

证券代码:000731 证券简称:四川美丰 公告编号:2019-20

## 四川美丰化工股份有限公司 第九届董事会第二次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况  
(一)会议通知发出的时间和方式  
四川美丰化工股份有限公司第九届董事会第二次会议通知于2019年4月2日以书面文件发出后,通过扫描电邮的形式发出。  
(二)会议召开的时间、地点和方式  
本次董事会会议于2019年4月12日9:00在四川省德阳市公司总部会议室,以现场方式召开。  
(三)出席的董事人数及授权委托情况  
本次董事会会议应出席董事7名,实际出席董事7名。  
(四)会议的主持人和列席人员  
本次董事会会议由董事长陈红浪女士主持。公司监事、高级管理人员列席了本次会议。  
(五)本次董事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。  
二、董事会会议审议情况  
会议以举手表决方式审议通过了以下议案:  
(一)审议通过《关于修订<公司章程>的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
议案需提交公司股东大会以特别决议方式审议,经参会股东(包括代理人)所持表决权2/3以上表决通过后生效。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于修订<公司章程>的公告》(公告编号:2019-22)。  
(二)审议通过《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于修订公司<股东大会议事规则>的公告》(公告编号:2019-23)。  
(三)审议通过《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于修订公司<董事会议事规则>的公告》(公告编号:2019-24)。  
(四)审议通过《关于修订公司<总经理工作细则>的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于修订公司<总经理工

作细则>的公告》(公告编号:2019-26)。  
修订后的《总裁工作细则》已与本公告同期挂网。  
(五)审议通过《关于会计政策变更的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案已经公司独立董事发表同意的独立意见。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2019-27)。  
(六)审议通过《关于对公司部分资产进行报废、计提减值准备的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于对公司部分资产进行报废、计提减值准备的公告》(公告编号:2019-28)。  
(七)审议通过《关于公司高级管理人员2018年度薪酬和2019年度薪酬考核方案的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
议案已经公司独立董事发表同意的独立意见。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司高级管理人员2018年度薪酬和2019年度薪酬考核方案的公告》(公告编号:2019-29)。  
(八)审议通过《关于授权董事长负责公司向金融机构贷款融资事宜的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于授权董事长负责公司向金融机构贷款融资事宜的公告》(公告编号:2019-30)。  
(九)审议通过《公司2018年度财务决算报告》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会审议。  
《公司2018年度财务决算报告》已与本公告同期挂网。  
(十)审议通过《公司2019年度财务预算报告》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会审议。  
《公司2019年度财务预算报告》已与本公告同期挂网。  
(十一)审议通过《公司2018年度薪酬和2019年度薪酬考核方案的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会审议。  
(十二)审议通过《关于公司2018年度利润分配预案的议案》

表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案已经公司独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
2018年度公司利润分配和公积金转增股本预案为:  
以公司2018年年末的总股本591,484,352股为基数,每10股派现金1.50元(含税);2018年度不用资本公积金转增股本。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司2018年度利润分配预案的公告》(公告编号:2019-31)。  
(十三)审议通过《2018年度内部控制自我评价报告》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案已经公司独立董事发表同意的独立意见。  
公司《2018年度内部控制自我评价报告》和四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司《2018年度内部控制审计报告》(报告文号:川华信专[2019]170号)已与本公告同期挂网。  
(十四)审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;此议案已经独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于续聘会计师事务所的公告》(公告编号:2019-32)。  
(十五)审议通过《关于公司2019年度日常关联交易预计的议案》  
表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权。其中:关联董事陈红浪女士、陈利先生回避了表决。议案已经公司独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司2019年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-33)。  
(十六)审议通过《关于公司2019年度在中国石化财务有限责任公司成都分公司进行存贷款等相关金融业务的关联交易预计的议案》  
表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权。其中:关联董事陈红浪女士、陈利先生回避了表决。议案已经公司独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司2019年度在中国石化财务有限责任公司成都分公司进行存贷款等相关金融业务的关联交易预计的公告》(公告编号:2019-34)。  
(十七)审议通过《关于公司与中国石化财务有限责任公司签署<金融服务协议>暨关联交易的议案》  
表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权。其中:关联董事陈红浪女士、陈利先生回避了表决。议案已经公司独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。

议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司与中国石化财务有限责任公司签署<金融服务协议>暨关联交易的公告》(公告编号:2019-35)。  
(十八)审议通过《关于公司在中国石化财务有限责任公司成都分公司办理存贷款业务的风险处置预案的议案》  
表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权。其中:关联董事陈红浪女士、陈利先生回避了表决,议案已经公司独立董事发表同意的独立意见。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司在中国石化财务有限责任公司成都分公司办理存贷款业务的风险处置预案的议案》  
表决结果:5票同意,0票反对,0票弃权。其中:关联董事陈红浪女士、陈利先生回避了表决,议案已经公司独立董事发表同意的独立意见。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司与中国石化财务有限责任公司关联存贷款等金融业务的风险评估报告的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司2018年年度报告全文和摘要的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司2018年年度报告全文和摘要的公告》(公告编号:2019-36)。  
公司《2018年年度报告摘要》已与本公告同期发布在证监会指定的信息披露媒体——《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上,公司《2018年年度报告全文》同期登载于巨潮资讯网上。  
(二十一)审议通过《关于召开公司2018年度(第六十一次)股东大会的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于召开公司2018年度(第六十一次)股东大会的通知》(公告编号:2019-37)。  
三、备查文件  
经与会董事签字确认并加盖董事会印章的四川美丰化工股份有限公司第九届董事会第二次会议决议。  
特此公告

四川美丰化工股份有限公司董事会  
二〇一九年四月十六日

证券代码:000731 证券简称:四川美丰 公告编号:2019-21

## 四川美丰化工股份有限公司 第九届监事会第二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况  
(一)会议通知发出的时间和方式  
四川美丰化工股份有限公司第九届监事会第二次会议通知于2019年4月2日以书面文件发出后,通过扫描电邮的形式发出。  
(二)会议召开的时间、地点和方式  
本次监事会会议于2019年4月12日14:00在四川省德阳市公司总部会议室,以现场方式召开。  
(三)出席的监事人数及授权委托情况  
本次监事会会议应参加监事7名,实际参加监事6名。监事王霜女士因公出差,委托监事郑宏钧先生先生代为出席会议并表决。  
(四)会议的主持人和列席人员  
本次监事会会议由公司监事会主席陈亮先生主持。公司部分高级管理人员列席了本次会议。  
(五)本次监事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。  
二、监事会会议审议情况  
会议以举手表决方式审议了以下议案:  
(一)审议通过《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会审议。  
议案内容详见与本公告同时发布的《关于修订公司<监事会议事规则>的公告》(公告编号:2019-25)。  
(二)审议通过《公司2018年度监事会工作报告》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会审议。  
《公司2018年度监事会工作报告》已与本公告同期挂网。  
(三)审议通过《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案需提交公司股东大会以特别决议方式审议。  
议案内容详见与本公告同时发布的《关于修订<公司章程>的公告》(公告编号:2019-22)。  
(四)审议通过《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》

表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案尚需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于修订公司<股东大会议事规则>的公告》(公告编号:2019-23)。  
(五)审议通过《关于修订公司<总经理工作细则>的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于修订公司<总经理工作细则>的公告》(公告编号:2019-26)。  
(六)审议通过《关于会计政策变更的议案》。  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案已经独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2019-27)。  
(七)审议通过《关于对公司部分资产进行报废、计提减值准备的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于对公司部分资产进行报废、计提减值准备的公告》(公告编号:2019-28)。  
(八)审议通过《关于授权董事长负责公司向金融机构贷款融资事宜的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于授权董事长负责公司向金融机构贷款融资事宜的公告》(公告编号:2019-30)。  
(九)审议通过《公司2018年度财务决算报告》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案尚需提交公司股东大会审议。  
《公司2018年度财务决算报告》已与本公告同期挂网。  
(十)审议通过《公司2019年度财务预算报告》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案尚需提交公司股东大会审议。  
《公司2019年度财务预算报告》已与本公告同期挂网。  
(十一)审议通过《关于公司高级管理人员2018年度薪酬和2019年度薪酬考核方案的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。

议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司高级管理人员2018年度薪酬和2019年度薪酬考核方案的公告》(公告编号:2019-29)。  
(十二)审议通过《关于公司2018年度利润分配预案的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案已经公司独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
公司2018年度利润分配和公积金转增股本预案为:  
以公司2018年年末的总股本591,484,352股为基数,每10股派现金1.50元(含税);2018年度不用资本公积金转增股本。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司2018年度利润分配预案的公告》(公告编号:2019-31)。  
(十三)审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;此议案已经公司独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于续聘会计师事务所的公告》(公告编号:2019-32)。  
(十四)审议通过《关于公司2019年度日常关联交易预计的议案》  
表决结果:4票同意,0票反对,0票弃权。其中:关联监事王霜女士、郑宏钧先生、王瑞翔先生回避了表决。议案已经公司独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司2019年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-33)。  
(十五)审议通过《关于公司2019年度在中国石化财务有限责任公司成都分公司进行存贷款等相关金融业务的关联交易预计的议案》  
表决结果:4票同意,0票反对,0票弃权。其中:关联监事王霜女士、郑宏钧先生、王瑞翔先生回避了表决;议案已经公司独立董事发表同意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司2019年度在中国石化财务有限责任公司成都分公司进行存贷款等相关金融业务的关联交易预计的公告》(公告编号:2019-34)。  
(十六)审议通过《关于公司与中国石化财务有限责任公司签署<金融服务协议>暨关联交易的议案》  
表决结果:4票同意,0票反对,0票弃权。其中:关联监事王霜女士、郑宏钧先生、王瑞翔先生回避了表决;议案已经公司独立董事发表同

意的独立意见,尚需提交公司股东大会审议。  
议案相关内容详见与本公告同时发布的《关于公司与中国石化财务有限责任公司签署<金融服务协议>暨关联交易的公告》(公告编号:2019-35)。  
(十七)审议通过《关于公司2018年度内部控制自我评价报告的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权;议案已经公司独立董事发表同意的独立意见。  
监事会意见:公司根据证监会、深圳证券交易所等监管机构的要求,遵循内部控制的基本原则,按照自身的实际情况,不断健全、完善公司内部控制制度;公司内部控制评价真实、完整地反映了公司内部控制的现状;对内部控制的总体评价客观、准确。  
公司《2018年度内部控制自我评价报告》和四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司《2018年度内部控制审计报告》(报告文号:川华信专[2019]170号)已与本公告同期挂网。  
(十八)审议通过《关于公司2018年年度报告全文和摘要的议案》  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。议案需提交公司股东大会审议。  
经审核,监事会认为:董事会编制和审议四川美丰化工股份有限公司2018年年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会和深圳证券交易所的有关规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。  
公司《2018年年度报告摘要》已与本公告同时发布在证监会指定的信息披露媒体——《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上,公司《2018年年度报告全文》同时登载于巨潮资讯网上。  
三、备查文件  
经与会监事签字确认并加盖监事会印章的四川美丰化工股份有限公司第九届监事会第二次会议决议。  
特此公告

四川美丰化工股份有限公司  
监事会  
二〇一九年四月十六日

证券代码:000731 证券简称:四川美丰 公告编号:2019-27

## 四川美丰化工股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

四川美丰化工股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年4月12日在公司总部会议室以现场方式召开第九届董事会第二次会议,审议通过《关于会计政策变更的议案》。  
表决结果:7票同意,0票反对,0票弃权。  
根据相关规定,公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。具体情况如下:  
一、本次会计政策变更概述  
(一)变更原因  
2018年6月15日,财政部颁布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),根据该通知的要求,公司需对会计政策相关内容进行调整。  
(二)变更内容  
公司按照财政部于2018年6月15日颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求,按照该文件规定的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制公司的财务报表。

(三)变更日期  
以财政部发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)规定的起始日执行。  
二、本次会计政策变更对公司的影响  
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)的要求,公司调整以下财务报表的列报,并对可比会计期间的比较数据相应进行调整:  
1. 资产负债表原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目;  
2. 资产负债表原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目;  
3. 资产负债表原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目;  
4. 资产负债表原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目;  
5. 资产负债表原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目;  
6. 资产负债表原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目;

7. 资产负债表原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目;  
8. 利润表新增“研发费用”项目,原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目;  
9. 利润表在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。  
10. 所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。  
除上述项目调整外,本次会计政策变更不涉及对公司以前年度报表的追溯调整。本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。  
三、董事会对会计政策变更合理性的说明  
董事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部最新修订的企业会计准则并结合公司实际情况所进行的合理变更,符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形,不会对公司财务报表产生重大影响,同意本次会计政策变更。  
四、独立董事意见  
独立董事认为:公司根据国家财政部新修订和颁布的企业会计准

则,对公司会计政策进行相应变更,符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定,符合公司实际情况,本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定,没有损害公司及中小股东的权益。  
五、监事会意见  
经审核,监事会认为:依据财政部的相关要求,公司本次会计政策变更符合相关规定和公司实际情况,其决策程序符合相关法律、行政法规和公司章程有关规定,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况,同意公司本次会计政策变更。  
六、备查文件  
1. 公司第九届董事会第二次会议决议;  
2. 公司第九届监事会第二次会议决议;  
3. 独立董事对公司第九届董事会第二次会议审议相关事项的独立意见。  
特此公告。

四川美丰化工股份有限公司  
董事会  
二〇一九年四月十六日

证券代码:000731 证券简称:四川美丰 公告编号:2019-28

## 四川美丰化工股份有限公司 关于对公司部分资产进行报废、计提减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本期计提减值准备及报废的概述  
公司基于谨慎性原则,为了更加真实、准确地反映公司截止2018年12月31日财务状况及2018年度经营成果,按照《企业会计准则》和公司会计政策的有关规定,公司合并范围内各公司于2018年年末对各类资产进行了全面清查。在清查的基础上,对各类存货的可变现净值、应收款项回收可能性、固定资产的可变现净值和使用价值进行了认真分析及相关测试,对存在减值迹象的资产相应计提了减值准备,并对部分无使用价值的固定资产进行了报废处理。  
2018年,公司计提资产减值准备3,009.52万元,报废固定资产473.46万元,影响净利润减少3,482.98万元。  
二、计提减值准备及报废的依据及方法  
(一)计提减值准备的依据及方法  
1. 报告期末,公司按照账龄分析法并结合个别认定法,对应收账款、其他应收款计提坏账准备。  
2. 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。  
3. 报告期内,公司对固定资产进行清查,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。  
对固定资产存在各种可能发生减值的迹象进行判断,如果发现存在

减值迹象的,则进行减值测试,根据各项资产账面净值低于预计可收回金额的差额确认计提减值准备金额,固定资产的减值准备一经确认,在以后会计期间不予转回。  
(二)资产报废的依据及方法  
当固定资产被处置或者预期通过使用不能产生经济效益时,根据公司相关专业部门的鉴定意见进行报废处理。  
三、本期计提减值准备及报废情况  
(一)计提减值准备  
根据公司实际的生产经营现状,为了更加客观公正的反映公司的财务状况和资产价值,根据《企业会计准则》及公司会计政策的有关规定,年末公司对各项资产进行全面清查,并进行了充分分析和评估,认为其中部分资产存在一定的减值损失迹象,本着谨慎性原则,公司对可能发生减值损失的资产计提减值准备3,009.52万元。其中,计提应收款项坏账准备213.08万元;计提存货跌价准备996.91万元;计提固定资产减值准备1,799.53万元。  
1. 计提坏账准备的情况:2018年末公司对应收款项按期末实际账龄或个别认定法计提坏账准备213.08万元。  
2. 计提存货减值准备的情况:2018年末,按照《企业会计准则》的相关要求,公司对期末存货按成本与可变现净值孰低计价,存货期末可变现净值低于账面成本的,按差额计提存货跌价准备,本年度计提996.92万元存货跌价准备。主要是资产清查时发现部分呆滞、备品备件老化以及因技术更新而淘汰的原材料。  
3. 计提固定资产减值准备的情况:2018年度,公司计提固定资产减值准备1,799.53万元。主要是复合肥年产300Kt生产装置经过8年半的运行,设备老化、腐蚀严重,产品成本同比偏高,市场竞争力不强;同时因装置兼容性不强,产品多样性和灵活性差,不能充分满足市场需求,经对

该生产线可回收金额充分的分析和评估后,判断其已发生减值迹象,将账面净值超过其可收回金额的部分计提固定资产减值准备。  
(二)资产报废  
2018年需报废资产473.46万元。主要是部分生产设备因技术落后,能耗高,无法满足现行生产需要,且无转让价值,对该部分资产进行报废处理。  
四、本期资产计提减值准备及报废对公司的影响  
(一)本期计提各项资产减值准备及报废,将减少2018年度利润总额3,482.98万元。  
(二)按个别报表计提坏账准备,合并层面归属于上市公司股东净利润未形成影响金额为570.31万元。  
其中:1. 加盟公司本部应收TopBlue公司等货款至今未收回,以TopBlue公司目前的资产状况、盈利情况以及回款情况,收回其所欠货款存在极大风险,因此依据谨慎性原则计提坏账准备499.27万元;2. 农资公司本部应收加拿大BC公司款项,以加拿大BC公司目前生产经营状况,收回其欠款存在较大风险,因此依据谨慎性原则计提坏账准备71.04万元;  
由于Top Blue公司和加拿大BC公司属于公司合并财务报表的合并范围,根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定:“母公司与子公司、子公司相互之间的债权与债务项目应当相互抵销,同时抵销相应的减值准备”,所以在合并财务报表中未体现因个别报表计提的Top Blue公司和加拿大BC公司的坏账准备,数据未包含在“归属于上市公司股东净利润”和“归属于上市公司股东的净资产”中。  
五、董事会对本期资产计提减值准备及报废的说明  
公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,计提资产减值准备3,009.52万元,报废资产473.46万元。

本次资产减值准备计提及报废基于谨慎性原则,能够真实地反映公司目前的资产状况,有助于为投资者提供可靠的会计信息。  
由于本次计提资产减值准备及报废金额合计未达到公司最近一个会计年度经审计净利润(2018年12月31日,经审计的归属于母公司所有者的净利润为21,959.70万元)的50%,无需提交公司股东大会审议。  
六、监事会意见  
公司本次计提资产减值准备的决议程序合法,依据充分;计提符合企业会计准则等相关规定,符合公司实际情况,计提后能够公允反映公司资产状况,同意本次计提资产减值准备。  
七、独立董事意见  
根据《企业会计准则》的相关规定,本着审慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则,作为四川美丰化工股份有限公司的独立董事,我们阅读了公司提供的相关资料,基于独立判断的立场,现就公司计提资产减值准备和资产报废事项发表独立意见如下:  
我们认为公司关于计提资产减值准备和资产报废事项依据充分,履行了董事会批准程序,符合《企业会计准则》和相关会计政策之规定,更能真实反映公司的财务状况和经营成果。  
八、备查文件  
(一)公司第九届董事会第二次会议决议;  
(二)公司第九届监事会第二次会议决议;  
(三)独立董事对公司第九届董事会第二次会议审议相关事项的独立意见。  
特此公告

四川美丰化工股份有限公司董事会  
二〇一九年四月十六日