



四川雅化实业集团股份有限公司

Sichuan Yahua Industrial Group Co., LTD

2012 年半年度报告

证券简称：雅化集团

证券代码：002497

披露日期：2012年8月29日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、董事会报告	17
七、重要事项.....	30
八、财务会计报告.....	53
九、备查文件目录.....	185

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司全体董事均亲自出席本次会议。

信永中和会计师事务所为本公司 2012 年半年度财务报告出具了 XYZH/2012CDA2003 号标准无保留意见的审计报告。

公司负责人郑戎、主管会计工作负责人杜鹃及会计机构负责人(会计主管人员) 胡强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002497	B 股代码	
A 股简称	雅化集团	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四川雅化实业集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	雅化集团		
公司的法定英文名称	Sichuan Yahua Industrial Group Co.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	Yahua Group		
公司法定代表人	郑戎		
注册地址	四川省雅安市雨城区陇西路 20 号		
注册地址的邮政编码	625000		
办公地址	四川省雅安市雨城区陇西路 20 号		
办公地址的邮政编码	625000		
公司国际互联网网址	http://www.scyahua.com		
电子信箱	yhjt@scyahua.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘平凯	翟雄鹰
联系地址	四川省雅安市雨城区陇西路 20 号	四川省雅安市雨城区陇西路 20 号
电话	0835-2872166	0835-2872161
传真	0835-2872161	0835-2872161
电子信箱	lpk@scyahua.com	zxy@scyahua.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	539,059,511.88	540,178,107.44	-0.21%
营业利润（元）	135,060,256.99	143,344,746.07	-5.78%
利润总额（元）	136,336,515.64	146,958,214.42	-7.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,098,089.97	113,971,447.31	-5.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	100,095,465.97	110,935,206.59	-9.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	84,110,332.64	70,022,216.65	20.12%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	2,116,775,107.70	2,041,874,143.41	3.67%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,836,360,562.06	1,819,071,336.59	0.95%
股本（股）	320,000,000.00	320,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.34	0.36	-5.56%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.36	-5.56%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.31	0.35	-11.43%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.89%	6.27%	-0.38%
加权平均净资产收益率（%）	5.87%	6.68%	-0.81%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.44%	6.1%	-0.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.44%	6.5%	-1.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.22	18.18%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期

			末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.74	5.68	1.06%
资产负债率（%）	9.51%	7.37%	2.14%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

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、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-359,966.34	当期固定资产报废损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,809,999.98	主要为政府对公司技术改造补助资金及政府奖励资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,427,556.85	经董事会批准，公司利用闲置资金购买银行理财产品获得的收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,173,774.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,008,780.46	
少数股东权益影响额	1,113,608.20	
所得税影响额	1,596,363.76	
合计	8,002,624.00	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,008,780.46	2011 年度，雅化柯达、雅化恒泰、雅化运输按 25% 的税率计提企业所得税，2012 年对上年度企业所得税进行汇算时，经当地税务管理部门批准，同意上述公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税，因而形成该损益金额。

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2010年10月27日	30.5	40,000,000	2010年11月09日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证监会证监认可行[2010]1396号文件《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于2010年10月27日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值1.00元，发行价格30.50元/股，本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售800万股，网上定价发行3,200万股。

经深圳证券交易所深证上[2010]360号《关于四川雅化实业集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》批准，公司股票于2010年11月9日起在深圳证券交易所中小板挂牌上市，股票简称“雅化集团”，股票代码“002497”，其中本次公开发行中网上定价发行的3,200万股已于2010年11月9日起上市交易，网下向询价对象询价配售的800万股锁定三个月后已于2011年2月9日起上市流通。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 12,500 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
郑戎	境内自然人	21.51%	68,839,780	68,839,780		
王崇盛	境内自然人	2.85%	9,122,652	9,122,652		
刘平凯	境内自然人	2.7%	8,627,624	8,627,624		
阳晓林	境内自然人	2.63%	8,419,890	8,419,890		
樊建民	境内自然人	2.55%	8,167,956	8,167,956		
姚雅育	境内自然人	2.47%	7,893,922	7,893,922		
吴绅	境内自然人	2.43%	7,779,006	7,779,006		
杜鹃	境内自然人	2.4%	7,664,088	7,664,088		
董斌	境内自然人	2.33%	7,469,614	7,469,614		

屈坤和	境内自然人	2.32%	7,425,414	7,425,414		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	3,379,708	A 股	3,379,708
夏震超	3,170,646	A 股	3,170,646
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	2,877,474	A 股	2,877,474
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	2,579,865	A 股	2,579,865
连雪英	2,454,070	A 股	2,454,070
虞法祥	1,241,657	A 股	1,241,657
朱小燕	1,182,905	A 股	1,182,905
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	1,000,000	A 股	1,000,000
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	1,000,000	A 股	1,000,000
中国工商银行—普丰证券投资基金	990,982	A 股	990,982

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、公司控股股东郑戎女士与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。2、公司未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

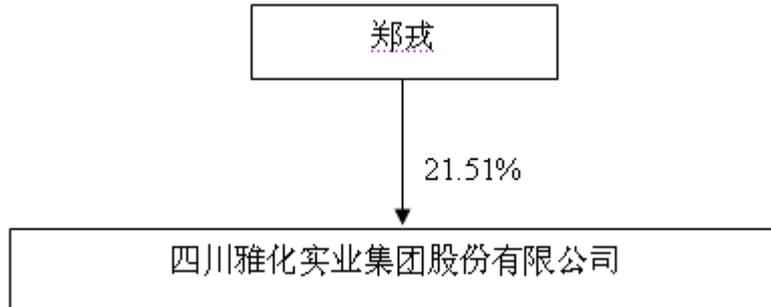
实际控制人名称	郑戎
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为郑戎女士。郑戎女士现持有本公司21.51%的股份，是公司的第一大股东和实际控制人。

本公司控股股东及实际控制人：郑戎，中国国籍，未取得其他国家或地区居留权，1953年9月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级经济师，四川省劳动模范，中国民用爆破器材行业协会副理事长，中国工程爆破协会常务理事，四川省人大代表，四川省民用爆破器材行业协会副理事长，四川省工程爆破协会副理事长，雅安市企业家协会会长。曾任四川省雅安化工厂厂长，雅化有限（指本公司前身四川省雅化实业有限责任公司和四川雅化实业集团有限公司的统称，下同）董事长兼总经理、党委书记，中共雅安市委第一届委员会候补委员。现任本公司董事长兼总经理、党委书记。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
郑戎	董事长、总 经理	女	59	2012年06月 08日	2015年06月 08日	68,839,780	0	0	68,839,780	68,839,780	0	--	否
王崇盛	董事	男	58	2012年06月 08日	2015年06月 08日	9,122,652	0	0	9,122,652	9,122,652	0	--	否
刘平凯	董事、总经 济师、董事 会秘书	女	50	2012年06月 08日	2015年06月 08日	8,627,624	0	0	8,627,624	8,627,624	0	--	否
樊建民	董事、安全 质量总监	男	59	2012年06月 08日	2015年06月 08日	8,167,956	0	0	8,167,956	8,167,956	0	--	否
杜鹃	董事、财务 总监	女	48	2012年06月 08日	2015年06月 08日	7,664,088	0	0	7,664,088	7,664,088	0	--	否
董斌	董事、副总 经理	女	42	2012年06月 08日	2015年06月 08日	7,469,614	0	0	7,469,614	7,469,614	0	--	否
汪旭光	独立董事	男	73	2012年06月 08日	2015年06月 08日	0	0	0	0	0	0	--	否
易德鹤	独立董事	男	51	2012年06月 08日	2015年06月 08日	0	0	0	0	0	0	--	否
周友苏	独立董事	男	59	2012年06月 08日	2015年06月 08日	0	0	0	0	0	0	--	否

廖昌宏	离任独董	男	40	2009年05月 23日	2012年06月 08日	0	0	0	0	0	0	--	否
何伟良	监事会主席	男	55	2012年06月 08日	2015年06月 08日	6,475,138	0	0	6,475,138	6,475,138	0	--	否
蒋德明	监事、审计 监察部部长	男	52	2012年06月 08日	2015年06月 08日	6,077,348	0	0	6,077,348	6,077,348	0	--	否
姚雅育	职工监事	男	58	2012年06月 08日	2015年06月 08日	7,893,922	0	0	7,893,922	7,893,922	0	--	否
高欣	副总经理、 总工程师	男	48	2012年06月 08日	2013年06月 08日	0	0	0	0	0	0	--	否
宾晶	营销总监	男	46	2012年06月 08日	2013年06月 08日	0	0	0	0	0	0	--	否
合计	--	--	--	--	--	130,338,122	0	0	130,338,122	130,338,122	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

 适用 不适用

在其他单位任职情况

 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑戎	雅化集团绵阳实业有限公司	董事长	2009年12月08日	2012年12月08日	否
郑戎	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	董事长	2012年07月22日	2015年07月22日	否
郑戎	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	董事	2009年12月09日	2012年12月09日	否
郑戎	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	董事	2011年04月07日	2014年04月07日	否
刘平凯	雅化集团绵阳实业有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
刘平凯	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	董事	2009年12月09日	2012年12月09日	否
刘平凯	四川雅化实业集团运输有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
刘平凯	雅化集团三台化工有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
刘平凯	雅化集团旺苍化工有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
樊建民	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	董事	2012年07月22日	2015年07月22日	否
杜鹃	雅化集团绵阳实业有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
杜鹃	雅化集团三台化工有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
杜鹃	雅化集团旺苍化工有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
杜鹃	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	董事	2009年12月09日	2012年12月09日	否
杜鹃	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	董事、财务总监	2012年07月22日	2015年07月22日	否

杜鹃	四川雅化实业集团运输有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
杜鹃	四川天盾爆破技术咨询有限公司	董事	2009年12月30日	2012年12月30日	否
杜鹃	深圳市金奥博科技有限公司	董事	2011年04月20日	2014年04月20日	否
董斌	雅化集团三台化工有限公司	董事长	2009年12月08日	2012年12月08日	否
董斌	雅化集团旺苍化工有限公司	董事长	2009年12月08日	2012年12月08日	否
董斌	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	董事	2012年07月22日	2015年07月22日	否
董斌	四川雅安盛达民爆物品有限公司	董事长	2012年07月25日	2015年07月25日	否
董斌	四川金雅科技有限公司	董事	2012年05月26日	2015年05月26日	否
何伟良	雅化集团绵阳实业有限公司	监事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
何伟良	雅化集团三台化工有限公司	监事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
何伟良	雅化集团旺苍化工有限公司	监事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
何伟良	四川雅化实业集团运输有限公司	监事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
何伟良	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	监事	2012年07月22日	2015年07月22日	否
何伟良	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	监事	2009年12月09日	2012年12月09日	否
何伟良	四川金雅科技有限公司	监事	2012年05月26日	2015年05月26日	否
蒋德明	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	董事	2011年04月07日	2014年04月07日	否
蒋德明	四川天盾爆破技术咨询有限公司	监事	2009年12月30日	2012年12月30日	否
蒋德明	绵阳市盛安爆破技术咨询有限公司	监事	2011年04月11日	2014年04月11日	否
蒋德明	绵阳市华恒物资有限公司	监事	2010年07月31日	2013年07月31日	否

蒋德明	四川雅化物流有限公司	监事	2010年06月30日	2013年06月30日	否
蒋德明	深圳市金奥博科技有限公司	监事	2011年04月20日	2014年04月20日	否
高欣	雅化集团绵阳实业有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
高欣	雅化集团三台化工有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
高欣	雅化集团旺苍化工有限公司	董事	2009年12月08日	2012年12月08日	否
高欣	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	董事	2009年12月09日	2012年12月09日	否
高欣	四川雅化集团哈密德盛化工有限公司	董事长	2010年12月04日	2013年12月04日	否
高欣	深圳市金奥博科技有限公司	董事	2011年04月20日	2014年04月20日	否
高欣	四川久安芯电子科技有限公司	董事	2010年03月05日	2013年03月05日	否
宾晶	四川雅化实业集团运输有限公司	董事长	2009年12月08日	2012年12月08日	否
宾晶	四川凯达化工有限公司	董事	2010年11月19日	2013年11月19日	否
宾晶	绵阳聚安民用爆破器材有限公司	董事	2012年05月28日	2015年05月28日	否
易德鹤	西藏天路股份有限公司	独立董事	2009年05月06日	——	是
易德鹤	四川英杰电器股份有限公司	独立董事	2010年12月01日	——	是
易德鹤	成都宏明双新科技股份有限公司	独立董事	2008年01月01日	——	是
易德鹤	四川里伍铜业股份有限公司	独立董事	2011年07月01日	——	是
周友苏	成都高新发展股份有限公司	独立董事	2006年12月29日	——	是
周友苏	宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2008年03月31日	——	是
周友苏	新希望六和股份有限公司	独立董事	2008年07月29日	——	是

周友苏	成都三泰电子实业股份有限公司	独立董事	2010年12月 21日	—	是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经提名与薪酬委员会提议，公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过了《关于公司高级管理人员 2012 年薪酬标准的方案》和《关于独立董事 2012 年津贴标准的方案》，其中独立董事 2012 年津贴标准的议案于 2012 年 4 月 13 日召开的公司 2011 年度股东大会审议批准，目前公司按上述审议批准的标准支付其薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司当年经营情况，参考公司所在地区经济和行业及市场水平确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司根据董事会、股东大会批准的标准，按照公司相关管理制度的规定足额进行了支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
郑戎	董事长	换届	2012年06月08日	因第一届董事会任期届满，经公司 2012 年第一次临时股东大会选举，郑戎女士担任公司第二届董事会董事。同日，公司第二届董事会第一次会议推选郑戎女士为公司第二届董事会董事长并担任法定代表人。
郑戎	总经理	续聘	2012年06月08日	公司第二届董事会第一次会议续聘郑戎女士担任公司总经理，聘期一年。
王崇盛	董事	换届	2012年06月08日	因第一届董事会任期届满，经公司 2012 年第一次临时股东大会选举，王崇盛先生担任公司第二届董事会董事。
刘平凯	董事、董事会秘书	换届	2012年06月08日	因第一届董事会任期届满，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议选举，刘平凯女士担任公司第二届董事会董事。同日，公司第二届董事会第一次会议聘任刘平凯女士为董事会秘书。
刘平凯	总经济师	续聘	2012年06月08日	公司第二届董事会第一次会议续聘刘平凯女士为总经济师，聘期为一年。
樊建民	董事	换届	2012年06月08日	因第一届董事会任期届满，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议选举，樊建民先生担任公司第二届董事会董事。
樊建民	安全质量总监	续聘	2012年06月08日	公司第二届董事会第一次会议续聘樊建民先生为安全质量总监，聘期为一年。
杜鹃	董事	换届	2012年06月08日	因第一届董事会任期届满，经公司 2012 年第一次临时

			日	股东大会审议选举，杜鹃女士担任公司第二届董事会董事。
杜鹃	财务总监	续聘	2012年06月08日	公司第二届董事会第一次会议续聘杜鹃女士为财务总监，聘期为一年。
董斌	董事	换届	2012年06月08日	因第一届董事会任期届满，经公司2012年第一次临时股东大会选举，董斌女士担任公司第二届董事会董事。
董斌	副总经理	续聘	2012年06月08日	公司第二届董事会第一次会议续聘董斌女士为副总经理，聘期为一年。
汪旭光	独立董事	换届	2012年06月08日	因第一届董事会任期届满，经公司2012年第一次临时股东大会选举，聘任汪旭光先生为公司第二届董事会独立董事。
易德鹤	独立董事	换届	2012年06月08日	因第一届董事会任期届满，经公司2012年第一次临时股东大会选举，聘任易德鹤先生为公司第二届董事会独立董事。
廖昌宏	独立董事	离任	2012年06月08日	廖昌宏先生于2009年5月起任公司独立董事，因个人原因，任期届满后不再担任公司独立董事。
周友苏	独立董事	新任	2012年06月08日	因第一届董事会独立董事廖昌宏先生任期届满，不再担任公司独立董事，经公司董事会提名，公司2012年第一次临时股东大会选举，聘任周友苏先生为公司第二届董事会独立董事。
何伟良	监事会主席	换届	2012年06月08日	因第一届监事会任期届满，经公司2012年第一次临时股东大会选举，何伟良先生担任公司第二届监事会监事。同日，公司第二届监事会第一次会议选举何伟良先生为公司第二届监事会主席。
蒋德明	监事	换届	2012年06月08日	因第一届监事会任期届满，经公司2012年第一次临时股东大会选举，蒋德明先生担任公司第二届监事会监事。
姚雅育	职工监事	换届	2012年06月08日	因第一届监事会任期届满，经职工代表大会选举，推选姚雅育先生出任本公司第二届监事会职工监事。
高欣	副总经理、总工程师	续聘	2012年06月08日	公司第二届董事会第一次会议续聘高欣先生担任副总经理兼总工程师，聘期一年。
宾晶	营销总监	续聘	2012年06月08日	公司第二届董事会第一次会议续聘宾晶先生担任营销总监，聘期一年。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,508
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,637
销售人员	61
技术人员	395
财务人员	102
行政人员	313
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	1,773
大专	480
本科	248
硕士	7

公司员工情况说明

截至2012年6月30日，公司员工人数为2508人。公司实行全员劳动合同制，按照《劳动合同法》与全部员工签订劳动合同，双方根据劳动合同享受权利并承担义务。按照国家法律法规及有关规定，公司参加了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，受全球经济不景气和国际金融市场动荡的影响，国家经济面临后金融危机的复杂局面，导致重点工程项目紧缩，投资的不确定性和经营成本不断上升，主要能源、原材料价格高位波动，企业融资、用工成本增加，公司经济效益增长受到一定的影响。为克服不利因素影响，公司在董事会的领导下，始终坚持以科学发展观为指导，以“抓市场、保利润、调机制、促发展”为主题，通过积极拓展市场，强化内部控制、挖潜降耗，2012年上半年仍取得了较好的业绩。

报告期内，公司实现营业收入53,905.95万元，比去年同期减少111.86万元，下降0.21%；实现营业利润13,506.03万元，较去年同期减少828.45万元，下降5.78%；实现净利润11,633.32万元，较去年同期减少499.63万元，下降4.12%；实现归属于母公司股东的净利润10,809.81万元，较去年同期减少587.34万元，下降5.15%；实现扣除非经常性损益归属于母公司股东的净利润10,009.55万元，较去年同期减少1,083.97万元，下降9.77%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 雅化集团绵阳实业有限公司

该公司成立于1998年5月，注册地四川绵阳，注册资本17,710.00万元，本公司持有其100%的股权。该公司法定代表人

郑戎, 经营范围为: 民用爆破器材的生产、销售。电镀及金属表面加工处理, 金属材料加工、机械制造、销售, 钢材、建筑材料销售, 环保设备制造、安装; 进出口贸易(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。

截至2012年6月30日, 该公司总资产为41,387.51万元, 净资产为33,558.29万元。2012年上半年实现营业收入14,406.85万元, 较上年同期减少3,870.27万元; 净利润2,535.37万元, 较上年同期减少1,170.6万元。

(2) 雅化集团旺苍化工有限公司

该公司成立于1995年4月, 注册地四川旺苍, 注册资本5,328.00万元, 本公司持有其100%的股权。该公司法定代表人李文乾, 经营范围为: 膨化硝酸铵炸药、乳化炸药生产、销售(含现场混装服务); 危险货物运输; 包装制品制造、销售; 包装制品印刷(仅限于内部印刷); 五金交电、化工产品(不含国家法律、法规禁止或限制的品种)、建筑材料、橡胶制品销售; 从事与本企业经营相关的对外贸易。

截至2012年6月30日, 该公司总资产为9,822.83万元, 净资产为9,063.91万元。2012年上半年实现营业收入4,199.41万元, 较上年同期减少1,276.47万元; 净利润633.51万元, 较上年同期减少506.17万元。

(3) 雅化集团三台化工有限公司

该公司成立于2002年11月, 注册地四川三台, 注册资本4,100.00万元, 本公司持有其100%的股权。该公司法定代表人张洪文, 经营范围为: 制造、销售: 工业炸药; 销售: 化工产品; 土石方工程爆破(涉及行政许可其他项目凭证经营); 危险货物运输(1类1项、1类5项、2类1项、5类1项); 炸药现场混装服务; 从事本企业经营相关的对外贸易(涉及行政许可事项的, 凭许可证在有效期内经营)。

截至2012年6月30日, 该公司总资产为6,059.58万元, 净资产为5,555.30万元。2012年上半年实现营业收入2,378.70万元, 较上年同期增加373.56万元; 净利润322.71万元, 较上年同期增加19.94万元。

(4) 四川雅化实业集团工程爆破有限公司

该公司成立于2003年7月, 注册地四川绵阳, 注册资本15,120.00万元, 本公司持有其100%的股权。该公司法定代表人梁元强, 经营范围为: 承揽矿山、井下、水下、土石方爆破(具体实施爆破项目时, 需先报公安部门审核通过) 爆破拆除、爆破技术咨询服务, 土石方工程专业承包三级。

截至2012年6月30日, 该公司总资产为20,159.85万元, 净资产为18,778.27万元。2012年上半年实现营业收入4,244.59万元, 较上年同期增加766.62万元; 净利润995.33万元, 较上年同期增加234.29万元。

(5) 四川雅化实业集团运输有限公司

该公司成立于2005年8月, 注册地四川雅安, 注册资本800.00万元, 本公司持有其100%的股权。该公司法定代表人邹庆, 经营范围为: 危险货物运输(1), 普通货物运输; 汽车一级、二级维护; 汽车小修。

截至2012年6月30日, 该公司总资产为1,420.20万元, 净资产为1,138.60万元。2012年上半年实现营业收入1,415.89万元, 较上年同期减少141.10万元; 净利润80.69万元, 较上年同期增加9.01万元。

(6) 雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司

该公司成立于2007年12月, 注册地四川攀枝花, 注册资本1,000.00万元, 其中本公司持有其51%的股权, 攀枝花恒威化工有限责任公司持有其49%的股权。该公司法定代表人郑戎, 经营范围为: 乳化炸药(胶状)生产; 危险货物运输(1类)。从事与本企业经营相关的对外贸易(国家法律法规限制和禁止的除外)。

截至2012年6月30日, 该公司总资产为3,633.94万元, 净资产为2,194.45万元。2012年上半年实现营业收入3,376.45万元, 较上年同期减少579.39万元; 净利润424.44万元, 较上年同期减少95万元。

(7) 四川雅化集团哈密德盛化工有限公司

该公司成立于2010年12月, 注册地新疆哈密, 注册资本1,000.00万元, 其中本公司持有其55%的股权, 哈密地区德盛民用爆破器材有限公司持股其45%。该公司法定代表人于连国, 经营范围为: 混装炸药的研发、生产、销售及相关技术服务。

截至2012年6月30日, 该公司总资产为985.99万元, 净资产为975.87万元。2012年上半年实现营业收入0万元, 较上年同期增加0万元; 净利润-24.85万元, 较上年同期减少24.85万元。

哈密德盛化工于2012年8月通过了年产3000吨现场混装乳化炸药地面制备站的试生产安全条件考核(详见2012年8月17日《上海证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网的公司公告)。

(8) 雅化集团内蒙古柯达化工有限公司

该公司成立于2008年1月, 注册地内蒙古包头市, 注册资本5000万元, 本公司持股78.46%。该公司法定代表人为宋柯,

经营范围：粉状乳化炸药、多孔粒状铵油炸药、胶状乳化炸药的生产销售，现场混装服务。

截至2012年6月30日，该公司总资产为19,073.49万元，净资产为16,640.43万元。2012年上半年实现营业收入12,645.13万元，较上年同期增加4,747.11万元；净利润2,819.84万元，较上年同期增加1,148.37万元。

(9) 四川雅安盛达民爆物品有限公司

该公司成立于2007年2月，注册地四川雅安，注册资本1,200万元，本公司持股52%。该公司的法定代表人为郭平安，经营范围：民用爆破器材销售、爆破技术咨询。

截至2012年6月30日，该公司总资产为1,424.83万元，净资产为1,406.88万元。2012年上半年实现营业收入3,229.07万元，较上年同期增加172.46万元；净利润76.72万元，较上年同期减少9.76万元。

(10) 新疆雅化凯诺工程爆破有限公司

该公司成立于2012年6月，注册地新疆乌鲁木齐市，注册资本2,000万元，其中本公司持有其26%的股权，四川雅化实业集团工程爆破有限公司持有其40%的股权，自然人黄宝林持有其34%的股权。该公司的法人代表为刘玉，经营范围：一般土石岩爆破。一般土石方挖掘（开采除外），工程爆破技术咨询服务；销售：机械设备，矿山设备，机电产品，塑料制品。

截至2012年6月30日，该公司总资产为2,000.54万元，净资产为2,000.54万元，2012年上半年实现营业收入0万元，净利润0.54万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、市场风险。国家经济增速减缓，重点工程项目及投资具有不确定性，民爆产品及爆破服务的市场需求难以预料；同时随着民爆行业整合力度的加强，集团化、终端化的市场竞争愈发激烈，市场格局的变化具有不确定性。

2、并购重组风险。整合重组是民爆企业发展的主要方向，如果整合工作未实现预期目标，公司发展将受到一定影响。

3、安全风险。生产经营的安全风险是由民爆行业的特性所决定，本公司自成立以来未发生爆炸事故，但不能排除因意外情况而引发的安全事故，进而对公司生产经营活动产生较大影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
生产企业	436,945,631.47	246,059,556.77	43.69%	-4.9%	-1.38%	-1.89%
工程爆破	59,782,258.08	26,631,551.31	55.45%	29.61%	20.16%	5.98%
运输企业	7,446,520.31	5,610,087.83	24.66%	25.2%	23.55%	1.66%
爆破咨询	3,174,760.00	1,868,952.81	41.13%	29.16%	33.19%	-3.35%
其他	28,671,551.53	21,761,970.03	24.1%	-3.56%	8.72%	-9.01%
分产品						
炸药	364,278,768.34	218,704,075.62	39.96%	0.67%	3.51%	-1.72%
雷管	87,794,982.19	39,136,993.64	55.42%	-29.11%	-32.33%	1.11%
索类	5,256,963.83	2,929,851.74	44.27%	-21.3%	-2.83%	-8.48%

工程爆破	59,782,258.08	26,631,551.31	55.45%	29.61%	20.16%	5.98%
其他	18,907,748.95	14,529,646.44	23.16%	24.29%	37.89%	-13.81%

主营业务分行业和分产品情况的说明

本报告期，公司的民爆产品销售收入较去年同期小幅下降，主要原因是由于国家宏观经济增长速度放缓，部分工程项目和矿山开工不足，影响了公司产品的销售。另外，受福泉“11.1”爆炸事故的影响，公安部门和运输管理部门加强了民爆产品的运输管理，一定程度影响了公司产品运输。

本报告期，公司在民爆产品销售受到一定影响的情况下，加大了与民爆相关的其他产业的拓展力度，截止报告期末取得了一定的成效，工程爆破、运输业务及爆破咨询业务营业收入较去年同期均有25%以上的增长。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司毛利率较去年同期保持基本稳定。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
四川省内	375,704,691.15	-8.5%
四川省外	160,316,030.24	25.86%

主营业务分地区情况的说明

公司的主营业务主要分布在四川省、内蒙古、西藏、贵州等区域。四川省外收入增幅较大的原因是公司积极拓展省外市场，同时于去年4月收购内蒙古柯达化工，今年同期相比去年增加了1至3月份的销售收入，使得省外销售量逐年增加。

主营业务构成情况的说明

公司的主营业务为民爆产品的生产、销售和爆破工程施工等。民爆产品生产销售占主营业务的比例由去年同期的85.20%，下降至报告期的81.52%，爆破工程施工占主营业务的比例由去年同期的7.82%上升到报告期的11.15%。民爆产品生产销售占比下降的主要原因是：国家宏观经济增长放缓，基建工程开工不足引起销售量下降；爆破工程施工占比增长的主要原因是因公司产业链延伸，民爆产品生产、销售以及爆破服务一体化战略的实施，公司通过加大市场开发力度，爆破业务已从四川境内拓展到内蒙古、贵州、新疆等省区域，公司今年实现的爆破收入较去年同期相比已有一定幅度的增加。随着国家西部大开发的实施，西部爆破施工服务面临更为广阔的市场，公司顺应行业发展趋势，先后在内蒙古包头市、新疆哈密地区、新疆乌鲁木齐等区域成立爆破公司，拓展爆破业务，寻求公司新的经济增长点。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明 适用 不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用 不适用**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用 不适用**(7) 经营中的问题与困难**

2012 年下半年，受国家宏观经济增速放缓、企业整合重组成本较高、主要原材料价格波动的风险等因素的影响，业绩增长压力较大。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况 适用 不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	116,778
报告期投入募集资金总额	3,849.81
已累计投入募集资金总额	65,522.03
报告期内变更用途的募集资金总额	10,330
累计变更用途的募集资金总额	91,048
累计变更用途的募集资金总额比例	77.97
募集资金总体使用情况说明	
截至 2012 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 65,522.03 万元，其中：投入募集资金项目 12,404.03 万元，收购内蒙古柯达化工有限责任公司股权 28,125.48 万元，补充流动资金 24,992.52 万元。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
爆破工程一体化项目	是	9,320	9,320	946.5	946.5	10.16%	2013年04月01日			否
高精度延期雷管建设项目	是	6,380	6,380	778.88	1,792.1	28.09%	2012年12月01日			否
科技研发中心建设项目	是	6,830	6,830	70.23	544.88	7.98%	2013年01月01日			否
雅安炸药生产线高效节能改造项目	是	21,500	21,500	793.99	4,216.18	19.61%	2013年07月01日			否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	是	2,750	2,750	950.79	1,605.07	58.37%	2013年04月01日			否
三台炸药生产线高效节能改造项目	是	2,550	2,550	72.24	2,340.51	91.78%	2011年09月01日	347.95		否
新型乳化剂建设项目	是	2,830	0							是
待定项目	是		2,830							
承诺投资项目小计	-	52,160	52,160	3,612.63	11,445.24	-	-		-	-
超募资金投向										

信息化建设项目(股份公司)	是	7,500	1,500	10.7	732.31	48.82%	2014年12月01日			否
信息化建设项目(绵阳公司)	是		1,000	226.48	226.48	22.65%	2014年12月01日			否
信息化建设项目(爆破公司)	是		800				2014年12月01日			否
信息化建设项目(旺苍公司)	是		400				2014年12月01日			否
信息化建设项目(三台公司)	是		350				2014年12月01日			否
超募资金结余	是	4,000	7,450							否
收购内蒙古柯达化工有限责任公司		34,100	28,125.48		28,125.48	82.48%	2011年04月01日			否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	19,018	24,992.52		24,992.52	131.42%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	64,618	64,618	237.18	54,076.79	-	-	-	-	-
合计	-	116,778	116,778	3,849.81	65,522.03	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司根据市场情况,对新型乳化剂项目采用了合作建设的方式,所以不再使用募集资金进行建设,该项目资金待公司确定新项目后,按程序批准后使用该募集资金。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 公司超募资金的金额为 80,718 万元,分别使用于以下项目: 1、2011 年 3 月 20 日,公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于变更募投项目相关内容的议案》、《关于使用部分超募资金补充募投项目资金缺口的议案》,调整“雅安炸药生产线高效节能改造项目”的概算,投资概算总额由 5,400 万元									

	<p>变更为 21,500 万元，增加的 16,100 万元预算用超募资金予以补充。目前，“雅安炸药生产线高效节能改造项目”正实施中，其补充的超募资金储存于该项目专户中。2、2011 年 3 月 20 日，公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金收购柯达化工股权的议案》，使用超募资金 34,100 万元收购内蒙古柯达化工有限责任公司 100% 的股权，若不能收购内蒙古柯达化工有限责任公司 100% 股权或最后确定的收购价格低于预期，则剩余资金转作流动资金。截至 2011 年 4 月，公司实际支付 28,125.48 万元收购内蒙古柯达化工有限责任公司 82.4811% 的股权，剩余 5,974.52 万元超募资金转作流动资金。3、2011 年 3 月 20 日，公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金参股金奥博公司的议案》，以深圳市金奥博科技有限公司截止 2010 年 12 月 31 日的资产评估结果 6125 万元净资产为依据，经双方协商确定本次增资扩股每 1 元注册资本对应出资人民币 20 元，公司出资人民币 4,000 万元，认购深圳市金奥博科技有限公司新增注册资本 200 万元，资本金来源为公司超募资金。2011 年 4 月 17 日，公司第一届董事会第十次会议决定使用自有资金 4,000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司，而不再使用超募资金，该资金储存于超募资金专户中。4、2011 年 3 月 20 日，公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金投入公司信息化建设项目的议案》，信息化项目总投资概算为 7,500 万元。2012 年 4 月 13 日，公司股东大会审议通过了《关于信息化建设项目资金使用的议案》，对雅化集团绵阳实业有限公司、雅化集团三台化工有限公司、雅化集团旺苍化工有限公司、四川雅化实业集团爆破工程有限公司的信息化建设项目实施资金，公司将以增资各子公司的方式实施，并分别设立专户予以储存；集团内其他非全资子公司信息化建设资金由各公司以自有资金支付，因使用自有资金而节余的 3,450 万元项目资金及利息收入转入超募资金专户进行统一管理。5、2011 年 3 月 20 日，公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，以超募资金 19,018 万元及全部超募资金所产生的利息永久补充公司流动资金。截至 2011 年 5 月，从募集资金专户向公司自有资金户转入 25,598.26 万元（其中：收购内蒙古柯达化工有限责任公司剩余募集资金 5,974.52 万元、募集资金利息收入 605.74 万元）。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>1、爆破工程一体化项目变更情况：由盐边县桐子林镇金河村变更为盐边县益民乡。2、雅安炸药生产线高效节能改造项目变更情况：由原地改造（雅安市陇西路 20 号）变更为雅安市雨城区草坝镇。3、新型乳化剂建设项目变更情况：由雅安工业园区（雅安市名山县）变更为雅安市雨城区草坝镇。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>1、爆破工程一体化项目变更情况（1）实施主体：由四川雅化实业集团股份有限公司变更为下属全资子公司四川雅化实业集团爆破工程有限公司。采用向该子公司增资方式实施。（2）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 4 月，建设工期为 24 个月”。（3）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。2、高精度延期雷管建设项目变更情况（1）建设工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 4 月，建设工期 32 个月”。（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。3、科技研发中心建设项目变更情况（1）实施时</p>

	<p>间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 1 月，建设工期 36 个月”；（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p> <p>4、雅安炸药生产线高效节能改造项目变更情况（1）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 7 月，建设工期为 24 个月”。（2）技术方案及具体投资明细计划：投资概算总额由 5,400 万元变更为 21,500 万元，增加的 16,100 万元预算用超募资金予以补充，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括土地购置、设备购置和配套设施建设。</p> <p>5、旺苍炸药生产线高效节能改造项目变更情况（1）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 4 月，建设工期 24 个月”；（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p> <p>6、三台炸药生产线高效节能改造项目变更情况（1）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 3 月，建设工期 18 个月”；（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p> <p>7、新型乳化剂建设项目变更情况（1）实施地点：由雅安工业园区（雅安市名山县）变更为雅安市雨城区草坝镇；（2）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 7 月，建设工期 18 个月”；（3）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2011 年 3 月 20 日，信永中和会计师事务所有限责任公司出具了《关于四川雅化实业集团股份有限公司自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》（XYZH/2010CDA2064-2），截至 2011 年 2 月 28 日止，公司以自有资金投入募集资金项目置换金额 1,097.53 万元。2011 年 3 月 20 日，公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于募投项目资金置换的议案》，公司已于 2011 年 5 月 5 日完成募投项目资金置换手续。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司将尚未使用的募集资金按募集资金专户进行储存，严格管理。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
爆破工程一体化项目	爆破工程一体化项目	9,320	946.5	946.5	10.16%	2013年04月01日			否
高精度延期雷管建设项目	高精度延期雷管建设项目	6,380	778.88	1,792.1	28.09%	2012年12月01日			否
科技研发中心建设项目	科技研发中心建设项目	6,830	70.23	544.88	7.98%	2013年01月01日			否
雅安炸药生产线高效节能改造项目	雅安炸药生产线高效节能改造项目	21,500	793.99	4,216.18	19.61%	2013年07月01日			否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	旺苍炸药生产线高效节能改造项目	2,750	950.79	1,605.07	58.37%	2013年04月01日			否
三台炸药生产线高效节能改造项目	三台炸药生产线高效节能改造项目	2,550	72.24	2,340.51	91.78%	2011年09月01日	347.95		否
特定项目	新型乳化剂建设项目	0							是
信息化建设项目(股份公司)	信息化建设项目	1,500	10.7	732.31	48.82%	2014年12月01日			否
信息化建设项目(绵阳公司)	信息化建设项目	1,000	226.48	226.48	22.65%	2014年12月01日			否
信息化建设项目(爆破公司)	信息化建设项目	800				2014年12月01日			否
信息化建设项目(旺苍公司)	信息化建设项目	400				2014年12月01日			否
信息化建设项目(三台)	信息化建设项目	350				2014年12			否

公司)	项目					月 01 日			
超募资金	信息化建设项目	3,450							
超募资金	参股深圳市金奥博科技有限公司	4,000							
合计	--	60,830	3,849.81	12,404.03	--	--		--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)

1、公司上市前，根据企业发展要求，结合当时行业管理要求，对承诺的募集资金投资项目编制了实施方案；上市后由于项目方案编制较长，同时国家对民爆行业管理提出了新的要求，特别是工业和信息化部于 2010 年先后颁布了《关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》（工信部安[2010]227 号）和《关于进一步推进民爆行业结构调整的指导意见》（工信部安[2010]581 号）等一系列政策法规，进一步明确了十二五期间民爆行业的发展要求，因此，公司根据上述政策法规，结合企业实际情况，对公司爆破工程一体化项目、高精度延期雷管建设项目、科技研发中心建设项目、雅安炸药生产线高效节能改造项目、旺苍炸药生产线高效节能改造项目、三台炸药生产线高效节能改造项目、新型乳化剂建设项目等七个募集资金投资项目的部分内容作了局部调整。对于上述调整，公司第一届第九次董事会会议于 2011 年 3 月 20 日审议通过，报请公司 2010 年度股东大会审议批准。调整原因、内容等情况详见公司于 2011 年 3 月 22 日、2011 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的相关公告。

2、信息化建设作为集团管理提升项目，涉及公司及下属各公司，为有效实施募投项目，合理分摊成本，根据各分子公司具体实施内容和受益情况，对公司信息化建设项目的资金渠道进行明确。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，报请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意对雅化集团绵阳实业有限公司、雅化集团三台化工有限公司、雅化集团旺苍化工有限公司、四川雅化实业集团爆破工程有限公司的项目实施资金，公司将以增资各子公司的方式实施，并分别设立专户予以储存，将因使用自有资金而结余的 3,450 万元项目资金及利息收入转入公司新设立的超募资金帐户储存和集中管理，其他非全资子公司信息化建设资金由各公司的自有资金支付。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的公告。

3、新型乳化剂建设项目变更原因是乳化剂技术不断提升，且目前炸药生产技术对乳化剂品质的要求也相应提高，公司原拟引进乳化剂工艺技术已不具优势，经与技术来源方沟通，拟采用与其合资方式共同实施该项目。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，报请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意公司“新型乳化剂建设项目”使用自有资金进行建设，不再使用募集资金，该项目原募集资金仍存储于原“新型乳化剂建设项目”专户，待公司确定新项目后经履行相关程序后使用该募集资金。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布的公告。

4、公司第一届董事会第九次会议于 2011 年 3 月 20 日审议批准，公司拟使用超募资金 4,000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司。因公司资金安排的需要，公司于 2011 年 4 月 18 日第一届董事会第十次会议审议批准，不再使用超募资金改用自有资金 4000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司，原拟使用的超募资金仍存储于募集资金专户中，待公司确定新项目并履行相关审批程序后使用。具体内容详见公司于 2011 年 3 月 22 日、2011

	年 4 月 19 日在《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	公司根据市场情况,对新型乳化剂项目采用了合作建设的方式,所以不再使用募集资金进行建设,该项目资金待公司确定新项目后,按程序批准后使用该募集资金。

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位: 万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资四川雅化实业集团工程爆破有限公司	2012 年 06 月 09 日	3,000	2012 年 6 月 25 日,取得绵阳市游仙区工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。	
合计		3,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
公司第二届董事会第一次会议于 2012 年 6 月 8 日审议通过了《关于增加四川雅化实业集团工程爆破有限公司注册资本的议案》,同意公司以自有资金 3000 万元增加四川雅化实业集团工程爆破有限公司(简称“爆破公司”)注册资本,增资完成后,爆破公司注册资本由 12,120 万元扩增至 15,120 万元。具体内容详见公司于 2012 年 6 月 9 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上发布的公告。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	20%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	155,232,889.14	至	186,279,466.97
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(元)	155,232,889.14		
业绩变动的的原因说明	公司将继续坚持以科学发展观为指导,坚持以“抓市场、保利润、调机制、促发展”为主题,加大市场开发,强化内部控制,努力克服不利因素,确保公司业绩稳中有增。		

(五) 董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) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

□ 适用 √ 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和中国证券监督管理委员会四川监管局召开的上市公司现金分红监管工作会议的指示精神,及时对《公司章程》中关于利润分配政策相应条款进行修订和完善,特别是对现金分红政策的细化和明确,使公司分红决策和监督机制得到制度保障。公司章程中相应条款明确、细化,可操作性强。修订后的《公司章程》规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等,完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。同时,公司着眼于公司长远和可持续发展需要,综合考虑了行业特点、公司实际情况、经营发展规划、股东意愿、社会资金成本以及外部融资环境等因素,对公司未来股东回报作出了制度性安排,制定了《未来股东回报规划》,确保企业持续、健康发展的基础上,以多种方式回报股东。 报告期内,公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号:利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求,积极做好公司利润分配方案实施工作。报告期内,公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见,并结合公司 2011 年度盈利情况、投资情况和 2012 年度投资、支出计划等制定了公司 2011 年度利润分配预案,该预案提交公司于 2012 年 3 月 13 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过,并经公司于 2012 年 4 月 13 日召开的 2011 年年度股东大会进行审议并通过批准。根据公司 2011 年度股东大会决议,公司以 2011 年末总股本 320,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金(含税),共计分配现金红利 96,000,000 元。上述利润分配方案于 2012 年 4 月 26 日实施完毕。公司结合自身发展需要,还制定了 2012 年度中期分配预案,待董事会和股东大会审议批准后实施。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

是否分配或转增	√ 是 □ 否 □ 不适用
每 10 股送红股数(股)	
每 10 股派息数(元)(含税)	
每 10 股转增数(股)	5
分配预案的股本基数(股)	320,000,000
现金分红总额(元)(含税)	
可分配利润(元)	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的规定，公司结合企业发展要求，在兼顾企业发展和股东利益的基础上，提出 2012 年度中期分派的预案：拟按公司 2012 年 6 月 30 日总股本 320,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项**投资者关系活动开展的情况**

报告期内，公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所以及公司《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以建立公司与投资者之间长期良好的关系和互动机制，提升公司形象。公司董事长作为投资者关系管理活动的第一责任人，统一领导由公司董事会秘书具体负责的投资者来访接待、投资者电话咨询、投资者留言回复以及上市公司互动平台留言回复等工作，通过积极与投资者的沟通和交流，确保公司投资者关系管理活动符合中国证监会、深圳证券交易所和公司相关管理规定。公司通过指定信息披露报纸和网站，准确、及时地披露公司相关信息，及时回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅，同时公司还积极主动地联系投资者，就公司生产经营、未来发展等投资者关心的问题，与他们进行充分地沟通交流。

2012年3月28日，公司通过深圳证券交易所上市公司投资者关系管理互动平台举行了2011年度业绩说明会，公司董事长、董事会秘书、财务总监、独立董事以及保荐代表人等相关领导与投资者深入、坦诚地进行了在线互动和深入交流，加深了投资者对公司生产经营管理等方面工作的详细了解。

2012年4月27日，公司还参加四川省上市公司协会通过深圳证券交易所上市公司投资者关系管理互动平台举行的2011年度业绩集体说明会，公司董事长、董事会秘书、财务总监等相关领导再次与投资者进行了在线互动，更进一步加深了投资者对公司生产经营管理等方面工作的全面了解。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项**（一）公司治理的情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，根据相关管理部门出台和修订的各项国家法律、法规条文，及时制订和修订了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《安全生产费用财务管理办法》等公司相关制度，通过不断完善公司治理机构，健全健全了公司内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。

报告期内，公司共召开了二次股东大会、七次董事会、五次监事会会议，各次会议的召开、表决程序以及所形成的决

议均符合相关法律法规的规定，公司也及时履行了信息披露义务。

公司将继续按照相关法律法规的要求，不断提高规范运作水平，切实维护所有股东的合法权益。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
雅安市商业银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000	0.44%	1,000,000.00	36,960.00	64,199,353.72	长期股权投资	发起设立
合计	1,000,000.00	1,000,000	--	1,000,000.00	36,960.00	64,199,353.72	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
绵阳市科技城发展投资(集团)有限公司	绵阳科技城投资公司的土地及地面附着物	2012年04月13日	3,070	0	0	否	依据评估机构的评估结果,经双方协商确定。	否	否	0%	否	2012年04月13日

收购资产情况说明

雅化集团全资子公司雅化集团绵阳实业有限公司与绵阳市科技城发展投资(集团)有限公司就各自拥有的库区占用土地使用权及其地面附着物进行置换,因资产置换产生的价值差价,绵阳科技城投资公司同意绵阳公司以现金方式支付资产置换差价2000万元(大写:贰仟万元人民币)(详见2012年4月13日公司在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上发布的公告)。截止本报告的披露日,所涉及的资产产权尚未过户,未产生净利润。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	---------	----------	-----------------	-----------------	----------------------	----------------------	------------

				利润(万元)						的比例(%)		
绵阳市科技城发展投资(集团)有限公司	雅化集团绵阳公司的土地及地面附着物	2012年04月13日	1,040	0	0	否	依据评估机构的评估结果,经双方协商确定。	否	否	0%	否	2012年04月13日

出售资产情况说明

雅化集团全资子公司雅化集团绵阳实业有限公司与绵阳市科技城发展投资(集团)有限公司就各自拥有的库区占用土地使用权及其地面附着物进行置换,因资产置换产生的价值差价,绵阳科技城投资公司同意绵阳公司以现金方式支付资产置换差价2000万元(大写:贰仟万元人民币)(详见2012年4月13日公司在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上发布的公告)。截止本报告的披露日,所涉及的资产产权尚未过户,未产生净利润。

3、资产置换情况

√ 适用 □ 不适用

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格(万元)	置换产生的损益(万元)	置入资产自置入日起至本期末为上市公司贡献的净利润(万元)	置入资产自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润(万元)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	资产置换为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
绵阳市科技城发展投资(集团)有限公司	绵阳科技城投资公司的土地及地面附着	雅化集团绵阳公司的土地及地面附着	2012年04月13日	3,070	0	0	0	0	否	依据评估机构的评估结果,经双方协商确定。	否	否	否	否	0%	否

司	着物	物														
---	----	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

资产置换情况说明

雅化集团全资子公司雅化集团绵阳实业有限公司与绵阳市科技城发展投资（集团）有限公司就各自拥有的库区占用土地使用权及其地面附着物进行置换，因资产置换产生的价值差价，绵阳科技城投资公司同意绵阳公司以现金方式支付资产置换差价2000万元（大写：贰仟万元人民币）（详见2012年4月13日公司在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上发布的公告）。截止本报告的披露日，所涉及的资产产权尚未过户，未产生净利润。

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
盛达民爆	因公司高管任该公司董事长而形成关联关系。	销售商品	民爆产品销售	市场价		1,937.89	3.61%	现金	77.52 万元		
聚安民爆	因公司高管任该公司董事长而形成关联关系。	销售商品	民爆产品销售	市场价		855.62	1.6%	现金	34.22 万元		
金奥博公司	因公司高管任该公司董事而形成关联关系。	购买商品	原材料	市场价		138.39	1.03%	现金			
金奥博公司	因公司高管任该公司董事而形成关联关系。	购买设备	机器设备	市场价		56.48	3.91%	现金			
合计				--	--	2,988.38	10.15	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与上述关联企业均属于民爆行业供应链中的不同环节，由于民爆行业供销渠道的特殊性，使公司与关联企业之间的产品销售或商品购买成为必然。若民爆行业现有管理模式不变，则公司与上述关联方之间的关联交易必将延续。公司在定价							

	政策和定价依据方面，采用了市场原则，充分体现各方利益的真实性和公平性。公司及下属子公司向盛达民爆和聚安民爆销售民爆产品时，其销售价格是依据国家发改委颁布的《关于调整民爆器材出厂价格的通知》（发改价格[2008]2079 号）的规定，结合市场原则而确定的价格；公司与下属子公司在向金奥博公司购买商品时，其交易价格是根据市场原则确定。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	无
关联交易的说明	由于盛达民爆、聚安民爆、金奥博公司均为本公司的投资公司，公司委派公司高级管理人员董斌担任盛达民爆公司董事长、高级管理人员宾晶担任聚安民爆董事长、高级管理人员高欣、杜鹃担任金奥博公司董事，按照《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 条的规定，上述三家企业与公司形成关联方，其交易构成了与该公司的关联交易。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
盛达民爆	1,937.89	3.61%		
聚安民爆	855.62	1.6%		
金奥博公司			138.39	1.03%
金奥博公司			56.48	3.91%
合计	2,793.51	5.21%	194.87	4.94%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	币种	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况
金奥博公司	公司高管任该公司董事	四川金雅科技有限公司	精细化工产品生产和销售	2,000	CNY	600.17	0.17	场地平整

共同对外投资的重大关联交易情况说明

金奥博公司是雅化集团的合作企业，雅化集团持有金奥博公司40%的股权，该项目与金奥博公司再度合作，充分利用了雅化集团20多年的乳化剂生产经营管理经验和区位优势，借助金奥博公司乳化剂技术优势和市场优势，实现优势互补。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
中国银行股份有限公司雅安分行	45,000,000	2012年01月05日	2012年02月06日	固定收益	45,000,000	207,123.29	207,123.29	是		否	
中国银行股份有限公司雅安分行	90,000,000	2012年01月12日	2012年02月13日	固定收益	90,000,000	410,301.37	410,301.37	是		否	
中国银行股份有限公司雅安分行	15,000,000	2012年01月19日	2012年02月02日	固定收益	15,000,000	30,493.15	30,493.15	是		否	
中国银行股份有限公司雅安分行	45,000,000	2012年02月06日	2012年02月13日	固定收益	45,000,000	25,890.41	25,890.41	是		否	
中国银行股份有限公司雅安分行	135,000,000	2012年02月13日	2012年03月14日	固定收益	135,000,000	610,273.97	610,273.97	是		否	
中国银行股份有限公司雅安分行	110,000,000	2012年02月23日	2012年03月23日	固定收益	110,000,000	467,575.34	467,575.34	是		否	
中国农业银行	1,500,000	2012年03月	2012年04月05日	固定收益	1,500,000	5,753.42	5,753.42	是		否	

股份有限公司 雅安挺进路分 理处		01 日	日								
中国农业银行 股份有限公司 雅安挺进路分 理处	2,200,000	2012 年 03 月 01 日	2012 年 04 月 05 日	固定收益	2,200,000	8,438.36	8,438.36	是		否	
中国银行股份 有限公司包头 市东河支行	25,000,000	2012 年 03 月 02 日	2012 年 04 月 06 日	固定收益	25,000,000	83,904.11	83,904.11	是		否	
中国工商银行 股份有限公司 哈密火车站支 行	4,500,000	2012 年 03 月 05 日	2012 年 05 月 07 日	固定收益	4,500,000	38,058.9	38,058.9	是		否	
中国银行股份 有限公司雅安 分行	135,000,000	2012 年 03 月 14 日	2012 年 04 月 28 日	固定收益	135,000,000	699,041.1	699,041.1	是		否	
中国农业银行 股份有限公司 攀枝花仁和支 行	2,000,000	2012 年 03 月 16 日	2012 年 05 月 18 日	固定收益	2,000,000	14,153.42	14,153.42	是		否	
中国银行股份 有限公司雅安 分行	110,000,000	2012 年 03 月 23 日	2012 年 04 月 23 日	固定收益	110,000,000	397,054.79	397,054.79	是		否	
中国农业银行 股份有限公司	1,500,000	2012 年 04 月 09 日	2012 年 05 月 14 日	固定收益	1,500,000	5,609.59	5,609.59	是		否	

雅安挺进路分 理处											
中国农业银行 股份有限公司 雅安挺进路分 理处	2,200,000	2012年04月 09日	2012年05月14 日	固定收益	2,200,000	8,227.4	8,227.4	是			否
中国银行股份 有限公司包头 市东河支行	25,000,000	2012年04月 10日	2012年07月10 日	固定收益	25,000,000	261,780.82	261,780.82	是			否
中国银行股份 有限公司雅安 分行	35,000,000	2012年04月 26日	2012年05月10 日	固定收益	35,000,000	45,643.84	45,643.84	是			否
中国银行股份 有限公司雅安 分行	140,000,000	2012年04月 28日	2012年05月14 日	固定收益	140,000,000	205,589.04	205,589.04	是			否
包商银行股份 有限公司三鹿 支行	38,000,000	2012年05月 09日	2012年06月11 日	固定收益	38,000,000	151,167.12	151,167.12	是			否
中国银行股份 有限公司雅安 分行	35,000,000	2012年05月 10日	2012年06月11 日	固定收益	35,000,000	93,589.04	93,589.04	是			否
中国银行股份 有限公司雅安 分行	140,000,000	2012年05月 14日	2012年06月18 日	固定收益	140,000,000	476,575.34	476,575.34	是			否
中国农业银行 股份有限公司	1,500,000	2012年05月 17日	2012年06月21 日	固定收益	1,500,000	5,537.67	5,537.67	是			否

雅安挺进路分 理处											
中国农业银行 股份有限公司 雅安挺进路分 理处	1,800,000	2012年05月 17日	2012年06月21 日	固定收益	1,800,000	6,645.21	6,645.21	是		否	
工商银行股份 有限公司包头 滨河支行	6,500,000	2012年06月 13日	2012年07月23 日	固定收益	6,500,000	28,493.15	28,493.15	是		否	
包商银行股份 有限公司三鹿 支行	41,000,000	2012年06月 19日	2012年07月23 日	固定收益	41,000,000	160,405.48	160,405.48	是		否	
中国银行股份 有限公司雅安 分行	50,000,000	2012年06月 19日	2012年07月04 日	固定收益	50,000,000	53,424.66	53,424.66	是		否	
中国农业银行 股份有限公司 雅安挺进路分 理处	100,000,000	2012年06月 21日	2012年07月09 日	固定收益	100,000,000	231,780.82	231,780.82	是		否	
中国农业银行 股份有限公司 雅安挺进路分 理处	2,000,000	2012年06月 27日	2012年08月01 日	固定收益	2,000,000	6,808.22	6,808.22	是		否	
中国农业银行 股份有限公司 雅安挺进路分	4,000,000	2012年06月 27日	2012年09月26 日	固定收益				是		否	

理处											
中国农业银行股份有限公司雅安挺进路分理处	10,000,000	2012年06月27日	2012年09月26日	固定收益				是		否	
合计	1,353,700,000	--	--	--	1,339,700,000	4,739,339.03	4,739,339.03	--		--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）											
委托理财情况说明				<p>随着公司生产经营规模的不断扩大，和经营管理能力的进一步提高，公司逐渐积累了较为充裕的资金，除满足生产经营的正常需求外，产生了部分短期闲置资金。为提升资金使用效益，按照公司风险控制制度规定，公司在保障日常经营运作以及研发、生产、建设资金需求的情况下，可以使用部分闲置自有资金购买银行理财产品。公司第一届董事会第十七次会议于 2011 年 11 月 5 日审议批准：公司可用于购买保本理财产品的最高额度为 4 亿元人民币，在不超过上述额度范围内，资金可以滚动使用。相关事宜授权公司管理层具体实施，授权期限为自公司购买第一笔理财产品起至 2012 年 3 月 31 日。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议批准：公司及下属子公司可用闲置自有资金购买保本理财产品的最高额度仍为 4 亿元人民币，资金使用原则和风险控制同第一届董事会第十七次会议审议批准的相同。授权期限自董事会通过之日起至 2013 年 3 月 31 日。为有效控制风险，上述额度内资金只能购买保本型短期理财产品，不得用于证券投资，不得购买以股票及其衍生品以及无担保债券为投资标的的银行理财产品。公司严格按照董事会决议，积极开展理财活动，取得了较好的收益。</p>							

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	发行前全体股东	1、发行前公司全体 47 名股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人现时所持公司股份，也不由公司回购本承诺人现时所持公司股份。 2、公司董事、监事、高级管理人员同时承诺：在公司任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且	2010 年 09 月 13 日		严格履行了承诺

		离职后半年内不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本承诺人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。 3、公司控股股东、实际控制人郑成就避免同业竞争承诺：不与本公司发生任何同业竞争，有效维护了公司的业务独立。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-586,665.20	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-586,665.20	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-586,665.20	

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月03日	雅化集团总部	实地调研	机构	东方证券	公司经营情况及募集资金的使用
2012年02月08日	雅化集团总部	实地调研	机构	高华证券	公司经营情况及募集资金的使用
2012年02月09日	雅化集团总部	实地调研	机构	上投摩根、西部证券	公司经营情况及募集资金的使用
2012年03月22日	雅化集团总部	实地调研	机构	安盈基金	公司经营情况及募集资金的使用
2012年03月29日	雅化集团总部	实地调研	机构	泰达宏利基金	公司经营情况及募集资金的使用
2012年04月16日	雅化集团总部	实地调研	机构	华西证券、国海证券	公司经营情况及募集资金的使用
2012年06月20日	雅化集团总部	实地调研	机构	中银国际、长	公司经营情况及募集资

				江证券	金的使用
--	--	--	--	-----	------

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋朝学 张雯燕
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩预告修正公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网

			(http://www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
日常关联交易预计公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于变更募集资金用途的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于使用银行承兑汇票支付募投项目建设款的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会关于闲置自有资金购买银行理财产品的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司完成增资工商变更登记的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告补充说明公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
下属全资子公司雅化集团绵阳实业有限公司关于资产置换的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
"雅化集团绵阳实业有限公司研发检测中心"获 CNAS 检测和校准实验室资质认可的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第二十一次会	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网

议决议公告			(http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于签订募集资金三（四）方监管协议的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
职工代表大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于“爆炸合成新材料项目”进展情况的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于完成营业执照经营范围工商变更登记的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于与深圳市金奥博科技有限公司共同出资组建新公司暨关联交易事项的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年度第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司完成增资工商变更登记的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否 □ 不适用

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 28 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	XYZH/2012CDA2003

审计报告正文

审计报告

XYZH/2012CDA2003

四川雅化实业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川雅化实业集团股份有限公司（以下简称雅化集团公司）财务报表，包括2012年6月30日的合并及母公司资产负债表，2012年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，雅化集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雅化集团公司2012年6月30日的合并及母公司财务状况以及2012年1—6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：宋朝学

中国注册会计师：张雯燕

中国 北京

二〇一二年八月二十八日

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：四川雅化实业集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		764,395,993.41	1,079,923,736.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		52,104,954.50	54,843,145.50
应收账款		101,053,779.09	50,309,683.02
预付款项		34,238,300.81	45,023,762.03
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		285,486.88	285,486.88
其他应收款		9,460,226.92	8,766,543.56
买入返售金融资产			
存货		68,101,610.86	74,885,133.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		243,788,362.29	2,671,451.95
流动资产合计		1,273,428,714.76	1,316,708,943.58
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	7,500,000.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		92,610,557.60	88,242,412.25
投资性房地产		12,518,715.55	12,749,502.98
固定资产		255,552,302.56	241,986,910.74
在建工程		23,162,486.43	65,558,288.38
工程物资		6,316,026.67	117,872.25
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		119,316,030.51	90,904,767.67
开发支出			
商誉		210,209,413.05	210,209,413.05
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		7,502,327.60	7,896,032.51
其他非流动资产		116,158,532.97	0.00
非流动资产合计		843,346,392.94	725,165,199.83
资产总计		2,116,775,107.70	2,041,874,143.41
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		70,021,011.37	34,751,836.96
预收款项		9,043,709.67	11,248,493.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		35,583,642.62	41,366,499.30
应交税费		24,325,117.56	23,239,336.06
应付利息		0.00	0.00
应付股利		3,920,000.00	339,696.07
其他应付款		57,324,600.34	38,308,934.42
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		200,218,081.56	149,254,796.08
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		25,184.10	25,184.10
其他非流动负债		1,085,000.02	1,155,000.00
非流动负债合计		1,110,184.12	1,180,184.10
负债合计		201,328,265.68	150,434,980.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,000,000.00	320,000,000.00
资本公积		1,028,007,945.66	1,028,328,071.67
减：库存股			

专项储备		63,639,235.18	58,127,973.67
盈余公积		32,788,068.61	32,788,068.61
一般风险准备			
未分配利润		391,925,312.61	379,827,222.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,836,360,562.06	1,819,071,336.59
少数股东权益		79,086,279.96	72,367,826.64
所有者权益（或股东权益）合计		1,915,446,842.02	1,891,439,163.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,116,775,107.70	2,041,874,143.41

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：胡强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		378,245,881.99	660,323,138.13
交易性金融资产			
应收票据		30,657,361.68	31,140,000.00
应收账款		27,319,842.87	18,711,496.09
预付款项		9,133,422.64	33,117,654.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款		431,687.48	865,417.20
存货		15,208,319.43	14,990,620.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,167,945.21	
流动资产合计		611,164,461.30	759,148,326.85
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		875,230,848.46	781,829,292.44
投资性房地产		1,499,076.03	1,519,839.60

固定资产		71,698,763.29	72,556,269.85
在建工程		2,883,803.99	1,497,075.50
工程物资			87,193.17
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,856,447.97	22,357,984.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,019,738.67	1,638,915.31
其他非流动资产		58,235,581.00	
非流动资产合计		1,033,424,259.41	881,486,570.29
资产总计		1,644,588,720.71	1,640,634,897.14
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		27,093,483.40	3,088,572.67
预收款项		654,405.34	828,379.60
应付职工薪酬		16,066,893.36	17,287,789.40
应交税费		8,833,202.53	9,037,016.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,964,128.03	19,613,816.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,612,112.66	49,855,574.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		73,612,112.66	49,855,574.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		320,000,000.00	320,000,000.00
资本公积		991,566,738.12	992,153,403.32
减：库存股			
专项储备		16,224,972.47	13,740,488.98
盈余公积		32,788,068.61	32,788,068.61
一般风险准备			
未分配利润		210,396,828.85	232,097,361.99
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,570,976,608.05	1,590,779,322.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,644,588,720.71	1,640,634,897.14

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		539,059,511.88	540,178,107.44
其中：营业收入		539,059,511.88	540,178,107.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		412,191,457.29	403,709,682.26
其中：营业成本		303,203,189.73	296,925,459.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			

分保费用			
营业税金及附加		6,649,348.02	6,287,094.21
销售费用		26,832,017.19	31,401,827.45
管理费用		83,050,082.63	70,342,083.49
财务费用		-11,397,839.56	-6,752,905.28
资产减值损失		3,854,659.28	5,506,123.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		8,192,202.40	6,876,320.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		580,810.55	2,004,623.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,060,256.99	143,344,746.07
加：营业外收入		3,205,958.32	3,683,115.49
减：营业外支出		1,929,699.67	69,647.14
其中：非流动资产处置损失		381,966.34	10,638.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		136,336,515.64	146,958,214.42
减：所得税费用		20,003,277.13	25,628,627.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,333,238.51	121,329,587.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	
归属于母公司所有者的净利润		108,098,089.97	113,971,447.31
少数股东损益		8,235,148.54	7,358,139.88
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.34	0.36
（二）稀释每股收益		0.34	0.36
七、其他综合收益		-586,665.20	
八、综合收益总额		115,746,573.31	121,329,587.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,511,424.77	113,971,447.31

归属于少数股东的综合收益总额		8,235,148.54	7,358,139.88
----------------	--	--------------	--------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：胡强

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		140,748,152.50	151,555,900.99
减：营业成本		79,754,294.12	86,881,868.64
营业税金及附加		1,364,467.19	1,305,426.47
销售费用		5,927,748.04	7,222,127.06
管理费用		25,310,829.92	22,856,924.82
财务费用		-5,724,598.88	-5,630,786.31
资产减值损失		608,803.04	1,833,585.23
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）		46,461,956.08	134,310,028.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		888,221.22	2,003,857.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		79,968,565.15	171,396,783.50
加：营业外收入		1,641,001.03	2,008,500.00
减：营业外支出		1,415,092.47	5,000.00
其中：非流动资产处置损失		150,092.10	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		80,194,473.71	173,400,283.50
减：所得税费用		5,895,006.85	6,256,681.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		74,299,466.86	167,143,602.28
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

六、其他综合收益		-586,665.20	
七、综合收益总额		73,712,801.66	167,143,602.28

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	435,690,117.91	516,376,634.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		2,101.77
收到其他与经营活动有关的现金	20,810,204.01	20,100,236.12
经营活动现金流入小计	456,500,321.92	536,478,972.21
购买商品、接受劳务支付的现金	172,203,572.64	260,156,825.19
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	81,977,776.05	77,740,921.63
支付的各项税费	70,531,944.17	85,405,617.10
支付其他与经营活动有关的现金	47,676,696.42	43,153,391.64
经营活动现金流出小计	372,389,989.28	466,456,755.56

经营活动产生的现金流量净额	84,110,332.64	70,022,216.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,120,700,000.00	485,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	7,656,166.64	4,718,523.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,000.00	113,202.30
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	250,500.00	
投资活动现金流入小计	1,128,628,666.64	489,831,726.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,288,595.62	55,750,502.44
投资支付的现金	1,356,506,000.00	706,361,857.80
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		291,947,958.56
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,433,794,595.62	1,054,060,318.80
投资活动产生的现金流量净额	-305,165,928.98	-564,228,592.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,800,000.00	25,495,140.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,800,000.00	25,495,140.80
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	6,800,000.00	25,495,140.80
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,273,905.03	50,527,502.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,293,258.03	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	101,273,905.03	50,527,502.91
筹资活动产生的现金流量净额	-94,473,905.03	-25,032,362.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的	1,757.89	

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-315,527,743.48	-519,238,738.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,079,923,736.89	1,420,503,337.81
六、期末现金及现金等价物余额	764,395,993.41	901,264,599.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,702,865.84	133,416,732.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,771,907.51	10,312,341.40
经营活动现金流入小计	122,474,773.35	143,729,074.29
购买商品、接受劳务支付的现金	46,224,437.48	69,147,213.71
支付给职工以及为职工支付的现金	21,980,020.79	21,625,126.51
支付的各项税费	18,375,066.46	25,040,892.09
支付其他与经营活动有关的现金	12,748,836.71	9,197,946.59
经营活动现金流出小计	99,328,361.44	125,011,178.90
经营活动产生的现金流量净额	23,146,411.91	18,717,895.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,035,000,000.00	480,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	45,405,789.65	132,942,319.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	1,080,405,789.65	612,942,319.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,529,457.70	14,642,346.03
投资支付的现金	1,278,100,000.00	1,092,498,799.49
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		373,450.00

投资活动现金流出小计	1,289,629,457.70	1,107,514,595.52
投资活动产生的现金流量净额	-209,223,668.05	-494,572,275.78
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		8,000,000.00
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	0.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,000,000.00	48,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	96,000,000.00	56,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-96,000,000.00	-48,000,000.00
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	-282,077,256.14	-523,854,380.39
加：期初现金及现金等价物余额	660,323,138.13	1,019,748,087.51
六、期末现金及现金等价物余额	378,245,881.99	495,893,707.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	320,000,000.00	1,028,328,071.67		58,127,973.67	32,788,068.61		379,827,222.64		72,367,826.64	1,891,439,163.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	320,000,000.00	1,028,328,071.67		58,127,973.67	32,788,068.61		379,827,222.64		72,367,826.64	1,891,439,163.23

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-320,126.01		5,511,261.51			12,098,089.97		6,718,453.32	24,007,678.79
（一）净利润							108,098,089.97		8,235,148.54	116,333,238.51
（二）其他综合收益		-586,665.20								-586,665.20
上述（一）和（二）小计		-586,665.20					108,098,089.97		8,235,148.54	115,746,573.31
（三）所有者投入和减少资本	0.00	266,539.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,873,156.88	7,139,696.07
1. 所有者投入资本									6,800,000.00	6,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		266,539.19							73,156.88	339,696.07
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-96,000,000.00	0.00	-9,463,738.90	-105,463,738.90
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							-96,000,000.00		-9,463,738.90	-105,463,738.90
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				5,511,261.51					1,073,886.80	63,639,235.18
1. 本期提取				6,358,628.11					1,116,947.34	7,475,575.45
2. 本期使用				847,366.60					43,060.54	890,427.14
（七）其他										
四、本期期末余额	320,000	1,028,000		63,639,232.788	32,788,		391,925,		79,086,27	1,915,446,

	,000.00	7,945.66		35.18	068.61		312.61		9.96	842.02
--	---------	----------	--	-------	--------	--	--------	--	------	--------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	1,176,257,409.43		55,307,420.07	13,083,734.69		257,531,871.15		21,479,680.62	1,683,660,115.96
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,000,000.00	1,176,257,409.43		55,307,420.07	13,083,734.69		257,531,871.15		21,479,680.62	1,683,660,115.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	160,000,000.00	-147,929,337.76		2,820,553.60	19,704,333.92		122,295,351.49		50,888,146.02	207,779,047.27
(一) 净利润							189,999,685.41		10,791,279.15	200,790,964.56
(二) 其他综合收益		-824,723.38								-824,723.38
上述(一)和(二)小计		-824,723.38					189,999,685.41		10,791,279.15	199,966,241.18
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	12,895,385.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,881,551.22	54,776,936.84
1. 所有者投入资本		10,242,122.96							41,881,551.22	52,123,674.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,653,262.66								2,653,262.66
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	19,704,333.92	0.00	-67,704,333.92	0.00	-3,480,000.00	-51,480,000.00
1. 提取盈余公积					19,704,333.92		-19,704,333.92			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,000.00		-3,480,000.00	-51,480,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	160,000,000.00	-160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000,000.00	-160,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				2,820,553.60					1,695,315.65	4,515,869.25
1. 本期提取				7,597,293.30					1,695,315.65	9,292,608.95
2. 本期使用				4,776,739.70						4,776,739.70
（七）其他										
四、本期期末余额	320,000,000.00	1,028,328,071.67		58,127,973.67	32,788,068.61		379,827,222.64		72,367,826.64	1,891,439,163.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	320,000,000.00	992,153,403.32		13,740,488.98	32,788,068.61		232,097,361.99	1,590,779,322.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	320,000,000.00	992,153,403.32		13,740,488.98	32,788,068.61		232,097,361.99	1,590,779,322.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-586,665.20		2,484,483.49			-21,700,533.14	-19,802,714.85
（一）净利润							74,299,466.64	74,299,466.64

							.86	.86
(二) 其他综合收益		-586,665.20						-586,665.20
上述(一)和(二)小计		-586,665.20					74,299,466.86	73,712,801.66
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-96,000,000.00	-96,000,000.00
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							-96,000,000.00	-96,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,484,483.49				16,224,972.47
1. 本期提取				2,484,483.49				2,484,483.49
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	320,000,000.00	991,566,738.12		16,224,972.47	32,788,068.61		210,396,828.85	1,570,976,608.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,000,000.00	1,152,978,126.70		13,996,809.85	13,083,734.69		102,758,356.76	1,442,817,028.00

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,000.00 0.00	1,152,978, 126.70		13,996,809 .85	13,083,734 .69		102,758,35 6.76	1,442,817, 028.00
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	160,000.00 0.00	-160,824.7 23.38		-256,320.8 7	19,704,333 .92		129,339,00 5.23	147,962,29 4.90
（一）净利润							197,043,33 9.15	197,043,33 9.15
（二）其他综合收益		-824,723.3 8						-824,723.3 8
上述（一）和（二）小计		-824,723.3 8					197,043,33 9.15	196,218,61 5.77
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	19,704,333 .92	0.00	-67,704,33 3.92	-48,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					19,704,333 .92		-19,704,33 3.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,00 0.00	-48,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	160,000.00 0.00	-160,000.0 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000.00 0.00	-160,000.0 00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-256,320.8 7				-256,320.8 7
1. 本期提取								
2. 本期使用				256,320.87				256,320.87

(七) 其他								
四、本期期末余额	320,000,000.00	992,153,403.32		13,740,488.98	32,788,068.61		232,097,361.99	1,590,779,322.90

(三) 公司基本情况

四川雅化实业集团股份有限公司（股票代码002497，以下简称雅化股份或本公司，在包含子公司时简称雅化集团或本集团）前身为四川省雅安化工厂（以下简称雅安化工厂），2001年9月、12月，雅安市企业改革领导小组分别出具了《关于四川省雅安化工厂改制方案的批复》（雅市企改[2001]字第18号）、《关于对雅安化工厂产权制度改革中配给期股的批复》（雅市企改[2001]33号），同意雅安化工厂改制为有限责任公司，原雅安化工厂经营中的债权债务由新组建的公司承担，将改制后剩余的净资产，用于向组建新公司的职工配给一定的期股。同年12月，出资职工以货币资金376.20万元、雅安化工厂改制净资产500.00万元出资，委托郑戎等46位股东代表组建四川省雅化实业有限责任公司，注册资本为876.20万元，业经四川雅诚会计师事务所雅诚验发[2001]第55号验资报告验证。2001年12月25日，本公司取得四川省雅安市工商行政管理局核发的5131001800420号《企业法人营业执照》。公司法定代表人：郑戎，注册地址：四川省雅安市雨城区陇西路20号。

2003年8月11日，本公司股东会决议同意以资本公积增资876.20万元，本次增资业经四川蜀雅会计师事务所蜀会师验字[2003]059号验资报告验证。增资后注册资本为1,752.40万元，本公司于2003年10月21日办理工商变更登记，同年11月26日更名为四川雅化实业集团有限公司。

2006年5月15日，本公司股东会决议同意增资4,247.60万元，其中：货币资金879.67万元、资本公积1,925.00万元、股利转增1,442.93万元。本次增资业经四川蜀雅会计师事务所蜀会师验字[2006]028号验资报告验证，增资后注册资本为6,000.00万元，并于2006年6月4日办理工商变更登记。

2006年12月25日，本公司股东会决议同意减少注册资本600.00万元，减资600.00万元作为资本公积，本次减资业经四川蜀雅会计师事务所蜀会师验字[2007]016号验资报告验证，减资后注册资本变更为5,400.00万元，并于2007年5月25日办理工商变更登记。

2007年10月27日，本公司股东大会决议同意增资30.00万元，本次增资业经四川蜀雅会计师事务所蜀会师验字[2007]058号验资报告验证，增资后注册资本变更为5,430.00万元，并于2007年11月27日办理工商变更登记。

2008年8月11日，本公司股东会通过决议，同意股东之间进行股权转让，以配合全面解除委托持股关系。2008年9月5日，本公司股东会通过决议，同意股东之间转让股权，并签署了《股权转让协议》。2008年9月18日，本公司就股东转让股权事宜依法办理了工商变更登记，换领了51310000001760号《企业法人营业执照》。

2008年12月22日，本公司全体股东一致同意陈林刚等股东向蒋薇茜、何良新、吴绅转让本公司股权400.90万元。股权转让后，股东人数变更为47位自然人，注册资本为5,430.00万元，其中：郑戎1,557.50万元，占注册资本28.68%。本公司于2008年12月30日办理工商变更登记。

2009年5月23日，雅化股份召开创立大会，审议并通过《关于四川雅化实业集团有限公司整体变更为四川雅化实业集团股份有限公司折股方案的议案》和《四川雅化实业集团股份有限公司章程》。根据该议案、章程及郑戎等47位自然人共同签署的《四川雅化实业集团股份有限公司发起人协议书》，以本公司截至2009年3月31日止经审计的账面净资产153,554,808.89元折合公司股本120,000,000.00元，余额计入资本公积-股本溢价24,302,268.70元，专项储备9,252,540.19元。整体变更后本公司总股本为12,000.00万股，每股面值人民币1元，注册资本人民币12,000.00万元，由信永中和会计师事务所XYZH/2008CDA2038号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可

[2010]1396号) 批准, 本公司公开发行人民币普通股股票 (A股) 4,000万股, 并于2010年11月9日在深圳证券交易所上市交易。公开发行后本公司总股本为16,000万股, 于2010年12月2日完成工商变更登记手续。本次新增注册资本的实收情况业经信永中和会计师事务所成都分所XYZH/2010CDA2001-5号验资报告验证。

根据2010年年度股东大会决议, 本公司以资本公积金向股权登记日为2011年4月26日、除权除息日为2011年4月27日的全体股东每10股转增10股股本, 转增后的公司总股本由16,000.00万股增至32,000.00万股。上述注册资本变更情况业经中喜会计师事务所有限责任公司中喜验字[2011]第02008号验资报告验证。本公司于2011年5月17日完成工商变更登记。

截止2012年6月30日止, 本公司总股本为32,000.00万股, 其中: 限售条件股份24,000.00万股, 占总股本的75.00%, 无限售条件股份8,000.00万股, 占总股本的25.00%。

本公司属专用化学产品制造业行业, 经营范围主要为: 工业炸药、民用爆破器材、自营民爆产品出口业务、表面活性剂、纸箱、其它化工产品 (危险品除外)、机电产品、工程爆破技术服务; 危险货物运输 (1-5类、9类); 炸药现场混装服务 (限分公司经营)。

股东大会是雅化股份的权力机构, 依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责, 依法行使公司的经营决策权; 经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项, 主持企业的生产经营管理工作。

雅化股份的职能管理部门包括总部办公室、人力资源部、审计监察部、财务中心、销售中心、企业文化部、物资采购部、安全质量部、技术中心等, 分公司主要包括四川雅化实业集团股份有限公司盐边分公司、四川雅化实业集团股份有限公司会理分公司, 子公司主要包括雅化集团绵阳实业有限公司 (简称雅化绵阳)、雅化集团旺苍化工有限公司 (简称雅化旺苍)、雅化集团三台化工有限公司 (简称雅化三台)、四川雅化实业集团运输有限公司 (简称雅化运输)、四川雅化实业集团工程爆破有限公司 (简称雅化爆破)、雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司 (简称雅化恒泰)、四川雅化集团哈密德盛化工有限公司 (简称雅化哈密)、雅化集团内蒙古柯达化工有限公司 (简称雅化柯达)、四川雅安盛达民爆物品有限公司 (简称盛达民爆)、新疆雅化凯诺工程爆破有限公司 (简称新疆雅化凯诺)。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

雅化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, 并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

雅化集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了雅化股份及雅化集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

雅化集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

雅化集团以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

子公司与雅化股份采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照雅化股份的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业现金及持有的期限短，流动性强，易于变化为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

雅化集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具包括金融资产、金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。
2. 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。
3. 贷款和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。
4. 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

无

(4) 金融负债终止确认条件

无

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1、金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，雅化集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；雅化集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，雅化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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

雅化集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确

凿证据表明确实无法收回的应收款项，经雅化集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	其他方法	以是否为雅化集团合并范围内公司为信用风险特征划分组合

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(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

雅化集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

雅化集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照雅化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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为雅化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%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期股权投资进行减值测试后，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，减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

13、投资性房地产

雅化集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

雅化集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。雅化集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

雅化集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2000元的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，雅化集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.15
机器设备	10-15	5	6.33-9.50
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4-6	5	15.83-23.75
构筑物	10	5.00	9.50
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产进行减值测试后，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，减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对在建工程进行减值测试后，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，减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

无

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

雅化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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-70	土地使用年限
软件及信息系统	5-10	合同规定使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

期末对无形资产进行减值测试后，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，减值损失一经确认，

在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

雅化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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用摊销方法

雅化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)的各项费用，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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

无

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

雅化集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、雅化集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入雅化集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

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

雅化集团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雅化集团、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，完工百分比按已完工作的测量确定；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。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

雅化集团递延所得税资产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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(2) 确认递延所得税负债的依据

雅化集团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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。雅化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，雅化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) 融资租赁会计处理

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

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17.00
消费税		
营业税	服务收入及房屋租赁收入	3.00、5.00
城市维护建设税	应纳增值税和营业税税额	1.00、5.00、7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00
教育费附加	应纳增值税和营业税税额	3.00
地方教育费用附加	应纳增值税和营业税税额	1.00、2.00
房产税 1	房产原值的 70.00%	1.20
房产税 2	房产租赁收入	12.00

各分公司、分厂执行的所得税税率

合并范围内各重要子公司报告期实际负担企业所得税税率

单位名称	2012年1—6月
雅化股份	15.00%
雅化绵阳	15.00%
雅化旺苍	15.00%
雅化三台	15.00%

雅化恒泰	15.00%
雅化爆破	25.00%
雅化运输	15.00%
雅化柯达	15.00%
雅化哈密	25.00%
盛达民爆	25.00%

2、税收优惠及批文

(1) 高新技术企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。

2009年12月28日,雅化股份、雅化绵阳被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业，证书编号分别为GR200951000398、GR200951000414，认定有效期3年。2010年12月27日,雅化旺苍、雅化三台被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业，证书编号分别为GR201051000083、GR201051000130，认定有效期3年。

雅化股份、雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台2011年按15.00%优惠税率缴纳企业所得税。2012年1—6月财务报表按15.00%优惠税率计算。

(2) 西部大开发税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)，自2011年1月1日-2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15.00%的税率征收企业所得税。

雅化集团2011年财务报表对外披露时，集团内控股子公司雅化恒泰、雅化柯达及全资子公司雅化运输尚未获准享受西部大开发优惠政策，企业所得税按25.00%的税率计算。上述子公司实际进行2011年度所得税汇算时，经当地税务局同意，减按15.00%的税率缴纳企业所得税，故2012年1—6月财务报表暂按15.00%优惠税率计算。

(3) 企业技术开发费税前加计扣除优惠

根据国家税务总局《关于印发<企业技术开发费税前扣除管理办法>的通知》（国税发[1999]49号），企业当年技术开发费比上年增长达到10%（含10%）以上的，可按当年技术开发费实际发生额的50%加计抵扣当年度应纳税所得额。依据国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88号），经四川省企业技术开发费认定办认定及各公司所在地地方税务局审核，雅化股份、雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台、雅化恒泰享受企业技术开发费税前加计扣除优惠政策。2012年1—6月财务报表暂按上述公司仍可享受该优惠政策进行计算。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川雅化实业集团工程爆破有限公司	有限责任公司	四川绵阳	工程爆破	151,200,000.00	CNY	许可经营项目：承揽矿山、井下、水下、土石方爆破，一般经营项目：爆破拆除、爆破技术咨询服 务，土石方工程专业承包三级。	151,200,000.00		100%	100%	是			

四川雅化实业集团运输有限公司	有限责任公司	四川雅安	运输企业	8,000,000.00	CNY	危险货物运输；普通货物运输；汽车一级、二级维护；汽车小修。	9,270,500.00		100%	100%	是			
雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	有限责任公司	四川攀枝花	生产企业	10,000,000.00	CNY	乳化炸药生产；危险货物运输。从事与本企业生产经营相关的对外贸易。	5,100,000.00		51%	51%	是	10,752,802.54		
四川雅化集团哈密德盛化工有限公司	有限责任公司	新疆哈密	生产企业	10,000,000.00	CNY	混装炸药的研发、生产、销售及相关的技术服务	5,500,000.00		55%	55%	是	4,391,394.50		
新疆凯诺工程爆破有限公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐	工程爆破	20,000,000.00	CNY	许可经营项目：一般土石方挖掘，工程爆破技术咨询服 务；销售：机械设备，	13,200,000.00		66%	66%	是	6,801,833.24		

						矿山设备,机电产品,塑料制品。								
四川中鼎爆破工程有限公司	有限责任公司	四川雅安	工程爆破	9,000,000.00	CNY	承揽爆破拆除、土石方工程、爆破技术咨询服务、现场混装炸药服务及其它相关业务、矿山工程施工总承包、矿产品销售。	9,000,000.00		100%	100%	是			
四川雅化物流有限公司	有限责任公司	四川雅安	运输企业	1,000,000.00	CNY	货物专用运输,普通货运,大型物件运输,公路、铁路、水路、航空货运代理,仓储,配送、汽车配件、建材销售。	1,000,000.00		100%	100%	是			
广元市顺安工程爆破服务有限公司	有限责任公司	四川广元	工程爆破	500,000.00	CNY	承揽矿山、井下、水下、土石方爆破;爆破拆	500,000.00		100%	100%	是			

						除、爆破技术咨询服务。										
凉山州彝盟爆破工程服务有限公司	有限责任公司	四川西昌	工程爆破	500,000.00	CNY	爆破咨询、培训、设计、监理、工程爆破、爆破安全事故鉴定、废旧爆炸物销毁等爆破服务。	500,000.00		100%	100%	是					
雅安中瑞工程爆破有限公司	有限责任公司	四川雅安	工程爆破	1,000,000.00	CNY	工程爆破，民爆物品配送服务，爆破技术咨询、培训。	1,000,000.00		100%	100%	是					
北川禹诚工程爆破服务有限责任公司	有限责任公司	四川北川	工程爆破	3,000,000.00	CNY	工程爆破服务。	1,650,000.00		55%	55%	是	1,140,968.21				
四川天盾爆破技术咨询有限公司	有限责任公司	四川成都	爆破咨询	3,000,000.00	CNY	爆破技术咨询；科技中介服务；技术推广服务；专业技术服务。	3,000,000.00		100%	100%	是					

绵阳市盛安爆破技术咨询有限公司	有限责任公司	四川绵阳	爆破咨询	500,000.00	CNY	爆破技术咨询服 务。	500,000.00		100%	100%	是			
攀枝花仁安爆破服务有限公司	有限责任公司	四川攀枝花	工程爆破	300,000.00	CNY	爆破服务	300,000.00		100%	100%	是			
四川科腾科技有限责任公司	有限责任公司	四川汉源	生产企业	5,000,000.00	CNY	金刚石、复 合板材等建 材。	2,750,000.00		55%	55%	是	1,990,100.60		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司

														年初所有者权益中所享有份额后的余额
雅化集团绵阳实业有限公司	有限公司	四川绵阳	生产企业	177,100,000.00	CNY	民用爆破器材的生产、销售，电镀及金属表面加工处理，金属材料加工、机械制造、销售，钢材、建筑材料销售，环保设备制造、安装。进出口贸易。	201,164,332.92		100%	100%	是			
雅化集团旺苍化工有限公司	有限责任公司	四川旺苍	生产企业	53,280,000.00	CNY	膨化硝酸铵炸药、乳化炸药生产、销售；危险货物运输。包装制品制造、销售；包装制品印刷；五	53,767,040.00		100%	100%	是			

						金交电、化工产品、建筑材料、橡胶制品销售；从事与本企业生产经营相关的对外贸易。							
雅化集团三台化工有限公司	有限责任公司	四川三台	生产企业	41,000,000.00	CNY	制造、销售：工业炸药；销售：化工产品；土石方工程爆破；危险货物运输；炸药现场混装服务；从事与本企业生产经营相关的对外贸易。	41,000,000.00	100%	100%	是			
雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	有限责任公司	内蒙古包头	生产企业	50,000,000.00	CNY	许可经营项目：粉状乳化炸药、多孔粒状铵油炸药、胶状乳	313,856,079.64	78.46%	78.46%	是	39,894,935.73		

						化炸药的生产 销售现场混装 服务； 普通货运、危 险货物运输。								
四川雅安盛达民爆物品有限公司	有限责任 公司	四川雅安	商贸企业	12,000,000.00	CNY	民用爆破器材销售、爆破技术咨询。	6,464,782.21		52%	52%	是	6,753,023.88		
凉山州彝盟物资有限公司	有限责任 公司	四川冕宁	商贸企业	1,000,000.00	CNY	金属材料、机电产品、建筑材料销售。	3,865,000.00		100%	100%	是			
雅化集团会东县物资有限公司	有限责任 公司	四川会东	商贸企业	720,000.00	CNY	化工原料、金属材料、机械电器设备、建筑材料、农用机具、轻化工材料、汽车配件、橡胶及制品、五交化销售。	3,600,000.00		100%	100%	是			
绵阳华恒物资有限公司	有限责任 公司	四川绵阳	商贸企业	1,500,000.00	CNY	化工产品、塑料制品及原	2,117,100.00		92.64%	92.64%	是	632,833.53		

						料、轮胎及橡胶制品、钢材、建筑材料、装饰装修材料、纸及制品、水泥及水泥制品、五金交电、汽车配件的销售。							
攀枝花市和安贸易有限公司	有限责任公司	四川攀枝花	商贸企业	1,104,000.00	CNY	危险货物运输, 销售机电产品、橡胶制品、金属材料、建筑材料、化工产品、汽车配件、五金、交点、矿石。	4,000,012.80		80%	80%	是	1,257,298.57	
包头市资达爆破设计施工有限责任公司	有限责任公司	内蒙古包头	工程爆破	10,000,000.00	CNY	爆破设计、爆破作业及其他爆破服务。	7,000,000.00		70%	70%	是	2,533,239.16	

绵阳聚安民用爆破器材有限公司	有限责任公司	四川绵阳	商贸企业	2,200,000.00	CNY	民用爆炸物品销售化工原料及产品、金属材料、建材产品的销售。	1,600,000.00		49.34%	54.54%	是	1,286,082.01		
江油市江泰化工建材有限公司	有限责任公司	四川江油	商贸企业	500,000.00	CNY	销售化工产品、原料、建筑材料、机电产品、金属材料。	4,600,000.00		82.14%	82.14%	是	771,195.49		
安县荣平民用爆破服务有限公司	有限责任公司	四川安县	工程爆破	565,000.00	CNY	化工产品、建筑材料、机电产品、五金交电、钢材、铁合金购销;汽车货运、民用爆破、配送服务。	5,606,000.00		84%	84%	是	880,572.50		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

√ 适用 □ 不适用

项目	盛达雅安分公司	聚安华恒、江油、梓潼、安县分公司	恒威仁和分公司	三江冕宁、会东分公司	合计
货币资金	8,617,473.79	4,395,681.94	3,339,923.44	4,772,048.29	21,125,127.46
应收账款	83.33	1,602,638.35	645,727.80	552,703.92	2,801,153.40
预付款项		2,654,326.48	460,538.80		3,114,865.28
其他应收款	17,860.00	332,247.58	72,706.80	228,664.94	651,479.32
存货	766,965.52	1,414,128.27	747,469.16	810,082.70	3,738,645.65
固定资产	116,163.61	114,206.82	23,718.82	28,229.27	282,318.52
递延所得税资产	3,231.74	165,251.18	133,068.60	165,128.03	466,679.55
资产合计	9,521,777.99	10,678,480.62	5,423,153.42	6,556,857.15	32,180,269.18
应付账款		434,900.11	425,691.16	1,638,994.94	2,499,586.21
预收款项	1,172,115.00	378,887.66	811,178.04	405,041.58	2,767,222.28
应付职工薪酬	90,631.49	895,945.87	7,286.52	316,209.19	1,310,073.07
应交税费	60,063.16	378,867.74	694,826.99	290,612.66	1,424,370.55
其他应付款	2,074,400.00	305,725.03	12,245.00	216,811.51	2,609,181.54
负债合计	3,397,209.65	2,394,326.41	1,951,227.71	2,867,669.88	10,610,433.65

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
四川雅安盛达民爆物品有限公司雅安分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材	
绵阳聚安民爆器材有限公司华恒、江油、梓潼、安县分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材	
攀枝花市恒威民用爆炸物品有限公司仁和分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材	
凉山三江民爆有限责任公司冕宁、会东分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材	

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

新设立子公司雅化凯诺。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

雅化凯诺2012年6月6日由雅化爆破、雅化股份、自然人黄宝林共同出资设立，注册资本2,000.00万元，其中：雅化爆破以现金出资800.00万元，占注册资本的40.00%；雅化股份以现金出资520.00万元，占注册资本的26.00%；黄宝林以现金出资680.00万元，占注册资本的34.00%。

法定代表人：刘玉，公司住所：乌鲁木齐市天山区东大梁西街391号朝阳明居小区3栋1层1号。经营范围：许可经营项目：一般土岩爆破。一般经营项目：一般土石方挖掘（开采除外），工程爆破技术咨询服务；销售：机械设备，矿山设备，机电产品，塑料制品。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

新纳入合并范围的主体：雅化凯诺

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
雅化凯诺	20,005,400.00	5,400.00

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	57,914.11	--	--	193,412.85
人民币	--	--		--	--	
CNY	57,914.11	1	57,914.11	193,412.85	1	193,412.85
银行存款：	--	--	764,338,079.30	--	--	1,079,730,324.04
人民币	--	--		--	--	
CNY	763,705,558.56	1	763,705,558.56	1,079,730,324.04	1	1,079,730,324.04
USD	100,004.86	6.3249	632,520.74			
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
CNY						
合计	--	--	764,395,993.41	--	--	1,079,923,736.89

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资		

产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	52,104,954.50	54,843,145.50
合计	52,104,954.50	54,843,145.50

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

无

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
西昌广丰工贸有限公司	2012年04月01日	2012年09月28日	6,000,000.00	
攀枝花市盐边县弘扬建筑工程有限责任公司	2012年04月19日	2012年10月19日	3,000,000.00	
盐边县宏缘矿业有限责任公司	2012年05月22日	2012年11月22日	3,000,000.00	
遵义江天贸易有限责任公司	2012年01月11日	2012年07月11日	2,000,000.00	
四川德胜集团攀枝花煤化工有限公司	2012年03月23日	2012年09月23日	2,000,000.00	
合计	--	--	16,000,000.00	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	285,486.88	0.00	0.00	285,486.88
其中：				
西藏高争民爆物资有限公司	285,486.88			285,486.88
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--

合 计	285,486.88	0.00	0.00	285,486.88
-----	------------	------	------	------------

说明:

公司投资西藏高争民爆物资有限公司应分得的股利。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	106,570,665.66	98.7%	5,516,886.57	5.18%	53,067,182.65	97.43%	2,757,499.63	5.2%
组合小计	106,570,665.66	98.7%	5,516,886.57	5.18%	53,067,182.65	97.43%	2,757,499.63	5.2%

	5.66		7		2.65			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,402,237.38	1.3%	1,402,237.38	100%	1,402,237.38	2.57%	1,402,237.38	100%
合计	107,972,903.04	--	6,919,123.95	--	54,469,420.03	--	4,159,737.01	--

应收账款种类的说明:

公司应收账款分类按账龄组合计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备两类。

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, 采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	103,865,349.95	5%	5,194,733.22	51,922,458.98	5%	2,596,531.24
1年以内小计	103,865,349.95	5%	5,194,733.22	51,922,458.98	5%	2,596,531.24
1至2年	2,557,024.34	10%	255,702.43	1,047,689.88	10%	104,768.99
2至3年	102,300.57	20%	20,460.12	51,042.99	20%	10,208.60
3年以上	45,990.80		45,990.80	45,990.80		45,990.80
3至4年						
4至5年						
5年以上	45,990.80	100%	45,990.80	45,990.80	100%	45,990.80
合计	106,570,665.66	--	5,516,886.57	53,067,182.65	--	2,757,499.63

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乌海荣泰民爆公司	303,664.41	303,664.41	100%	收回的可能性极小

海勃湾矿务局	285,442.83	285,442.83	100%	收回的可能性极小
包头轻化建材公司	284,204.03	284,204.03	100%	收回的可能性极小
乌海荣昌民爆公司	159,697.35	159,697.35	100%	收回的可能性极小
其他 19 个零星客户	369,228.76	369,228.76	100%	收回的可能性极小
合计	1,402,237.38	1,402,237.38	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
乌海荣泰民爆公司	303,664.41	303,664.41	100%	收回的可能性极小
海勃湾矿务局	285,442.83	285,442.83	100%	收回的可能性极小
包头轻化建材公司	284,204.03	284,204.03	100%	收回的可能性极小
乌海荣昌民爆公司	159,697.35	159,697.35	100%	收回的可能性极小
其他 19 个零星客户	369,228.76	369,228.76	100%	收回的可能性极小
合计	1,402,237.38	1,402,237.38	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

公司对收回可能性极小的客户单独进行减值测试并计提坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
阿坝州民爆器材专营有限公司	非关联方	9,351,676.48	1 年以内	8.66%
攀枝花龙蟒矿产品有限公司	非关联方	6,564,082.95	1 年以内	6.08%
包头神华民爆有限责任公司	非关联方	6,310,045.51	1 年以内	5.84%
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	非关联方	5,809,896.59	1 年以内	5.38%
盐边县弘扬公司会理分公司	非关联方	3,582,018.92	1 年以内	3.32%
合计	--	31,617,720.45	--	29.28%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
盛达民爆	关联方	415,449.62	0.38%
聚安民爆	关联方	1,806,986.07	1.67%
合计	--	2,222,435.69	2.06%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00

负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	10,315,334.17	92.37%	855,107.25	8.29%	9,565,039.26	93.3%	798,495.70	8.35%
组合小计	10,315,334.17	92.37%	855,107.25	8.29%	9,565,039.26	93.3%	798,495.70	8.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	851,857.46	7.63%	851,857.46	100%	686,957.46	6.7%	686,957.46	100%
合计	11,167,191.63	--	1,706,964.71	--	10,251,996.72	--	1,485,453.16	--

其他应收款种类的说明：

公司其他应收款分类按账龄组合计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备两类。

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，采用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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						

1 年以内	9,078,059.41	5%	453,901.16	8,413,199.62	5%	424,530.89
1 年以内小计	9,078,059.41	5%	453,901.16	8,413,199.62	5%	424,530.89
1 至 2 年	580,291.12	10%	58,029.11	441,973.00	10%	44,197.29
2 至 3 年	221,417.00	20%	44,283.40	365,086.84	20%	73,017.36
3 年以上	435,566.64		298,893.58	344,779.80		256,750.16
3 至 4 年	189,286.84	50%	94,643.42	92,000.00	50%	46,000.00
4 至 5 年	140,098.79	70%	98,069.15	140,098.79	70%	98,069.15
5 年以上	106,181.01	100%	106,181.01	112,681.01	100%	112,681.01
合计	10,315,334.17	--	855,107.25	9,565,039.26	--	798,495.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
营山县国有资产投资经营管理有限公司	400,000.00	400,000.00	100%	收回的可能性极小
邛艳飞	43,327.51	43,327.51	100%	收回的可能性极小
李德	21,228.00	21,228.00	100%	收回的可能性极小
其他 44 个单位零星往来	387,301.95	387,301.95	100%	收回的可能性极小
合计	851,857.46	851,857.46	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
				0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

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

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
盛达民爆荣经分公司	关联单位	1,720,000.00	1 年以内	15.4%
盛达民爆汉源分公司	关联单位	1,720,000.00	1 年以内	15.4%
盛达民爆石棉分公司	关联单位	1,720,000.00	1 年以内	15.4%
成都中兴美地投资发展有限公司	非关联方	552,897.73	1 年以内	4.95%
营山县国有资产投资经营管理有限公司	非关联方	400,000.00	2 至 3 年	3.58%
合计	--	6,112,897.73	--	54.73%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
盛达民爆	关联方	5,160,000.00	46.21%
合计	--	5,160,000.00	46.21%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
	0.00
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	34,212,771.49	99.93%	44,987,184.34	99.92%
1至2年			11,048.37	0.02%
2至3年	20,961.52	0.06%	20,300.00	0.05%
3年以上	4,567.80	0.01%	5,229.32	0.01%
合计	34,238,300.81	--	45,023,762.03	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
云南解化清洁能源开发有限公司	非关联方	4,125,850.00		材料款
深圳市金奥博科技有限公司	关联方	3,701,500.00		设备款
四川省川化新天府化工有限责任公司	非关联方	3,674,774.40		材料款
董华兴	非关联方	3,600,000.00		股权转让款
北京北矿亿博科技有限责任公司	非关联方	3,199,760.00		设备款
合计	--	18,301,884.40	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,807,615.29	5,355,975.68	42,451,639.61	50,490,454.41	4,531,721.73	45,958,732.68
在产品	3,480,500.05		3,480,500.05	3,506,820.75		3,506,820.75
库存商品	19,081,948.88		19,081,948.88	24,873,226.79		24,873,226.79

周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	6,262.50		6,262.50	11,520.34		11,520.34
自制半成品	2,447,132.80		2,447,132.80	299,741.81		299,741.81
工程施工	634,127.02		634,127.02	235,091.38		235,091.38
合计	73,457,586.54	5,355,975.68	68,101,610.86	79,416,855.48	4,531,721.73	74,885,133.75

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,531,721.73	873,760.79		49,506.84	5,355,975.68
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	4,531,721.73	873,760.79	0.00	49,506.84	5,355,975.68

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	工艺改进	对原材料进行处置	0.067%
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额		1,400,747.19
预缴企业所得税	4,819,392.42	1,270,704.76
银行理财产品	238,968,969.87	
合计	243,788,362.29	2,671,451.95

其他流动资产说明：

银行理财产品期末余额中，雅化股份15,016.79万元、雅化柯达7,280.10万元、雅化爆破1,600.00万元，由于上述理财产品均为保本（多数保收益）型理财产品，且期限在一年以内，因此，在其他流动资产进行列示。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		7,500,000.00
合计	0.00	7,500,000.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

期初可供出售金融资产系雅化哈密2011年12月28日购买的“中国工商银行法人人民币理财产品”。期末银行理财产品已根据其期限重分类至其他流动资产。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

								表决权 比例 (%)					
一、合营企业													
二、联营企业													
金奥博科技	有限公司	广东深圳	明景谷	生产企业	5,000,000.00	CNY	40%	40%	150,617,999.08	59,173,946.95	91,444,052.13	34,294,934.10	1,245,570.77
恒威民爆	有限公司	四川攀枝花	黄东平	商贸企业	2,000,000.00	CNY	18.4%	23%	8,257,545.17	4,663,828.40	3,593,716.77	26,003,402.57	872,396.25
四川久安芯电子科技有限公司	有限公司	四川绵阳	姚军	生产企业	10,000,000.00	CNY	38%	38%	6,847,036.31	112,267.34	6,734,768.97		-1,432,235.96
陇南久联爆破作业服务有限公司	有限公司	甘肃陇南	金明	工程爆破	500,000.00	CNY	35%	35%	1,362,690.39	480,846.26	881,844.13	1,080,750.00	-13,056.76
平武县聚泰爆破服务有限公司	有限公司	四川平武	廖仕龙	工程爆破	500,000.00	CNY	40%	40%	506,247.95	25,304.68	480,943.27	1,019,089.63	-24,014.80
广和民爆	有限公司	四川广元	欧勇君	商贸企业	3,600,000.00	CNY	41.67%	41.67%	6,367,664.48	211,259.46	6,156,405.02	32,663,615.79	58,900.38
金雅科技	有限公司	四川雅安	明刚	生产企业	20,000,000.00	CNY	40%	40%	6,001,683.33		6,001,683.33		1,683.33
合计									179,960,866.71	64,667,453.09	115,293,413.62	95,061,792.09	709,243.21

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
四川玻璃股份 有限公司	成本法	537,480.00	537,480.00	0.00	537,480.00	0.19%	0.19%				
泸州安翔民爆 物资有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	2.5%	2.5%				150,000.00
雅安市商业银 行股份有限公 司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.44%	0.44%				36,960.00
成都市齐欣物 资有限责任公 司	成本法	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	10%	10%				
西藏高争民爆 物资有限公司	成本法	2,015,000.00	2,015,000.00	0.00	2,015,000.00	3.59%	3.59%				
眉山市安顺爆 破服务有限公 司	成本法	138,000.00	138,000.00	0.00	138,000.00	10%	10%				
凉山三江民爆 有限责任公司	成本法	480,000.00	480,000.00	0.00	480,000.00	9.6%	9.6%				
四川康能爆破 工程有限责任	成本法	648,000.00	648,000.00	0.00	648,000.00	18%	18%				

公司											
四川凯达化工有限公司	成本法	33,565,000.00	33,565,000.00	0.00	33,565,000.00	11.99%	18.99%				2,996,875.00
深圳市金奥博科技有限公司	权益法	40,000,000.00	44,754,077.67	301,556.02	45,055,633.69	40%	40%				
攀枝花市恒威民用爆炸物品有限公司	权益法	460,000.00	1,285,823.10	-231,348.86	1,054,474.24	18.4%	23%				432,000.00
四川久安芯电子科技有限公司	权益法	3,800,000.00	3,103,461.87	-544,249.66	2,559,212.21	38%	38%				
陇南久联爆破作业服务有限公司	权益法	300,074.70	311,901.25	-4,569.87	307,331.38	35%	35%				
平武县聚泰爆破服务有限公司	权益法	200,000.00	203,668.36	-11,291.05	192,377.31	40%	40%				
广元市广和民用爆炸物品有限公司	权益法	2,406,000.00		2,458,048.77	2,458,048.77	41.67%	41.67%				
四川金雅科技有限公司	权益法	2,400,000.00		2,400,000.00	2,400,000.00	40%	40%				
合计	--	88,149,554.70	88,242,412.25	4,368,145.35	92,610,557.60	--	--	--	0.00	0.00	3,615,835.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,979,484.54	0.00	0.00	15,979,484.54
1.房屋、建筑物	12,929,573.50			12,929,573.50
2.土地使用权	3,049,911.04			3,049,911.04
二、累计折旧和累计摊销合计	3,229,981.56	230,787.43	0.00	3,460,768.99
1.房屋、建筑物	2,717,311.86	178,346.73		2,895,658.59
2.土地使用权	512,669.70	52,440.70		565,110.40
三、投资性房地产账面净值合计	12,749,502.98	0.00	0.00	12,518,715.55
1.房屋、建筑物	10,212,261.64			10,033,914.91
2.土地使用权	2,537,241.34			2,484,800.64
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	12,749,502.98	0.00	0.00	12,518,715.55
1.房屋、建筑物	10,212,261.64			10,033,914.91
2.土地使用权	2,537,241.34			2,484,800.64

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	230,787.43
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	377,521,981.31	26,050,604.03		2,975,824.30	400,596,761.04
其中: 房屋及建筑物	191,803,492.20	4,206,752.12		973,271.33	195,036,972.99
机器设备	130,768,831.37	14,429,497.14		854,960.43	144,343,368.08
运输工具	35,710,653.09	3,969,165.58		342,880.00	39,336,938.67
办公设备	2,394,768.24	4,202.60			2,398,970.84
电子设备	16,578,371.87	3,287,186.59		804,712.54	19,060,845.92
其他	265,864.54	153,800.00			419,664.54
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	130,295,324.18	0.00	11,480,766.31	980,160.91	140,795,929.58
其中: 房屋及建筑物	55,593,505.23		3,301,713.86	369,055.57	58,526,163.52
机器设备	48,385,755.73		4,841,441.96	234,702.64	52,992,495.05
运输工具	17,493,201.25		2,113,121.66	325,736.00	19,280,586.91
办公设备	4,901,651.34		243,701.84	0.00	1,493,544.14
电子设备	3,779,013.05		938,899.36	50,666.70	8,319,054.75
其他	142,197.58		41,887.63	0.00	184,085.21
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	247,226,657.13	--			259,800,831.46
其中: 房屋及建筑物	136,209,986.97	--			136,510,809.47
机器设备	82,383,075.64	--			91,350,873.02

运输工具	18,217,451.84	--	20,056,351.76
办公设备	1,144,925.94	--	905,426.71
电子设备	9,147,549.78	--	10,741,791.17
其他	123,666.96	--	235,579.33
四、减值准备合计	5,239,746.39	--	4,248,528.90
其中：房屋及建筑物	1,109,639.40	--	513,540.14
机器设备	3,704,613.12	--	3,453,750.01
运输工具	69,057.38	--	51,913.38
办公设备		--	
电子设备	346,598.23	--	219,487.11
其他	9,838.26	--	9,838.26
五、固定资产账面价值合计	241,986,910.74	--	255,552,302.56
其中：房屋及建筑物	135,100,347.57	--	135,997,269.33
机器设备	78,678,462.52	--	87,897,123.01
运输工具	18,148,394.46	--	20,004,438.39
办公设备	1,144,925.94	--	905,426.70
电子设备	8,800,951.55	--	10,522,304.06
其他	113,828.70	--	225,741.07

本期折旧额 11,480,766.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,060,531.89 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
雅化股份盐边地面站用房	相关资料已提交，待审批	2012 年 12 月 31 日
雅化柯达	注	

固定资产说明：

注：雅化柯达期末账面原值为304.78万元的房产产权人为包头矿务局化工厂，尚未办理过户手续。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
绵阳市雅化工业园区前期开发	798,387.54		798,387.54	48,000,000.00		48,000,000.00
生产线改造	6,301,770.64		6,301,770.64	8,043,346.88		8,043,346.88
库房、围墙及道路修建	11,477,175.67		11,477,175.67	5,765,900.00		5,765,900.00
办公购房及装修	230,343.00		230,343.00	1,883,093.00		1,883,093.00
锅炉房修建	518,552.24		518,552.24	1,149,760.74		1,149,760.74
生产工房修建	251,289.95		251,289.95			
信息化建设项目	1,613,468.83		1,613,468.83			
其他	1,971,498.56		1,971,498.56	716,187.76		716,187.76
合计	23,162,486.43	0.00	23,162,486.43	65,558,288.38	0.00	65,558,288.38

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
绵阳市雅化 工业园区前 期开发	6,021,990.00	48,000,000.00	8,084,143.51		55,285,755.97	13.26%	13.26				募集自筹	798,387.54
生产线改造	122,603,000.00	8,043,346.88	3,056,968.93	4,298,545.17	500,000.00	45.45%	45.45				自筹	6,301,770.64
库房、围墙及 道路修建	76,990,000.00	5,765,900.00	5,711,275.67			60.34%	60.34				自筹	11,477,175.67
办公购房及 装修	10,640,000.00	1,883,093.00	157,100.00	1,809,850.00		20.21%	20.21				自筹	230,343.00
锅炉房修建	4,865,000.00	1,149,760.74			631,208.50	43.41%	43.41				自筹	518,552.24
生产工房修 建	260,000.00		251,289.95			99.87%	99.87				自筹	251,289.95
信息化建设 项目	40,500,000.00		2,365,605.55	752,136.72		23.67%	23.67				募集	1,613,468.83
其他		716,187.76	1,455,310.80	200,000.00							自筹	1,971,498.56
											自筹	
合计	261,879,990.00	65,558,288.38	21,081,694.41	7,060,531.89	56,416,964.47	--	--	0.00	0.00	--	--	23,162,486.43

在建工程项目变动情况的说明：

- 1、本期减少中“生产线改造”的其他减少系雅化旺苍将原在在建工程中核算的现场混装车技术转让费转入无形资产；“锅炉房修建”的其他减少系冲减专项储备。
- 2、绵阳市雅化工业园区前期开发工程预算数不包括获取土地使用权的成本及相关费用。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	117,872.25	6,198,154.42		6,316,026.67
合计	117,872.25	6,198,154.42	0.00	6,316,026.67

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	105,523,235.35	30,057,107.69	0.00	135,580,343.04
土地使用权	95,339,261.29	29,539,200.00		124,878,461.29
非专利技术	7,508,166.36	500,000.00		8,008,166.36
软件及信息系统	2,675,807.70	17,907.69		2,693,715.39
二、累计摊销合计	14,618,467.68	1,645,844.85	0.00	16,264,312.53
土地使用权	13,535,034.57	1,123,845.93		14,658,880.50
非专利技术	994,239.51	387,910.08		1,382,149.59
软件及信息系统	89,193.60	134,088.84		223,282.44
三、无形资产账面净值合计	90,904,767.67	0.00	0.00	119,316,030.51
土地使用权	81,804,226.72			110,219,580.79
非专利技术	6,513,926.85			6,626,016.77
软件及信息系统	2,586,614.10			2,470,432.95
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
非专利技术				
软件及信息系统				
无形资产账面价值合计	90,904,767.67	0.00	0.00	119,316,030.51
土地使用权	81,804,226.72			110,219,580.79
非专利技术	6,513,926.85			6,626,016.77
软件及信息系统	2,586,614.10		0.00	2,470,432.95

本期摊销额 1,645,844.85 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

- 1、雅化柯达账面原值为1,687.74万元的土地使用权人为内蒙古柯达化工有限责任公司，尚未办理更名手续。
- 2、2012年4月，雅化旺苍与四川嘉润投资管理有限公司（以下简称嘉润投资）、广元市旺安房地产开发有限责任公司（以下简称旺安房地产）共同签署《合作开发房地产合同》，雅化旺苍将原值为1,605,229.60元、净值为1,364,445.40元的土地使用权用于合作开发房地产项目，并特别约定：雅化旺苍分配的商品房全部按当期市价作价交给嘉润投资、旺安房地产代为销售，由嘉润投资按约定的价额和期限支付给雅化旺苍。截至2012年6月30日，该土地使用权尚未办理权属变更手续。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
雅化柯达	205,306,356.70			205,306,356.70	
聚安民爆	413,942.66			413,942.66	
安县爆破	1,969,839.76			1,969,839.76	
江泰化工	2,519,273.93			2,519,273.93	
合计	210,209,413.05	0.00	0.00	210,209,413.05	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

截至2012年6月30日止，本集团包含商誉的相关资产组的账面价值不存在高于可收回金额的情形，故未计提商誉减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,356,718.10	4,005,697.98
开办费		
可抵扣亏损		
内退福利	1,383,412.73	1,480,963.84
职工教育经费		5,941.28
安全生产费用	2,383,482.37	1,456,362.24
政府补助	162,750.00	288,750.00
未实现内部收益	215,964.40	512,777.75
综合收益		145,539.42
小 计	7,502,327.60	7,896,032.51
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
长期股权投资账面成本与计税基础差异	25,184.10	25,184.10
小计	25,184.10	25,184.10

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计		

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	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额

	期末	期初
应纳税差异项目		
长期股权投资账面成本与计税基础差异	100,736.40	100,736.40
小计	100,736.40	100,736.40
可抵扣差异项目		
资产减值准备	21,085,793.24	18,271,858.29
内退福利	9,098,040.54	9,745,908.25
职工教育经费		43,367.40
安全生产费用	10,366,295.82	5,825,449.00
政府补助	1,085,000.02	1,155,000.00
未实现内部收益	863,857.58	2,051,110.99
综合收益		970,262.80
小计	42,498,987.20	38,062,956.73

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,645,190.17	2,980,898.49			8,626,088.66
二、存货跌价准备	4,531,721.73	873,760.79	0.00	49,506.84	5,355,975.68
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	5,239,746.39			991,217.49	4,248,528.90
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准					

备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	18,271,858.29	3,854,659.28	0.00	1,040,724.33	21,085,793.24

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
雅化股份工业园区土地款	56,000,000.00	
雅化绵阳工业园区土地款	55,285,755.97	
预付商品房款	4,872,777.00	
合计	116,158,532.97	0.00

其他非流动资产的说明

1、2011年4月，雅化股份与雅安市人民政府签署《关于雅化集团产业园区建设的投资协议》。根据该协议，雅化集团产业园区选址雅安市雨城区草坝镇，总面积约850亩，协议价格6.50万元/亩（包干价）。截至2012年6月30日，雅化股份已支付土地款3,000.00万元，契税700.00万元。产业园区目前处于土地平整阶段。

2、2010年12月，雅化绵阳与绵阳市游仙区人民政府签署《项目投资协议书》及相关补充协议。根据该协议，绵阳雅化工业园区选址绵阳市游仙区新桥镇，总面积约629亩，协议价格8.00万元/亩（不含相关税费）。截至2012年6月30日，雅化绵阳已支付土地款4,800.00万元，耕地占用税600.00万元，退耕还林、植被恢复费128.58万元。产业园区目前处于土地平整阶段。

3、雅化股份会理分公司、雅化绵阳分别于2012年5月与华润置地（成都）实业有限公司签署《商品房买卖合同》，各购买住宅一套，合同价款分别为116.21万元、115.14万元；雅化股份、雅化旺苍分别于2012年6月与保利（成都）房地产开发有限公司签署《商品房买卖合同》，各购买住宅一套，合同价款分别为107.34万元、148.55万元。以上房产均为一次性付款方式购买，目前尚未交付。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	70,021,011.37	34,751,836.96
合计	70,021,011.37	34,751,836.96

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	9,043,709.67	11,248,493.27
合计	9,043,709.67	11,248,493.27

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,096,410.12	58,253,234.53	62,795,910.07	15,553,734.58
二、职工福利费		729,523.09	729,523.09	
三、社会保险费	5,688,568.08	14,896,737.17	16,405,733.52	4,179,571.73
其中：医疗保险费	1,982,066.34	3,522,898.89	3,806,148.03	1,698,817.20
基本养老保险费	3,314,665.26	9,102,014.97	10,187,257.28	2,229,422.95
年金缴纳				
失业保险费	229,248.25	889,424.00	987,031.26	131,640.99
工伤保险费	126,935.14	1,081,353.34	1,114,430.48	93,858.00
生育保险费	35,829.09	297,543.97	308,045.47	25,327.59
综合保险费	-176.00	3,502.00	2,821.00	505.00
四、住房公积金	613,546.73	2,694,493.76	3,278,863.55	29,176.94
五、辞退福利	9,745,908.25		655,156.71	9,090,751.54
六、其他	5,222,066.12	2,636,911.61	1,128,569.90	6,730,407.83
其中：以现金结算的股份支付				
工会经费和职工教育经费	5,222,066.12	2,636,611.61	1,128,269.90	6,730,407.83
非货币性福利		300.00	300.00	
合计	41,366,499.30	79,210,900.16	84,993,756.84	35,583,642.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 6,730,407.83，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,397,683.07	8,207,195.62
消费税		
营业税	1,094,269.16	695,402.03

企业所得税	10,089,854.48	12,419,613.72
个人所得税	96,459.73	154,125.03
城市维护建设税	513,267.53	203,227.10
土地使用税	44,446.47	478,148.28
印花税	71,965.21	105,808.71
房产税、车船使用税	56,562.50	111,876.53
教育费附加	306,593.92	210,100.66
地方教育费附加	201,845.55	136,764.22
交通费附加	163,587.26	167,312.92
副调基金	288,582.68	349,761.24
合计	24,325,117.56	23,239,336.06

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
攀枝花恒威化工有限责任公司	3,920,000.00		
雅化柯达原股东		339,696.07	
合计	3,920,000.00	339,696.07	--

应付股利的说明：

期末余额系雅化恒泰已经宣告分配但尚未支付的股利。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	57,324,600.34	38,308,934.42
合计	57,324,600.34	38,308,934.42

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要系盐边县化工建材有限责任公司支付给雅化盐边分公司的保证金800.00万元，以及会理县民爆物资有限责任公司支付给雅化会理分公司的保证金120.00万元，其余主要为雅化集团各项目收取的保证金，此类款项将于项目合作终止后逐一偿还。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	14,777,210.00	1年以内	仓库置换应付款
销售部劳务费	13,222,946.00	1年以内	计提劳务费
盐边县化工建材有限责任公司	8,846,024.07	2年以内	合作保证金及管理费
会理县民爆物资有限责任公司	2,649,137.13	2年以内	合作保证金及管理费
内蒙古生力资源（集团）有限责任公司	1,350,000.00	1年以内	合作保证金
合计	40,845,317.20		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				

其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	0.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
胶状乳化炸药自动生产线技改	1,085,000.02	1,155,000.00
合计	1,085,000.02	1,155,000.00

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

2010年4月，攀枝花市财政局为雅化恒泰胶状乳化炸药自动生产线技改项目拨付扩大内需投资基建支出补助140.00万元，雅化恒泰将其全部确认为递延收益并按受益期10年进行摊销，本期摊销69,999.98元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,000,000					0	320,000,000

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

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费用	58,127,973.67	6,358,628.11	847,366.60	63,639,235.18
合计	58,127,973.67	6,358,628.11	847,366.60	63,639,235.18

专项储备系根据国家有关规定计提和使用的安全生产费用，详见附注“四、31、安全生产费用”所述。雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台、雅化恒泰、雅化爆破、中鼎爆破等公司安全生产费用期初余额超过上期收入的5.00%，在取得当地安全生产监督管理部门和财政部门同意后，本期缓提安全生产费。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,005,842,411.60			1,005,842,411.60

其他资本公积	22,485,660.07		320,126.01	22,165,534.06
原制度资本公积转入				
合计	1,028,328,071.67	0.00	320,126.01	1,028,007,945.66

资本公积说明：

其他资本公积减少主要系深圳市金奥博科技有限公司其他权益发生变动，雅化股份按权益法确认所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,788,068.61			32,788,068.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,788,068.61	0.00	0.00	32,788,068.61

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	379,827,222.64	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	391,925,312.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,098,089.97	--

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	96,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	391,925,312.61	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

无

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	536,020,721.39	537,964,552.85
其他业务收入	3,038,790.49	2,213,554.59
营业成本	303,203,189.73	296,925,459.16

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生产企业	436,945,631.47	246,059,556.77	458,371,642.28	249,455,127.79
工程爆破	59,782,258.08	26,631,551.31	42,080,697.42	21,261,943.20
运输企业	7,446,520.31	5,610,087.83	5,569,932.15	4,288,847.76

爆破咨询	3,174,760.00	1,868,952.81	2,249,033.50	1,248,630.49
其他	28,671,551.53	21,761,970.03	29,693,247.50	19,863,519.32
合计	536,020,721.39	301,932,118.75	537,964,552.85	296,118,068.56

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	364,278,768.34	218,704,075.62	361,837,668.27	211,028,120.39
雷管	87,794,982.19	39,136,993.64	113,354,665.68	51,791,287.08
索类	5,256,963.83	2,929,851.74	6,376,506.80	3,012,906.41
工程爆破	59,782,258.08	26,631,551.31	42,080,697.42	21,261,943.20
其他	18,907,748.95	14,529,646.44	14,315,014.68	9,023,811.48
合计	536,020,721.39	301,932,118.75	537,964,552.85	296,118,068.56

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	375,704,691.15	203,473,339.14	410,592,655.57	224,870,620.19
四川省外	160,316,030.24	98,458,779.61	127,371,897.28	71,247,448.37
合计	536,020,721.39	301,932,118.75	537,964,552.85	296,118,068.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
包头神华民爆有限责任公司	48,391,000.15	8.98%
攀枝花龙麟矿产品有限公司	36,053,311.62	6.69%
广元市广和民爆有限公司	28,571,617.31	5.3%
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	26,674,146.56	4.95%
包头市资盛民爆器材有限责任公	25,246,159.50	4.68%

司		
合计	164,936,235.14	30.6%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	2,498,010.13	1,944,193.56	3%、5%
城市维护建设税	1,931,015.75	1,902,133.42	1%、5%、7%
教育费附加	1,238,153.39	1,468,640.27	3%
资源税			
地方教育费附加	786,438.66	972,126.96	2%
水利基金	123,671.23		0.1%
价格调节基金	72,058.86		0.1%
合计	6,649,348.02	6,287,094.21	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00

合计	0.00	0.00
----	------	------

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,183,835.00	3,739,237.19
权益法核算的长期股权投资收益	580,810.55	2,004,623.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,427,556.85	1,132,460.38
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	8,192,202.40	6,876,320.89

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川凯达化工有限公司	2,996,875.00	2,996,875.00	无重大变化
绵阳聚安民用爆破器材有限公司		420,419.00	本期已纳入合并
西藏高争民爆物资有限公司		198,943.19	本期未分配
泸州安翔民爆物资有限公司	150,000.00	90,000.00	无重大变化
雅安市商业银行股份有限公司	36,960.00	33,000.00	无重大变化
合计	3,183,835.00	3,739,237.19	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市金奥博科技有限公司	888,221.22	1,986,105.88	
攀枝花恒威民用爆破物资有限公司	200,651.14	151,943.52	
四川雅安盛达民爆物品有限公司		17,751.53	本期已纳入合并
陇南久联爆破作业服务有限公司	-4,569.87		
平武县聚泰爆破服务有限公司	-11,291.05		
四川久安芯电子科技有限公司	-544,249.66	-151,177.61	
广和民爆	52,048.77		本期新增投资
合计	580,810.55	2,004,623.32	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、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	2,980,898.49	5,506,123.23
二、存货跌价损失	873,760.79	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,854,659.28	5,506,123.23

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	22,000.00	6,161.12
其中：固定资产处置利得	22,000.00	6,161.12
无形资产处置利得		
债务重组利得		27,224.80
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,809,999.98	3,430,000.02
长投差价		203,659.55
盘盈利得	139,070.55	
其他	234,887.79	16,070.00
合计	3,205,958.32	3,683,115.49

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术改造资金	2,519,999.98	448,000.02	2012年1-6月技术改造资金系雅安市财政局根据雅财字建[2011]187号文件拨付的“雅化集团雅安生产点搬迁技术改造”第二批技术改造资金150.00万元；雅安市科学技术局根据雅市科[2012]6号文件拨付“知识产权局专利实施项目”资助资金5.00万元；绵阳市财政局根据川财建[2011]245号文件拨付的“重大技术装备创新研制和技术改造资金”项目资金40.00万元；三台县财政局根据四川省财政厅川财企[2011]74号文件拨付的2011年安全措施技改资金30.00万元，企业技改和技术创新资金20.00万元；攀枝花市财政局根据攀财资投[2010]6号拨付雅化恒泰胶状乳化炸药自动生成线技改基建补助140.00万元，雅化恒泰按受益期10年摊销，

			2012 年 1-6 月摊销 69,999.98 元。
灾后重建补助		982,000.00	
政府奖励	230,000.00	2,000,000.00	2012 年 1-6 月政府奖励系雅化绵阳收到绵阳市经信委优秀市级企业技术中心奖励 20.00 万元；雅化三台收到三台县科技局科技奖励 3.00 万元。
再就业资金补助	60,000.00		2012 年 1-6 月再就业资金补助系雅安市财政局社保基金拨付的下岗再就业资金补助。
合计	2,809,999.98	3,430,000.02	--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	381,966.34	10,638.02
其中：固定资产处置损失	381,966.34	10,638.02
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,364,984.00	
其他	182,749.33	59,009.12
合计	1,929,699.67	69,647.14

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,609,572.22	26,148,953.40
递延所得税调整	393,704.91	-520,326.17
合计	20,003,277.13	25,628,627.23

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	108,098,089.97	113,971,447.31
归属于母公司的非经常性损益	2	8,002,624.00	3,036,240.72
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	100,095,465.97	110,935,206.59
期初股份总数	4	320,000,000.00	160,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		160,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	320,000,000.00	320,000,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.34	0.36
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.31	0.35
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.34	0.36
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.31	0.35

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有	-586,665.20	

的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-586,665.20	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	-586,665.20	

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	6,212,979.45
政府补助	2,740,000.00
利息收入	11,584,324.58
其他	272,899.98
合计	20,810,204.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
劳务费	12,796,886.45
运输费	7,730,323.57
差旅费	3,601,429.52
业务招待费	4,084,712.91
小车费用	2,640,283.38
技改费用	2,966,742.40
往来款	1,782,069.11
办公费	1,720,620.88
修理费用	1,096,065.58
中介咨询审计费	1,378,145.00
环保费	1,110,227.80
捐赠	1,364,984.00
职工安置费	655,156.71
宣传费	714,439.72
仓库经费	161,622.79
其他	3,872,986.60
合计	47,676,696.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
招标保证金	250,500.00
合计	250,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、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	116,333,238.51	121,329,587.19
加：资产减值准备	3,854,659.28	5,506,123.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,711,553.74	10,952,913.84

无形资产摊销	1,645,844.85	1,851,056.20
长期待摊费用摊销		
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）	-22,000.00	10,638.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	381,966.34	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,757.89	56,189.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,192,202.40	-6,876,320.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	393,704.91	-370,823.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		149,502.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,783,522.89	-21,167,484.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,507,352.01	-67,777,164.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,729,154.42	26,358,001.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,110,332.64	70,022,216.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	764,395,993.41	901,264,599.63
减：现金的期初余额	1,079,923,736.89	1,420,503,337.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-315,527,743.48	-519,238,738.18

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		328,212,079.64
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		328,212,079.64
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		36,264,121.08

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		291,947,958.56
4. 取得子公司的净资产	0.00	120,918,284.28
流动资产		191,782,077.01
非流动资产		45,731,186.66
流动负债		116,594,979.39
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	764,395,993.41	1,079,923,736.89
其中：库存现金	57,914.11	193,412.85
可随时用于支付的银行存款	764,338,079.30	1,079,730,324.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	764,395,993.41	1,079,923,736.89

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

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

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

郑戎为雅化股份第一大股东，现持有雅化股份68,839,780.00股，占总股本的21.51%。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
雅化绵阳	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	郑戎	生产企业	177,100,000.00	CNY	100%	100%	74691619-7
雅化旺苍	控股子公司	有限责任公司	四川旺苍	李文乾	生产企业	53,280,000.00	CNY	100%	100%	20595628-4

雅化三台	控股子公司	有限责任公司	四川三台	张洪文	生产企业	41,000,000.00	CNY	100%	100%	20550411-4
雅化恒泰	控股子公司	有限责任公司	四川攀枝花	郑戎	生产企业	10,000,000.00	CNY	51%	51%	66957749-3
雅化运输	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	邹庆	运输企业	8,000,000.00	CNY	100%	100%	77793543-8
雅化爆破	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	梁元强	工程爆破	151,200,000.00	CNY	100%	100%	75231783-6
雅化哈密	控股子公司	有限责任公司	新疆哈密	于连国	生产企业	10,000,000.00	CNY	55%	55%	56438315-8
雅化柯达	控股子公司	有限责任公司	内蒙古包头	宋柯	生产企业	50,000,000.00	CNY	78.46%	78.46%	67065354-5
盛达民爆	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	郭平安	商贸企业	12,000,000.00	CNY	52%	52%	79787959-2
雅化凯诺	控股子公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐	刘玉	工程爆破	20,000,000.00	CNY	66%	66%	59593494-4
华恒物资	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	苏晓东	商贸企业	1,500,000.00	CNY	92.64%	92.64%	76225236-X
会东物资	控股子公司	有限责任公司	四川会东	武文雅	商贸企业	720,000.00	CNY	100%	100%	21330028-5
彝盟物资	控股子公司	有限责任公司	四川冕宁	武文雅	商贸企业	1,000,000.00	CNY	100%	100%	21365002-3
和安贸易	控股子公司	有限责任公司	四川攀枝花	武文雅	商贸企业	1,104,000.00	CNY	80%	80%	68613405-3
天盾咨询	控股子公司	有限责任公司	四川成都	岳温平	爆破咨询	3,000,000.00	CNY	100%	100%	69918883-5
雅化物流	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	邹庆	运输企业	1,000,000.00	CNY	100%	100%	66028771-3
顺安爆破	控股子公司	有限责任公司	四川广元	宁德兵	工程爆破	500,000.00	CNY	100%	100%	66277711-8
中鼎爆破	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	梁元强	工程爆破	9,000,000.00	CNY	100%	100%	68416367-8
中瑞爆破	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	张世洪	工程爆破	1,000,000.00	CNY	100%	100%	68793050-2
彝盟爆破	控股子公司	有限责任公司	四川西昌	陈宏	工程爆破	500,000.00	CNY	100%	100%	68417379-6
资达爆破	控股子公司	有限责任公司	内蒙古包头	张世洪	工程爆破	10,000,000.00	CNY	70%	70%	69008693-9

禹诚爆破	控股子公司	有限责任公司	四川北川	李晓龙	工程爆破	3,000,000.00	CNY	55%	55%	69915774-8
聚安民爆	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	谭万里	商贸企业	2,200,000.00	CNY	49.34%	49.34%	66536184-7
安县爆破	控股子公司	有限责任公司	四川安县	谭万里	工程爆破	3,000,000.00	CNY	84%	84%	66539131-7
江泰化工	控股子公司	有限责任公司	四川江油	谭万里	商贸企业	560,000.00	CNY	82.14%	82.14%	21432410-7
盛安咨询	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	高欣	爆破咨询	500,000.00	CNY	100%	100%	68791829-8
仁安爆破	控股子公司	有限责任公司	四川攀枝花	王文仙	工程爆破	300,000.00	CNY	100%	100%	69229805-4
科腾科技	控股子公司	有限责任公司	四川汉源	张强	生产企业	5,000,000.00	CNY	55%	55%	58421624-2
							;;;			

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
攀枝花市恒威民用爆炸物品有限公司	有限公司	四川攀枝花	黄东平	商贸企业	2,000,000.00	CNY	18.4%	23%	8,257,545.17	4,663,828.40	3,593,716.77	26,003,402.57	872,396.25	非关联方	79789179-4
平武县聚泰爆破服务有限公司	有限公司	四川平武	廖仕龙	工程爆破	500,000.00	CNY	40%	40%	506,247.95	25,304.68	480,943.27	1,019,089.63	-24,014.80	非关联方	6861366-5
四川久安芯电子科技有限公司	有限公司	四川绵阳	姚军	生产企业	10,000,000.00	CNY	38%	38%	6,847,036.31	112,267.34	6,734,768.97		-1,432,235.96	非关联方	55579757-8
深圳市金	有限公司	广东深圳	明景谷	生产企业	5,000,000.	CNY	40%	40%	150,617.99	59,173,946	91,444,052	34,294,934	1,245,570.	非关联方	27948269-

奥博科技 有限公司					00				9.08	.95	.13	.10	77		1
陇南久联 爆破作业 服务有限 公司	有限公司	甘肃陇南	金明	工程爆破	500,000.00	CNY	35%	35%	1,362,690. 39	480,846.26	881,844.13	1,080,750. 00	-13,056.76	非关联方	68154835- 3
四川金雅 科技有限 公司	有限公司	四川雅安	明刚	生产企业	20,000,000 .00	CNY	40%	40%	6,001,683. 33		6,001,683. 33		1,683.33	非关联方	59752595- X
广元市广 和民爆有 限公司	有限公司	四川广元	欧勇君	商贸企业	3,600,000. 00	CNY	41.67%	41.67%	6,367,664. 48	211,259.46	6,156,405. 02	32,663,615 .79	58,900.38	非关联方	79787708- 7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
金奥博公司	机器设备		564,773.51	3.91%	2,305,877.78	1.07%
金奥博公司	原材料		1,383,932.80	1.03%		
合计			1,948,706.31		2,305,877.78	1.07%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
盛达民爆	民爆产品		19,378,903.75	3.61%	23,221,305.46	4.82%
聚安民爆	民爆产品		8,556,187.60	1.6%	8,876,343.22	1.84%
恒威民爆	民爆产品		12,264,823.70	2.29%	22,238,833.71	4.62%
广和民爆	民爆产品		28,571,617.31	5.33%		
合计			68,771,532.36	12.83%	54,336,482.39	11.28%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定	本报告期确认的托	受托/承包收益对公

			额				价依据	管收益/承 包收益	司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	委托/出包 资产情况	委托/出包 资产涉及金 额	受托/出包 资产类型	委托/出包 起始日	委托/出包 终止日	托管费/出 包费定价依 据	本报告期 确认的托 管费/出包 费	委托/出包 收益对公 司影响

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定 价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	盛达民爆	437,315.39	321,519.06
	聚安民爆	1,902,090.61	76,957.10
	合计	2,339,406.00	398,476.16

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	金奥博公司		424,279.00
	合计		424,279.00

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2012年4月1日，雅化绵阳与绵阳市科技城发展投资（集团）有限公司（以下简称绵阳科技城投资公司）签署《资产置换协议》，协议约定：雅化绵阳与绵阳科技城投资公司就各自拥有的库区占用土地使用权及其地面附着物进行置换，经北京湘资国际资产评估有限公司湘资国际评字（2011）第008号、第009号评估报告确认，雅化绵阳公司用于置换资产的评估值为1,043.94万元，绵阳科技城投资公司用于置换资产的评估值为3,077.72万元，雅化绵阳同意向绵阳科技城投资公司支付资产置换差价2,000.00万元。双方约定在合同生效后十个工作日内支付1,600.00万元差价款，办理完成约定的国有土地使用权证的变更登记手续并均取得对方全部置换资产的《国有土地使用权证》后十个工作日内一次性付清余下的资产置换差价款。由于历史原因，置换入的土地使用权已抵押担保（绵阳科技城以其合法拥有的评估总价为9,261.29万元的四宗土地为绵阳三江开发建设投资有限责任公司4,630.64万元借款提供抵押担保，其中：本次置换入的土地评估价值占总评估价值的16.73%；主债权期限为2009年2月17日至2014年2月16日），置换入的房产未办理房屋产权证书。绵阳科技城投资公司承诺自收到第一笔置换差价款后，力争在6个月内撤销产权置换物的抵押担保。

2012年4月6日，雅化绵阳依约支付1,600.00万元差价款，并于同日与绵阳科技城投资公司签署《置换资产移交协议》，绵阳科技城投资公司将置换资产（绵城国用〔2008〕第16761号《国有土地使用权证》对应的土地及地面附着物，位于绵阳市仙海区长河堰村）整体移交给雅化绵阳。截至2012年6月30日止，上述抵押担保事项尚未解除。

除存在上述或有事项外，截至2012年6月30日止，雅化集团无需要披露的其他重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2012年3月20日，雅化股份与汉源县国有资产经营有限责任公司（以下简称汉源国资）、四川汉源黎兴物资有限责任公司（以下简称黎兴物资）共同签署《资产转让协议》，协议约定：汉源国资将其通过黎兴物资间接持有盛达民爆的11.72%股权，以399.70万元的价格转让给雅化股份，雅化股份在协议签署后的四个月内支付股权转让价款的80.00%，剩余的20.00%在相关交接事项完成后一次性支付。股权转让完成后，雅化股份增持盛达民爆11.72%的股权，拥有盛达民爆汉源分公司73.23%的资产所有权、经营管理权和收益权，并承担相应比例的负债。2012年7月，雅化股份根据协议约定支付了全部股权转让价款，并按企业会计准则的相关规定，自2012年8月起将盛达民爆汉源分公司作为特殊目的主体纳入合并范围。至此，雅化股份累计拥有盛达民爆63.72%的股权。

2、2012年7月11日，雅化股份第二届董事会第二次会议审议通过了《关于收购凯达化工股权的议案》，拟用“新型乳化剂建设项目专户”存储资金（含利息）、超募资金专户资金（含利息）和公司自有资金收购四川凯达化工有限公司（以下简称凯达化工）股东转让的股权。根据评估结果，凯达化工100.00%股权定价为人民币54,000.00万元，待雅化股份与凯达化工股东签署股权转让协议后按协议兑付。由于雅化股份目前持有凯达化工599.375万元（占注册资本的11.9875%）的股权，因此本次股权收购最多需要支付的收购资金不超过47,526.75万元。

2012年7月30日，雅化股份2012年度第二次临时股东大会审议通过了《关于使用“新型乳化剂建设项目专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权的议案》。

除存在上述资产负债表日后事项外，雅化集团无其他重大资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,548,997.75	92.39 %	1,414,712.53	5.33%	14,794,122.28	75.89%	783,397.40	5.3%
关联方组合	2,185,557.65	7.61%			4,700,771.21	24.11%		
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	28,734,555.40	--	1,414,712.53	--	19,494,893.49	--	783,397.40	--

应收账款种类的说明:

公司应收账款分类按账龄组合和关联方组合两类。

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, 采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	25,631,579.21	5%	1,281,578.96	14,748,131.48	5%	737,406.60
1 至 2 年	871,427.74	10%	87,142.77			
2 至 3 年						
3 年以上	45,990.80		45,990.80	45,990.80		45,990.80
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	45,990.80	100%	45,990.80	45,990.80	100%	45,990.80

合计	26,548,997.75	--	1,414,712.53	14,794,122.28	--	783,397.40
----	---------------	----	--------------	---------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
攀枝花龙蟒矿产品有限公司	非关联客户	6,564,082.95	1 年以内	22.84%
阿坝州民用爆破器材专营有限责任公司	非关联客户	5,058,793.31	2 年以内	17.61%
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	非关联客户	3,617,890.49	1 年以内	12.59%
盐边县弘扬公司会理分公司	非关联客户	3,582,018.92	1 年以内	12.47%
眉山市鑫顺民用爆破器材有限公司	非关联客户	1,852,301.61	1 年以内	6.45%
合计	--	20,675,087.28	--	71.96%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
绵阳聚安民用爆破器材有限公司	三级子公司	1,366,507.52	4.76%
凉山州彝盟物资有限公司	三级子公司	668,324.27	2.33%
雅化集团三台化工有限公司	二级子公司	89,227.86	0.31%
雅化集团旺苍化工有限公司	二级子公司	61,498.00	0.21%
合计	--	2,185,557.65	7.61%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	561,686.82	58.41 %	129,999.34	23.14 %	1,017,928.63	71.79 %	152,511.43	14.98 %
关联方组合								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	400,000.00	41.59 %	400,000.00	100%	400,000.00	28.21 %	400,000.00	100%
合计	961,686.82	--	529,999.34	--	1,417,928.63	--	552,511.43	--

其他应收款种类的说明：

公司其他应收款分类按账龄组合和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备两类。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	363,241.82	5%	18,154.84	825,628.63	5%	41,281.43
1 至 2 年	18,445.00	10%	1,844.50	12,300.00	10%	1,230.00
2 至 3 年						

3 年以上	180,000.00		110,000.00	180,000.00		110,000.00
3 至 4 年	80,000.00	50%	40,000.00	80,000.00	50%	40,000.00
4 至 5 年	100,000.00	70%	70,000.00	100,000.00	70%	70,000.00
5 年以上						
合计	561,686.82	--	129,999.34	1,017,928.63	--	152,511.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
营山县国有资产投资经营管理有限公司	400,000.00	400,000.00	100%	收回的可能性极小
合计	400,000.00	400,000.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
成都中兴美地投资发展有限公司	非关联单位	72,906.82	1 年以内	7.58%
营山县国有资产投资经营管理有限公司	非关联单位	400,000.00	2 至 3 年	41.59%
四川科学城海天实业公司	非关联单位	100,000.00	4 至 5 年	10.4%
郎涛	公司员工	80,000.00	1 年以内	8.32%
甘洛县瀑布沟民用爆破器材配送公司	非关联单位	50,000.00	3 至 4 年	5.2%
合计	--	702,906.82	--	73.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
雅化绵阳	成本法	201,164,332.92	191,164,332.92	10,000,000.00	201,164,332.92	100%	100%				
雅化爆破	成本法	151,200,000.00	83,200,000.00	68,000,000.00	151,200,000.00	100%	100%				
雅化运输	成本法	9,270,500.00	9,270,500.00		9,270,500.00	100%	100%				1,000,000.00
雅化旺苍	成本法	53,767,040.00	49,767,040.00	4,000,000.00	53,767,040.00	100%	100%				10,000,000.00
雅化三台	成本法	41,000,000.00	37,500,000.00	3,500,000.00	41,000,000.00	100%	100%				3,000,000.00
雅化恒泰	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				4,080,000.00
雅化哈密	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55%	55%				
雅化柯达	成本法	313,856,079.64	313,856,079.64		313,856,079.64	78.46%	78.46%				15,692,803.97
四川玻璃股份有限公司	成本法	537,480.00	537,480.00		537,480.00	0.19%	0.19%				
泸州安翔民爆物资有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	2.5%	2.5%				150,000.00
雅安市商业银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.44%	0.44%				36,960.00

四川凯达 化工有限 公司	成本法	33,565,00 0.00	33,565,00 0.00		33,565,00 0.00	11.99%	18.99%				2,996,875 .00
盛达民爆	成本法	6,464,782 .21	6,464,782 .21		6,464,782 .21	52%	52%				780,000.0 0
雅化凯诺	权益法	5,200,000 .00			5,200,000 .00	26%	26%				
四川金雅 科技有限 公司	权益法	2,400,000 .00			2,400,000 .00	40%	40%				
深圳市金 奥博科技 有限公司	权益法	40,000,00 0.00	44,754,07 7.67	301,556.0 2	45,055,63 3.69	40%	40%				
合计	--	870,175,2 14.77	781,829,2 92.44	93,401,55 6.02	875,230,8 48.46	--	--	--			37,736.63 8.97

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	139,706,150.46	150,599,020.22
其他业务收入	1,042,002.04	956,880.77
营业成本	79,754,294.12	86,881,868.64
合计	220,502,446.62	238,437,769.63

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生产企业	124,793,936.57	74,636,160.83	144,317,153.69	84,724,628.01
工程爆破	14,912,213.89	4,589,460.50	6,281,866.53	1,721,983.52
合计	139,706,150.46	79,225,621.33	150,599,020.22	86,446,611.53

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	117,527,497.79	67,998,732.65	136,681,673.76	77,859,985.67
工程爆破	14,912,213.89	4,589,460.50	6,281,866.53	1,721,983.52
其他	7,266,438.78	6,637,428.18	7,635,479.93	6,864,642.34
合计	139,706,150.46	79,225,621.33	150,599,020.22	86,446,611.53

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	139,706,150.46	79,225,621.33	150,559,020.22	86,446,611.53
四川省内	132,647,205.73	74,066,825.65	146,559,688.94	84,150,329.45
四川省外	7,058,944.73	5,158,795.68	3,999,331.28	2,296,282.08
中国境外				
合计	139,706,150.46	79,225,621.33	150,599,020.22	86,446,611.53

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
攀枝花龙蟒矿产品有限公司	36,053,311.62	25.62%
四川雅安盛达民爆物品有限公司	24,245,228.42	17.35%
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	19,589,865.88	14.02%
盐边县弘扬公司会理分公司	14,275,392.39	10.22%
会理县小黑箐经质铁矿	7,009,331.88	5.02%
合计	101,173,130.19	69.41%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,736,638.97	131,179,875.00
权益法核算的长期股权投资收益	888,221.22	2,003,857.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,837,095.89	1,126,296.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	46,461,956.08	134,310,028.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
雅化绵阳		80,000,000.00	本期未分红
雅化旺苍	10,000,000.00	20,000,000.00	
雅化三台	3,000,000.00	12,000,000.00	
雅化爆破		8,000,000.00	本期未分红
雅化运输	1,000,000.00	2,000,000.00	
雅化恒泰	4,080,000.00	3,060,000.00	
盛达雅安分公司	4,000,000.00	3,000,000.00	
盛达民爆	780,000.00		上年 3 月起纳入合并范围
雅化柯达	15,692,803.97		上年 4 月起纳入合并范围
泸州安翔民爆物资有限公司	150,000.00	90,000.00	
雅安市商业银行股份有限公司	36,960.00	33,000.00	
四川凯达化工有限公司	2,996,875.00	2,996,875.00	
合计	41,736,638.97	131,179,875.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金奥博公司	888,221.22	1,986,105.79	
盛达民爆		17,751.63	上年 3 月起纳入合并范围
合计	888,221.22	2,003,857.42	--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	74,299,466.86	167,143,602.28
加：资产减值准备	608,803.04	1,833,585.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,121,646.40	2,748,179.61
无形资产摊销	515,536.81	342,344.11
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	150,092.10	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,461,956.08	-134,310,028.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-380,823.36	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-217,698.67	-1,102,795.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,934,228.68	-16,330,018.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,445,573.49	-1,606,973.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,146,411.91	18,717,895.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	378,245,881.99	495,893,707.12
减: 现金的期初余额	660,323,138.13	1,019,748,087.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-282,077,256.14	-523,854,380.39

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.87%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.44%	0.31	0.31

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文件原件。
二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：郑戎

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日