

四川雅化实业集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-63

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人高欣、主管会计工作负责人杨庆及会计机构负责人(会计主管人员)杨庆声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 财务报告.....	41
第十节 备查文件目录	135

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本公司、公司、发行人、雅化股份、股份公司、雅化集团	指	四川雅化实业集团股份有限公司
雅化有限	指	四川雅化实业集团有限公司及其前身四川省雅化实业有限责任公司
发起人	指	郑戎女士等 47 名自然人股东
公司章程、章程	指	四川雅化实业集团股份有限公司章程
股东大会	指	四川雅化实业集团股份有限公司股东大会
董事会	指	四川雅化实业集团股份有限公司董事会
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	雅化集团	股票代码	002497
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川雅化实业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雅化集团		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Yahua Industrial Group Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Yahua Group		
公司的法定代表人	高欣		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟雄鹰	郑璐
联系地址	四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼	四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼
电话	028-85325316	028-85325316
传真	028-85325316	028-85325316
电子信箱	zxy@scyahua.com	zl@scyahua.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	648,723,541.54	707,113,303.48	-8.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,692,027.47	118,053,615.67	-38.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,389,192.42	115,476,929.87	-42.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,217,541.03	95,973,057.75	-65.39%
基本每股收益（元/股）	0.0757	0.1230	-38.46%
稀释每股收益（元/股）	0.0757	0.1230	-38.46%
加权平均净资产收益率	3.33%	5.72%	-2.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,938,318,533.99	2,910,939,229.14	0.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,184,585,004.03	2,160,866,047.71	1.10%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	282,498.75	

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）	3,570,729.51	
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	3,686,827.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,525.75	
减：所得税影响额	1,148,246.22	
少数股东权益影响额（税后）	118,500.13	
合计	6,302,835.05	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，宏观经济增速继续放缓，经营环境复杂多变，民爆产品需求疲软，企业发展面临诸多挑战。公司上下齐心协力，紧紧围绕企业发展战略和年度经营目标，努力克服宏观经济下行压力持续加大和民爆产品价格放开带来的不利影响，积极推进产业转型升级，确保生产经营平稳运行。

随着国家“一带一路”战略的推进，公司将利用自身平台资源，积极拓展新疆西部、中亚各国、南美、澳大利亚等民爆市场，争取取得实质性进展，在国际民爆市场上分一杯羹。

报告期内，公司实现营业收入64,872.35万元，比上年同期下降8.26%；实现归属于上市公司股东的净利润7,269.2万元，比上年同期下降38.42%；实现每股收益0.0757元，比上年同期下降38.46%。

报告期末，公司资产总额为293,831.85万元，比年初增加0.94%；归属于上市公司股东的所有者权益为218,458.5万元，比年初增长1.1%；每股净资产为2.276元，比年初下降49.44%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，因受宏观经济增速放缓的影响，与民爆行业关联较强的煤炭、钢铁、水泥等行业产量价格持续下降的影响，公司的经营业绩较上年同期有所下降。

1、公司实现营业收入64,872.35万元，较去年同期减少5,838.98万元，下降8.26%，主要原因是受国家宏观经济影响，基础建设、矿山开采量等下降，另一方面受民爆产品价格放开的影响，公司销售单价、销售量较去年同期有所减少。

2、公司营业成本38,875.88万元，较去年同期增加1,997.34万元，增长5.42%，主要原因是公司报告期与去年同期新增锂业产品，锂业产品较民爆产品在材料成本、制造费用等方面均很高，属于低毛利率产品，从而在同等销售规模情况下，相对会增加营业成本。

3、公司期间费用15,874.17万元，较去年同期减少1,538.49万元，下降8.84%，主要原因是本期民爆产品销售量下降导致运费等销售费用降低；另一方面，公司为适应经济增速放缓的经济新常态，加大内部管理力度，严格控制费用支出，管理费用较上年同期有所减少。

4、公司利润总额10,038.12万元，较去年同期减少5,772.08万元，下降36.51%，主要原因是：

(1) 受市场环境影响，公司民爆产品销量较上年同期有所下降；且受国家民爆产品销售价格放开影响，导致民爆产品平均毛利率较上期有所下降；

(2) 本期新增的锂业产品销售虽市场需求旺盛，但其盈利能力相对较差。

5、公司研发投入1,997.48万元，较去年同期减少271.0万元，下降11.95%，主要原因是公司报告期主要是要对研发项目进行进一步优化，研发投入较去年同期略有减少。

6、公司经营活动产生的现金流量净额为3,321.75万元，较上年同期减少6,275.55万元，下降65.39%。主要原因是：

(1) 本期销售收入较上年同期有所下降，且锂业产品结算周期较长，应收账款账期较长；

(2) 民爆市场放开后，为确保销售量，公司对客户信用额度进行了调整，较去年同期有所增加。

7、公司投资活动产生的现金流量净额为-3,999.66万元，较上年同期增加3,146.53万元，增长44.03%。主要原因是公司本期存量资金有所下降，购买理财产品支付的现金较上年同期减少。

8、公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加9,315.30万元，增长67.46%。主要原因是公司本期取得银行借款较上年同期增加11,551.86万元，本期偿还到期借款10,033.55万元，公司本期分配现金股利较上年同期减少7,645.49万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	648,723,541.54	707,113,303.48	-8.26%	
营业成本	388,758,750.57	368,785,365.67	5.42%	
销售费用	31,622,925.89	39,287,175.58	-19.51%	
管理费用	123,331,107.59	130,504,933.51	-5.50%	
财务费用	3,787,639.38	4,334,503.05	-12.62%	
所得税费用	22,820,839.70	29,605,016.78	-22.92%	
研发投入	19,974,784.50	22,685,278.35	-11.95%	
经营活动产生的现金流量净额	33,217,541.03	95,973,057.75	-65.39%	主要原因是：（1）本期销售收入较上年同期有所下降，且锂业产品结算周期较长，应收账款账期较长；（2）民爆市场放开后，客户数量大量增加信用额度有所增加。
投资活动产生的现金流量净额	-39,996,640.61	-71,461,974.53	44.03%	主要原因是公司本期存量资金有所下降，购买理财产品支付的现金较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-44,934,314.07	-138,087,357.66	67.46%	主要原因是公司本期取得银行借款较上年同期增加 11,551.86 万元，本期偿还到期借款 10,033.55 万元，本期分配现金股利较上年同期减少 7,645.49 万元。
现金及现金等价物净增加额	-50,919,930.74	-113,576,274.44	55.17%	主要原因是公司本期筹资活动产生的现金流量较上年同期增加。
资产减值损失	4,912,935.35	11,098,739.00	-55.73%	主要原因是公司上期计提闲置生产线的固定资产减值准备。
投资收益	6,979,642.05	11,402,485.43	-38.79%	主要原因是被投资公司受宏观经济影响，盈利下降。

营业外收入	4,157,448.23	2,107,618.39	97.26%	主要原因是公司本期收到政府补助增加。
-------	--------------	--------------	--------	--------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015年，中国经济进入中高速增长的新常态，增速有所放缓，同时行业竞争加剧，公司积极应对，调整发展思路，更新战略目标，不断推进业务和产业转型。为实现2015年度经营计划，公司经营班子在董事会的领导下，充分挖掘有利时机，狠抓市场开拓，强化内部管理和成本费用控制，取得一定成效。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生产	500,601,374.31	287,508,976.33	42.57%	-9.16%	10.26%	-10.12%
爆破	103,256,594.36	67,529,650.02	34.60%	-2.93%	-8.17%	3.73%
运输	10,014,612.47	6,119,799.08	38.89%	60.79%	59.39%	0.54%
爆破咨询	2,330,754.73	1,211,256.28	48.03%	-57.71%	-65.17%	11.13%
销售	29,715,262.23	24,869,880.98	16.31%	-17.41%	-7.06%	-9.32%
合计	645,918,598.10	387,239,562.69	40.05%	-8.41%	5.12%	-7.72%
分产品						
炸药	340,234,107.47	169,104,819.26	50.30%	-26.37%	-24.06%	-1.51%
雷管	71,814,760.89	35,211,306.02	50.97%	-11.34%	5.23%	-7.72%
索类	7,311,011.53	4,299,610.65	41.19%	-8.97%	-7.13%	-1.17%
锂业	81,241,494.42	78,893,240.40	2.89%			
爆破	103,256,594.36	67,529,650.02	34.60%	-2.93%	-8.17%	3.73%
其他	43,123,192.47	33,248,255.97	22.90%	-9.63%	-2.43%	-5.69%
合计	645,918,598.10	387,239,562.69	40.05%	-8.41%	5.12%	-7.72%
分地区						
中国境内	598,006,485.23	358,993,575.43	39.97%	-8.42%	6.73%	-8.52%
四川省内	349,093,833.07	186,651,630.17	46.53%	-14.08%	-10.36%	-2.22%

四川省外	248,912,652.16	172,341,945.26	30.76%	0.89%	34.50%	-17.30%
中国境外	47,912,112.87	28,245,987.26	41.05%	-8.21%	-11.78%	2.38%
合计	645,918,598.10	387,239,562.69	40.05%	-8.41%	5.12%	-7.72%

四、核心竞争力分析

公司成立以来，专注于民用爆破器材的研发、制造和爆破服务，拥有生产、流通、爆破、运输等完整产业链，具备区位、技术、管理、兼并整合等核心优势，是中国民爆行业的优势骨干企业。主要表现在以下几个方面：

一是完整产业链和齐全品种优势。公司的产业链贯穿研发、生产、销售、配送、使用等全过程，可为客户提供全方位的服务，同时公司拥有齐全的产品品种，是民爆行业中产品品种最为齐全的企业之一，可全面满足客户的要求。

二是拥有“一体化服务”优势。拥有专业的运输公司、专业的爆破公司，还拥有炸药现场混装车及相应的地面工作站，能够为客户尤其是大中型矿山业主提供现场混装炸药以及配送、装填和爆破作业的全程服务。

三是具有区位优势。公司所处的四川、内蒙古和新疆等地拥有丰富的水利和矿产资源，未来民爆产品市场的需求潜力巨大。

四是国际化竞争优势。通过并购新西兰红牛公司，为公司开拓海外业务奠定了坚实的基础。

五是具有整合优势。公司积累了丰富的重组整合经验，通过参与行业重组整合，不断扩大公司的市场占有率。公司从成立以来始终贯彻“通过兼并重组将企业做大做强”的理念，通过并购将企业不断做大做强的同时，也培养了一批企业并购人才，并积累了丰富的并购经验，使公司具有较强的并购整合能力。

六是具有技术优势。公司拥有民爆行业唯一的国家级技术中心以及国家认可实验室证，在技术研发和产品创新等方面取得了丰硕的成果，公司的自主创新能力和核心竞争力持续不断提高。公司通过技术创新，在知识产权方面取得了累累硕果，2015年上半年内，共获得专利授权20项，其中发明专利6项。截至2015年6月，公司共拥有专利166个，其中发明专利20个、实用新型专利125个、外观设计专利21个。

七是具有较强的管理优势。公司全面实行“统一领导、分级管理、条块结合、各司其职”的运营管理体制，实施“以计划管理为主线、以财务管理为核心”的管控模式，形成了统一的经营理念和企业文化，能有效地推动公司整体、快速发展。公司不仅拥有一支勤勉、敬业、具有高度责任心的管理团队，还创造性地提炼出一套适合企业发展的管理模式，随着公司信息化建设的不断推进，不但可以使优秀管理模式得以固化和可复制，还能在具体实施过程中借助信息化手段提升公司的管理水平。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,650,000.00	234,693,424.80	-90.35%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
内蒙古柯达昌安化工有限公司	现场混装乳化炸药、现场混装铵油炸药	70.00%

	的生产线筹建。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	
四川久安芯电子科技有限公司	研发、生产、销售电子延期模块及专用控制系统(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	42.33%
凉山立安科爆有限责任公司	乳化现场混装炸药的生产、销售及工程爆破服务(以上经营项目凭证许可文件在有效期内经营)。	42.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
雅安市商业银行股份有限公司	商业银行	1,000,000.00	1,379,840	0.44%	1,379,840	0.44%	1,000,000.00	64,444.05	可供出售金融资产	
泸州市商业银行	商业银行	122,300.00	195,680	0.03%	195,680	0.03%	122,300.00	19,568.00	可供出售金融资产	
合计		1,122,300.00	1,575,520	--	1,575,520	--	1,122,300.00	84,012.05	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	116,778
报告期投入募集资金总额	3,325.22
已累计投入募集资金总额	101,651.81
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	95,270.6
累计变更用途的募集资金总额比例	81.58%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2015 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 101,651.81 万元（不含以募集资金利息收入投入募投项目及补充流动资金金额），其中：投入募集资金项目 22,655.62 万元（不含股权投资）、收购内蒙古柯达化工有限责任公司股权 28,125.48 万元、收购四川凯达化工有限公司股权 10,280.00 万元、原承诺投资项目资金补充流动资金 14,078.48 万元、超募资金补充流动资金 26,512.23 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	1,047.4	0	1,047.4	100.00%				是

高精度延期雷管建设项目	是	6,380	2,857.5	0	2,857.5	100.00%	2013年 12月31 日	1,515.98	是	否
科技研发中心建设项目	是	6,830	3,652.43	0	3,652.43	100.00%	2014年 12月31 日			否
雅安炸药生产线高效节能改造项目	是	5,400	21,500	701.43	8,152.68	37.92%	2017年 06月30 日			否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	是	2,750	2,750	0	2,750	100.00%	2013年 04月30 日	521.83		否
三台炸药生产线高效节能改造项目	是	2,550	2,456.62	0	2,456.62	100.00%	2011年 09月30 日	385.17		否
新型乳化剂建设项目	是	2,830								是
补充流动资金(注)	是		15,066.05	2,190	14,078.48	93.45%				
承诺投资项目小计	--	36,060	49,330	2,891.43	34,995.11	--	--	2,422.98	--	--
超募资金投向										
补充"雅安炸药生产线高效节能改造项目"资金缺口		16,100								
信息化建设项目(股份公司)	是	7,500	805.13	0	805.13	100.00%	2013年 12月31 日			
信息化建设项目(绵阳公司)	是		538.45	0	538.45	100.00%	2013年 12月31 日			
信息化建设项目(爆破公司)	是		800	0	8.7	1.09%	2015年 12月31 日			
信息化建设项目(旺苍公司)	是		157.21	30	157.21	100.00%	2014年 12月31 日			
信息化建设项目(三台公司)	是		229.5	40.5	229.5	100.00%	2014年 12月31 日			
参股深圳市金奥博科技有限公司		4,000								

收购内蒙古柯达化工有限责任公司		34,100	28,125.48		28,125.48	100.00%	2011年 04月30 日			
收购四川凯达化工有限公司			10,280		10,280	100.00%	2012年 09月30 日			
补充流动资金（如有）	--	19,018	26,512.23	363.29	26,512.23	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	80,718	67,448	433.79	66,656.7	--	--	0	--	--
合计	--	116,778	116,778	3,325.22	101,651.8 1	--	--	2,422.98	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、本公司原拟使用募集资金 2,830.00 万元建设“新型乳化剂建设项目”，项目变更原因是：乳化剂技术不断提升，且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。经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，提请公司 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；公司第二届董事会第二次会议于 2012 年 7 月 11 日审议通过，提请 2012 年度第二次临时股东大会审议批准同意使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权。 2、本公司原拟使用募集资金 9,320 万元投资“爆破工程一体化项目”，项目变更原因是：“十二·五”以来，由于国家对民爆行业政策的调整，特别是 2012 年公安部出台了《爆破作业单位资质条件和管理要求》和《爆破作业项目管理要求》，使民爆行业市场格局发生了较大变化。为适应行业形势的变化，公司对爆破业务板块的投入模式也进行了适当调整，主要采用与当地有资源的企业进行股权合作的模式拓展爆破业务，并且在未来较长时间内将延续这样的合作模式，以扩大市场占有份额。因此，经公司第二届董事会第十次会议于 2013 年 8 月 14 日审议通过，报请公司 2013 年度第二次临时股东大会于 2013 年 9 月 2 日审议批准终止原“爆破工程一体化项目”，将剩余募集资金及利息补充流动资金，以用于投资市场前景较好的项目，拓展爆破一体化市场。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2011 年 3 月 20 日，本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。2011 年 4 月，本公司实际支付 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 万元转作流动资金。 2011 年 3 月 20 日，本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 6,125 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，本公司出资人民币 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，股本来源为本公司超募资金。2011 年 4 月 18 日，本公司第一届第十次董事会决议用自有资金 4,000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司。2011 年 3 月 20 日，本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，2011 年年度股东大会通过《关于信息化建设项目资金使用的议案》，同意将本公司信息化建设项目改由四个主体承担，信息化建设项目投资总额由 7,500.00 万元变更为 4,050.00 万元，其中：本公司 1,500.00 万元、雅化绵阳 1,000.00 万元、雅化三台 350.00 万元、雅化旺苍 400.00 万元、雅化爆破 800.00 万元；节余的 3,450.00 万元项目资金及利息收入转入公司新设立的超募资金专户储存和集中管理。截至 2013 年 12 月 31 日止，信息化项目建设（股份公</p>									

	<p>司)共使用 805.13 万元,该项目于 2014 年 2 月完工并通过了验收,经 2013 年股东大会批准,将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金,股份公司于 2014 年 5 月将剩余的募集资金及利息 732.89 万元转入自有资金户,并已于当月将该募集资金专户注销;信息化项目建设(绵阳公司)已使用 538.45 万元,该项目于 2014 年 2 月完工并通过了验收,经 2013 年度股东大会批准,将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金,绵阳公司于 2014 年 4 月将剩余的募集资金及利息 538.45 万元转入自有资金户,并已于当月将该募集资金专户注销。截止 2015 年 6 月 30 日止,信息化项目建设(爆破公司)已使用 8.7 万元;信息化项目建设(旺苍公司)已使用 157.21 万元,该项目于 2015 年 2 月通过了验收,经 2014 年股东大会批准,将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金,旺苍公司于 2015 年 5 月将剩余的募集资金及利息 249.93 万元转入自有资金户,并已于当月将该募集资金专户注销;信息化项目建设(三台公司)已使用 229.5 万元,该项目于 2015 年 2 月通过了验收,经 2014 年股东大会批准,将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金,三台公司于 2015 年 4 月将剩余的募集资金及利息 132.8 万元转入自有资金户,并已于当月将该募集资金专户注销户。2011 年 4 月 18 日,本公司 2010 年年度股东大会审议通过《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。2011 年 4 月 18 日,根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》、《募集资金管理办法》的规定,本公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》,同意以超募资金 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 月止,从募集资金账户向本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)。2012 年 7 月 30 日,公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金(含利息)和使用“超募资金专户”资金(含利息)收购凯达化工股权的议案》,上述资金不足时,由自有资金补充。2012 年 8 月、9 月,本公司将原“新型乳化剂建设项目”募集资金 2,830.00 万元、原拟收购金奥博股权的超募资金 4,000.00 万元、“信息化建设项目”节余超募资金 3,450.00 万元、募集资金利息净收入 931.78 万元,合计金额为 11,211.78 万元,全部用于本公司支付收购四川凯达化工有限公司原股东股权转让款。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2011 年 4 月 18 日,2010 年年度股东大会审议通过《关于变更募投项目相关内容的议案》,本公司募集资金变更情况如下: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>适用</p> <p>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</p>

	<p>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。 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 72 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。 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。 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。 7、新型乳化剂建设项目变更情况：（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 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>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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《关于募投资项目资金置换的议案》，公司已于 2011 年 5 月 5 日完成募投资项目资金置换手续。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2013 年 4 月 9 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募投资项目资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，其中：雅安炸药生产线高效节能改造项目 10,000 万元暂时补充公司流动资金；高精度延期雷管建设项目 3,000 万元和科技研发中心建设项目 2,000 万元暂时补充项目实施主体公司雅化集团绵阳实业有限公司流动资金，使用期限为公司股东大会审议批准之日起不超过 12 个月。雅化集团绵阳实业有限公司和四川雅化实业集团股份有限公司分别于 4 月和 5 月完成了募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2014 年 3 月 25 日将上述资金归还募集资金专户。 2014 年 3 月 28 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于将部分募投资项目资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 14,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，其中：雅安炸药生产线高效节能改造项目 12,000 万元暂时补充公司流动资金；科技研发中心建设项目 2000 万元暂时补充项目实施主体公司雅化集团绵阳实业有限公司流动资金。使用期限为公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。雅化集团绵阳实业有限公司于 2014 年 4 月完成了募集资金暂时补充流动资金，四川雅化实业集团股份有限公司分别于 2014 年 3 月、4 月和 6 月完成了募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2015 年 3 月 23 日将上述资金归还募集资金专户。 2015 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于将部分募投资项目</p>

	<p>资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 12,600 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，其中：雅安炸药生产线高效节能改造项目 12,000 万元暂时补充公司流动资金；信息化建设项目（爆破公司）600 万元暂时补充项目实施主体公司四川雅化实业集团工程爆破有限公司流动资金。使用期限为公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。四川雅化实业集团股份有限公司于 2015 年 3 月完成了募集资金暂时补充流动资金；四川雅化实业集团工程爆破有限公司分别于 2015 年 4 月和 5 月完成了募集资金暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2013 年 4 月 9 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于将“三台炸药生产线高效节能改造项目”节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“三台炸药生产线高效节能改造项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。三台公司于 2013 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“高精度延期雷管建设项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。绵阳公司于 2014 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设（雅化绵阳）项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。绵阳公司于 2014 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设（股份公司）”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。股份公司于 2014 年 5 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。2015 年 4 月 20 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“科技研发中心建设项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。绵阳公司已于 2015 年 4 月将 2,190 万元募集资金转入自有资金账户，因余下部分为定期存款将于 2015 年 9 月才到期，故在 9 月将余下的募集资金及利息永久性补充流动资金。2015 年 4 月 20 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设（三台公司）”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。三台公司于 2015 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。2015 年 4 月 20 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设（旺苍公司）”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。旺苍公司于 2015 年 5 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目拟投入募集	本报告期实	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	本报告期实	是否达到预	变更后的项目可行性是

目	项目	资金总额 (1)	实际投入金额	金额(2)	(3)=(2)/(1)	状态日期	实现的效益	预计效益	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	1,047.4	0	1,047.4	100.00%				
高精度延期雷管建设项目	高精度延期雷管建设项目	2,857.5		2,857.5	100.00%	2013年12月31日	1,515.98	是	否
科技研发中心建设项目	科技研发中心建设项目	3,652.43		3,652.43	100.00%	2014年12月31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	701.43	8,152.68	37.92%	2017年06月30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		2,750	100.00%	2013年04月30日	521.83	否	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	2,456.62		2,456.62	100.00%	2011年09月30日	385.17	否	否
信息化建设项目(股份公司)	信息化建设项目	805.13		805.13	100.00%	2013年12月31日			否
信息化建设项目(绵阳公司)	信息化建设项目	538.45		538.45	100.00%	2013年12月31日			否
信息化建设项目(爆破公司)	信息化建设项目	800		8.7	1.09%	2015年12月31日			否
信息化建设项目(旺苍公司)	信息化建设项目	157.21	30	157.21	100.00%	2014年12月31日			否
信息化建设项目(三台公司)	信息化建设项目	229.5	40.5	229.5	100.00%	2014年12月31日			否
收购凯达化工有限公司	新型乳化剂建设	2,830		2,830	100.00%	2012年09月30日			
收购凯达化工有限公司		4,000		4,000	100.00%	2012年09月30日			
收购凯达化工有限公司		3,450		3,450	100.00%	2012年09月30日			
收购内蒙古		28,125.48		28,125.48	100.00%	2011年04			

柯达化工有 限责任公司						月 30 日			
补充流动资金		41,578.28	2,553.29	40,590.71	97.62%				
合计	--	116,778	3,325.22	101,651.81	--	--	2,422.98	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)	<p>1、公司上市前，根据企业发展需要，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；由于项目方案编制时间长，国家对民爆行业的管理不断调整和更新，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。</p> <p>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信息化项目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。</p> <p>3、新型乳化剂建设项目变更原因是因乳化剂技术不断提升，且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。公司第二届董事会第二次会议于 2012 年 7 月 11 日审议通过，报请 2012 年度第二次临时股东大会审议批准使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日、2012 年 7 月 31 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。</p> <p>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储存于募集资金专户中，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</p>								

	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。 5、公司第二届董事会第六次会议于 2013 年 3 月 18 日审议通过,报请 2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 9 日审议批准了《关于部分募投项目延期达到使用状态的议案》。其中:高精度延期雷管建设项目达到预定使用状态日期由 2012 年 12 月延期至 2013 年 12 月;科技研发中心建设项目达到预定使用状态日期由 2013 年 1 月延期至 2014 年 12 月;雅安炸药生产线高效节能改造项目达到预定可使用状态日期由 2013 年 7 月延期至 2015 年 9 月。具体内容详见公司 2013 年 3 月 19 日、2013 年 4 月 10 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的公告。 6、公司第二届董事会第十次会议于 2013 年 8 月 14 日审议通过,报请公司 2013 年度第二次临时股东大会于 2013 年 9 月 2 日审议批准终止原“爆破工程一体化项目”,将剩余募集资金及利息补充流动资金,以用于投资市场前景较好的项目,拓展爆破一体化市场。具体内容详见公司 2013 年 8 月 15 日、2013 年 9 月 3 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的公告。 7、公司第二届董事会第二十八次会议于 2015 年 3 月 28 日审议通过,报请公司 2014 年年度股东大会于 2015 年 4 月 20 日审议批准了《关于部分募投项目延期达到使用状态的议案》。其中:“雅安炸药生产线高效节能改造项目”达到预定可使用状态日期由 2015 年 9 月调整至 2017 年 6 月;“信息化建设项目(爆破公司)”达到预定可使用状态日期由 2014 年 12 月 31 日调整至 2015 年 12 月 31 日。具体内容详见公司 2015 年 3 月 28 日、2015 年 4 月 21 日在巨潮资讯网 (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	不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
四川雅化实业集团股份有限公司董事会关于募集资金 2015 年半年度存放与使用情况的专项报告	2015 年 08 月 11 日	公告名称:《四川雅化实业集团股份有限公司董事会关于募集资金 2015 年半年度存放与使用情况的专项报告》;公告披露的网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位:元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川凯达	子公司	民爆行业	民用爆破	50,000,000.	298,674,23	277,658,17	102,942,36	25,282,98	21,265,725.9

化工有限公司			器材的生产、销售	00	4.53	4.51	5.76	7.72	9
雅化集团绵阳实业有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材的生产、销售	177,100,000.00	412,976,760.58	364,353,633.75	114,531,433.34	23,643,829.08	20,407,927.61
雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	243,979,919.88	218,171,994.99	68,844,521.80	6,224,939.38	4,177,649.87
四川兴晟锂业有限责任公司	子公司	锂行业	锂产品的生产及销售、	82,000,000.00	176,641,042.48	5,111,934.71	81,428,376.51	-8,049,699.39	-8,016,619.34
深圳市金奥博科技有限公司	参股公司	民爆行业	生产、销售复合乳化器、连续乳化工工艺、设备，经营进出口业务。	5,000,000.00	395,932,688.72	180,917,269.13	99,907,400.90	8,509,833.31	7,397,316.07

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 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

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-50.00%	至	0.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,219.11	至	16,582.21
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	16,582.21		
业绩变动的的原因说明	虽然公司深入开展转型升级，坚持以市场为核心，强化内部管理，但面对国家宏观经济增速放缓、民爆行业市场放开等不利因素影响，公司预计预告期经营业绩较去年同期仍呈下降趋势。与此同时，公司也将抓住国家“一带一路”契机，充分利用集团资源，努力开拓新疆南部、中亚、海外等区域市场，努力提高公司经营业绩。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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。2015年3月27日第二届董事会第二十八次会议和2015年4月20日2014年年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配方案》：以本公司2014年末总股本480,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金人民币1.00元（含税），共计分配现金红利48,000,000.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该利润分配方案已于2015年5月8日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月06日	雅化集团总部	实地调研	机构	国金证券、瑞银证券、长盛基金、上	公司目前经营情况及未来

				海磐厚投资、深圳红筹投资	发展方向
2015年01月07日	雅化集团总部	实地调研	机构	国泰君安证券、招商证券、中信建投证券、易方达基金、天弘基金、诺安基金、西藏银帆投资、上海朴道投资	公司目前经营情况及未来发展方向
2015年06月10日	雅化集团总部	实地调研	机构	海通证券	公司目前经营情况及未来发展方向

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

1、本期新设立子公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）	期末净资产	本期净利润
内蒙古柯达昌安化工有限公司	新设立的子公司	70.00	15,822,264.11	-177,735.89

注1、内蒙古柯达昌安化工有限公司（以下简称“柯达昌安”）系雅化柯达与包头市石宝铁矿集团有限责任公司（以下简称“石宝铁矿”）、包头市嘉鑫爆破工程有限责任公司共同（以下简称“嘉鑫爆破”）出资设立的有限责任公司。公司注册地为内蒙古包头市达茂旗石宝工业园区，注册资本为2,000.00万元，其中：雅化柯达出资1,400.00万元，占注册资本的70.00%；石宝铁矿出资400.00万元，占注册资本的20.00%；嘉鑫爆破出资200.00万元，占注册资本的10.00%；营业执照号：150223000011127。

注2、“本期净利润”为设立日至期末期间实现的净利润。

2、根据市场变化，本集团对不适应新形势发展的子公司实行关、停、并、转。2015年4月子公司绵阳市盛安爆破技术咨询有限公司（以下简称“盛安咨询”）完成清算工作并注销，2015年5月起盛安咨询不再纳入公司的合并报表范围。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川国理锂材料有限公司	2014年11月06日	5,000	2014年11月06日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,000
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

雅化国际投资发展有限公司	2014年10月28日	13,000	2014年10月30日	12,681.02	质押	10个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		13,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		12,681.02		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		13,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		12,681.02		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		18,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		15,681.02		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		18,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		15,681.02		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.18%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	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					
资产重组时所作承诺	公司	公司承诺三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2015年06月03日	三个月	严格履行了承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	发起人股东	1、公司董监高承诺：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%。2、公司控股股东郑戎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。	2010年09月13日		严格履行了承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

四川雅化实业集团股份有限公司（以下简称“公司”）因筹划发行股份购买资产事宜，经公司申请，公司股票于2014年7月16日开市起停牌【具体内容详见公司于同日在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网上发布的《关于发行股份购买资产的停牌公告》（公告编号：2014-40）】。

2014年7月18日，公司第二届董事会召开第二十一次会议，同意公司筹划发行股份购买资产事项。【具体内容详见公司于同日在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网上发布的《第二届董事会第二十一次会议决议的公告》（公告编号：2014-41）】。

2014年9月19日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了本次交易预案及其他相关议案。在本次交易中，本公司拟向张京云等四川国理锂材料有限公司（以下简称“国理公司”）15名自然人、机构发行股份购买国理公司62.75%股权并向郑戎、高欣、梁元强、刘平凯、杜鹃、刘战、夏丽华、周坚琦、万永庆9名自然人募集配套资金1.4亿元，募集资金规模不超过本次交易总额的25%。【详见公司同日发布的《四川雅化实业集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》】

2014年9月19日，公司已与15名交易对方签署了《发行股份购买资产协议书》。公司股票于2014年9月22日开市起复牌。

2014年10月31日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了本次交易报告书（草案）及其他相关议案。【详见公司同日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》】

2014年11月24日，公司召开2014年第一次临时股东大会，经现场投票和网络投票表决，通过了本次交易报告书（草案）及其他相关议案。【详见公司同日发布的《2014年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-78）】

2014年12月8日，公司收到中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）《中国证监会行政许可申请受理通知》（141660号）。中国证监会依法对公司提交的《四川雅化实业集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。【详见公司同日发布的《关于发行股份购买资产相关材料获中国证监会行政许可申请受理的公告》（公告编号：2014-80）】

2014年12月22日，收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。中国证监会依法对公司提交的《四川雅化实业集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，现需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。【详见公司同日发布的《关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告》（公告编号：2014-83）】

公司在收到反馈意见后，已会同各家中介机构对反馈意见逐项予以落实，但由于涉及核查事项较多，相关资料还需要进一步论证和完善，预计无法在30个工作日内向中国证监会提交《反馈意见》的书面回复，根据《上市公司重大资产重组管理办法》之规定，公司向中国证监会提交了《关于延期回复〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见〉的申请》，申请延期提交书面回复材料，待反馈意见涉及的回复材料完善后，公司将及时向中国证监会提交反馈意见的书面回复。【详见公司2015年1月28日发布的《〈关于申请延期回复《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见〉的公告》（公告编号：2015-06）】

为更有效的保护上市公司股东的权益，2015年4月7日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于向中国证监会申请撤回发行股份购买资产相关材料的议案》。【详见公司4月8日发布的《第二届董事会第二十九次会议决议的公告》（公告编号：2015-28）和《关于向中国证监会申请撤回发行股份购买资产相关资料的公告》（公告编号：2015-29）】

2015年4月20日，公司召开2014年年度股东大会，经现场投票和网络投票表决，会议审议通过了《关于向中国证监会申请撤回发行股份购买资产相关材料的议案》。【详见公司4月21日发布的《2014年年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-36）】
2015年5月29日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2015]71号）。根据《中国证

券监督管理委员会行政许可实施程序规定》（证监会令[2009]第 66 号）第二十条的有关规定，中国证监会决定终止对该行政许可申请的审查【详见公司6月2日发布的《关于收到<中国证监会行政许可申请终止审查通知书>的公告》（公告编号：2015-44）】。根据相关规定，公司承诺三个月内不再筹划重大资产重组事项。【详见公司6月3日发布的《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金事项的补充公告》（公告编号：2015-45）】。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	144,032,010	30.01%			120,124,287	-12,624,896	107,499,391	251,531,401	26.20%
3、其他内资持股	144,032,010	30.01%			120,124,287	-12,624,896	107,499,391	251,531,401	26.20%
境内自然人持股	144,032,010	30.01%			120,124,287	-12,624,896	107,499,391	251,531,401	26.20%
二、无限售条件股份	335,967,990	69.99%			359,875,713	12,624,896	372,500,609	708,468,599	73.80%
1、人民币普通股	335,967,990	69.99%			359,875,713	12,624,896	372,500,609	708,468,599	73.80%
三、股份总数	480,000,000	100.00%			480,000,000	0	480,000,000	960,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年5月8日，公司实施了2014年度利润分配方案，公司的总股本由人民币48,000万股变更为96,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年3月27日第二届董事会第二十八次会议和2015年4月20日2014年年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配方案》：以本公司2014年末总股本480,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金人民币1.00元（含税），共计分配现金红利48,000,000.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司实施2014年度利润分配所送（转）股于2015年5月8日直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用

公司实施资本公积转增股本使总股本增加100%，按新股本96,000万股摊薄计算，2014年年度，每股净收益为0.237元，稀释每股收益为0.237元，归属公司普通股东的每股净资产为2.25元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司实施资本公积转增股本对公司资产和负债结构不产生影响。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	112,155		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑戎	境内自然人	14.70%	141,119,340	-35,400,000	132,389,504	8,729,836		
张婷	境内自然人	3.69%	35,400,000	35,400,000	0	35,400,000		
王崇盛	境内自然人	2.25%	21,647,956	0	21,647,956	0		
樊建民	境内自然人	2.14%	20,503,868	-2,000,000	20,503,868	0		
刘平凯	境内自然人	1.54%	14,800,072	-4,622,800	14,800,000	72		
阳晓林	境内自然人	1.53%	14,700,070	-300,000	0	14,700,070		
杜鹃	境内自然人	1.43%	13,719,076	-4,573,000	13,719,056	20		
何伟良	境内自然人	1.42%	13,625,414	-3,146,000	12,578,560	1,046,854		
姚雅育	境内自然人	1.33%	12,752,766	-3,675,800	12,752,766	0		

董斌	境内自然人	1.15%	11,057,842	-3,685,000	11,057,132	710		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。2、公司控股股东郑戎女士与其他前 10 名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。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张婷	35,400,000	人民币普通股	35,400,000					
阳晓林	14,700,070	人民币普通股	14,700,070					
郑戎	8,729,836	人民币普通股	8,729,836					
呼延勇	6,910,388	人民币普通股	6,910,388					
涂传伟	6,133,430	人民币普通股	6,133,430					
李志金	4,990,416	人民币普通股	4,990,416					
易永林	4,964,134	人民币普通股	4,964,134					
周殷宏	4,542,238	人民币普通股	4,542,238					
屈坤和	4,282,440	人民币普通股	4,282,440					
李嵩	3,579,092	人民币普通股	3,579,092					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。2、公司控股股东郑戎女士其他前 10 名无限售条件股东及其他前 10 名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。3、其他无限售流通股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。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
郑戎	董事长、党委书记	现任	176,519,340	0	35,400,000	141,119,340	0	0	0
高欣	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘平凯	董秘	离任	19,422,872	0	4,622,800	14,800,072	0	0	0
杜鹃	财务总监	离任	18,292,076	0	4,573,000	13,719,076	0	0	0
董斌	董事、副总经理	现任	14,742,842	0	3,685,000	11,057,842	0	0	0
梁元强	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王崇盛	董事	离任	21,647,956	0	0	21,647,956	0	0	0
樊建民	董事	离任	22,503,868	0	2,000,000	20,503,868	0	0	0
蔡美峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
干胜道	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪旭光	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
易德鹤	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
周友苏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何伟良	监事会主席	现任	16,771,414	0	3,146,000	13,625,414	0	0	0
蒋德明	监事	现任	13,692,044	0	3,405,000	10,287,044	0	0	0
姚雅育	职工监事	离任	16,428,566	0	3,675,800	12,752,766	0	0	0
邹庆	职工监事	现任	7,035,302	0	4,423,100	2,612,202	0	0	0
翟雄鹰	董秘、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨庆	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
张洪文	副总经理	现任	4,251,604	0	4,251,604	0	0	0	0
窦天明	行政总监	任免	0	0	0	0	0	0	0

赵益	安全质量 总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
岳小奇	安全技术 总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李学平	总经理助 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
余世武	总经理助 理	现任	4,052,530	135,100	4,052,530	135,100	0	0	0
宾晶	营销总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	335,360,41 4	135,100	73,234,834	262,260,68 0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高欣	董事	被选举	2015年06月09日	董事会换届选举
王崇盛	董事	任期满离任	2015年06月08日	董事会换届选举，任期届满
刘平凯	董秘	任期满离任	2015年06月08日	董事会换届选举，任期届满
翟雄鹰	董秘、副总经理	聘任	2015年06月15日	公司经营发展需要
杜鹃	财务总监	任期满离任	2015年06月08日	董事会换届选举，任期届满
杨庆	财务总监	聘任	2015年06月15日	公司经营发展需要
梁元强	董事	被选举	2015年06月09日	董事会换届选举
梁元强	副总经理	聘任	2015年06月15日	公司经营发展需要
樊建民	董事	任期满离任	2015年06月08日	董事会换届选举，任期届满
蔡美峰	独立董事	被选举	2015年06月09日	董事会换届选举
干胜道	独立董事	被选举	2015年06月09日	董事会换届选举
汪旭光	独立董事	任期满离任	2015年06月08日	董事会换届选举，任期届满

			日	
易德鹤	独立董事	任期满离任	2015年06月08日	董事会换届选举，任期届满
姚雅育	职工监事	任期满离任	2015年06月08日	监事会换届选举，任期届满
邹庆	职工监事	被选举	2015年06月09日	监事会换届，职工代表大会选举
张洪文	副总经理	聘任	2015年06月15日	公司经营发展需要
窦天明	行政总监	任免	2015年06月15日	公司经营发展需要
赵益	安全质量总监	离任	2015年06月15日	公司经营发展需要
岳小奇	安全技术总监	聘任	2015年06月15日	公司经营发展需要
李学平	总经理助理	聘任	2015年06月15日	公司经营发展需要
余世武	总经理助理	聘任	2015年06月15日	公司经营发展需要

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	136,350,127.84	202,419,377.74
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	39,980,119.24	53,959,533.07
应收账款	298,230,902.38	207,854,533.46
预付款项	46,234,247.32	35,047,737.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	137,600.00	
其他应收款	17,444,660.78	13,169,426.89
买入返售金融资产		
存货	134,832,948.18	150,006,927.55

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	190,556,968.09	174,203,700.18
流动资产合计	863,767,573.83	836,661,236.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,651,675.23	11,651,675.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	405,652,678.37	392,185,049.40
投资性房地产	5,173,402.93	5,469,111.67
固定资产	540,741,387.45	598,054,128.26
在建工程	115,115,543.72	66,018,856.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	327,234,657.37	330,135,701.32
开发支出		
商誉	588,880,327.30	588,880,327.30
长期待摊费用	6,964,850.56	6,165,808.89
递延所得税资产	10,650,681.19	9,914,033.41
其他非流动资产	62,485,756.04	65,803,300.84
非流动资产合计	2,074,550,960.16	2,074,277,993.01
资产总计	2,938,318,533.99	2,910,939,229.14
流动负债：		
短期借款	264,827,477.07	188,000,156.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,049,319.16

应付账款	109,513,407.50	88,042,539.45
预收款项	17,996,767.76	16,472,176.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,676,080.05	50,061,823.31
应交税费	21,257,483.92	23,571,392.81
应付利息	683,754.83	652,543.93
应付股利	1,470,481.50	1,267,600.00
其他应付款	61,297,073.14	106,999,838.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		9,000,000.00
其他流动负债	317,527.86	594,722.40
流动负债合计	516,040,053.63	487,712,112.39
非流动负债：		
长期借款		22,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	6,191,883.20	6,756,039.22
专项应付款	11,186,881.20	11,186,881.20
预计负债		
递延收益	25,084,228.74	19,378,963.72
递延所得税负债	25,184.10	25,184.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,488,177.24	59,347,068.24
负债合计	558,528,230.87	547,059,180.63
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	372,150,140.03	852,150,140.03
减：库存股		
其他综合收益	-4,016,257.72	-1,410,092.15
专项储备	71,620,435.75	69,987,341.33
盈余公积	75,817,628.65	75,817,628.65
一般风险准备		
未分配利润	709,013,057.32	684,321,029.85
归属于母公司所有者权益合计	2,184,585,004.03	2,160,866,047.71
少数股东权益	195,205,299.09	203,014,000.80
所有者权益合计	2,379,790,303.12	2,363,880,048.51
负债和所有者权益总计	2,938,318,533.99	2,910,939,229.14

法定代表人：高欣

主管会计工作负责人：杨庆

会计机构负责人：杨庆

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	67,956,967.76	78,009,223.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,312,000.00	9,600,000.00
应收账款	59,349,175.81	55,080,527.31
预付款项	22,672,016.90	19,097,526.38
应收利息		
应收股利	5,954,434.00	
其他应收款	113,035,754.81	59,836,870.62
存货	22,719,890.01	10,368,689.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	176,671,232.88	150,000,000.00
流动资产合计	473,671,472.17	381,992,837.69

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,537,480.00	1,537,480.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,720,121,736.62	1,717,413,440.58
投资性房地产		171,120.41
固定资产	54,946,560.55	57,240,598.22
在建工程	27,220,935.28	21,276,197.56
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,183,835.44	67,335,054.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,071,856.79	2,127,681.05
递延所得税资产	3,670,501.78	3,370,730.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,875,752,906.46	1,870,472,302.50
资产总计	2,349,424,378.63	2,252,465,140.19
流动负债：		
短期借款	124,208,000.00	61,190,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		2,500,000.00
应付账款	28,122,744.93	15,786,907.13
预收款项	1,188,929.37	1,609,889.59
应付职工薪酬	10,809,762.97	10,729,994.78
应交税费	3,402,057.66	4,386,858.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	320,720,975.48	415,590,898.50
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	488,452,470.41	511,794,548.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,824,945.67	6,329,559.69
专项应付款	11,186,881.20	11,186,881.20
预计负债		
递延收益	11,800,000.00	11,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,811,826.87	28,716,440.89
负债合计	517,264,297.28	540,510,989.05
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	351,187,667.32	831,187,667.32
减：库存股		
其他综合收益	4,025,592.00	722,222.65
专项储备	16,863,230.09	16,863,230.09
盈余公积	75,817,628.65	75,817,628.65
未分配利润	424,265,963.29	307,363,402.43
所有者权益合计	1,832,160,081.35	1,711,954,151.14
负债和所有者权益总计	2,349,424,378.63	2,252,465,140.19

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	648,723,541.54	707,113,303.48
其中：营业收入	648,723,541.54	707,113,303.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	559,204,739.39	561,943,911.26
其中：营业成本	388,758,750.57	368,785,365.67
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	6,791,380.61	7,933,194.45
销售费用	31,622,925.89	39,287,175.58
管理费用	123,331,107.59	130,504,933.51
财务费用	3,787,639.38	4,334,503.05
资产减值损失	4,912,935.35	11,098,739.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,979,642.05	11,402,485.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,391,095.05	6,412,361.97
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	96,498,444.20	156,571,877.65
加：营业外收入	4,157,448.23	2,107,618.39
其中：非流动资产处置利得	372,669.13	726,090.09
减：营业外支出	274,694.22	577,495.56
其中：非流动资产处置损失	90,170.38	27,370.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	100,381,198.21	158,102,000.48
减：所得税费用	22,820,839.70	29,605,016.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	77,560,358.51	128,496,983.70
归属于母公司所有者的净利润	72,692,027.47	118,053,615.67

少数股东损益	4,868,331.04	10,443,368.03
六、其他综合收益的税后净额	-5,138,823.39	1,354,798.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,606,165.57	1,448,140.09
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,606,165.57	1,448,140.09
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	3,303,369.35	1,448,140.09
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-5,909,534.92	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,532,657.82	-93,341.30
七、综合收益总额	72,421,535.12	129,851,782.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,085,861.90	119,501,755.76
归属于少数股东的综合收益总额	2,335,673.22	10,350,026.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0757	0.1230
（二）稀释每股收益	0.0757	0.1230

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：高欣

主管会计工作负责人：杨庆

会计机构负责人：杨庆

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	89,690,115.58	122,909,724.80
减：营业成本	40,046,609.44	58,914,755.97
营业税金及附加	841,359.38	1,443,676.30
销售费用	6,967,817.35	10,746,761.55
管理费用	23,380,174.39	26,097,620.32
财务费用	3,269,744.85	2,991,176.87
资产减值损失	578,661.04	1,120,321.89
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）	151,054,334.17	138,877,049.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,159,360.79	2,041,688.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	165,660,083.30	160,472,461.18
加：营业外收入	2,154,651.14	425,649.71
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	28,950.42	9,104.25
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	167,785,784.02	160,889,006.64
减：所得税费用	2,883,223.16	3,474,255.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	164,902,560.86	157,414,751.59
五、其他综合收益的税后净额	3,303,369.35	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	3,303,369.35	
1.权益法下在被投资单位	3,303,369.35	

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	168,205,930.21	157,414,751.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	514,679,642.83	611,363,108.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		160,271.50
收到其他与经营活动有关的现金	47,306,842.92	13,744,999.59
经营活动现金流入小计	561,986,485.75	625,268,379.53

购买商品、接受劳务支付的现金	216,211,350.80	214,017,193.91
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	130,267,822.09	130,473,223.22
支付的各项税费	88,016,569.47	114,075,324.76
支付其他与经营活动有关的现金	94,273,202.36	70,729,579.89
经营活动现金流出小计	528,768,944.72	529,295,321.78
经营活动产生的现金流量净额	33,217,541.03	95,973,057.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	392,645,624.54	568,225,078.65
取得投资收益收到的现金	4,449,788.60	12,310,316.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,610.17	4,120,731.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		447,134.39
收到其他与投资活动有关的现金	6,140,000.00	68,416,600.00
投资活动现金流入小计	403,316,023.31	653,519,861.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,162,663.92	35,639,056.75
投资支付的现金	421,150,000.00	689,342,779.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	443,312,663.92	724,981,835.75
投资活动产生的现金流量净额	-39,996,640.61	-71,461,974.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	2,485,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	2,485,000.00
取得借款收到的现金	115,518,642.14	

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	119,518,642.14	2,485,000.00
偿还债务支付的现金	100,335,458.30	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,117,497.91	140,572,357.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,439,571.52	11,958,090.12
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	164,452,956.21	140,572,357.66
筹资活动产生的现金流量净额	-44,934,314.07	-138,087,357.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	793,482.91	
五、现金及现金等价物净增加额	-50,919,930.74	-113,576,274.44
加：期初现金及现金等价物余额	187,270,058.58	349,536,810.18
六、期末现金及现金等价物余额	136,350,127.84	235,960,535.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	75,318,590.72	103,519,011.21
收到的税费返还		16,987.90
收到其他与经营活动有关的现金	643,882,399.39	416,390,348.36
经营活动现金流入小计	719,200,990.11	519,926,347.47
购买商品、接受劳务支付的现金	27,108,813.29	29,652,058.86
支付给职工以及为职工支付的现金	21,451,382.92	23,516,540.08
支付的各项税费	12,783,010.25	22,096,865.76
支付其他与经营活动有关的现金	787,327,706.32	473,549,580.82
经营活动现金流出小计	848,670,912.78	548,815,045.52
经营活动产生的现金流量净额	-129,469,922.67	-28,888,698.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	339,000,000.00	276,600,000.00
取得投资收益收到的现金	133,814,690.50	134,249,511.97

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		620,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		66,966,600.00
投资活动现金流入小计	472,814,690.50	478,436,111.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,367,600.00	6,014,753.74
投资支付的现金	363,000,000.00	378,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	366,367,600.00	384,514,753.74
投资活动产生的现金流量净额	106,447,090.50	93,921,358.23
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	87,900,000.00	
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	87,900,000.00	
偿还债务支付的现金	26,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,929,423.67	129,078,304.05
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	74,929,423.67	129,078,304.05
筹资活动产生的现金流量净额	12,970,576.33	-129,078,304.05
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	-10,052,255.84	-64,045,643.87
加：期初现金及现金等价物余额	78,009,223.60	143,613,112.16
六、期末现金及现金等价物余额	67,956,967.76	79,567,468.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	480,000,000.00				852,150,140.03		-1,410,092.15	69,987,341.33	75,817,628.65		684,321,029.85	203,014,000.80	2,363,880,048.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	480,000,000.00				852,150,140.03		-1,410,092.15	69,987,341.33	75,817,628.65		684,321,029.85	203,014,000.80	2,363,880,048.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	480,000,000.00				-480,000,000.00		-2,606,165.57	1,633,094.42			24,692,027.47	-7,808,701.71	15,910,254.61
（一）综合收益总额							-2,606,165.57				72,692,027.47	2,335,673.22	72,421,535.12
（二）所有者投入和减少资本												4,000,000.00	4,000,000.00
1．股东投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-48,000,000.00	-14,829,521.14	-62,829,521.14
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											-48,000,000.00	-14,829,521.14	-62,829,521.14
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	480,000,000.00				-480,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	480,000,000.00				-480,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							1,633,094.42					685,146.21	2,318,240.63
1. 本期提取							6,095,410.73					1,048,640.36	7,144,051.09
2. 本期使用							-4,462,316.31					-363,494.15	-4,825,810.46
(六) 其他													
四、本期期末余额	960,000,000.00				372,150,140.03	-4,016,257.72	71,620,435.75	75,817,628.65			709,013,057.32	195,205,299.09	2,379,790,303.12

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	480,000,000.00				855,838,691.87		-93,341.29	70,505,679.59	57,460,107.22		595,195,331.76	186,252,956.92	2,245,159,426.07	
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	480,000,000.00				855,838,691.87	-93,341,29	70,505,679.59	57,460,107.22		595,195,331.76	186,252,956.92	2,245,159,426.07	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-3,688,551.84	-1,316,750.86	-518,338.26	18,357,521.43		89,125,698.09	16,761,043.88	118,720,622.44	
(一)综合收益总额						-1,316,750.86				227,483,219.52	20,579,970.83	246,746,439.49	
(二)所有者投入和减少资本					-3,688,551.84						8,967,009.92	5,278,458.08	
1. 股东投入的普通股											13,104,900.84	13,104,900.84	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,688,551.84						-4,137,890.92	-7,826,442.76	
(三)利润分配								18,357,521.43		-138,357,521.43	-15,765,296.99	-135,765,296.99	
1. 提取盈余公积								18,357,521.43		-18,357,521.43			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-120,000,000.00	-15,765,296.99	-135,765,296.99	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							-518,338.26				2,979,360.12	2,461,021.86	
1. 本期提取							13,617,747.82				4,571,534.61	18,189,282.43	
2. 本期使用							-14,136,086.08				-1,592,174.49	-15,728,260.57	
(六) 其他													
四、本期期末余额	480,000,000.00				852,150,140.03	-1,410,092.15	69,987,341.33	75,817,628.65		684,321,029.85	203,014,000.80	2,363,880,048.51	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	480,000,000.00				831,187,667.32		722,222.65	16,863,230.09	75,817,628.65	307,363,402.43	1,711,954,151.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,000,000.00				831,187,667.32		722,222.65	16,863,230.09	75,817,628.65	307,363,402.43	1,711,954,151.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	480,000,000.00				-480,000,000.00		3,303,369.35			116,902,560.86	120,205,930.21
（一）综合收益总额							3,303,369.35			164,902,560.86	168,205,930.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-48,000,000.00	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,000,000.00	-48,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	480,000,000.00				-480,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	480,000,000.00				-480,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	960,000,000.00				351,187,667.32	4,025,592.00	16,863,230.09	75,817,628.65	424,265,963.29	1,832,160,081.35	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	480,000,000.00				831,187,667.32		16,935,360.12	57,460,107.22	262,145,709.54	1,647,728,844.20	
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,000,000.00				831,187,667.32		16,935,360.12	57,460,107.22	262,145,709.54	1,647,728,844.20	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)						722,222.65	-72,130.03	18,357,521.43	45,217,692.89	64,225,306.94	
(一)综合收益总额						722,222.65			183,575,214.32	184,297,436.97	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								18,357,521.43	-138,357,521.43	-120,000,000.00	
1. 提取盈余公积								18,357,521.43	-18,357,521.43		
2. 对所有者(或股东)的分配									-120,000,000.00	-120,000,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备							-72,130.03			-72,130.03	

1. 本期提取											
2. 本期使用							-72,130.03				-72,130.03
(六) 其他											
四、本期期末余额	480,000,000.00				831,187,667.32		722,222.65	16,863,230.09	75,817,628.65	307,363,402.43	1,711,954,151.14

三、公司基本情况

四川雅化实业集团股份有限公司注册地址：四川省雅安市雨城区碧峰峡路 911 号；总部地址：四川省成都市高新区天府四街66号航兴国际广场1号楼；公司法定代表人：高欣；业务性质：主要从事民爆产品的生产、销售、爆破；主要经营范围为：工业炸药、民用爆破器材、危险货物运输（1-5类、9类）、炸药现场混装服务，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；咨询服务；机电设备安装；新材料、新能源材料、新能源等高新技术产业项目的投资及经营。

本集团合并财务报表范围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（简称雅化凯诺）、四川凯达化工有限公司（简称凯达化工）、泸州安翔民爆物资有限公司（简称安翔民爆）、雅化国际投资发展有限公司（简称雅化国际）、甘孜州雅弘民爆有限公司（简称甘孜雅弘）、雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司（简称雅化鑫祥）、四川兴晟锂业有限责任公司（简称兴晟锂业）、雅化奥兴投资发展有限公司（简称雅化奥兴）等17家公司。

与年初相比，本期合并范围增加内蒙古柯达昌安化工有限公司（简称柯达昌安）。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以持续经营为基础，结合公司实际发生业务而制定本集团的《会计政策和会计估计》。公司财务报表严格按公司的具体会计政策和会计估计编制。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关

损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（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。

(2)外币报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表

中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为应收款项及可供出售金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

13、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算

的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

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

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团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。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	24-50	0.00	2.00-4.17
房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75

15、固定资产

(1) 确认条件

本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 5,000 元的有形资产。 固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.33-9.50
构筑物	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-6	5.00%	15.83-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
井巷工程	年限平均法			
其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67

本集团井巷工程类资产折旧方法为根据已探明经济可采储量在矿山服务年限内按照当期实际开采量计提折旧。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产的折旧期间以租赁合同期限而定。

16、在建工程

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

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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

率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、采矿权等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权根据已探明经济可采储量在矿山服务年限内按照当期实际开采量进行摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团研究开发阶段支出形成的无形资产，由于无法预见其为本集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括指已经支出，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、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、医疗保险费、工伤保险和生育保险等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按无风险利率折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利主要企业改制离退休及内退人员的生活费及社会保险费等，在改制时确认辞退福利，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按无风险利率折现率折现后计入当期损益。

22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本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。

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、收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

本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、本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。

本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本集团、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。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，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。

27、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费用

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）、财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）的相关规定，结合自身实际提取安全生产费用，具体提取比例如下：

企业类型	计提依据	计提比例(%)
民爆生产、 储存企业	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4.00
	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2.00
	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.50
	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.20
运输企业	普通货运业务收入	1.00
	危险品等特殊货运业务收入	1.50
锂行业	露天金属矿山开采原矿量	5元/吨
	地下金属矿山开采原矿量	10元/吨
	露天非金属矿山开采原矿量	2元/吨
	地下金属矿山开采原矿量	4元/吨
	三等及三等以上尾矿库入库量	1元/吨
	四等及五等尾矿库入库量	1.5元/吨

中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。

提取的安全生产费用计入当期损益，企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费用形成资产的，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17.00
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、28.00
增值税 2	应税收入（运输、咨询）	11.00、3.00
教育费附加	应纳增值税和营业税税额	3.00
地方教育费附加	应纳增值税和营业税税额	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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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	15.00%
盛达民爆	25.00%
凯达化工	15.00%
安翔民爆	25.00%

甘孜雅弘	25.00%
兴晟锂业	25.00%
红牛火药	28.00%
红牛矿服	28.00%
柯达昌安	25.00%
昌盛化工	15.00%

2、税收优惠

(1) 西部大开发税收优惠

根据《关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号）的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务收入取得的收入，免征营业税。

雅化股份、雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台、雅化恒泰、雅化柯达、雅化运输、凯达化工、昌盛化工及雅化哈密符合文件中所规定的“鼓励类产业企业”条件，2014年度经各地主管部门审批备案后享受减按15.00%的税率征收企业所得税。2015年1-6月上述公司财务报表暂按15.00%优惠税率计算企业所得税。

(2) 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。

2013年10月25日，雅化三台、雅化旺苍被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局继续认定为高新技术企业，证书编号分别为GF201351000103、GF201351000177，认定有效期3年。2012年11月28日，雅化绵阳、雅化股份被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局继续认定为高新技术企业，证书编号为GF201251000201、GF201251000203，认定有效期3年。2014年7月9日，雅化恒泰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，证书编号为GF201451000123，认定有效期3年。因税法规定，企业不能同时享受西部大开发和高新技术企业所得税税收优惠，只能择一享受。故雅化股份、雅化三台、雅化旺苍、雅化绵阳和雅化恒泰五家公司所得税优惠政策享受的是西部大开发企业所得税税收优惠。

(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），企业可按当年技术开发费实际发生额的50.00%加计抵扣当年度应纳税所得额。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。2015年1-6月上述公司财务报表暂按仍可享受该优惠政策进行计算。

(4) 技术转让收入和技术转让所得的税收优惠

根据《关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号）的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务收入取得的收入，免征营业税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，符合条件的技术转让所得，可以免征、减征企业所得税。根据国家税务总局《关于技术转让所得减免企业所得税有关问题的通知》（国税函[2009]212号）及《关于居民企业技术转让有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]111号）相关规定：一个纳税年度内，居民企业技术转让所得不超过500.00万元的部分，免征企业所得税；超过500.00万元的部分，减半征收企业所得税。

雅化绵阳的技术转让收入和技术转让所得，经当地税务局审核符合条件的部分，可享受上述营业税和企业所得税的优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	367,059.79	71,702.05
银行存款	135,983,068.05	187,198,356.53
其他货币资金		15,149,319.16
合计	136,350,127.84	202,419,377.74

其他说明

无。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,980,119.24	53,959,533.07
合计	39,980,119.24	53,959,533.07

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	97,384,543.42	
合计	97,384,543.42	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	315,127,681.94	100.00%	16,896,779.56	5.36%	298,230,902.38	219,989,575.29	100.00%	12,135,041.83	5.52%	207,854,533.46
合计	315,127,681.94	100.00%	16,896,779.56	5.36%	298,230,902.38	219,989,575.29	100.00%	12,135,041.83	5.52%	207,854,533.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	305,267,209.11	15,263,360.46	5.00%
1至2年	6,863,961.48	686,393.60	10.00%
2至3年	2,208,803.41	441,760.69	20.00%
3至4年	504,116.29	252,058.14	50.00%
4至5年	101,283.28	70,898.30	70.00%
5年以上	182,308.37	182,308.37	100.00%
合计	315,127,681.94	16,896,779.56	

确定该组合依据的说明：

根据应收款的账龄确定组织并按会计政策计提坏账准备。

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：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,761,737.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
攀枝花市经质矿产有限责任公司	19,404,011.28	1年以内	6.16	970,200.56
阿坝州民用爆破器材专营有限责任公司	15,261,374.03	1年以内、1-2年	4.84	851,220.29
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	13,956,127.59	1年以内	4.43	697,806.38
新疆天业集团矿业有限公司托克逊分公司	10,617,391.55	1年以内	3.37	530,869.58
攀枝花龙蟒矿产品有限公司	10,449,476.47	1年以内	3.32	522,473.82
合计	69,688,380.92		22.12	3,572,570.63

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	27,214,008.19	58.86%	22,280,495.70	63.57%
1至2年	12,742,188.13	27.56%	12,729,051.00	36.32%
2至3年	6,278,051.00	13.58%	38,190.54	0.11%
合计	46,234,247.32	--	35,047,737.24	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付雅安市雨城实业发展有限责任公司16,056,100.00元，账龄超过1年的主要原因是公司与雅安市雨城实业发展有限责任公司的合作项目仍在实施中，尚未结算，故仍在预付款中进行核算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
雅安市雨城实业发展有限责任公司	16,056,100.00	1-2年、2-3年	34.73
神华物资集团民爆有限公司	3,138,786.00	1年以内	6.79
泸州九禾化工有限公司	2,568,901.06	1年以内	5.56

绵阳和泽硝铵销售有限公司	1,507,437.00	1年以内	3.26
包头建工(集团)众盈建筑工程 有限责任公司	1,500,000.00	1-2年	3.24
合计	24,771,224.06		53.58

其他说明:

无

5、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司	137,600.00	
合计	137,600.00	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合 合计计提坏账准备的其他 其他应收款	18,703,150.61	100.00%	1,258,489.83	6.73%	17,444,660.78	14,276,719.10	100.00%	1,107,292.21	7.76%	13,169,426.89
合计	18,703,150.61	100.00%	1,258,489.83		17,444,660.78	14,276,719.10	100.00%	1,107,292.21		13,169,426.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	14,924,913.38	746,245.67	5.00%
1 至 2 年	3,190,925.63	319,092.56	10.00%
2 至 3 年	401,400.00	80,280.00	20.00%
3 至 4 年	109,000.00	54,500.00	50.00%
4 至 5 年	61,800.00	43,260.00	70.00%
5 年以上	15,111.60	15,111.60	100.00%
合计	18,703,150.61	1,258,489.83	

确定该组合依据的说明：

根据应收款的账龄确定组织并按会计政策计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 151,197.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,326,800.00	4,925,500.00
往来款	4,714,596.50	4,044,693.87
项目合作款	1,520,000.00	1,520,000.00
土地购买意向金		430,000.00
职工备用金	4,525,777.33	2,848,619.35
其他	615,976.78	507,905.88
合计	18,703,150.61	14,276,719.10

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

乐山昌平爆破有限公司	往来	1,760,000.00	1 年以内	9.41%	88,000.00
杭州瑞旭产品技术有限公司	保证金	1,645,000.00	1 年以内	8.80%	82,250.00
鄂尔多斯市准格尔旗蒙泰远兴煤炭有限责任公司	保证金	1,400,000.00	1-2 年	7.49%	140,000.00
四川雅安经济开发区管理委员会	土地转让款	1,200,000.00	1-2 年	6.42%	120,000.00
泸州沱江水泥有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.35%	50,000.00
合计	--	7,005,000.00	--	37.45%	480,250.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,465,639.23		89,465,639.23	73,359,015.63		73,359,015.63
在产品	3,499,604.07		3,499,604.07	3,167,280.58		3,167,280.58
库存商品	35,860,532.61		35,860,532.61	69,982,205.66		69,982,205.66
自制半成品	4,279,043.17		4,279,043.17	3,069,204.89		3,069,204.89
低值易耗品	487,012.03		487,012.03	423,066.94		423,066.94
工程施工	1,241,117.07		1,241,117.07	6,153.85		6,153.85
合计	134,832,948.18		134,832,948.18	150,006,927.55		150,006,927.55

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,608,493.09	2,394,083.91
预缴增值税	1,777,242.12	8,809,616.27
银行理财产品	187,171,232.88	163,000,000.00
合计	190,556,968.09	174,203,700.18

其他说明：

无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	11,651,675.23		11,651,675.23	11,651,675.23		11,651,675.23
按成本计量的	11,651,675.23		11,651,675.23	11,651,675.23		11,651,675.23
合计	11,651,675.23		11,651,675.23	11,651,675.23		11,651,675.23

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
察右中旗柯达化工有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00					2.67%	
雅安市商业银行股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.44%	64,444.05
西藏高争民爆物资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					2.64%	
巴中市易安爆破工程有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00					5.00%	
凉山三江民爆有限责任公司	864,000.00			864,000.00					8.64%	86,400.00
四川泛亚爆破工程有限公司	600,000.00			600,000.00					20.00%	
四川玻璃股份有限	537,480.00			537,480.00					0.19%	

公司											
泸州市商业银行	122,300.00			122,300.00						0.03%	19,568.00
陇南久联联合民爆器材营销有限公司	97,895.23			97,895.23						10.00%	
成都市齐欣物资有限责任公司	50,000.00			50,000.00						10.00%	
绵阳市海川爆破工程有限公司	2,380,000.00			2,380,000.00						34.00%	
合计	11,651,675.23			11,651,675.23						--	170,412.05

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川国理锂材料有限公司	223,313,155.31			-2,233,579.69	-938,870.65					220,140,704.97	
四川金雅科技有限公司	9,465,543.53			425,348.06			800,000.00			9,090,891.59	
深圳市金奥博科技有限公司	71,169,974.74			2,958,926.43	4,242,240.00					78,371,141.17	
四川久安芯电子科技有限公司(注2)	1,218,773.73	6,450,000.00		-125,190.29						7,543,583.44	

平武县聚泰爆破服务有限公司(注3)	218,961.57		218,961.57							0.00	
广元市顺安工程爆破服务有限公司	5,013,090.38		42,017.58							5,055,107.96	
凉山立安科爆有限责任公司(注4)	4,200,000.00	4,200,000.00								8,400,000.00	
攀枝花恒威民用爆破物资有限责任公司	870,333.37		1,959.36							872,292.73	
攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司	1,743,701.56		-42,769.81			137,600.00				1,563,331.75	
攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司	5,517,472.03		282,219.92							5,799,691.95	
攀枝花市顺远运业有限公司	378,333.50		87,717.53							466,051.03	
广元市广和民爆物品有限公司	2,853,766.23		2,135.65							2,855,901.88	
雅安中瑞工程爆破有限公司	1,321,450.07		473,552.97			490,000.00				1,305,003.04	
四川康能爆破工程有限责任公司	3,931,345.43		370,427.12							4,301,772.55	
乐山市沙湾区昌平	2,696,937.74		-150,977.97							2,545,959.77	

爆破工程 有限公司											
四川本分 爆破有限 公司	877,850.2 5									877,850.2 5	
眉山市安 顺爆破服 务有限公 司	1,330,513 .35			9,092.81						1,339,606 .16	
凉山龙腾 爆破服务 有限公司	10,831,38 9.47			-738,276. 74						10,093,11 2.73	
泸州安翔 鼎业爆破 工程有限 公司	11,230,98 8.21			631,900.2 2		980,000.0 0				10,882,88 8.43	
尼勒克县 雪峰民用 爆破器材 有限责任 公司	30,999,60 1.82			-363,718. 87						30,635,88 2.95	
古蔺县安 翔鼎业爆 破工程有 限公司	933,826.1 0			430,739.7 0		143,500.0 0				1,221,065 .80	
泸县安翔 鼎业爆破 工程有限 公司	875,282.2 2			65,611.27						940,893.4 9	
叙永安翔 鼎业爆破 工程有限 公司	752,533.0 3			208,617.0 3						961,150.0 6	
合江县安 翔鼎业爆 破工程有 限公司	440,225.7 6			-51,431.0 9						388,794.6 7	
小计	392,185,0 49.40	10,650,00 0.00	218,961.5 7	2,284,321 .19	3,303,369 .35	2,551,100 .00				405,652.6 78.37	
合计	392,185,0 49.40	10,650,00 0.00	218,961.5 7	2,284,321 .19	3,303,369 .35	2,551,100 .00				405,652.6 78.37	

其他说明

注1：为便于表述，对以上被投资单位简称如下：四川国理锂材料有限公司简称为四川国理，四川久安芯电子科技有限公司简称为久安芯，绵阳市海川爆破工程有限公司简称为海川爆破，攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司简称为瑞丰民爆，攀枝花市顺远运业有限公司简称为顺远运业，雅安中瑞工程爆破有限公司简称为中瑞爆破，尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司简称为尼勒克民爆，凉山立安科爆有限责任公司简称为立安科爆；平武县聚泰爆破服务有限公司简称为平武聚泰；

注2：雅化绵阳年初持有久安芯28.00%的股权，2015年2月雅化绵阳出资645.00万元收购久安芯14.33%的股权后，雅化绵阳持有久安芯股权42.33%；

注3：平武县聚泰爆破服务有限公司已于2015年3月注销，报告期末公司已收回对平武聚泰的投资；

注4：本期立安科爆增资1,000.00万元，彝盟物质以货币资金同比例认购其中的420.00万元，此次增资后彝盟物质持有立安科爆股权仍为42.00%；

注5：以上持股比例与表决权比例不一致的情况，均系非全资子公司持股合并所致。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,562,204.84	1,873,883.04		8,436,087.88
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	249,000.00			249,000.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	249,000.00			249,000.00
4.期末余额	6,313,204.84	1,873,883.04		8,187,087.88

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,307,664.32	659,311.89		2,966,976.21
2.本期增加金额	88,523.30	38,440.34		126,963.64
(1) 计提或摊销	88,523.30	38,440.34		126,963.64
3.本期减少金额	80,254.90			80,254.90
(1) 处置				
(2) 其他转出	80,254.90			80,254.90
4.期末余额	2,315,932.72	697,752.23		3,013,684.95
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,997,272.12	1,176,130.81		5,173,402.93
2.期初账面价值	4,254,540.52	1,214,571.15		5,469,111.67

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	417,456,368.67	386,286,343.07	85,551,304.27	19,124,490.19	16,431,357.66	1,089,887.55	925,939,751.41

2.本期增加金额	5,249,127.60	10,987,319.54	8,972,692.74	111,741.85	1,164,308.35	127,929.70	26,613,119.78
(1) 购置	3,139,227.78	910,164.31	8,972,692.74	111,741.85	1,062,171.60	127,929.70	14,323,927.98
(2) 在建工程转入	2,109,899.82	10,077,155.23			102,136.75		12,289,191.80
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	2,135,903.88	62,826,198.67	5,560,535.65	173,066.73	117,863.06		70,813,567.99
(1) 处置或报废	58,334.51	13,027.95	959,193.10	4,830.00			1,035,385.56
其他	2,077,569.37	62,813,170.72	4,601,342.55	168,236.73	117,863.06		69,778,182.43
4.期末余额	420,569,592.39	334,447,463.94	88,963,461.36	19,063,165.31	17,477,802.95	1,217,817.25	881,739,303.20
二、累计折旧							
1.期初余额	100,388,948.90	139,597,710.27	48,350,704.30	12,840,564.90	9,971,021.79	491,359.38	311,640,309.54
2.本期增加金额	7,637,875.64	15,535,605.92	6,705,563.68	479,571.87	1,946,240.65	11,186.84	32,316,044.60
(1) 计提	7,637,875.64	15,535,605.92	6,705,563.68	479,571.87	1,946,240.65	11,186.84	32,316,044.60
3.本期减少金额	47,651.28	9,929,269.47	6,705,563.68	2,308,462.24	120,780.06	92,025.27	19,203,752.00
(1) 处置或报废							
其他	47,651.28	9,929,269.47	6,705,563.68	2,308,462.24	120,780.06	92,025.27	19,203,752.00
4.期末余额	107,979,173.26	145,204,046.72	48,350,704.30	11,011,674.53	11,796,482.38	410,520.95	324,752,602.14
三、减值准备							
1.期初余额	14,108,366.61	1,870,351.45	37,270.18	0.00	219,487.11	9,838.26	16,245,313.61
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4.期末余额	14,108,366.61	1,870,351.45	37,270.18	0.00	219,487.11	9,838.26	16,245,313.61
四、账面价值							
1.期末账面价值	298,482,052.52	187,373,065.77	40,575,486.88	8,051,490.78	5,461,833.46	797,458.04	540,741,387.45
2.期初账面价值	302,959,053.16	244,818,281.35	37,163,329.79	6,283,925.29	6,240,848.76	588,689.91	598,054,128.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	7,006,946.86	2,359,607.73		4,647,339.13	原南红化工厂房

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
盛达汉源		注 1
雅化柯达		注 2

其他说明

注1、盛达汉源分公司账面原值为472.60万元的清溪库房因与当地重大建设项目“汉源县瀑布沟电站”所处较近，当地管理部门尚未启动该地域内的土地证及房产证办理工作，导致公司暂未办妥产权。

注2、雅化柯达期末账面原值为187.51万元的房产权人为包头矿务局化工厂，尚未办理过户手续。

注3、本期兴晟锂业对生产线进行技术改造，将技改的固定资产净值44,485,055.53元，其中原值54,401,708.45元、累计折旧9,916,652.92元转入在建工程核算。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造	103,575,161.99		103,575,161.99	54,478,474.96		54,478,474.96
办公购房及装修	3,985,199.00		3,985,199.00	3,985,199.00		3,985,199.00
绵阳市雅化工业	2,995,648.85		2,995,648.85	2,995,648.85		2,995,648.85

园区前期开发						
库房、围墙及道路修建	714,908.91		714,908.91	714,908.91		714,908.91
锅炉房修建	2,208,485.97		2,208,485.97	2,208,485.97		2,208,485.97
生产工房修建	106,372.72		106,372.72	106,372.72		106,372.72
其他	1,529,766.28		1,529,766.28	1,529,766.28		1,529,766.28
合计	115,115,543.72		115,115,543.72	66,018,856.69		66,018,856.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线改造	307,796,800.00	54,478,474.96	61,385,878.83	12,289,191.80		103,575,161.99	74.86%	74.86				其他
办公购房及装修	25,700,000.00	3,985,199.00				3,985,199.00	57.49%	57.49				其他
绵阳市雅化工业园区前期开发	70,000,000.00	2,995,648.85				2,995,648.85	84.69%	84.69				其他
库房、围墙及道路修建	86,143,056.65	714,908.91				714,908.91	61.32%	61.32				其他
锅炉房修建	13,045,000.00	2,208,485.97				2,208,485.97	33.49%	33.49				其他
生产工房修建	16,821,769.30	106,372.72				106,372.72	52.26%	52.26				其他
其他		1,529,766.28				1,529,766.28						其他
合计	519,506,625.95	66,018,856.69	61,385,878.83	12,289,191.80		115,115,543.72	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及信息系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	331,366,849.69	7,810,000.00	21,698,559.36	11,840,870.37	372,716,279.42
2.本期增加金额	4,237,085.49		100,000.00	931,641.04	5,268,726.53
(1) 购置	4,237,085.49		100,000.00	931,641.04	5,268,726.53
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	255,453.90			2,349,565.58	2,605,019.48
(1) 处置	255,453.90			2,349,565.58	2,605,019.48
4.期末余额	335,348,481.28	7,810,000.00	21,798,559.36	10,422,945.83	375,379,986.47
二、累计摊销					
1.期初余额	33,291,909.73	781,000.00	5,941,658.62	2,566,009.75	42,580,578.10
2.本期增加金额	3,935,676.42	179,639.60	709,341.21	767,504.73	5,592,161.96
(1) 计提	3,935,676.42	179,639.60	709,341.21	767,504.73	5,592,161.96
3.本期减少金额	27,410.96				27,410.96
(1) 处置	27,410.96				27,410.96
4.期末余额	37,200,175.19	960,639.60	6,650,999.83	3,333,514.48	48,145,329.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	298,148,306.09	6,849,360.40	15,147,559.53	7,089,431.35	327,234,657.37
2.期初账面价值	298,074,939.96	7,029,000.00	15,756,900.74	9,274,860.62	330,135,701.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

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
雅化柯达	205,306,356.70					205,306,356.70
凯达化工	213,940,206.09					213,940,206.09
聚安民爆	413,942.66					413,942.66
荣平爆破	1,969,839.76					1,969,839.76
江油江泰	2,519,273.93					2,519,273.93
兴远爆破	925,573.31					925,573.31
安翔民爆	19,790,003.76					19,790,003.76
资盛民爆	31,846,000.81					31,846,000.81
红牛火药	48,443,394.11					48,443,394.11
红牛矿服	4,894,424.44					4,894,424.44
兴晟理业	51,017,722.34					51,017,722.34
佳成爆破	11,698,741.40					11,698,741.40
其他	6,947,522.48					6,947,522.48
合计	599,713,001.79					599,713,001.79

(2) 商誉减值准备

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
资盛民爆	10,832,674.49					10,832,674.49
合计	10,832,674.49					10,832,674.49

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

注1、商誉中“其他”系红牛火药以前年度基于业务收购产生的商誉。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,165,808.89	1,211,079.50	412,037.83		6,964,850.56
合计	6,165,808.89	1,211,079.50	412,037.83		6,964,850.56

其他说明

无

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,808,655.31	3,587,341.51	14,804,984.18	2,670,800.98
内部交易未实现利润	377,791.33	46,943.52	1,722,391.08	137,608.75
可抵扣亏损	20,169.58	5,042.40	20,169.58	5,042.40
内退福利	7,745,843.47	1,053,776.18	6,954,039.22	1,062,905.89
职工教育经费	68,000.52	17,000.13	30,295.28	7,573.82
安全生产费用	8,533,512.75	1,726,171.83	10,889,008.93	1,927,443.88
政府补助	21,466,489.48	3,054,198.60	20,009,686.12	3,153,068.91
其他	7,734,713.44	1,160,207.02	6,330,591.84	949,588.78
合计	63,755,175.88	10,650,681.19	60,761,166.23	9,914,033.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资账面成本与计税基础差异	100,736.40	25,184.10	100,736.40	25,184.10
合计	100,736.40	25,184.10	100,736.40	25,184.10

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,650,681.19		9,914,033.41
递延所得税负债		25,184.10		25,184.10

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
雅化绵阳工业园区土地款	62,485,756.04	62,485,756.04
丹棱县机械产业园区工业用地		3,317,544.80
合计	62,485,756.04	65,803,300.84

其他说明：

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	126,810,156.00	126,810,156.00
保证借款	124,208,000.00	61,190,000.00
信用借款	13,809,321.07	
合计	264,827,477.07	188,000,156.00

短期借款分类的说明：

注1、本集团短期借款中质押借款系根据雅化国际与东亚银行香港分行签订的借款协议，雅化国际从东亚银行香港分行

取得短期借款2,072.40万美元。借款期限为2014年10月至2015年8月。根据本公司与东亚银行成都分行签订的《备用信用证授信合同》及《最高额质押合同》，东亚银行成都分行为本笔借款开立备用信用证作为担保，同时本公司将在东亚银行成都分行存入保证金作为质押物。经与东亚银行成都分行协商，该笔保证金在存入后用于购买东亚银行成都分行结构性理财产品。

注2、本集团短期借款中保证借款系向中国建设银行伦敦支行借取的短期外债借款2,000.00万美元，借款利率参考伦敦银行同业拆借利率。根据本公司与中国建设银行股份有限公司雅安分行签订的建雅公保函（2014）01号保函协议约定，中国建设银行股份有限公司雅安分行出具融资性保函为本公司提供担保。

注3、本集团短期借款中信用借款系雅化国际向招商银行股份有限公司深圳福民支行申请进口押汇，取得借款225.66万美元，押汇期限为2015年5月到2015年10月。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,049,319.16
合计		3,049,319.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	109,513,407.50	88,042,539.45
合计	109,513,407.50	88,042,539.45

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乐山四承机械制造有限公司	5,354,407.94	未达到合同付款条件

绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	4,000,000.00	未达到合同付款条件
凉山三江民爆有限责任公司	3,253,382.31	未达到合同付款条件
雅安市财政局征地拆迁资金专户	2,852,906.52	未达到合同付款条件
四川兴德胜化工有限责任公司	2,841,685.12	未达到合同付款条件
合计	18,302,381.89	--

其他说明：

注：账龄超过1年的大额应付账款主要系兴晟锂业被雅化股份收购前未付的货款，以及其他暂未支付的设备购置、维护服务款项等。

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	17,996,767.76	16,472,176.89
合计	17,996,767.76	16,472,176.89

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,038,660.90	116,018,760.91	128,118,806.47	36,938,615.34
二、离职后福利-设定提存计划	726,122.38	19,986,390.06	19,173,047.73	1,539,464.71
三、辞退福利	297,040.03	946,189.92	1,045,229.95	198,000.00
合计	50,061,823.31	136,951,340.89	148,337,084.15	38,676,080.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,322,009.74	91,181,751.24	107,208,986.26	20,294,774.72

2、职工福利费	1,518.00	1,852,940.80	1,837,026.80	17,432.00
3、社会保险费	2,021,648.51	11,185,988.91	10,512,957.55	2,694,679.87
其中：医疗保险费	1,966,551.56	6,228,294.52	5,639,908.25	2,554,937.83
工伤保险费	30,114.37	1,615,202.42	1,549,844.31	95,472.48
生育保险费	24,978.58	438,836.12	419,545.14	44,269.56
综合保险费	4.00	2,903,655.85	2,903,659.85	0.00
4、住房公积金	88,570.05	8,223,040.16	6,746,150.84	1,565,459.37
5、工会经费和职工教育经费	10,604,914.60	3,575,039.80	1,813,685.02	12,366,269.38
合计	49,038,660.90	116,018,760.91	128,118,806.47	36,938,615.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	534,452.00	18,379,543.99	17,631,591.95	1,282,404.04
2、失业保险费	191,670.38	1,606,846.07	1,541,455.78	257,060.67
合计	726,122.38	19,986,390.06	19,173,047.73	1,539,464.71

其他说明：

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,087,915.10	7,407,503.28
营业税	1,732,331.36	1,136,802.61
企业所得税	8,657,397.84	11,864,269.66
个人所得税	2,105,338.49	704,789.91
城市维护建设税	289,680.32	427,987.83
土地使用税	518,978.53	482,827.72
印花税	71,775.47	111,835.59
房产税、车船税	45,864.63	8,215.98
教育费附加	305,174.93	293,354.56
地方教育费附加	186,113.92	168,604.07
交通费附加	187,225.52	156,148.94

副调基金	69,687.81	809,052.66
合计	21,257,483.92	23,571,392.81

其他说明：

无

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	683,754.83	652,543.93
合计	683,754.83	652,543.93

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,470,481.50	1,267,600.00
合计	1,470,481.50	1,267,600.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：期末余额系雅化凯诺、雅化柯达已经宣告分配但尚未支付的股利。

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	26,398,496.74	70,938,386.71
项目合作款	13,116,436.71	15,206,487.62
合并范围外关联方	10,888,745.69	6,418,307.58
劳务费	3,006,181.86	5,663,536.98
往来款	4,027,660.33	3,540,711.18

保证金	2,589,227.92	1,910,697.96
安全风险金	924,654.87	1,480,653.49
其他	345,669.02	1,841,056.92
合计	61,297,073.14	106,999,838.44

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
雅安瑞丰投资有限责任公司	5,778,050.00	项目保证金，项目尚未完结
会理县民爆物资有限责任公司	1,925,824.15	项目保证金，项目尚未完结
四川鸿林建设有限公司	1,124,742.59	项目未结算
合计	8,828,616.74	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		9,000,000.00
合计		9,000,000.00

其他说明：

2015年5月6日，兴晟锂业根据合同约定在本报告期内归还了丹棱县农村信用合作联社银行借款900.00万元。

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	317,527.86	594,722.40
合计	317,527.86	594,722.40

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

无

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		22,000,000.00
合计		22,000,000.00

长期借款分类的说明：

2015年3月31日，兴晟锂业提前归还了中国农业银行丹棱县支行长期银行借款2,200.00万元。

其他说明，包括利率区间：

无

31、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	6,191,883.20	6,756,039.22
合计	6,191,883.20	6,756,039.22

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	6,756,039.22	7,881,931.47
4.利息净额	240,288.64	438,288.63
2.已支付的福利	804,444.66	652,115.31
五、期末余额	6,191,883.20	7,668,104.79

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

注1、设定受益计划净负债系雅化集团计提用于企业改制离退休及内退人员的生活费及社会保险费等费用，其中：

(1) 雅化股份按原雅安化工厂改制安置方案、政策等依据测算，共需计提并支付相关安置费用4,023.84万元。截至2015年6月30日止，雅化股份实际已支付职工安置相关费用3,376.14万元，未来尚需支付安置相关费用647.70万元，折现现值金额为582.5万元。

(2) 雅化绵阳根据绵阳久安实业公司（雅化绵阳前身）《职工安置方案》（2003年第28号文）计提的代管人员相关费用，包括原绵阳久安实业有限公司退休人员非统筹费用、内退人员生活费、养老保险和医疗保险。截至2015年6月30日止，未来尚需支付安置相关费用36.69万元。

32、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
雅化产业园区政策性搬迁补助	11,186,881.20			11,186,881.20	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	11,186,881.20			11,186,881.20	--

其他说明：

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,378,963.72	6,140,000.00	434,734.98	25,084,228.74	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	19,378,963.72	6,140,000.00	434,734.98	25,084,228.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重大技改项目补助资金（注1）	9,160,000.00		85,000.00		9,075,000.00	与资产相关

省级军民结合产业发展专项资金（注 2）	3,425,000.00	5,000,000.00	200,000.00		8,225,000.00	与资产相关
雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目补助资金（注 3）	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
凯达化工购土地补偿资金（注 4）	1,440,000.00		15,000.00		1,425,000.00	与资产相关
产业技改研发补助资金（注 5）	1,146,740.00	600,000.00	2,530.00		1,744,210.00	与资产相关
环保项目补助资金（注 6）	964,723.66	500,000.00	34,748.81		1,429,974.85	与资产相关
胶状乳化炸药自动生产线技改项目补助资金（注 7）	685,000.02		5,000.02		680,000.00	与资产相关
安全措施技术改造补助资金（注 8）	609,500.04	40,000.00	6,666.66		642,833.38	与资产相关
DDNP 起爆药生产线安全技术改造项目补助资金（注 9）	448,000.00		85,789.49		362,210.51	与资产相关
合计	19,378,963.72	6,140,000.00	434,734.98		25,084,228.74	--

其他说明：

注1：本集团递延收益包括：

（1）重大技改项目补助资金

1) 雅安市财政局根据雅财建[2011]175号文件相关规定，于2012年度拨付本公司重大技改项目补助资金 100.00万元。由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

2) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[2013]85号文件相关规定，于2013年度拨付本公司“重点技术改造”资金500.00万元。由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

3) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[2013]90号文件相关规定，于2013年度拨付本公司“重大技术装备创新研制和产业化”专项补助资金120.00万元。由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

4) 四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会根据川财建[2012]297号文件规定，拨付雅化绵阳“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。雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

5) 绵阳市财政局、绵阳市经济和信息化委员会根据绵财建[2013]23号文件规定，拨付2012年绵阳市重点技术改造项目资金 50.00万元，用于雅化绵阳年产2,500.00万发高精度雷管生产线技术改造项目，雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益

期摊销；

6) 雅安市财政局、雅安市科学技术局根据雅财教[2014]131号文件规定，拨付2014年第二批科技计划项目省级专项资金50.00万元，用于民用爆炸物品及装备工艺技术研究，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

7) 旺苍县财政局、旺苍县经济商务和信息化局根据旺财经建[2013]81号文件规定，拨付2013年省级技术改造项目专项资金70.00万元，用于雅化旺苍1600吨/年胶状乳化炸药的生产线建设项目，雅化旺苍将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

(2) 省级军民结合产业发展专项资金

1) 广元市财政局根据广财建[2013]112号文件拨付“2013年省级军民结合产业发展专项资金”150.00万元。雅化旺苍将其全部确认为递延收益并按照受益期10年摊销；

2) 四川省国防科学技术工业办公室根据川工办发[2014]282号文件拨付“2014年省级军民结合产业发展专项资金”100.00万元，本公司将其全部确认为递延收益按照受益期摊销；

3) 绵阳市国防科学技术工业办公室根据绵国科工办[2014]16号文件拨付“2014年省级军民结合产业发展专项资金”100.00万元，用于起爆器材质量提升及产业升级。雅化绵阳将其全部确认为递延收益；

4) 绵阳市新桥镇财政所根据绵财建[2013]号文件拨付2013年军民结合产业发展资金30.00万元，用于新一代数码电子雷管及智能精密定时发火组件关键技术研究与应用项目，雅化绵阳将其全部确认为递延收益；

5) 绵阳市国防科学技术工业办公室根据绵国科工办[2014]16号文件拨付“2015年省级军民结合产业发展专项资金”500.00万元，用于起爆器材质量提升及产业升级。雅化绵阳将其全部确认为递延收益；

(3) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[2011]187号文件相关规定，于2012年度拨付本公司“雅化集团雅安生产点搬迁技术改造”补助资金150.00万元，由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

(4) 泸州市泸县政府于2013年度拨付凯达化工企业发展补助资金150.00万元，用于补助公司在发展过程中划拨土地转变为出让土地所需支付的土地出让金。凯达化工将其全部确认为递延收益并按受益期摊销；

(5) 产业技改研发补助资金

1) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[2012]89号文件相关规定，拨付本公司产业技改研发补助资金100.00万元。本公司将其全部确认为递延收益并按受益期摊销；

2) 包头市经济和信息化委员会根据包经信节综发[2013]487号文件相关规定，拨付2013年包头市节能技术改造项目资金15.18万元，用于新乳化炸药生产线的建设。雅化柯达将其全部确认为递延收益并按受益期摊销；

3) 雅安市财政局、雅安市科知局关于下达2015年第一批第二批科技计划项目省级专项资金的通知，拨付本公司产业技改研发补助资金60.00万元。本公司将其全部确认为递延收益并按受益期摊销；

(6) 环保项目补助资金

1) 绵阳市财政局、绵阳市环保局根据绵财建[2012]148号、绵财建[2012]131号文件规定，拨付2012年市级民生工程环保项目补助资金5.00万元、省级环保专项补助资金60.00万元，用于“二硝基重氮酚废水治理设施改造”，雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

2) 绵阳市游仙工信局根据绵财建[2014]81号文件规定，拨付2014年创新驱动资金50.00万元，用于“起爆药智能化生产及废水在线处理成套装备产业化”项目，雅化雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

3) 绵阳市游仙工信局根据绵财建[2014]81号文件规定，拨付2015年创新驱动资金50.00万元，用于“起爆药智能化生产及废水在线处理成套装备产业化”项目，雅化雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

(7) 胶状乳化炸药自动生产线技改项目补助资金

1) 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;

2) 三台县工业和信息化局根据三工信[2014]26号文件, 拨付2013年企业技术改造与技术创新资金10.00万元, 用于“乳化炸药生产线及其人包装系统级信息化改造”项目, 雅化三台其全部确认为递延收益并按受益期10年进行摊销;

(8) 安全措施技术改造补助资金

1) 四川省财政厅根据川财企[2012]45号文件拨付“安全措施技术改造资金”40.00万元, 凯达化工将其全部确认为递延收益并按照受益期5年摊销;

2) 2104年旺苍县经济商务和信息化局文件拨付乳化炸药生产线实施监控及应急处理系统安全措施改进项目资金40.00万元, 雅化旺苍将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销;

(9) DDNP起爆药生产线安全技术改造项目补助资金

1) 四川省经济和信息化委员会根据川经信技改[2012]326号文件规定拨付“DDNP起爆药生产线安全技术改造项目”补助资金20.00万元, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期5年摊销;

2) 绵阳市财政局、绵阳市经济和信息化委员会根据绵财建[2014]2号文件, 拨付2013年市级重点技改项目给予贴息资金40.00万元, 用于雅化绵阳年产500吨DDNP起爆药扩能改造项目, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销。

34、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,000,000.00			480,000,000.00		480,000,000.00	960,000,000.00

其他说明:

注: 本公司首次公开发行的股份已于2013年11月9日解除限售, 由于发起人股东中有董事、监事、高级管理人员持有股份, 按其在2014年12月31日收市后持股额的75.00%自动锁定为高管限售股, 因此报告期末无限售条件流通股为708,468,599.00股, 占公司总股本的比例为73.80%。

35、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	830,396,592.02		480,000,000.00	350,396,592.02
其他资本公积	21,753,548.01			21,753,548.01
合计	852,150,140.03		480,000,000.00	372,150,140.03

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,410,092.15	-5,138,823.39			-2,606,165.57	-2,532,657.82	-4,016,257.72
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	722,222.65	3,303,369.35			3,303,369.35		4,025,592.00
外币财务报表折算差额	-2,132,314.80	-8,442,192.74			-5,909,534.92	-2,532,657.82	-8,041,849.72
其他综合收益合计	-1,410,092.15	-5,138,823.39			-2,606,165.57	-2,532,657.82	-4,016,257.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	69,987,341.33	6,095,410.73	4,462,316.31	71,620,435.75
合计	69,987,341.33	6,095,410.73	4,462,316.31	71,620,435.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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、27、安全生产费用”所述。

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,817,628.65			75,817,628.65
合计	75,817,628.65			75,817,628.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	684,321,029.85	595,195,331.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,692,027.47	118,053,615.67
应付普通股股利	48,000,000.00	120,000,000.00
期末未分配利润	709,013,057.32	593,248,947.43

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	645,918,598.10	387,239,562.69	705,198,840.66	368,368,639.68
其他业务	2,804,943.44	1,519,187.88	1,914,462.82	416,725.99
合计	648,723,541.54	388,758,750.57	707,113,303.48	368,785,365.67

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,686,555.37	1,909,531.39
城市维护建设税	1,982,314.87	2,818,275.49
教育费附加	1,233,978.91	1,760,378.62
地方教育费附加	688,416.73	1,173,131.51
水利基金	190,487.84	
价格调节基金	9,626.89	271,877.44
合计	6,791,380.61	7,933,194.45

其他说明：

无

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	9,514,060.38	11,882,606.73
运输费	9,935,696.20	16,587,857.91
职工薪酬	7,514,060.38	6,173,917.56
办公及差旅费	2,728,461.17	2,154,002.66
业务招待费	826,901.60	1,157,398.18
其他	1,103,746.16	1,331,392.54
合计	31,622,925.89	39,287,175.58

其他说明：

无

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,996,242.69	45,060,337.65
技术开发费	15,508,665.35	19,647,294.23
安全生产费	6,456,621.10	4,891,995.83
固定资产折旧	8,753,060.73	7,344,580.88
业务招待费	3,498,232.32	5,383,538.78
项目管理费	3,123,862.69	4,805,372.90
差旅费	3,612,145.81	5,026,177.54
小车费	4,017,628.46	4,424,209.77
税金	2,885,290.94	3,019,491.56
办公费	2,861,077.24	3,604,057.46
中介咨询审计费	4,934,216.49	2,716,908.63
修理费	1,168,190.64	908,284.89
无形资产摊销	4,282,319.55	5,479,010.78
劳保费	2,456,783.52	3,244,261.92
环境保护费	720,552.35	1,488,011.55
劳务费	2,707,779.36	3,887,242.28
宣传费	1,348,094.73	634,968.19
交通费	216,690.00	308,090.00

检测费	323,781.69	256,706.40
仓储费	728,856.83	363,792.19
其他	11,731,015.10	8,010,600.08
合计	123,331,107.59	130,504,933.51

其他说明：

无

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,788,299.35	6,178,811.00
减：利息收入	1,991,186.42	2,186,064.52
加：汇兑损失	2,538,472.49	1,800.00
加：其他支出	452,053.96	339,956.57
合计	3,787,639.38	4,334,503.05

其他说明：

无

45、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	4,912,935.35	2,798,739.00
七、固定资产减值损失		8,300,000.00
合计	4,912,935.35	11,098,739.00

其他说明：

无

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,220,620.56	5,044,243.27
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	770,412.08	3,852,019.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		901,425.00
处置理财产品取得的投资收益	3,988,609.41	1,604,797.36

合计	6,979,642.05	11,402,485.43
----	--------------	---------------

其他说明：

无。

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	372,669.13	726,090.09	372,669.13
其中：固定资产处置利得	372,669.13	726,090.09	372,669.13
政府补助	3,570,729.51	1,148,196.68	3,570,729.51
其他	214,049.59	233,331.62	214,049.59
合计	4,157,448.23	2,107,618.39	4,157,448.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术改造及研发补助资金	2,672,929.51	1,084,196.68	与收益相关
其他补助资金	897,800.00	64,000.00	与收益相关
合计	3,570,729.51	1,148,196.68	--

其他说明：

注1、本期收到的技术改造资金系：

1) 根据《财政部、商务部关于2014年外经贸发展专项资金申报工作的通知》（财企[2014]5号）和《四川省财政厅、四川省商务厅关于2014年度中央外经贸发展专项资金申报工作的通知》（川财建[2014]174号）的相关规定，给予本公司收购新西兰红牛公司项目补助金167.1万元。

2) 根据《雅安市人民政府办公室关于做好2015年工业开局工作的意见》（雅办发[2015]16号）要求，公司取得工业发展资金3万元。

3) 根据攀枝花市西区科学技术和知识产权局攀西科知[2015]10号文给予雅化恒泰JWL-III型乳化炸药生产线静态敏化工艺补助金7万元。

4) 根据中共绵阳市游仙区、区人民政府《关于进一步加强知识产权工作的意见》（绵游委发[2013]4号）、《绵阳市游仙区专利资助与奖励专项资金管理暂行办法》（绵游财行[2014]64号和《绵阳市游仙区专利实施资助与奖励实施细则》的通知（绵游科[2014]10号）精神），雅化绵阳取得DDNP工业废水处理系统补助金2万元。

5) 根据四川省专利实施与产业化激励办法实施细则规定，给予雅化绵阳DDNP工业废水处理系统10万元专利资金奖励。

6) 本集团所获得与资产相关的政府补助本期摊销641,929.54元。

注2、本期其他补助资金系：

- 1) 本公司收到雅安市就业服务管理局大学生就业见习补贴103,200.00元。
- 2) 雅化柯达收到村企共建补助资金200,000.00元。
- 3) 雅化旺苍、雅化恒泰收到环保专项资金80000.00元。
- 4) 雅化绵阳收到新桥政府安置款482,800.00元。
- 5) 雅化三台收到政府补助资金31,800.00元。

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	90,170.38	27,370.02	90,170.38
其中：固定资产处置损失	90,170.38	27,370.02	90,170.38
对外捐赠		30,000.00	
其他	184,523.84	520,125.54	184,523.84
合计	274,694.22	577,495.56	274,694.22

其他说明：

无

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,557,487.48	31,533,445.59
递延所得税费用	-736,647.78	-1,928,428.81
合计	22,820,839.70	29,605,016.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	100,381,198.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,194,340.12
子公司适用不同税率的影响	-7,961,737.54
非应税收入的影响	-736,647.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,324,884.90
所得税费用	22,820,839.70

其他说明

无

50、其他综合收益

详见附注六.36 其他综合收益。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	29,873,158.05	6,166,708.17
利息收入	6,079,368.33	1,681,852.64
政府补助	2,779,306.60	1,753,800.00
其他	8,575,009.94	4,142,638.78
合计	47,306,842.92	13,744,999.59

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	本期发生额	上期发生额
往来款	28,609,362.34	18,190,049.11
运输费	11,730,607.65	11,334,220.95
办公及差旅费	6,027,652.85	7,338,771.38
业务招待费	12,287,348.62	12,264,657.54
小车费用	3,036,617.34	2,633,047.71
咨询审计费	1,125,713.22	1,743,139.59
修理费用	419,630.28	1,009,849.00

保证金	3,985,424.00	
绿化费	598,700.48	239,915.68
安全经费	544,143.00	
宣传费	1,349,815.00	606,108.18
保险费	1,039,041.38	2,233,364.00
其他费用	23,519,146.20	13,136,456.75
合计	94,273,202.36	70,729,579.89

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	本期发生额	上期发生额
收回多付四川国理投资款		66,666,600.00
收到政府拨入与资产相关的补贴款	6,140,000.00	1,750,000.00
合计	6,140,000.00	68,416,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

52、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	77,560,358.51	128,496,983.70
加：资产减值准备	4,912,935.35	11,098,739.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,316,044.60	30,404,174.70
无形资产摊销	5,592,161.96	5,653,402.69
长期待摊费用摊销	178,704.49	109,505.58
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）	-279,405.73	-1,600,145.07
财务费用（收益以“-”号填列）	3,787,639.38	4,334,503.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,979,642.05	-11,402,485.43

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-736,647.78	-1,928,428.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,173,979.37	11,056,979.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,105,821.65	-58,613,857.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,202,765.42	-21,636,313.89
经营活动产生的现金流量净额	33,217,541.03	95,973,057.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	136,350,127.84	235,960,535.74
减：现金的期初余额	187,270,058.58	349,536,810.18
现金及现金等价物净增加额	-50,919,930.74	-113,576,274.44

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	136,350,127.84	187,270,058.58
可随时用于支付的银行存款	367,059.79	71,702.05
可随时用于支付的其他货币资金	135,983,068.05	187,198,356.53
三、期末现金及现金等价物余额	136,350,127.84	187,270,058.58

其他说明：

无

53、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	23,670,910.31
其中：美元	522,522.42	6.1136	3,194,493.08
港币	485.37	0.78861	382.77
新西兰元	4,874,410.97	4.1912	20,429,631.27
澳元	9,874.49	4.6993	46,403.19
应收账款	--	--	7,980,790.96

新西兰元	1,904,178.03	4.1912	7,980,790.96
------	--------------	--------	--------------

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

1、新西兰红牛火药有限公司主要经营地为新西兰奥克兰市，记账本位币为新西兰元，选择依据是新西兰红牛火药的业务收支以新西兰元为主。

2、新西兰红牛矿服有限公司主要经营地为新西兰奥克兰市，记账本位币为新西兰元，选择依据是新西兰红牛矿服的业务收支以新西兰元为主。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

1、本期新设立子公司情况：

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）	期末净资产	本期净利润
内蒙古柯达昌安化工有限公司	新设立的子公司	70.00	15,822,264.11	-177,735.89

注1、内蒙古柯达昌安化工有限公司（以下简称“柯达昌安”）系雅化柯达与包头市石宝铁矿集团有限责任公司（以下简称“石宝铁矿”）、包头市嘉鑫爆破工程有限责任公司共同（以下简称“嘉鑫爆破”）出资设立的有限责任公司。公司注册地为内蒙古包头市达茂旗石宝工业园区，注册资本为2,000.00万元，其中：雅化柯达出资1,400.00万元，占注册资本的70.00%；石宝铁矿出资400.00万元，占注册资本的20.00%；嘉鑫爆破出资200.00万元，占注册资本的10.00%；营业执照号：150223000011127。

注2、“本期净利润”为设立日至期末期间实现的净利润。

2、根据市场变化，本集团对不适应新形势发展的子公司实行关、停、并、转。2015年4月子公司绵阳市盛安爆破技术咨询有限公司（以下简称“盛安咨询”）完成清算工作并注销，2015年5月起盛安咨询不再纳入公司的合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
雅化绵阳	四川绵阳	四川绵阳	生产企业	100.00%		收购
雅化旺苍	四川旺苍	四川旺苍	生产企业	100.00%		收购
雅化三台	四川三台	四川三台	生产企业	100.00%		收购
雅化柯达	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业	84.54%		收购
凯达化工	四川泸州	四川泸州	生产企业	93.47%		收购
兴晟锂业	四川眉山	四川眉山	生产企业	100.00%		收购
盛达民爆	四川雅安	四川雅安	商贸企业	63.72%		收购
雅化恒泰	四川攀枝花	四川攀枝花	生产企业	51.00%		设立
雅化哈密	新疆哈密	新疆哈密	生产企业	55.00%		设立
甘孜雅弘	四川甘孜	四川甘孜	生产企业	67.00%		设立
鑫祥化工	四川攀枝花	四川攀枝花	生产企业	64.00%		设立
雅化爆破	四川绵阳	四川绵阳	工程爆破	100.00%		设立
雅化凯诺	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	工程爆破	26.00%	40.00%	设立
雅化运输	四川雅安	四川雅安	运输企业	100.00%		设立
雅化国际	中国香港	中国香港	投资公司	100.00%		设立
上海奥兴	上海自贸区	上海自贸区	投资公司	100.00%		设立
三级子公司						
红牛火药有限公司（简称红牛火药）	新西兰	新西兰	生产企业		70.00%	收购
安翔民爆	四川泸州	四川泸州	商贸企业		51.07%	收购
凉山州彝盟物资有限公司（简称彝盟物质）	四川冕宁	四川冕宁	商贸企业		100.00%	收购
雅化集团会东县物资有限公司（简称会东物质）	四川会东	四川会东	商贸企业		100.00%	收购

绵阳华恒物资有限公司（简称华恒物质）	四川绵阳	四川绵阳	商贸企业		97.92%	收购
攀枝花市和安贸易有限责任公司（简称和安贸易）	四川攀枝花	四川攀枝花	商贸企业		80.00%	收购
绵阳聚安民用爆破器材有限公司（简称聚安民爆）	四川绵阳	四川绵阳	商贸企业		49.34%	收购
江油市江泰化工建材有限公司（简称江油江泰）	四川江油	四川绵阳	商贸企业		82.14%	收购
安县荣平民用爆破服务有限公司（简称荣平爆破）	四川安县	四川安县	商贸企业		84.00%	收购
包头市资盛民爆器材有限责任公司（简称资盛民爆）	内蒙古包头	内蒙古包头	商贸企业		60.82%	设立
广元市昭化区兴远爆破有限公司（简称兴远爆破）	四川广元	四川广元	工程爆破		70.00%	收购
内蒙古佳成爆破工程有限公司（简称佳成爆破）	内蒙古鄂尔多斯	内蒙古鄂尔多斯	工程爆破		54.95%	收购
红牛矿业服务有限公司（简称红牛矿服）	新西兰	新西兰	工程爆破		70.00%	收购
内蒙古柯达昌盛化工有限公司（简称昌盛化工）	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业		59.18%	设立
内蒙古柯达昌安化工有限公司（简称柯达昌	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业		59.18%	设立

安)						
包头市资达爆破设计施工有限责任公司(简称资达爆破)	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		87.47%	设立
四川中鼎爆破工程有限公司(简称中鼎爆破)	四川雅安	四川雅安	工程爆破		100.00%	设立
凉山州彝盟爆破工程服务有限公司(简称彝盟爆破)	四川西昌	四川西昌	工程爆破		51.00%	设立
北川禹城工程爆破服务有限责任公司(简称禹城爆破)	四川北川	四川北川	工程爆破		55.00%	设立
四川天盾爆破技术咨询有限公司(天盾咨询)	四川成都	四川成都	爆破咨询		100.00%	设立
四川雅化物流有限公司(简称雅化物流)	四川雅安	四川雅安	运输企业		100.00%	设立
内蒙古柯达运输有限公司(简称柯达运输)	内蒙古包头	内蒙古包头	运输企业		84.54%	设立
四级子公司						
四川科腾科技有限责任公司(简称科腾公司)	四川汉源	四川汉源	生产企业		61.11%	设立
星辰控股有限公司(简称星辰公司)	新西兰	新西兰	投资		70.00%	设立
泸州安翔民爆物流有限公司(安翔物流)	四川泸州	四川泸州	运输企业		48.01%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因是非全资子公司持股合并计算所致。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
雅化柯达	15.46%	645,864.67	3,865,000.00	33,268,440.45
凯达化工	6.53%	1,388,651.91	1,959,000.00	22,691,317.23
雅化恒泰	49.00%	702,617.70	980,000.00	9,751,026.92
红牛火药	30.00%	199,440.30		18,190,504.19
雅化哈密	45.00%	3,470.52		8,350,644.88
甘孜雅弘	33.00%	-178,781.02		4,415,684.01
科腾公司	38.89%	-147,018.07		1,254,504.87
鑫祥化工	36.00%	298,375.26		8,292,383.40
昌盛化工	30.00%	1,447,615.44	2,457,000.00	4,196,761.35
柯达昌安	30.00%	-53,320.77		3,946,679.23
安翔民爆	48.01%	-450,981.05	2,880,600.00	22,787,404.93
资盛民爆	28.06%	-12,552.50	280,600.00	8,192,344.51
盛达民爆	36.28%	176,813.79	544,200.00	6,534,115.10
聚安民爆	50.66%	33,177.98		1,445,642.80
和安贸易	20.00%	37,276.76		1,081,770.00
江油江泰	17.86%	11,194.04	125,020.00	803,194.06
华恒物资	2.08%	-2,611.63		132,830.80
红牛矿服	30.00%	574,188.12		12,766,105.91
彝盟爆破	49.00%	104,493.84	490,000.00	11,927,003.78
雅化凯诺	34.00%	384,630.19	1,248,101.14	9,115,483.78
禹城爆破	45.00%	16,895.38		866,815.37
荣平爆破	16.00%	-63,565.87		808,887.17
兴远爆破	30.00%	196,291.63		599,906.16
佳成爆破	35.00%	-443,835.58		3,785,848.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因是非全资子公司持股合并计算所致。

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
雅化柯达	130,869,384.18	113,110,535.70	243,979,919.88	25,663,714.89	144,210,000.00	25,807,924.89	149,995,811.15	130,703,811.89	280,699,623.04	25,486,343.45	146,740,000.00	25,633,083.45
凯达化工	105,972,968.88	192,701,265.65	298,674,234.53	19,270,226.64	1,745,833.38	21,016,060.02	94,020,866.63	277,318,833.82	371,339,700.45	13,082,509.44	1,767,500.04	14,850,009.48
雅化恒泰	21,377,470.20	18,742,742.38	40,120,212.58	19,877,349.37	595,000.00	20,472,349.37	20,238,750.47	18,211,568.32	38,450,318.79	17,389,177.53	595,000.00	17,984,177.53
红牛火药	21,242,712.67	25,582,075.31	46,824,787.97	6,837,406.33		6,837,406.33	18,620,405.56	50,534,253.33	69,154,658.89	5,890,371.00		5,890,371.00
雅化哈密	8,563,893.29	13,060,845.01	21,624,738.30	3,069,349.68		3,069,349.68	7,527,743.23	12,845,614.32	20,373,357.55	1,824,081.19		1,824,081.19
甘孜雅弘	9,490,993.63	5,400,209.36	14,891,202.99	1,510,342.36		1,510,342.36	9,909,987.08	5,292,598.96	15,202,586.04	1,279,964.75		1,279,964.75
科腾公司	1,997,366.23	3,442,806.54	5,440,172.77	2,215,195.26		2,215,195.26	1,826,257.66	3,586,175.63	5,412,433.29	1,808,620.12		1,808,620.12
鑫祥化工	14,730,144.01	12,985,846.88	27,715,990.89	4,271,112.73		4,271,112.73	8,487,609.99	13,749,686.20	22,237,296.19	31,718.01		31,718.01
昌盛化工	13,933,251.19	3,483,903.51	17,417,154.70	3,077,047.86		3,077,047.86	16,573,011.72	3,594,591.77	20,167,603.49	2,839,535.76		2,839,535.76
安翔民爆	10,352,384.11	32,246,645.95	42,599,030.06	6,774,646.81		6,774,646.81	23,191,386.37	37,180,111.45	60,371,497.82	8,828,927.92		8,828,927.92
资盛民爆	23,899,120.36	5,792,787.62	29,691,907.98	4,198,074.65		4,198,074.65	22,312,677.16	9,734,833.37	32,047,510.53	1,801,575.72		1,801,575.72
盛达民爆	13,132,054.82	1,595,634.18	14,727,689.00	221,053.36		221,053.36	20,699,950.67	5,792,711.48	26,492,662.15	6,226,870.17		6,226,870.17
聚安民爆	5,279,893.48	228,919.92	5,508,813.40	2,665,538.16		2,665,538.16	3,792,597.64	227,484.56	4,020,082.20	1,245,101.14		1,245,101.14
和安贸易	1,389,595.89	3,814,288.81	5,203,884.70	5,030.70	25,184.10	30,214.80	769,474.30	4,490,729.61	5,260,203.91	12,553.63	25,184.10	37,737.73
江油江	4,309,170.00	911,931.00	5,221,101.00	565,264.00		565,264.00	5,472,430.00	991,595.00	6,464,025.00	1,329,700.00		1,329,700.00

泰	0.74	03	1.77	34		34	0.96	95	6.91	4.33		4.33
华恒物 资	5,723,67 8.46	1,131,01 7.58	6,854,69 6.04	471,946. 04		471,946. 04	5,566,34 0.52	1,219,20 0.15	6,785,54 0.67	273,885. 95		273,885. 95
红牛矿 服	33,572,0 86.45	10,877,1 58.87	44,449,2 45.31	4,989,46 0.39		4,989,46 0.39	32,944,0 33.40	14,774,6 00.01	47,718,6 33.41	5,264,12 2.92		5,264,12 2.92
彝盟爆 破	18,370,9 47.73	12,984,3 73.42	31,355,3 21.15	6,914,82 7.15		6,914,82 7.15	18,145,8 29.11	13,771,6 69.36	31,917,4 98.47	6,628,75 5.02		6,628,75 5.02
雅化凯 诺	20,707,1 58.51	14,398,2 18.30	35,105,3 76.81	7,638,50 6.42		7,638,50 6.42	18,900,1 81.52	15,190,0 34.41	34,090,2 15.93	4,740,34 9.04		4,740,34 9.04
禹城爆 破	2,125,73 0.75	6,969.20	2,132,69 9.95	206,443. 57		206,443. 57	2,088,18 5.46	6,969.20	2,095,15 4.66	206,443. 57		206,443. 57
荣平爆 破	4,940,58 6.72	871,826. 83	5,812,41 3.55	830,215. 71		830,215. 71	5,838,43 3.33	1,894,91 8.53	7,733,35 1.86	1,422,91 0.43		1,422,91 0.43
兴远爆 破	470,109. 99	2,697,55 3.16	3,167,66 3.15	1,032,01 0.31		1,032,01 0.31	244,045. 07	2,650,82 7.77	2,894,87 2.84	1,549,49 1.10		1,549,49 1.10
佳成爆 破	10,114,4 44.89	1,231,03 7.04	11,345,4 81.93	467,457. 79		467,457. 79	12,146,4 03.18	1,519,36 3.75	13,665,7 66.93	1,580,95 6.17		1,580,95 6.17

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
雅化柯达	68,844,521.8 0	4,177,649.87	4,177,649.87	18,342,408.5 2	102,176,820. 06	21,209,240.1 5	21,209,240.1 5	64,837,091.2 9
凯达化工	102,942,365. 76	21,265,725.9 9	21,265,725.9 9	24,026,565.7 6	146,436,510. 42	42,828,220.7 6	42,828,220.7 6	43,748,111.1 3
雅化恒泰	22,360,134.8 6	1,433,913.68	1,433,913.68	1,696,072.87	22,959,131.0 2	-1,079,926.39	-1,079,926.39	2,070,610.41
红牛火药	26,564,117.4 4	2,331,467.66	2,331,467.66	5,729,942.00	29,244,932.5 4	2,143,900.71	2,143,900.71	6,387,646.76
雅化哈密	2,113,417.36	7,712.26	7,712.26	-1,274,748.14		-1,355,204.26	-1,355,204.26	3,700,012.59
甘孜雅弘		-541,760.66	-541,760.66	-8,852,899.19		51,192.34	51,192.34	-316,393.25
科腾公司	1,062,564.11	-378,035.66	-378,035.66	15.28	1,139,145.30	-556,922.64	-556,922.64	-1,026,219.98
鑫祥化工	10,523,990.0 0	828,820.18		-199.99		3,770.30		3,770.30
昌盛化工	15,815,674.3 1	4,851,136.78	4,851,136.78	-2,332,518.41	18,783,301.7 7	5,806,020.73	5,806,020.73	765,505.48
安翔民爆	26,533,356.0 2	-939,348.16	-939,348.16	-3,295,185.06	50,106,097.1 9	7,820,349.33	7,820,349.33	6,993,412.62

资盛民爆	5,093,027.07	-44,734.51	-44,734.51	456,092.63	5,103,147.79	539,008.97	539,008.97	17,899,531.11
盛达民爆	20,730,567.61	487,358.84	487,358.84	1,091,659.07	26,044,916.50	820,255.95	820,255.95	-4,980,642.27
聚安民爆	11,367,171.17	65,491.47	65,491.47	-765.88	18,004,040.27	2,240,562.58	2,240,562.58	-2,396,767.22
和安贸易	25,000.00	186,383.82	186,383.82	-459,469.60	1,302,764.48	-282,995.98	-282,995.98	1,272,129.46
江油江泰	6,064,227.66	62,676.62	62,676.62	675,000.20	9,302,548.71	240,298.79	240,298.79	-8,874,390.78
华恒物资	356,772.84	-125,559.03	-125,559.03	0.00	946,589.93	-344,541.58	-344,541.58	-1,772,525.29
红牛矿服	17,332,791.41	3,580,627.07	3,580,627.07	-2,706,281.04	20,420,399.17	1,760,348.04	1,760,348.04	5,759,752.53
彝盟爆破	20,172,178.08	213,252.74	213,252.74	-1,363,511.15	24,211,727.83	1,682,543.27	1,682,543.27	-457,616.20
雅化凯诺	19,904,933.76	1,131,265.26	1,131,265.26	113,230.35	18,718,831.91	1,494,446.46	1,494,446.46	-2,330,160.90
禹城爆破		37,545.29	37,545.29	81,780.47	399,184.10	-161,919.99	-161,919.99	-482,828.94
安县爆破	1,525,480.62	-397,286.68	-397,286.68	216,919.53	7,368,097.75	651,581.11	651,581.11	-1,334,056.40
兴远爆破	942,100.86	654,305.42	654,305.42	-508,107.40	1,048,518.29	-25,392.65	-25,392.65	-37,784.01
佳成爆破	1,896,839.00	-1,268,101.66	-1,268,101.66	-942,656.23	0.00	212,325.89	212,325.89	5,364,626.39

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金奥博	广东深圳	广东深圳	民爆设备	40.00%		权益法
四川国理	四川阿坝州	四川阿坝州	锂材料	37.25%		权益法
尼勒克民爆	新疆	新疆	民爆生产、销售		31.78%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

在联营企业的持股比例不同于表决权比例的原因是非全资子公司持股计算所致。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	金奥博	尼勒克民爆	四川国理	金奥博	尼勒克民爆	四川国理
流动资产	298,395,921.28	19,652,051.38	130,786,324.70	288,610,445.16	23,115,101.08	145,298,070.46
非流动资产	97,536,767.44	78,008,195.11	413,437,109.02	83,247,903.44	71,687,418.71	414,408,457.45
资产合计	395,932,688.72	97,660,246.49	544,223,433.72	371,858,348.60	94,802,519.79	559,706,527.91
流动负债	212,884,459.59	16,263,453.87	122,748,895.49	205,952,961.83	12,305,761.55	132,110,571.77
非流动负债	2,130,960.00	1,966,878.94	3,635,000.00	2,130,960.00	1,800,980.80	3,635,000.00
负债合计	215,015,419.59	18,230,332.81	126,383,895.49	208,083,921.83	14,106,742.35	135,745,571.77
少数股东权益	21,102,448.42			20,896,384.70		
归属于母公司股东权益	159,814,820.71	79,429,913.68	417,839,538.23	142,878,042.07	80,695,777.44	423,960,956.14
按持股比例计算的净资产份额	72,366,907.65	25,242,826.57	155,645,227.99	65,509,770.71	27,436,564.33	157,925,456.16
对联营企业权益投资的账面价值	78,371,141.17	30,635,882.96	220,140,704.97	57,257,418.38	25,603,510.84	231,940,883.50
营业收入	99,907,400.90	19,832,743.33	70,422,480.42	68,012,149.01	27,915,532.14	22,261,148.94
净利润	7,397,316.07	-1,069,761.38	-6,242,284.85	-2,606,051.26	4,726,937.78	-6,333,722.35
综合收益总额	7,397,316.07	-1,069,761.38	-6,242,284.85	-2,606,051.26	4,726,937.78	-6,333,722.35
本年度收到的来自联营企业的股利					1,094,067.21	

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	76,504,909.28	66,702,317.53
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,922,693.32	3,290,225.81

其他说明

无

3、其他

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是郑戎。

其他说明：

郑戎为雅化股份第一大股东，报告期末持有雅化股份141,119,340.00股，占总股本的14.70%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
金奥博	与其他方或多方共同控制的企业
尼勒克民爆	与其他方或多方共同控制的企业
四川国理	与其他方或多方共同控制的企业
阿坝中晟锂业有限公司	与其他方或多方共同控制的企业
汶川新砦建材有限公司	与其他方或多方共同控制的企业
四川恒鼎锂业科技有限公司	与其他方或多方共同控制的企业
四川德鑫矿业资源有限公司	与其他方或多方共同控制的企业
四川德鑫矿业资源有限公司金川分公司	与其他方或多方共同控制的企业
阿坝恒鼎锂盐有限公司	与其他方或多方共同控制的企业
恒威民爆	与其他方或多方共同控制的企业
久安芯	与其他方或多方共同控制的企业
陇南久联	与其他方或多方共同控制的企业

广和民爆	与其他方或多方共同控制的企业
三江民爆	与其他方或多方共同控制的企业
金雅科技	与其他方或多方共同控制的企业
龙腾爆破	与其他方或多方共同控制的企业
本分爆破	与其他方或多方共同控制的企业
立安科爆	与其他方或多方共同控制的企业
顺安爆破	与其他方或多方共同控制的企业
瑞翔爆破	与其他方或多方共同控制的企业
昌平爆破	与其他方或多方共同控制的企业
康能爆破	与其他方或多方共同控制的企业
安顺爆破	与其他方或多方共同控制的企业
鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
古蔺鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
泸县鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
叙永鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
合江鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
瑞丰爆破	与其他方或多方共同控制的企业
中瑞爆破	与其他方或多方共同控制的企业

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
金奥博科技	机器设备				7,701,728.21
金奥博科技	原材料	480,360.68		否	442,336.75
金雅公司	原材料	1,684,025.73		否	7,282,842.22
中晟锂业	锂材料	16,058,269.23		否	
四川国锂	锂材料	4,227,356.91		否	
合计		22,450,012.55			15,426,907.18

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盛达民爆荣经分公司	民爆产品	3,303,794.91	3,943,016.02
盛达民爆石棉分公司	民爆产品	511,740.35	2,456,520.24
聚安民爆平武分公司	民爆产品	2,159,730.34	2,516,712.02
聚安民爆盐亭分公司	民爆产品	383,001.38	108,865.10
聚安民爆北川分公司	民爆产品	1,998,917.50	2,298,221.06
中晟锂业	锂产品、锂材料	6,212,508.45	
恒威民爆	民爆产品		2,890,849.40
瑞丰民爆	民爆产品	7,498,451.98	2,680,738.50
广和民爆	民爆产品	21,612,845.11	32,272,907.74
康能爆破	民爆产品	158,974.36	
合计		43,839,964.38	49,167,830.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：采购与销售价格均按市场原则确定。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
四川国理锂材料有限公司	50,000,000.00	2014年11月24日	2015年11月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

公司为四川国理锂材料有限公司提供5,000.00万元最高额担保，2015年6月30日四川国理锂材料有限公司实际利用担保取得借款3,000.00万元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	1,374,237.82	1,877,203.98
独立董事	75,000.00	75,000.00
监事	210,170.27	360,532.42

其他高管	911,433.01	809,679.67
合计	2,570,841.10	3,122,416.07

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广和民爆	1,717,743.47	85,887.17	1,052,639.53	52,631.98
应收账款	聚安民爆平武分公司	2,405,359.61	120,267.98	778,475.11	38,923.76
应收账款	三江民爆	1,058,367.51	52,918.38	311,083.75	15,554.19
应收账款	聚安民爆盐亭分公司	650,184.82	32,509.24	227,073.20	11,353.66
应收账款	顺安爆破			152,041.50	7,602.08
应收账款	中晟锂业			65,176.45	3,258.82
应收账款	中瑞爆破			52,317.73	2,615.89
应收账款	盛达民爆石棉分公司	1,967,029.04	98,351.45	8,566.28	428.31
应收账款	盛达民爆荣经分公司	1,703,440.04	85,172.00		
应收账款	聚安民爆北川分公司	753,375.06	37,668.75		
应收账款	金雅科技	106,735.96	5,336.80		
应收账款	瑞丰民爆	1,387,988.61	69,399.43		
其他应收款	三江民爆			861,500.00	43,075.00
其他应收款	聚安民爆北川分公司				
预付账款	聚安民爆北川分公司	100,610.76		100,610.76	
预付账款	金奥博	186,200.00		291,000.00	
合计		12,037,034.88	587,511.20	3,900,484.31	175,443.69

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金奥博	434,520.82	6,753,562.00
应付账款	金雅科技	1,237,030.75	635,245.75
应付账款	顺远运业		5,700.00
应付账款	中晟锂业	2,742,918.60	
应付账款	四川国锂	3,354,157.58	
预收账款	资盛民爆固阳分公司	431,975.49	431,975.49
预收账款	金雅科技		155,709.51
预收账款	瑞丰民爆	2,805.53	
其他应付款	雅安中瑞工程爆破有限公司		6,268,307.58
其他应付款	聚安民爆平武分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	聚安民爆盐亭分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	聚安民爆北川分公司	50,000.00	50,000.00
合计		8,353,408.77	14,400,500.33

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年6月30日止，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日止，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2015年7月17日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于用境内外汇贷款对雅化国际进行境外放款并用于偿还内保外贷的议案》，同意公司通过境内外汇贷款后再放款给雅化国际用于偿还东亚银行的内保外贷。本次境内外汇贷款金额

2,080万美元（约人民币1.29亿元）；贷款期限为1年；由公司全资子公司雅化集团绵阳实业有限公司提供信用保证。

2、2015年7月29日，公司的子公司雅化物流已完成清算注销工作，从2015年8月起雅化物流不纳入集团的合并报表范围。

除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司根据各分部的业务性质划分业务分部，各业务分部执行的会计政策均为公司的统一会计政策。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	生产分部	销售分部	爆破分部	锂业分部	运输分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	531,809,002.82	90,441,060.59	107,856,403.89	81,428,376.51	19,931,693.56		-182,742,995.83	648,723,541.54
其中：对外交易收入	421,977,941.24	29,715,262.23	105,587,349.09	81,428,376.51	10,014,612.47			648,723,541.54
分部间交易收入	109,831,061.58	60,725,798.36	2,269,054.80		9,917,081.09		-182,742,995.83	0.00
营业费用	463,602,387.10	84,625,793.33	82,859,775.62	89,478,075.90	18,835,638.72		-180,196,931.28	559,204,739.39
营业利润(亏损)	68,206,615.72	5,815,267.26	24,996,628.27	-8,049,699.39	1,096,054.84		-2,546,064.55	89,518,802.15
资产总额	3,603,070,126.54	185,659,230.64	310,955,156.34	176,641,042.48	21,483,931.51		-1,359,490,953.52	2,938,318,533.99
负债总额	725,672,056.66	37,568,678.41	38,291,606.82	171,529,107.77	5,169,172.73		-419,702,391.52	558,528,230.87
补充信息								0.00
折旧和摊销费用	25,752,650.15	1,189,730.54	4,177,734.15	783,519.01	711,506.70			32,615,140.55
资本性支出	10,001,225.82	4,776,365.84	343,017.95	3,503,363.09	2,357,179.47			20,981,152.17
折旧和摊销以外的非现	3,485,607.84	47,466.10	989,282.32	-42,195.45	-45,707.44			4,434,453.36

金费用								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 其他说明

无

2、其他

1、2015年4月20日，公司2014年年度股东大会，审议通过了《关于向中国证监会申请撤回发行股份购买资产相关材料的议案》，随后，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）报送了《四川雅化实业集团股份有限公司关于申请撤回发行股份购买资产相关资料的请示》。2015年5月29日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2015]71号），中国证监会决定终止对该行政许可申请的审查。

2、2015年7月17日，雅化股份第三届董事会第二次会议审议通过《关于〈四川雅化实业集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，该议案还需公司股东大会审议通过。

3、2015年5月11日，公司与山西金恒化工集团股份有限公司（以下简称“金恒集团”）签署了《山西金恒化工集团股份有限公司与四川雅化实业集团股份有限公司重组合作框架协议》，公司拟通过受让金恒集团现有股东所持部分股份和定向增资扩股方式持有金恒集团不低于51%以上的股份，目前项目正在进行中。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,131,382.45	31.05%			19,131,382.45	23,168,950.68	40.79%			23,168,950.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,477,948.80	68.95%	2,260,155.44	5.32%	40,217,793.36	33,637,411.46	59.21%	1,725,834.83	5.13%	31,911,576.63
合计	61,609,331.25	100.00%	2,260,155.44		59,349,175.81	56,806,362.14	100.00%	1,725,834.83		55,080,527.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川兴晟锂业有限责任公司	19,131,382.45	0.00		
合计	19,131,382.45		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	40,668,925.44	2,037,861.22	5.00%
1 至 2 年	1,763,032.56	176,303.42	10.00%
5 年以上	45,990.80	45,990.80	100.00%
合计	42,477,948.80	2,260,155.44	

确定该组合依据的说明：

根据应收款的账龄确定并按会计政策计提坏账准备。

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 534,320.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川兴晟锂业有限责任公司	19,131,382.45	1 年以内	31.05	
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	12,288,729.00	1 年以内	19.95	614,436.45

司				
四川东方浩远矿山工程有限责任公司会理县分公司	5,637,622.49	1年以内	9.15	281,881.12
攀枝花市经质矿产有限责任公司会理县小黑箐经质铁矿	4,218,206.04	1年以内	6.85	210,910.30
阿坝州民用爆破器材专营有限责任公司	2,149,140.16	1年以内、1-2年	3.49	195,608.59
合计	43,425,080.14		70.49	1,302,836.46

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	110,525,475.11	97.67%			110,525,475.11	58,236,087.76	97.18%			58,236,087.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,642,399.65	2.33%	132,119.95	5.00%	2,510,279.70	1,688,562.38	2.82%	87,779.52	5.20%	1,600,782.86
合计	113,167,874.76	100.00%	132,119.95		113,035,754.81	59,924,650.14	100.00%	87,779.52		59,836,870.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川兴晟锂业有限责任公司	110,525,475.11	0.00		
合计	110,525,475.11		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,642,399.65	132,119.95	5.00%
合计	2,642,399.65	132,119.95	5.00%

确定该组合依据的说明：

根据应收款的账龄确定并按会计政策计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,340.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内的关联方往来	110,525,475.11	58,236,087.76
往来款	1,861,441.07	1,319,205.92
职工备用金	780,958.58	369,356.46
合计	113,167,874.76	59,924,650.14

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川兴晟锂业有限责任公司	往来款	110,525,475.11	1 年以内	97.18%	
四川雅安经济开发区管理委员会	往来款	1,200,000.00	1-2 年	1.06%	120,000.00
陈瑾	往来款	136,000.00	1-2 年	0.12%	13,600.00
陈静秋	往来款	103,000.00	1 年以内	0.09%	5,150.00

刘春梅	往来款	80,000.00	1-2 年	0.07%	8,000.00
合计	--	112,044,475.11	--	98.52%	146,750.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,406,368,512.55		1,406,368,512.55	1,406,368,512.55		1,406,368,512.55
对联营、合营企业投资	313,753,224.07		313,753,224.07	311,044,928.03		311,044,928.03
合计	1,720,121,736.62		1,720,121,736.62	1,717,413,440.58		1,717,413,440.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
雅化绵阳	201,164,332.92			201,164,332.92		
雅化旺苍	53,767,040.00			53,767,040.00		
雅化三台	41,000,000.00			41,000,000.00		
雅化爆破	151,200,000.00			151,200,000.00		
雅化运输	9,270,500.00			9,270,500.00		
雅化恒泰	5,100,000.00			5,100,000.00		
盛达民爆	10,461,785.21			10,461,785.21		
凯达化工	473,596,682.00			473,596,682.00		
雅化哈密	9,900,000.00			9,900,000.00		
雅化柯达	338,148,016.40			338,148,016.40		
甘孜雅弘	9,715,000.00			9,715,000.00		
雅化国际	6,115,156.02			6,115,156.02		
兴晟锂业	82,000,000.00			82,000,000.00		
上海奥兴	50,000.00			50,000.00		
鑫祥化工	14,880,000.00			14,880,000.00		
合计	1,406,368,512.55			1,406,368,512.55		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川国理	223,313,155.31			-2,233,579.69	-938,870.65					220,140,704.97	
金雅科技	9,465,543.53			425,348.06			800,000.00			9,090,891.59	
金奥博	71,169,974.74			2,958,926.43	4,242,240.00					78,371,141.17	
雅化凯诺	7,096,254.45			8,665.89			954,434.00			6,150,486.34	
小计	311,044,928.03			1,159,360.69	3,303,369.35		1,754,434.00			313,753,224.07	
合计	311,044,928.03			1,159,360.69	3,303,369.35		1,754,434.00			313,753,224.07	

(3) 其他说明

截至2015年06月30日止，本公司未发现上述各项长期股权投资存在减值迹象，故无需计提长期股权投资减值准备。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,313,976.29	39,379,099.16	122,454,122.95	58,505,618.60
其他业务	7,376,139.29	667,510.28	455,601.85	409,137.37
合计	89,690,115.58	40,046,609.44	122,909,724.80	58,914,755.97

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	146,152,490.98	136,403,435.98
权益法核算的长期股权投资收益	1,159,360.79	1,719,893.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	64,444.05	753,719.65
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,678,038.35	
合计	151,054,334.17	138,877,049.28

6、其他

注1、本期投资收益比上期增加 1,217.73万元，增加8.77%，主要系本期各子公司分回红利较上期增加所致。

注2、本公司投资收益汇回不存在重大限制。

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	282,498.75	
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）	3,570,729.51	
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	3,686,827.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,525.75	
减：所得税影响额	1,148,246.22	
少数股东权益影响额	118,500.13	
合计	6,302,835.05	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.0757	0.0757
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	0.0692	0.0692

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2015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。

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人：高欣

2015年8月10日