限公司共同出资设立。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。成立时注册资本为150.00万元，其中美丰加蓝环保科技有限公司出资75.00万元、占50%，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分别出资60.00万元、占40%，15.00万元、占10%。2015年，张家港保税区安德环保设备有限公司将其持有的张家港加蓝公司30%的股权转让给了美丰加蓝环保科技有限公司，该股权转让事项完成后，美丰加蓝环保科技有限公司持有张家港加蓝公司80%的股权，自购买日起将其纳入公司合并范围。目前，该公司注册资本及实收资本均为150.00万元，法定代表人荆曦，经营期限为2014.09.01至永久。

20) 广汉美丰新能源有限公司（以下简称广汉美丰新能源公司）是由公司子公司天然气投资公司独家出资设立，于2015年8月18日正式成立，取得广汉市工商行政管理局核发的注册号为510681000083332之企业法人营业执照，法定代表人刘德良。公司成立时的注册资本为2000万元，公司章程约定自公司成立之日起10年缴清，截止2017年末，股东实际出资500万元。

21) 四川新佳晟新能源科技有限公司（以下简称新佳晟新能源公司）是由子公司天然气投资公司独家出资设立，于2016年10月20日正式成立，取得绵阳市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91510700MA624FUJ9X之企业法人营业执照，法定代表人荆曦。公司成立时的注册资本为1000万元，截止2017年末，股东实际出资1000万元。

(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%	21,140.63		145,477.69
四川美丰化肥有限责任公司	1.00%	2,013.63		863,726.49
四川双瑞能源有限公司	49.00%	-7,635,944.60		41,778,426.59
阆中双瑞能源有限公司	30.00%	-4,658,176.13		37,098,324.93
张家港加蓝环保科技有限公司	20.00%	-19,018.77		135,807.53
TOP BLUE LIMITED	16.67%	-173,859.83		-166,645.05
合计		-12,463,845.07		79,855,118.18

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：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	184,687,638.71	30,270,672.31	214,958,311.02	67,951,407.88		67,951,407.88	265,578,172.14	31,235,321.01	296,813,493.15	163,922,356.44	0.00	163,922,356.44
四川美丰化肥有限责任公司	58,373,637.36	28,067,847.85	86,441,485.21	68,835.97		68,835.97	55,696,347.30	30,562,267.95	86,258,615.25	87,329.28	0.00	87,329.28
四川双瑞能源有限公司	108,729,901.96	565,298,199.29	674,028,101.25	181,712,313.32	363,581,531.55	545,293,844.87	169,744,442.94	580,871,530.64	750,615,973.58	217,246,546.91	390,581,531.55	607,828,078.46
阆中双瑞能源有限公司	97,760,426.84	546,436,447.11	644,196,873.95	155,961,213.13	363,581,531.55	519,542,744.68	128,606,050.52	562,303,810.56	690,909,861.08	161,139,992.65	390,581,531.55	551,721,524.20
张家港加蓝环保科技有限公司	460,377.93	1,407,847.73	1,868,225.66	1,157,483.32		1,157,483.32	1,154,779.55	1,458,719.04	2,613,498.59	1,807,262.37	0.00	1,807,262.37
TOP BLUE LIMITED	21,463,339.15	7,754,122.27	29,217,461.42	30,759,766.61	559,225.22	31,318,991.83	23,856,173.51	7,617,322.57	31,473,496.08	32,108,633.64	739,145.69	32,847,779.33

单位：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	661,334,322.96	14,115,766.43	14,115,766.43	-9,299,254.00	1,179,536,283.14	3,632,765.74	3,632,765.74	-47,259,231.00
四川美丰化肥有限责任公司	2,796,116.52	201,363.27	201,363.27	21,331.08	2,796,116.52	161,749.44	161,749.44	-62,329.57
四川双瑞能源有限公司	100,568,060.60	-15,544,760.41	-15,544,760.41	9,239,370.34	20,467,441.90	-3,408,219.60	-3,408,219.60	14,639,654.14
阆中双瑞能源有限公司	96,327,397.73	-16,025,329.28	-16,025,329.28	15,042,859.60	12,187,532.40	-2,829,377.88	-2,829,377.88	12,129,347.53
张家港加蓝环保科技有限公司	661,757.02	-95,493.88	-95,493.88	-546,297.47	6,003,051.56	78,283.43	78,283.43	1,033,006.88
TOP BLUE LIMITED	16,264,164.77	-1,042,950.40	-1,042,950.40	612,102.17	14,669,026.55	-613,205.02	-146,223.85	1,019,721.42

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%		
2)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%		
3)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%	
4)AMB International Limited	香港	香港	贸易		33.33%	
5)绵阳鑫港丰能源有限公司	绵阳市	四川绵阳	能源项目经营		40.00%	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（以下简称美丰梅塞尔），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》并共同投资设立的合资公司。该公司投资总额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、占比50%。

2) 新疆美丰化工有限公司（以下简称新疆美丰公司），根据本公司于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》，同年12月22日公司将17,379,200.00元投资款汇入新疆美丰公司（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，新疆美丰公司注册资本24,000.00万元，其中本公司出资6,240.00万元、占26.00%。该公司于2011年1月19日正式成立。

3) 四川省天然气川东能源有限责任公司（以下简称川东能源公司），是由四川双瑞能源有限公司、四川省天然气投资有限责任公司和阆中古城文化旅游发展有限公司共同投资成立的有限责任公司。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7,000.00万元，其中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1050万元、占15%。现该公司注册资本及实收资本均为7,000.00万元。

4) AMB International 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，注册资本为5,850.00万港币，其中美利丰贸易公司出资1,950.00万港币、占33.33%；Season Max出资3,900.00万港币、占66.67%。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。2016年，美利丰贸易公司将持有的AMB公司股权转让给美丰加蓝

环保公司。

5) 绵阳鑫港丰能源有限公司（以下鑫港丰公司）是由子公司天然气投资公司、绵阳港华燃气有限公司和成都蓝慧川科技有限公司三方共同出资组建的有限责任公司，于2016年10月20日正式成立。成立时的注册资本1000万元，其中天然气投资公司出资400万元、占比40%，绵阳港华燃气有限公司出资400万元、占比40%，成都蓝慧川科技有限公司出资200万元、占比20%。截止2017年末，该公司注册资本及实收资本均为1000万元。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	梅塞尔公司	梅塞尔公司
流动资产	19,675,539.22	25,754,381.04
其中：现金和现金等价物	1,388,279.17	10,941,003.76
非流动资产	40,252,376.92	41,540,212.95
资产合计	59,927,916.14	67,294,593.99
流动负债	6,748,525.83	5,886,850.63
非流动负债	26,739,746.68	35,624,675.14
负债合计	33,488,272.51	41,511,525.77
归属于母公司股东权益	26,439,643.63	25,783,068.22
按持股比例计算的净资产份额	13,219,821.82	12,891,534.11
营业收入	13,219,821.82	12,891,534.11
财务费用	17,948,572.29	13,298,432.54
净利润	1,892,577.90	-885,933.39
综合收益总额	1,892,577.90	-885,933.39

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	新疆美丰	川东能源	AMB 公司	鑫港丰公司	新疆美丰	川东能源	AMB 公司	鑫港丰公司
流动资产	37,898,098.58	44,945,807.83	8,911,615.89	15,136,993.14	31,332,676.85	51,314,432.59	6,953,252.23	19,852,797.16
非流动资产	588,989,304.38	77,691,022.44	3,051,530.33	632,616.80	253,536,022.80	82,206,653.95	3,150,268.50	663,865.16
资产合计	626,887,402.96	122,636,830.27	11,963,146.22	15,769,609.94	284,868,699.63	133,521,086.54	10,103,520.73	20,516,662.32
流动负债	472,358,736.45	22,853,531.27	12,753,702.77	262,619.31	446,314,504.90	35,278,836.82	12,995,739.43	358,565.77
非流动负债	59,000,000.00	36,296,000.00			82,550,000.00	36,296,000.00	0.00	0.00
负债合计	531,358,736.45	59,149,531.27	12,753,702.77	262,619.31	528,864,504.90	71,574,836.82	12,995,739.43	358,565.77
归属于母公司股东权益	95,528,666.51	63,487,299.00	-790,556.55	15,506,990.63	-243,995,805.27	61,946,249.72	-2,892,218.70	20,158,096.55
按持股比例计算的净资产份额	0.00	15,871,824.75	0.00	6,202,796.25	0.00	15,486,562.43	0.00	8,063,238.62
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	15,871,824.75	0.00	6,202,796.25	0.00	15,486,562.43	0.00	8,063,238.62
营业收入	147,470,897.29	91,003,563.32	1,259,930.36	5,495,630.00	92,149,263.81	97,702,291.35	12,645,649.20	21,150,065.67
净利润	-15,336,871.22	1,628,759.90	-61,707.03	1,781,723.73	-29,864,265.89	1,354,871.64	44,487.65	4,732,555.86
综合收益总额	-15,336,871.22	1,628,759.90	-61,707.03	1,781,723.73	-29,864,265.89	1,354,871.64	44,487.65	4,732,555.86
本年度收到的来自联营企业的股利				2,400,000.00				

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
新疆美丰化工有限公司	-243,995,805.27	-5,833,528.22	-249,829,333.49

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，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，除本公司下属从事贸易的子公司及境外经营实体分别以美元和英镑进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产及负债的美元和英镑及加币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

单位：元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
货币资金-美元	4,602.91	60,846.52
货币资金 -英镑	157,139.21	204,363.29
货币资金 -加币	1,343.81	1,343.81
应收账款-美元	4,973,496.13	2,019,601.70
应收账款-英镑	1,920,222.94	2,065,057.31
预付账款-英镑	60,124.55	54,921.38
其他应收款-英镑	442.83	335,101.30
其他流动资产-英镑	46,803.38	62,415.09
预收账款-英镑		515,109.75
应付账款-美元	18,236.70	224,006.68
应付账款-英镑	3,355,477.70	393,367.50
应付账款-欧元		12,427.16
其他应付款-加币	294.52	294.52

其他应付款-英镑	198,632.05	270,835.70
----------	------------	------------

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。此类风险是由于公司以记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

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2018年6月30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，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。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：33,753,710.02元。

(3) 流动风险。流动风险是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有限公司	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

本企业最终控制方是中国石油化工集团公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、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	合营企业，本公司持有其 50% 的股权
新疆美丰化工有限公司	联营企业，本公司持有其 26% 的股权
四川省天然气川东能源有限责任公司	联营企业，本公司之控股子公司四川双瑞持有其 25% 的股权

AMB International Limited	联营企业，本公司之全资子公司美丰加蓝环保持有其 33.33% 的股权
绵阳鑫港丰能源有限公司	联营企业，本公司之子公司持有其 40% 的股权

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	受同一实际控制人控制
四川华星天然气有限责任公司罗浮山会议中心	受同一实际控制人控制
中国石化销售有限公司重庆石油分公司	受同一实际控制人控制
中国石化销售有限公司四川石油分公司	受同一实际控制人控制
中国石化销售有限公司贵州石油分公司	受同一实际控制人控制
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	受同一实际控制人控制
中国石化国际事业有限公司华南招标中心重庆分部	受同一实际控制人控制
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	受同一实际控制人控制
中国石化集团四川维尼纶厂	受同一实际控制人控制
中国石化润滑油有限公司北京分公司	受同一实际控制人控制
中国石化润滑油有限公司滨海分公司	受同一实际控制人控制
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
北京联丰恒业商贸有限公司	原控股子公司
四川美青化工有限公司	本公司第二大股东之控股子公司
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

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	天然气采购	266,308,913.59	710,000,000.00	否	208,970,278.60
四川省天然气川东能源有限责任公司	天然气采购	67,430,801.00			111,302,588.46
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	购买 CO2/二氧化碳	342,268.79			3,702,839.40
合计		334,081,983.38			323,975,706.46

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
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	销售商品	445,978.70	912,000.00
中国石化润滑油有限公司北京分公司	销售商品	5,712,110.80	2,133,377.78
中国石化润滑油有限公司滨海分公司	销售商品	60,810.81	
中国石化销售有限公司重庆石油分公司	销售商品	6,018,542.52	11,388,172.71
中国石化销售有限公司四川石油分公司	销售商品	8,263,561.88	10,607,093.29
中国石化销售有限公司贵州石油分公司	销售商品	300,768.93	3,696,943.97
AMB International Limited	销售商品	166,415.18	5,470,570.66
四川省天然气川东能源有限责任公司	销售商品	1,566,642.09	7,601,224.31
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	销售商品	5,522,618.02	5,000,465.23
四川美青化工有限公司	销售商品	1,499,435.92	808,062.08
绵阳鑫港丰能源有限公司	销售商品(天然气)	4,180,625.75	16,818,237.24
绵阳鑫港丰能源有限公司	管理服务	36,000.00	30,000.00
合计		33,773,510.60	64,466,147.27

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国石化财务有限责任公司成都分公司	50,000,000.00	2016年07月25日	2019年07月25日	信用借款
中国石化财务有限责任公司成都分公司	50,000,000.00	2017年03月04日	2020年03月13日	信用借款
中国石化财务有限责任公司成都分公司	50,000,000.00	2017年11月17日	2018年11月20日	质押借款
拆出				

(3) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	188.10	196.58

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	中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	326,015.92	4,879.71	701,834.16	
应收账款	中国石化销售有限公司四川石油分公司	390,639.20		1,223,904.50	
应收账款	中国石化销售有限公司贵州石油分公司	77,544.00		203,688.00	
应收账款	中国石化集团四川维尼纶厂			622,374.56	
应收账款	中国石化润滑油有限公司北京分公司	3,182,973.00		1,083,042.00	4,130.76
应收账款	四川美青化工有限公司	597,148.99		527,224.19	
应收账款	四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	1,856,686.16	8,272.11	1,515,525.59	68,738.26
应收账款	绵阳鑫港丰能源有限公司			8,303.00	415.15
应收账款	AMB International Limited	13,362,896.61	13,362,896.61	13,196,481.43	13,196,481.43
其他应收款	中国石化国际事业有限公司华南招标中心重庆分部	181,540.00	9,077.00	181,540.00	9,077.00
其他应收款	中国石化国际事业有限公司南京招标中心	500,894.00	25,044.70	500,894.00	25,044.70
其他应收款	新疆美丰化工有限公司	1,513,721.63	1,513,721.63	1,513,721.63	1,513,721.63
预付款项	中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	42,818,114.91		1,732,945.80	
长期应收款	四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	13,124,049.73		17,830,693.36	

(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	中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	0.00	26,957,081.79
应付账款	四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	171,388.80	34,476.00
应付账款	四川省天然气川东能源有限责任公司	2,701,334.54	140,556.05
其他应付款	北京联丰恒业商贸有限公司	154,391.90	154,391.90
其他应付款	四川华星天然气有限责任公司罗浮山会议中心	135,955.00	171,260.00
预收款项	绵阳鑫港丰能源有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
预收款项	中国石化销售有限公司重庆石油分公司	991,072.60	600,474.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十三、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个经营分部：

- 1) 化学肥料制造业；
- 2) 天然气供应；
- 3) 贸易及其他。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化学肥料制造业	天然气供应	贸易及其他	分部间抵销	合计
营业收入	970,418,239.81	117,193,321.75	965,866,170.82	-858,998,756.97	1,194,478,975.41
营业费用	852,519,942.39	133,140,378.06	946,916,985.27	-859,985,749.78	1,072,591,555.94
其中：营业成本	722,586,154.15	106,460,916.63	885,022,791.10	-859,652,843.04	854,417,018.84
分部营业利润	117,898,297.42	-15,947,056.31	18,949,185.55	986,992.81	121,887,419.47
资产总额	5,877,079,956.25	722,166,098.10	525,464,383.44	-3,085,382,582.51	4,039,327,855.28
负债总额	2,401,991,503.24	549,563,103.19	218,705,652.43	-1,914,113,347.21	1,256,146,911.65

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

项目	2018年上半年（元）
分部营业利润	121,887,419.47
加：投资收益	2,072,168.42
资产处置收益	536,395.02
其他收益	1,346,092.40
营业利润	125,842,075.31

十四、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,667,353.28	100.00%	116,075.71	0.50%	16,551,277.57	15,603,638.96	100.00%	89,181.02	0.57%	15,514,457.94
合计	16,667,353.28	100.00%	116,075.71	0.50%	16,551,277.57	15,603,638.96	100.00%	89,181.02	0.57%	15,514,457.94

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

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

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	14,345,839.18		
3 个月-1 年	2,321,514.10	116,075.71	5.00%
1 年以内小计	15,603,638.96	116,075.71	
合计	16,667,353.28	116,075.71	

确定该组合依据的说明：

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) 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 107,803.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 80,908.91 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
蒲城清洁能源化工有限责任公司	9,093,186.36	3个月以内	54.56%	
四川大渡河龙头石水力发电有限公司	1,770,693.07	3个月以内	10.62%	
南京葛瑞新材料有限公司	1,719,639.36	3个月以内	10.32%	
成都清洋宝柏包装有限公司	1,173,683.25	3个月以内	7.04%	
四川美丰梅塞尔气体产品有限公司	975,339.65	3个月以内	5.85%	8,272.11
合计	14,732,541.69		88.39%	8,272.11

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,054,519,027.60	100.00%	1,599,590.33	0.15%	1,052,919,437.27	1,145,148,386.05	100.00%	1,574,605.98	0.14%	1,143,573,780.07
合计	1,054,519,027.60	100.00%	1,599,590.33	0.15%	1,052,919,437.27	1,145,148,386.05	100.00%	1,574,605.98	0.14%	1,143,573,780.07

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

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	1,627,084.12		
3 个月-1 年	1,037,202.00	51,860.10	5.00%
1 年以内小计	2,664,286.12	51,860.10	
1 至 2 年	70,043.00	14,008.60	20.00%
3 年以上	1,533,721.63	1,533,721.63	100.00%
合计	4,268,050.75	1,599,590.33	

确定该组合依据的说明：

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 66,775.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	1,051,648,172.40	1,143,252,190.11
保证金及质保金	783,334.00	802,635.00
代收代付款项	117,432.54	386,176.57
备用金	727,986.80	217,000.00
其他	1,242,101.86	490,384.37
合计	1,054,519,027.60	1,145,148,386.05

(4) 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	1,016,682,224.75	3 个月之内，3 个月-1 年，1-2 年	96.41%	
四川美丰加蓝环保科技有限公司	往来款	33,452,226.02	3 个月之内	3.17%	
新疆美丰化工有限公司	往来款	1,513,721.63	3 年以上	0.14%	1,513,721.63
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	500,894.00	3 个月-1 年	0.05%	25,044.70
南京扬子塑料化工有限责任公司	保证金	422,109.00	3 个月之内	0.04%	
合计	--	1,052,571,175.40	--	99.82%	1,538,766.33

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	1,124,480,755.49		1,124,480,755.49	1,124,480,755.49		1,124,480,755.49
对联营、合营企业投资	13,837,823.06		13,837,823.06	12,891,534.11		12,891,534.11
合计	1,138,318,578.55		1,138,318,578.55	1,137,372,289.60		1,137,372,289.60

(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	200,000,000.00			200,000,000.00		
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	1,124,480,755.49			1,124,480,755.49		

(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	12,891,534.11			946,288.95							13,837,823.06	
小计	12,891,534.11			946,288.95							13,837,823.06	
二、联营企业												
合计	12,891,534.11			946,288.95							13,837,823.06	

(3) 其他说明

新疆美丰化工有限公司由于持续亏损，长期股权投资账面价值已减至0。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	443,238,703.84	328,003,432.84	514,383,609.80	410,426,232.29
其他业务	7,420,090.11	5,836,821.42	11,333,244.86	8,906,092.29
合计	450,658,793.95	333,840,254.26	525,716,854.66	419,332,324.58

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,573,172.10	
权益法核算的长期股权投资收益	946,288.95	-8,207,675.83
合计	25,519,461.05	-8,207,675.83

十五、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	514,604.98	
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）	1,536,651.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-753,265.82	
减：所得税影响额	297,454.80	
少数股东权益影响额	715,854.66	
合计	284,681.10	--

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	4.61%	0.2074	0.2074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60%	0.2070	0.2070

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十一节 备查文件目录

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

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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：陈红浪
四川美丰化工股份有限公司
二〇一八年八月十七日