



四川雅化实业集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-57

2016 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.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 财务报告	42
第十节 备查文件目录.....	137

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	四川雅化实业集团股份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	2016 年 1 月 1 日至 2016 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 2015 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	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点	董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 12 月 28 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于调整指定信息披露报刊的公告》。

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2009 年 05 月 26 日	四川省雅安市工商行政管理局	513100000001760	511800210900541	21090054-1
报告期末注册	2016 年 01 月 08 日	四川省雅安市工商行政管理局	91511800210900541J	91511800210900541J	91511800210900541J
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 01 月 09 日 2016 年 05 月 30 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	1、三证合一变更，详见在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》。2、经营范围变更，详见在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于完成营业执照变更登记手续的公告》。				

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）	716,579,561.40	648,723,541.54	10.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,692,234.57	72,692,027.47	9.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,019,238.40	66,389,192.42	11.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,494,313.79	33,217,541.03	-155.68%
基本每股收益（元/股）	0.0830	0.0757	9.64%
稀释每股收益（元/股）	0.0830	0.0757	9.64%
加权平均净资产收益率	3.56%	3.33%	0.23%
	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）	2,983,723,265.32	2,893,312,068.21	3.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,247,814,129.36	2,210,672,556.08	1.68%

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）	1,493,880.85	

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）	3,141,250.32	
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	2,764,484.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-731,571.10	
减：所得税影响额	1,040,343.11	
少数股东权益影响额（税后）	-45,294.40	
合计	5,672,996.17	--

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

从国家宏观经济来看，中国经济进入调结构、稳增长的新常态，经济增速从高速增长转为中高速增长，从要素和投资驱动转为创新驱动，经济结构和经营模式不断创新优化，传统产业产能过剩，生存环境恶化，同时新兴产业风起云涌，创新创业层出不穷，优胜劣汰，适者生存，每个行业都在重新洗牌，困难和曙光同在，挑战与机遇并存。

从公司所处的民爆行业发展来看，随着宏观经济的持续低迷，钢铁、煤矿、水泥去产能，民爆产品和服务需求萎缩；同时随着民爆行业直供直销、价格放开等市场化进程的加快，民爆行业的市场化竞争日益加剧，传统的经营模式已不能应对新常态下经济调整所带来的冲击，企业的转型升级是生存的必由之路。

从雅化集团自身条件看，企业经过60多年的发展，特别是改制上市以来的快速成长，已经建成集民爆科研、生产、配送、爆破服务为一体的企业集团；形成了布局四川全境、新疆、内蒙、云南、贵州、湖北、福建、山西、辽宁等16个民爆需求旺盛的省、市、自治区的大市场格局和新西兰、澳大利亚的国际市场布局；所有生产厂点均完成了技术改造，炸药、雷管、索类生产线达到国内先进水平，部分达到国际先进水平；拥有中国民爆行业唯一的国家级企业技术中心以及国家认可监测和校准实验室，建有两个“博士后创新实践基地”和四川省民用爆炸物品与装备工程技术研究中心等多个创新平台，具有国内领先的技术研发能力；率先实施转型升级战略，提前对接终端市场，市场开拓快人一步；具备了丰富的并购整合能力，并成长了一批具有并购整合经验的人才，可在行业重新洗牌中发挥重要作用；通过对新西兰、澳大利亚的同业并购，建立起海外业务的桥头堡，积累了并购和整合海外企业的经验，可在国家“一带一路”战略实施中占得先机；形成了具有雅化特色的集团管控模式，建成了全覆盖的信息化应用体系和基础，并不断打造适应新常态的经营、技术和员工三支队伍，能有效支撑集团的快速发展与扩张。

面对宏观经济和行业发展的新常态，公司管理层坚信，在董事会的坚强领导下，公司将全面完成十三五规划目标，围绕民爆主业在行业低谷期大力进行国内和海外具有区位优势的地区进行产业布局，同时也将通过加大对新材料领域和军工产业方面的投资，做实做强相关产业，将雅化建成具有国际竞争力的民爆产业集团。

报告期内，公司实现营业收入71,658万元，比上年同期增长10.46%；实现归属于上市公司股东的净利润7,969万元，比上年同期增长9.63%；实现每股收益0.083元，比上年同期增长9.64%。

报告期末，公司资产总额为298,372万元，比期初增长3.12%；归属于上市公司股东的所有者权益为224,781万元，比期初增长1.68%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司在民爆行业整体业绩大幅下滑的背景下，实现经营业绩逆势增长的好成绩，主要基于以下三方面的重要举措：第一，公司大力推进生产装备智能化应用，通过技术改造，集团现有生产线装备智能化水平得到有效提升，生产过程基本实现无（少）人化，大大降低了在线用工人数，使产品生产成本大幅降低；第二，公司成功推行营销转型，主要业务模式已从“传统的产品销售为主导”转化为“以爆破业务和一体化服务为主导”，面向终端，实施全方位、多维度的营销策略，业务覆盖范围得到有效拓展，市场竞争力不断提升，为企业经营业绩的持续增长提供了市场保障；第三，公司在做强做大民爆主业的同时，不断加大对新产业的开发与拓展，军工产业和锂产业等方面取得了较好的成效，为公司整体业绩的持续提升打下了较好的基础，随着其业务规模的扩大和发展，未来将会对公司整体业绩的提升提供更有力的支撑。报告期公司主要经济指标增长原因分述如下：

1、实现营业收入71,657.96万元，较上年同期增加6,785.60万元，增长10.46%，主要原因是公司推进业务转型，加大爆破业务的拓展，本期爆破收入较上年同期有较大幅度的增长。

2、营业成本45,373.34万元，较上年同期增加6,497.47万元，增长16.71%，主要原因是公司营业规模较上年同期有较大幅度地增长，营业成本也随之增加。

3、期间费用16,564.78万元，较上年同期增加690.61万元，增长4.35%，主要原因是公司业务转型，并购扩大的费用有所增加。

4、利润总额10,867.98万元，较上年同期增加829.86万元，增长8.27%，主要原因是民爆主业持续稳定，同时投资收益增加所致。

5、研发投入1,949.96万元，较上年同期减少47.52万元，下降2.38%，主要原因是公司报告期对研发项目进行优化，研发成本实施有效控制所致。

6、经营活动产生的现金流量净额为-1,849.43万元，较上年同期减少5,171.19万元，下降155.68%，主要原因是公司为应对新常态，全力推进转型升级战略，不断开拓和创新业务模式，从而导致公司本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所减少。

7、投资活动产生的现金流量净额为6,670.11万元，较上年同期增加10,669.78万元，增长266.77%，主要是报告期内公司赎回到期理财产品，导致投资活动产生的现金流量净额较上年同期有较大幅度增加。

8、筹资活动产生的现金流量净额为6,226.11万元，较上年同期减少1,732.68万元，下降38.56%，主要原因是公司去年同期根据业务需要短期融资额度高于本期。

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	716,579,561.40	648,723,541.54	10.46%	公司推进业务转型加大爆破业务的拓展，本期爆破收入较上年同期有较大幅度的增长。
营业成本	453,733,437.14	388,758,750.57	16.71%	公司营业规模较上年同期有较大幅度地增长，营业成本也随之增加。
销售费用	32,034,745.71	31,622,925.89	1.30%	
管理费用	128,171,146.44	123,331,107.59	3.92%	
财务费用	5,441,876.50	3,787,639.38	43.67%	利息支出增加所致。
所得税费用	21,415,018.83	22,820,839.70	-6.16%	
研发投入	19,499,616.06	19,974,784.50	-2.38%	
经营活动产生的现金流量净额	-18,494,313.79	33,217,541.03	-155.68%	公司为应对新常态，全力推进转型升级战略，不断开拓和创新业务模式，从而导致公司本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所减少。
投资活动产生的现金流量净额	66,701,115.82	-39,996,640.61	266.77%	报告期内公司赎回到期理财产品，导致投资活

				动产生的现金流量净额较上年同期有较大幅度增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-62,261,138.93	-44,934,314.07	-38.56%	公司去年同期根据业务需要短期融资额度高于本期。
现金及现金等价物净增加额	-11,434,813.19	-50,919,930.74	77.54%	投资活动产生的现金流量增加所致。

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

2016年上半年，国家宏观经济平稳运行，消费平稳增长，但国内外市场需求总体仍然偏弱。民爆行业受经济大环境的影响，相关度较大的煤炭、钢铁、建筑等行业开工仍然不足，民爆产品需求萎靡，产销大幅下降，竞争加剧，利润大幅度下滑。面对如此严峻的环境，为实现2016年度经营计划，公司经营班子在董事会的领导下，积极应对，不断推进业务转型和产业转型，依托技术创新、信息技术、人力资源和集团管控四大支撑，公司业绩在报告期内实现逆势增长，营业收入同比增长10.46%，利润总额同比增长8.27%。

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						
民爆生产	304,980,846.73	147,799,057.39	51.54%	-27.27%	-29.15%	1.28%
工程爆破	144,600,136.25	100,858,022.63	30.25%	40.04%	49.35%	-4.35%
运输	4,805,565.54	2,896,794.91	39.72%	-52.01%	-52.67%	0.83%
锂行业	210,662,236.88	159,786,945.59	24.15%	159.30%	102.54%	21.26%
其他	51,530,776.00	42,392,616.62	17.73%	60.80%	62.54%	-0.88%
合计	716,579,561.40	453,733,437.14	36.68%	10.94%	17.17%	-3.37%
分产品						
炸药	225,050,208.30	109,419,411.28	51.38%	-33.85%	-35.29%	1.08%
雷管	71,217,552.45	33,211,496.26	53.37%	-0.83%	-5.68%	2.40%
索类	8,713,085.98	5,168,149.85	40.69%	19.18%	20.20%	-0.50%
锂业	210,662,236.88	159,786,945.59	24.15%	159.30%	102.54%	21.26%

爆破	144,600,136.25	100,858,022.63	30.25%	40.04%	49.35%	-4.35%
其他	56,336,341.54	45,289,411.53	19.61%	30.64%	36.22%	-3.29%
合计	716,579,561.40	453,733,437.14	36.68%	10.94%	17.17%	-3.37%
分地区						
中国境内	674,982,103.66	426,759,229.42	36.77%	12.87%	18.88%	-3.20%
其中：四川省内	377,853,543.44	214,965,991.69	43.11%	8.24%	15.17%	-3.42%
四川 省外	297,128,560.22	211,793,237.73	28.72%	19.37%	22.89%	-2.04%
中国境外	41,597,457.74	26,974,207.72	35.15%	-13.18%	-4.50%	-5.90%
合计	716,579,561.40	453,733,437.14	36.68%	10.94%	17.17%	-3.37%

四、核心竞争力分析

本公司经过60多年的发展，已建成集民爆科研、生产、配送、爆破服务为一体的企业集团，在市场区位、技术创新、集团管控、并购整合、人才队伍等方面具备核心竞争优势。具体表现在：

1、管理优势

公司在近十多年的发展过程中，总结和提炼了一套具有雅化特色的管控模式，即全面实行“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，执行力较强，能有效地推动公司可持续发展。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独特管理模式，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复制，还能在具体实施过程中借助信息化手段提升公司管理水平。

2、并购和整合优势

公司始终坚持“通过兼并重组将企业做大做强”的理念，通过并购重组，不断扩大公司的市场区域，将企业做大做强，同时也积累了丰富的企业并购重组整合经验，培养了一批企业并购人才，使公司具有较强的并购整合能力。公司从成立十多年以来，从单一的生产企业逐渐发展壮大为拥有近十个生产基地，数十家全资和控股公司，产业分布于国内数省及海外，靠的就是自身过硬的并购和整合能力。随着行业市场化进程的进一步加剧，本公司的并购和整合能力将在新一轮的行业浪潮中突显，企业也必将随着这种独特能力的发挥而变得更为强大。

3、区位和市场优势

公司大多数生产基地位于国家西部大开发的中心地带，该区域拥有丰富的水利和矿产资源，这些地区未来民爆产品市场的需求潜力巨大，为公司业绩持续增长提供了地理优势。另一方面，随着市场竞争的加剧，本公司在积极维护区域市场稳定的基础上，通过大力开发省外市场和对接大型终端客户，市场空间进一步拓展，目前公司民爆业务范围至扩大至四川全境、新疆、内蒙、云南、贵州、湖北、福建、山西、辽宁等16个民爆需求旺盛的省、市、自治区和新西兰、澳大利亚，确保了企业的市场占有率，为企业的可持续发展提供了市场保障。

4、技术优势

公司拥有中国民爆行业唯一的国家认定企业技术中心以及国家认可监测和校准实验室，建有“博士后创新实践基地”、四川省民用爆炸物品与装备工程技术研究中心等多个创新平台，与西南科技大学、南京理工大学等高校建立了全面合作关系，与南京理工大学、解放军理工大学、中国科技大学、中国工程物理研究院、西南科技大学和民爆生产、爆破企业建立了“先进民用爆破材料与安全技术协同创新中心”。本公司拥有一流技术研发团队，多项技术成果达到国内和国际领先水平，两项技术取得四川省技术进步奖。2016年上半年，获得专利授权22项，其中5项发明专利，17项实用新型专利。截止2016年6月30日，集团专利总计207项，其中发明专利32个，实用新型专利154个，外观设计专利21个。2015年，本公司国家级企业技术中心顺利通过复审，在1098家国家级技术中心排名第39位。

5、产业链完整及品种齐全优势

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，是中国民爆行业产品品种最为齐全的企业之一。在市场对“一体化”需求越来越强烈的时间，本公司将依托这种资源优势，可以通过整合自身资源，可迅速为用户提供从新产品研发、生产、配送、爆破服务等全方位的经营模式，在为节约用户时间和成本的同时，也为企业获取到更为可观的效益。

6、海外整合优势

本公司作为中国民爆行业第一家走出国门的企业，通过近两三年来对海外企业管控经验的积累，探索出一条具有雅化特色的管控模式，也更坚定了雅化走出国门，更大范围参与国际竞争的信心和决心。随着一带一路战略的实施，将有更多的中国企业参与到世界各国的基础设施建设中去，而雅化集团也必须借助这样的渠道和机会，抱团出海，做大集团的海外产业。

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
27,300,037.25	22,650,000.00	20.53%
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
上海澍澎新材料科技有限公司	从事新材料科技、节能科技、环保科技、化工科技、机电科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。	15.00%
成都顺为超导科技股份有限公司	超导技术的研发及产品的生产、销售；通讯系统设备（不含无线电发射设备）、通讯终端设备（不含无线电发射设备）的研发、生产及销售；新能源技术的研发及产品的生产、销售。	16.66%
阿坝州安泰矿业有限公司	锂矿的开采、加工；及其附属铌钽产品加工。	37.25%
四川雅化锂业科技有限公司	新材料研发及技术推广服务；销售；矿产品（国家有专项规定的除外）、机电产品、金属材料（不含稀贵金属）；货物进出口；软件技术服务、技术咨询。	100.00%

(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	72,177.33	可供出售金融资产	
泸州市商业银行股份有限公司	商业银行	122,300.00	195,680	0.03%	195,680	0.03%	122,300.00	27,395.20	可供出售金融资产	
合计		1,122,300.00	1,575,520	--	1,575,520	--	1,122,300.00	99,572.53	--	--

（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

公司报告期末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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行成都新南支行	无	否	"金钥匙-安心得利"59天人民币理财产品	2,500	2016年01月04日	2016年03月03日	固定收益	2,500		16.57	16.57
中国农业银行甘西昌分行	无	否	"金钥匙-安心得利"62天人民币理财产品	300	2016年01月07日	2016年03月09日	固定收益	300		2.06	2.06

中国农业 银行成都 新南支行	无	否	"金钥匙- 安心得利 "34 天人 民币理财 产品	3,500	2016 年 02 月 04 日	2016 年 03 月 09 日	固定收益	3,500		12.06	12.06
交通银行 成都新城 支行	无	否	稳得利 28 天	3,000	2016 年 02 月 26 日	2016 年 03 月 25 日	固定收益	3,000		8.52	8.52
中国农业 银行西昌 分行	无	否	"金钥匙- 安心得利 "34 天人 民币理财 产品	150	2016 年 02 月 26 日	2016 年 03 月 31 日	固定收益	150		0.52	0.52
中国农业 银行成都 新南支行	无	否	"金钥匙- 安心得利 "62 天人 民币理财 产品	3,500	2016 年 03 月 10 日	2016 年 05 月 11 日	固定收益	3,500		23.18	23.18
中国农业 银行西昌 分行	无	否	"安心快 线天天利 滚利"第 2 期	450	2016 年 03 月 24 日	2016 年 04 月 14 日	固定收益	450		0.65	0.65
中国农业 银行西昌 分行	无	否	"金钥匙* 安心利得 "2016 年 第 1067 期	600	2016 年 05 月 03 日	2016 年 06 月 08 日	固定收益	600		2.25	2.25
合计				14,000	--	--	--	14,000		65.81	65.81
委托理财资金来源	部分闲置自有资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 03 月 30 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 04 月 25 日										

（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	4,009.75
已累计投入募集资金总额	107,610.94
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 2016 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 107,610.94 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 26,887.49 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 15,066.05 万元、超募资金补充流动资金 27,251.92 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%			否	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	1,416.55	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		是	否

雅安炸药生产线高效节能改造项目	是	5,400	21,500	3,270.06	12,332.94	57.36%	2017年 06月30日		否	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	514.63	否	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	352.84	否	否
新型乳化剂建设项目	是	2,830							否	是
补充流动资金(注)	是		15,066.05		15,066.05	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	36,060	49,330	3,270.06	40,162.94	--	--	2,284.02	--	--
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							否	否
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		是	否
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		是	否
信息化建设项目(爆破公司)	是		60.31	0	60.31	100.00%	2015年 12月31日		是	否
信息化建设项目(旺苍公司)	是		157.21	0	157.21	100.00%	2014年 12月31日		是	否
信息化建设项目(三台公司)	是		229.5	0	229.5	100.00%	2014年 12月31日		是	否
参股深圳市金奥博科技有限公司		4,000							否	否
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		是	否
收购四川凯达化工有限公司			10,280		10,280	100.00%	2012年 09月30日		是	否

补充流动资金（如有）	--	19,018	27,251.92	739.69	27,251.92	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	80,718	67,448	739.69	67,448	--	--	0	--	--
合计	--	116,778	116,778	4,009.75	107,610.94	--	--	2,284.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
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”，但由于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”，但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，以扩大市场占有率。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>1、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》，决定使用超募资金 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。2、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》，同意公司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，使用超募资金人民币 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。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。3、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（股份公司）项目投资总额 1,500.00 万元，已使用 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）项目投资总额 1,000.00 万元，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</p>									

	<p>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 461.55 万元及利息 4.81 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 2014 年 12 月 31 日止，信息化项目建设（旺苍公司）项目投资总额 400.00 万元，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 242.79 万元及利息 7.14 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）项目投资总额 350.00 万元，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 120.5 万元及利息 12.3 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。截止 2015 年 12 月 31 日止，信息化项目建设（爆破公司）项目投资总额 800.00 万元，已使用 60.31 万元，该项目已通过验收，经 2015 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，爆破公司于 2016 年 6 月将剩余的募集资金 739.69 万元及利息 68.66 万元转入自有资金户，并已于当月将该募集资金专户注销。4、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。5、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）。6、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（雅安市名山区）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明</p>

	<p>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《关于募投项目资金置换的议案》，公司已于 2011 年 5 月 5 日完成募投项目资金置换手续。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、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。2、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。3、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《关于将部分募投项目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</p>

	<p>资金，其中：雅安炸药生产线高效节能改造项目 12,000 万元暂时补充实施公司流动资金；信息化建设项目（爆破公司）600 万元暂时补充实施公司流动资金。使用期限为公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。本公司于 2015 年 3 月 30 日完成了募集资金暂时补充流动资金，雅化爆破分别于 2015 年 4 月和 5 月完成了募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2016 年 3 月 25 日将上述资金归还募集资金专户。4、2016 年 3 月 31 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于将部分募投项目资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将雅安炸药生产线高效节能改造项目 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限为公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。本公司于 2016 年 4 月 1 日完成了募集资金暂时补充流动资金。根据项目所需资金情况，公司于 2016 年 6 月 30 日归还了 50 万元至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、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。2、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。3、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。4、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“信息化建设项目（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。5、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。绵阳公司分别于 2015 年 4 月、8 月和 9 月将募集资金及利息转入自有资金账户并于 9 月注销该募集资金专户。6、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“信息化建设项目（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，并已于当月注销该募集资金专户。7、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“信息化建设项目（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，并已于当月注销该募集资金专户。8、2016 年 4 月 25 日，公司 2015 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“信息化建设项目（爆破公司）”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。爆破公司于 2016 年 6 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月注销该募集资金专户。</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《募集资金管理控制办法》的要求，专户储存并严格管理。
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

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
爆破工程一体化项目	爆破工程一体化项目	1,047.4	0	1,047.4	100.00%			否	是
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	1,416.55	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		是	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	3,270.06	12,332.94	57.36%	2017年01月01日		是	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	514.63	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	352.84	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		是	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		是	否
信息化建设项目(爆破公司)	信息化建设项目	60.31		60.31	7.54%	2015年12月31日		是	否
信息化建设项目(旺苍公司)	信息化建设项目	157.21		157.21	100.00%	2014年12月31日		是	否
信息化建设项目(三台公司)	信息化建设项目	229.5		229.5	100.00%	2014年12月31日		是	否
收购凯达化	新型乳化剂	2,830		2,830	100.00%	2012年09		是	否

工有限公司	建设					月 30 日			
收购凯达化工有限公司	收购凯达化工有限公司	4,000		4,000	100.00%	2012 年 09 月 30 日		是	否
收购凯达化工有限公司	收购凯达化工有限公司	3,450		3,450	100.00%	2012 年 09 月 30 日		是	否
收购内蒙古柯达化工有限责任公司	收购内蒙古柯达化工有限责任公司	28,125.48		28,125.48	100.00%	2011 年 04 月 30 日		是	否
补充流动资金	补充流动资金	42,317.97	739.69	42,317.97	100.00%			是	否
合计	--	116,778	4,009.75	107,610.94	--	--	2,284.02	--	--
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节余的 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</p>							

	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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 2016 年半年度存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 26 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《四川雅化实业集团股份有限公司董事会关于募集资金 2016 年半年度存放与使用情况的专项报告》。

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	286,922,367.12	268,331,372.87	79,832,148.99	26,950,820.10	22,864,680.69
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	389,851,945.82	332,008,874.09	82,351,170.72	20,193,263.00	19,064,505.03
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	211,193,999.62	190,824,400.52	45,215,032.51	16,066,870.50	15,066,605.14

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 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,659.6	至	11,257.48
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,659.6		
业绩变动的原因说明	面对宏观经济持续低迷、民爆行业需求下降的严峻形势，公司坚持“增营收，稳利润；降成本，控风险；强基础，促转型，实现企业可持续发展”的经营方针，一方面通过业务转型，做大做强民爆主业；同时通过实施集团管控，内部挖潜降耗，稳定公司盈利能力；另一方面积极开展产业转型，拓展军工和海外市场，培育新的经济增长极。		

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。2016年3月30日第三届董事会第九次会议和2016年4月25日2015年年度股东大会审议通过了《公司2015年度利润分配方案》：以本公司2015年末总股本960,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金人民币0.6元（含税），共计分配现金红利57,600,000.00元。该利润分配方案已于2016年6月3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
2016年06月08日	雅化集团总部	实地调研	机构	银华基金	公司目前经营情况及未来发展规划。
2016年06月21日	雅化集团总部	实地调研	机构	方正证券、友邦保险、君康人寿保险、成都腾倍尔资管、上海和熙投资、西藏明曜资管、深圳	公司目前经营情况及未来发展规划。

				创投集团红土创新 基金	
--	--	--	--	----------------	--

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露及时、透明。公司治理实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求相符合。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，能确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司拥有独立的经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截止报告期末，本公司不存在控股股东占用上市公司资金的情况。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决。公司全体董事严格按照《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，勤勉尽责的履行董事职责。报告期内，公司董事会下设审计、战略和提名与薪酬考核委员会三个专门委员会，运作良好。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务状况以及董事会、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司根据企业的实际情况，建立了覆盖全体员工的绩效考核与评价体系。公司制定了《年度目标计划管理办法》，运用特定的指标将战略目标层层分解到各公司、各部门和员工，并采取年度考核、月度考核、平时考核相结合的方式，对各公司、各部门管理效果和员工工作绩效进行量化考核，考核结果作为薪酬分配、奖惩、职务任免的依据，并兑现到个人。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护公司股东、员工、供应商、消费者的合法权益，树立良好的企业形象，加强与利益相关者的合作，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系工作制度》等的相关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，认真履行信息披露义务。同时，公司通过指定《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露媒体，并建立了多种沟通渠道，通过投资者专线电话、投资者关系网络互动平台等方式与投资者进行充分的沟通交流。

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

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2015年7月13日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《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》、《关于制定〈员工持股计划管理细则〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》，并于同日披露了第一期员工持股计划（草案）、员工持股计划管理细则（2015年7月）、独立董事意见和监事会审核意见。【详见公司于2015年7月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2015年8月，公司发布了《平安-雅化集团员工持股资产管理计划》。【详见公司于2015年8月5日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告】

2015年8月10日，公司召开2015年度第一次临时股东大会，审议通过了《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》和《关于制定〈员工持股计划管理细则〉的议案》。【详见公司于2015年8月11日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2015年度第一次临时股东大会决议公告》】

2015年8月24日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于更换公司第一期员工持股计划管理人的议案》，同意将公司第一期员工持股计划的管理人变更为四川雅化实业集团股份有限公司（代员工持股计划）。【详见公司于2015年8月26日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第三届董事会第四次会议决议的公告》】

根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》和深圳证券交易所《中小板信息披露业务备忘录第7号：员工持股计划》的相关要求，公司分别于2015年9月10日、10月9日、11月9日和12月9日分别发布了《关于第一期员工持股计划实施进展的公告》，对公司第一期员工持股计划的购买进展情况进行了公告。【详见公司分别于2015年9月11日、10月10日、11月10日和12月10日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2015年12月18日，“四川雅化实业集团股份有限公司-第一期员工持股计划”通过二级市场购买的方式完成股票购买，公司发布了《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》。【详见公司于2015年12月19日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

2016年6月17日，公司发布了《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》，根据公司第一期员工持股计划方案的规定，公司第一期员工持股计划所购买股票的锁定期为：2016年12月17日后，可解除锁定50%；2017年12月17日后，可解除锁定30%；2018年12月17日后，可解除锁定20%。公司第一期员工持股计划锁定期届满后将根据市场情况择机通过二级市场、大宗交易等法律法规许可的方式出售本持股计划持有的股票。【详见公司于2016年6月17日在《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

目前，公司第一期员工持股计划仍处于锁定期。

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	2015年12月07日	5,000	2015年12月07日	2,000	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）		2,000		
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）		2,000		
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
四川雅化实业集团股份有限公司		12,722	2015年07月30日	12,722	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		12,722		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		12,722		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		12,722	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		12,722			
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)		17,722	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		14,722			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		17,722	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		14,722			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.55%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高管人员	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%。	2010 年 09 月 13 日	长期	严格履行了承诺
	郑戎	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。	2009 年 11 月 09 日	长期	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				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

1、与福建众和股份合作事项

2015年11月6日，公司与福建众和股份有限公司在成都签署了《发行股份购买资产合作框架协议书》，众和股份拟通过发行股份购买资产形式收购公司四川国理锂材料有限公司（以下简称“国理公司”）和四川兴晟锂业有限责任公司（以下简称“兴晟锂业”）100%股权，交易完成后，公司将直接持有众和股份的股票，不再直接持有国理公司和兴晟锂业的股权。【详见公司于2015年11月10日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告】

2015年11月19日，公司与众和股份在成都签署了附生效条件的《发行股份购买资产协议》，对本次交易的方案、定价、发行价格和数量、过渡期损益安排、债权债务处理、生效条件等事项进行了约定。【详见公司于2015年11月20日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告】

为了使本次交易涉及标的资产的评估值更能真实、准确地反映标的资产的实际价值，经交易各方协商，一致同意将本次交易标的资产的评估基准日由2015年9月30日调整至2015年12月31日。同时，鉴于参与本次交易的资产出售方之一四川恒鼎实业有限公司退出本次交易，2016年5月18日，公司及国理公司其他股东与众和股份在成都重新签订了附生效条件的《发行股份购买资产协议》和《发行股份购买资产之补充协议》（合同编号分别为：ZHGF-FXGF-SCGL003、ZHGF-FXGF-XSLY002-001），对协议相关条款重新进行了调整或补充约定。【详见公司于2016年5月20日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告】

2016年6月20日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于福建众和股份有限公司拟发行股份购买国理公司及兴晟锂业股权的议案》，本次交易完成后，公司不再持有国理公司37.25%股权和兴晟锂业100%股权，直接持有众和股份的股份，兴晟锂业也将不再纳入公司财务报表合并范围。【详见公司于2016年6月21日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上披露的相关公告】

截至本报告披露日，众和股份正在根据重大资产重组的最新要求准备报证监会审批的相关材料。

2、关于与山西金恒化工集团重组合作事项

2015年5月8日，公司与山西金恒化工集团股份有限公司签署了《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。【详见公司于2015年5月12日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的相关公告】

3、关于发行中期票据和短期融资券的说明

为优化公司负债结构，降低资金成本，根据公司发展需要，公司董事会于2015年12月27日审议通过了《关于注册发行中期票据及短期融资券的议案》，该议案已于2016年1月18日经公司2016年度第一次临时股东大会审议批准，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行人民币不超过6亿元（含6亿元）的中期票据和2亿元（含2亿元）短期融资券，由中信银行作为主承销商。

2016年6月，公司收到交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2016]CP200号），交易商协会决定接受公司短期融资券注册。《接受注册通知书》中明确，公司本次短期融资券注册金额为人民币2亿元，注册额度自交易商协会发出《接受注册通知书》落款之日起2年内有效，由中信银行股份有限公司主承销。【详见公司于2016年6月17日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告】

截至本报告披露日，中期票据注册工作仍在进行中。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	223,933,760	23.33%				-41,123,848	-41,123,848	182,809,912	19.04%
3、其他内资持股	223,933,760	23.33%				-41,123,848	-41,123,848	182,809,912	19.04%
境内自然人持股	223,933,760	23.33%				-41,123,848	-41,123,848	182,809,912	19.04%
二、无限售条件股份	736,066,240	76.67%				41,123,848	41,123,848	777,190,088	80.96%
1、人民币普通股	736,066,240	76.67%				41,123,848	41,123,848	777,190,088	80.96%
三、股份总数	960,000,000	100.00%				0	0	960,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》相关规定：“公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五”。根据公司董事、监事、高级管理人员在上年最后一个交易日收市后登记在其名下的公司股份为基数,按75%计算自动锁定的高管锁定股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份未发生重大变动，无限售流通股份由股东按交易所及登记公司相关规定自主交易及过户。

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

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		108,558	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 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	0	105,839,505	35,279,835	质押	64,000,000
张婷	境内自然人	3.69%	35,400,000	0	0	35,400,000		
四川雅化实业 集团股份有限 公司—第一期 员工持股计划	其他	2.39%	22,971,744	0	0	22,971,744		
王崇盛	境内自然人	2.25%	21,647,956	0	10,823,978	10,823,978		
樊建民	境内自然人	1.91%	18,383,868	-2,120,000	10,251,934	8,131,934		
阳晓林	境内自然人	1.45%	13,900,070	0	0	13,900,070		
姚雅育	境内自然人	1.28%	12,252,766	-500,000	6,376,383	5,876,383		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	1.21%	11,577,800	0	0	11,577,800		
刘平凯	境内自然人	1.16%	11,100,054	-3,700,018	11,100,054	0	质押	11,000,000
杜鹃	境内自然人	1.07%	10,289,327	-3,429,749	10,289,307	20		
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
郑戎	35,279,835	人民币普通股	35,279,835
四川雅化实业集团股份有限公司—第一期员工持股计划	22,971,744	人民币普通股	22,971,744
阳晓林	13,900,070	人民币普通股	13,900,070
中央汇金资产管理有限责任公司	11,577,800	人民币普通股	11,577,800
王崇盛	10,823,978	人民币普通股	10,823,978
樊建民	8,131,934	人民币普通股	8,131,934
呼延勇	6,910,388	人民币普通股	6,910,388
涂传伟	6,083,430	人民币普通股	6,083,430
姚雅育	5,876,383	人民币普通股	5,876,383
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与其他前 10 名无限售条件股东及其他前 10 名普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。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	现任	141,119,340	0	0	141,119,340	0	0	0
高欣	董事、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘平凯	董事	现任	14,800,072	0	-3,700,018	11,100,054	0	0	0
杜鹃	董事	现任	13,719,076	0	-3,429,749	10,289,327	0	0	0
董斌	董事、副总裁、党委书记	现任	11,057,842	0	-2,764,461	8,293,381	0	0	0
梁元强	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
周友苏	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
蔡美峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何伟良	监事会主席	现任	13,625,414	0	-3,400,000	10,225,414	0	0	0
蒋德明	监事	现任	10,287,044	0	-2,570,000	7,717,044	0	0	0
邹庆	职工监事	现任	2,612,202	0	-600,000	2,012,202	0	0	0
张洪文	副总裁	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
孟岩	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
翟雄鹰	副总裁、董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
窦天明	行政总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
宾晶	营销总监	现任	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
杨庆	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李学平	总裁助理	现任	0	0	0	0	0	0	0

余世武	总裁助理	现任	135,100	0	0	135,100	0	0	0
合计	--	--	207,456,090	0	-16,464,228	190,991,862	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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

2016 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	120,814,618.98	131,731,078.25
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	33,408,505.90	75,066,773.80
应收账款	382,120,942.77	261,374,558.73
预付款项	37,721,250.29	17,853,083.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,797,163.67	34,227,719.91
买入返售金融资产		
存货	162,046,658.31	101,967,804.61

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	76,526,411.61	258,063,714.66
流动资产合计	842,435,551.53	880,284,733.93
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	117,803,780.00	10,553,780.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	408,520,758.06	382,440,580.37
投资性房地产	11,669,209.83	5,048,814.59
固定资产	521,961,129.09	535,637,486.01
在建工程	124,002,587.86	118,772,298.23
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	323,942,906.96	329,668,614.72
开发支出		
商誉	548,301,002.56	548,301,002.56
长期待摊费用	9,338,919.53	7,173,635.27
递延所得税资产	13,068,029.65	12,945,366.49
其他非流动资产	62,679,390.25	62,485,756.04
非流动资产合计	2,141,287,713.79	2,013,027,334.28
资产总计	2,983,723,265.32	2,893,312,068.21
流动负债：		
短期借款	139,018,400.00	135,066,880.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	129,199,628.72	87,324,280.01
预收款项	32,570,010.73	40,354,911.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,947,342.13	70,074,149.43
应交税费	19,957,448.11	31,584,538.49
应付利息	3,741,086.84	1,654,569.28
应付股利	528,000.00	1,298,106.00
其他应付款	111,666,716.58	78,953,357.30
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		
其他流动负债	340,506.26	1,171,666.65
流动负债合计	498,969,139.37	447,482,458.88
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	4,812,052.49	5,416,855.27
专项应付款	11,186,881.20	11,186,881.20
预计负债		
递延收益	38,569,455.62	35,060,318.94
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,568,389.31	51,664,055.41
负债合计	553,537,528.68	499,146,514.29
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	960,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	364,825,141.49	364,825,141.49
减：库存股		
其他综合收益	2,396,336.10	-9,717,496.05
专项储备	76,610,615.09	73,675,108.53
盈余公积	96,556,753.62	96,556,753.62
一般风险准备		
未分配利润	747,425,283.06	725,333,048.49
归属于母公司所有者权益合计	2,247,814,129.36	2,210,672,556.08
少数股东权益	182,371,607.28	183,492,997.84
所有者权益合计	2,430,185,736.64	2,394,165,553.92
负债和所有者权益总计	2,983,723,265.32	2,893,312,068.21

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	70,722,609.61	75,767,892.12
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	2,070,000.00	19,151,588.49
应收账款	59,393,354.43	38,097,452.58
预付款项	20,136,293.22	2,688,231.17
应收利息		
应收股利	566,433.60	54,434.00
其他应收款	369,726,870.50	248,996,378.17
存货	13,715,260.58	8,487,843.40
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	69,837,026.68	247,456,099.99
流动资产合计	606,167,848.62	640,699,919.92

非流动资产：		
可供出售金融资产	99,037,480.00	1,537,480.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,722,802,591.94	1,696,568,574.87
投资性房地产		
固定资产	50,294,685.26	52,291,980.26
在建工程	52,760,782.63	36,427,231.46
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	64,426,644.18	65,405,687.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,718,566.94	2,854,799.03
递延所得税资产	3,536,637.45	3,530,703.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,995,577,388.40	1,858,616,455.73
资产总计	2,601,745,237.02	2,499,316,375.65
流动负债：		
短期借款	139,018,400.00	135,066,880.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,700,740.90	10,088,565.79
预收款项	736,499.98	2,140,312.12
应付职工薪酬	17,887,121.08	19,172,223.55
应交税费	438,726.61	8,135,956.39
应付利息	3,741,086.84	1,654,569.28
应付股利		
其他应付款	461,618,896.44	429,774,110.63
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	639,141,471.85	606,032,617.76
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	4,563,093.96	5,109,107.74
专项应付款	11,186,881.20	11,186,881.20
预计负债		
递延收益	14,400,000.00	12,300,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,149,975.16	28,595,988.94
负债合计	669,291,447.01	634,628,606.70
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	960,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	347,222,158.21	347,222,158.21
减：库存股		
其他综合收益	8,956,268.93	-1,969,900.15
专项储备	16,842,042.17	16,863,230.09
盈余公积	96,556,753.62	96,556,753.62
未分配利润	502,876,567.08	446,015,527.18
所有者权益合计	1,932,453,790.01	1,864,687,768.95
负债和所有者权益总计	2,601,745,237.02	2,499,316,375.65

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	716,579,561.40	648,723,541.54
其中：营业收入	716,579,561.40	648,723,541.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	633,859,093.24	559,204,739.39
其中：营业成本	453,733,437.14	388,758,750.57
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	5,682,797.33	6,791,380.61
销售费用	32,034,745.71	31,622,925.89
管理费用	128,171,146.44	123,331,107.59
财务费用	5,441,876.50	3,787,639.38
资产减值损失	8,795,090.12	4,912,935.35
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）	22,055,763.62	6,979,642.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,049,357.84	3,391,095.05
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	104,776,231.78	96,498,444.20
加：营业外收入	5,133,242.56	4,157,448.23
其中：非流动资产处置利得	1,519,919.31	372,669.13
减：营业外支出	1,229,682.49	274,694.22
其中：非流动资产处置损失	26,038.46	90,170.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,679,791.85	100,381,198.21
减：所得税费用	21,415,018.83	22,820,839.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,264,773.02	77,560,358.51
归属于母公司所有者的净利润	79,692,234.57	72,692,027.47

少数股东损益	7,572,538.45	4,868,331.04
六、其他综合收益的税后净额	12,410,747.92	-5,138,823.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,113,832.15	-2,606,165.57
（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	12,113,832.15	-2,606,165.57
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	10,926,169.08	3,303,369.35
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	1,187,663.07	-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	296,915.77	-2,532,657.82
七、综合收益总额	99,675,520.94	72,421,535.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,806,066.72	70,085,861.90
归属于少数股东的综合收益总额	7,869,454.22	2,335,673.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0830	0.0757
（二）稀释每股收益	0.0830	0.0757

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	116,895,308.98	89,690,115.58
减：营业成本	67,329,438.69	40,046,609.44
营业税金及附加	610,161.40	841,359.38
销售费用	8,544,265.27	6,967,817.35
管理费用	23,271,300.16	23,380,174.39
财务费用	656,099.98	3,269,744.85
资产减值损失	-212,233.45	578,661.04
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）	98,925,064.47	151,054,334.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,805,978.99	1,159,360.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	115,621,341.40	165,660,083.30
加：营业外收入	2,125,561.72	2,154,651.14
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	214,093.90	28,950.42
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	117,532,809.22	167,785,784.02
减：所得税费用	3,071,769.32	2,883,223.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	114,461,039.90	164,902,560.86
五、其他综合收益的税后净额	10,926,169.08	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	10,926,169.08	3,303,369.35
1.权益法下在被投资单位	10,926,169.08	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	125,387,208.98	168,205,930.21
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	589,994,948.33	514,679,642.83
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		
收到其他与经营活动有关的现金	65,279,127.61	47,306,842.92
经营活动现金流入小计	655,274,075.94	561,986,485.75

购买商品、接受劳务支付的现金	366,846,807.36	216,211,350.80
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	125,834,955.75	130,267,822.09
支付的各项税费	95,089,088.77	88,016,569.47
支付其他与经营活动有关的现金	85,997,537.85	94,273,202.36
经营活动现金流出小计	673,768,389.73	528,768,944.72
经营活动产生的现金流量净额	-18,494,313.79	33,217,541.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	760,950,000.00	392,645,624.54
取得投资收益收到的现金	7,131,044.63	4,449,788.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,402,757.88	80,610.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,600,000.00	6,140,000.00
投资活动现金流入小计	780,083,802.51	403,316,023.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,982,649.44	22,162,663.92
投资支付的现金	668,400,037.25	421,150,000.00
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	713,382,686.69	443,312,663.92
投资活动产生的现金流量净额	66,701,115.82	-39,996,640.61
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00
取得借款收到的现金	6,000,000.00	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	6,000,000.00	119,518,642.14
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	100,335,458.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,261,138.93	64,117,497.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,802,300.00	13,439,571.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	68,261,138.93	164,452,956.21
筹资活动产生的现金流量净额	-62,261,138.93	-44,934,314.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,619,523.71	793,482.91
五、现金及现金等价物净增加额	-11,434,813.19	-50,919,930.74
加：期初现金及现金等价物余额	131,731,078.25	187,270,058.58
六、期末现金及现金等价物余额	120,296,265.06	136,350,127.84

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	105,126,334.90	75,318,590.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	830,695,433.24	643,882,399.39
经营活动现金流入小计	935,821,768.14	719,200,990.11
购买商品、接受劳务支付的现金	53,915,836.73	27,108,813.29
支付给职工以及为职工支付的现金	21,828,025.72	21,451,382.92
支付的各项税费	24,196,511.03	12,783,010.25
支付其他与经营活动有关的现金	937,286,179.58	787,327,706.32
经营活动现金流出小计	1,037,226,553.06	848,670,912.78
经营活动产生的现金流量净额	-101,404,784.92	-129,469,922.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	750,500,000.00	339,000,000.00
取得投资收益收到的现金	78,785,254.13	133,814,690.50

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	829,285,254.13	472,814,690.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,664,358.81	3,367,600.00
投资支付的现金	649,550,037.25	363,000,000.00
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	676,214,396.06	366,367,600.00
投资活动产生的现金流量净额	153,070,858.07	106,447,090.50
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	6,000,000.00	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	6,000,000.00	87,900,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,725,930.44	48,929,423.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	62,725,930.44	74,929,423.67
筹资活动产生的现金流量净额	-56,725,930.44	12,970,576.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,574.78	
五、现金及现金等价物净增加额	-5,045,282.51	-10,052,255.84
加：期初现金及现金等价物余额	75,767,892.12	78,009,223.60
六、期末现金及现金等价物余额	70,722,609.61	67,956,967.76

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	960,000,000.00				364,825,141.49		-9,717,496.05	73,675,108.53	96,556,753.62		725,333,048.49	183,492,997.84	2,394,165,553.92
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	960,000,000.00				364,825,141.49		-9,717,496.05	73,675,108.53	96,556,753.62		725,333,048.49	183,492,997.84	2,394,165,553.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,113,832.15	2,935,506.56			22,092,234.57	-1,121,390.56	36,020,182.72
（一）综合收益总额							12,113,832.15				79,692,234.57	7,572,538.45	99,378,605.17
（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											-57,600,000.00	-8,802,300.00	-66,402,300.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-57,600,000.00	-8,802,300.00	-66,402,300.00
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							2,935,506.56					108,370.99	3,043,877.55
1. 本期提取							4,201,739.43					654,749.56	4,856,488.99
2. 本期使用							-1,266,232.87					-546,378.57	-1,812,611.44
（六）其他													
四、本期期末余额	960,000,000.00				364,825,141.49		2,396,336.10	76,610,615.09	96,556,753.62		747,425,283.06	182,371,607.28	2,430,185,736.64

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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				-487,324,998.54		-8,307,403.90	3,687,767.20	20,739,124.97		41,012,018.64	-19,521,002.96	30,285,505.41
(一)综合收益总额							-8,307,403.90				118,531,828.99	8,144,297.24	118,368,722.33
(二)所有者投入和减少资本					-7,324,998.54						-8,780,685.38	-28,358,783.36	-44,464,467.28
1. 股东投入的普通股												-28,358,783.36	-28,358,783.36
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					-7,324,998.54						-8,780,685.38		-16,105,683.92
(三)利润分配									20,739,124.97		-68,739,124.97		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									20,739,124.97		-20,739,124.97		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-48,000,000.00		-48,000,000.00
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							3,687,767.20				693,483.16	4,381,250.36	
1. 本期提取							12,985,981.47				1,498,778.62	14,484,760.09	
2. 本期使用							-9,298,214.27				-805,295.46	-10,103,509.73	
(六) 其他													
四、本期期末余额	960,000,000.00				364,825,141.49		-9,717,496.05	73,675,108.53	96,556,753.62		725,333,048.49	183,492,997.84	2,394,165,553.92

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	960,000,000.00				347,222,158.21		-1,969,900.15	16,863,230.09	96,556,753.62	446,015,527.18	1,864,687,768.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	960,000,000.00				347,222,158.21		-1,969,900.15	16,863,230.09	96,556,753.62	446,015,527.18	1,864,687,768.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,926,169.08	-21,187.92		56,861,039.90	67,766,021.06
（一）综合收益总额							10,926,169.08			114,461,039.90	125,387,208.98
（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										-57,600,000.00	-57,600,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,600,000.00	-57,600,000.00
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								-21,187.92			-21,187.92
1. 本期提取											
2. 本期使用								-21,187.92			-21,187.92
(六) 其他											
四、本期期末余额	960,000,000.00				347,222,158.21		8,956,268.93	16,842,042.17	96,556,753.62	502,876,567.08	1,932,453,790.01

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		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“一”号填列)	480,000,000.00				-483,965,509.11		-2,692,122.80		20,739,124.97	138,652,124.75	152,733,617.81
(一)综合收益总额							-2,692,122.80			207,391,249.72	204,699,126.92
(二)所有者投入和减少资本					-3,965,509.11						-3,965,509.11
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-3,965,509.11						-3,965,509.11
(三)利润分配									20,739,124.97	-68,739,124.97	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									20,739,124.97	-20,739,124.97	
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				347,222,1 58.21		-1,969,90 0.15	16,863,23 0.09	96,556,75 3.62	446,015 ,527.18	1,864,687 ,768.95

三、公司基本情况

公司注册地址：四川省雅安市雨城区碧峰峡路 911 号。

总部办公地址：四川省成都市高新区天府四街66号航兴国际广场1号楼。

经营范围：工业炸药、民用爆破器材、表面活性剂、纸箱生产及销售；危险货物运输（1-5 类、9 类）、炸药现场混装服务，工程爆破技术服务，咨询服务；氢氧化锂、碳酸锂等锂系列产品、其他化工产品（危险品除外）、机电产品销售；机电设备安装；新材料、新能源材料等高新技术产业项目投资及经营；进出口业务。

本财务报告于2016年8月26日由公司第三届第十八次董事会批准报出。

合并财务报表范围：雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台、雅化柯达、盛达民爆、凯达化工、雅化爆破、雅化运输、雅化恒泰、雅化哈密、雅化国际、兴晟锂业、雅化鑫祥、锂业科技等19家公司。

与年初相比本期合并范围增加：北方星辰爆破有限公司（简称“星辰爆破公司”）、四川雅化锂业科技有限公司（简称“锂业科技”）。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，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。这类资产负债中，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、工程施工等。

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	其他			
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
	地下非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。

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

29、其他

无

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、有形动产租赁服务	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、16.50、20.00、25.00、28.00
增值税 2	应税收入（运输收入、不动产租赁服务、爆破工程服务收入）	11.00
增值税 3	咨询服务收入	6.00

增值 税 4	小规模纳税人、采用清包工方式或甲供材工程、老项目选择简易计税方法的爆破工程服务收入	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%
香港国际	16.50%
柯达昌安	25.00%
昌盛化工	15.00%
蓝狮科技	25.00%
鑫祥化工	15.00%
锂业科技	25.00%

2、税收优惠

1) 西部大开发税收优惠

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

雅化股份、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，2015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。2016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。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。2015年10月9日，雅化绵阳被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局继续认定为高新技术企业，证书编号为GR201551000309，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。故雅化三台、雅化旺苍、雅化绵阳和雅化恒泰四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、雅化爆破、雅化凯达享受企业技术开发费税前加计扣除优惠政策。2016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

根据财政部、国家税务总局《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。

3、其他

根据《财政部、国家税务总局发布全面推开“营改增”试点的通知》(财税〔2016〕36号)的要求，从2016年5月1日起，公司收入均缴纳增值税，不再缴纳营业税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,608.98	62,876.44
银行存款	120,229,656.08	131,668,201.81
其他货币资金	518,353.92	
合计	120,814,618.98	131,731,078.25

其他说明

注：截至2016年6月30日，本集团存放于银行的信用证保证金518,353.92元使用受到限制。除此之外，本集团货币资金期末余额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的情况。

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	32,908,505.90	75,066,773.80
商业承兑票据	500,000.00	
合计	33,408,505.90	75,066,773.80

(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	97,922,904.38	
合计	97,922,904.38	

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	406,011,409.81	100.00%	23,890,467.04	5.88%	382,120,942.77	277,930,219.88	100.00%	16,555,661.15	5.96%	261,374,558.73
合计	406,011,409.81	100.00%	23,890,467.04	5.88%	382,120,942.77	277,930,219.88	100.00%	16,555,661.15	5.96%	261,374,558.73

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			
	355,228,355.49	17,772,682.75	5.00%
1 年以内小计	355,228,355.49	17,772,682.75	5.00%
1 至 2 年	44,682,957.89	4,468,295.80	10.00%
2 至 3 年	4,920,014.79	984,002.96	20.00%
3 至 4 年	1,004,466.53	502,233.28	50.00%
4 至 5 年	41,209.54	28,846.68	70.00%
5 年以上	134,405.57	134,405.57	100.00%
合计	406,011,409.81	23,890,467.04	

确定该组合依据的说明：

无

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 7,334,805.89 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
------	---------	------

无

(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	15,487,714.68	1年以内、1-2 年	3.81	1,545,528.18
阿坝州民用爆破器材专营有 限责任公司	11,571,518.05	1年以内、1-2 年、2-3年	2.85	1,082,124.97
四川宏达爆破工程有限公司	11,517,150.84	1年以内	2.84	575,857.54
大理州金剑爆破工程服务有 限责任公司	9,866,633.99	1年以内	2.43	493,331.70
甘孜州弘合民爆商务有限责 任公司	9,815,212.00	1年以内	2.42	490,760.60
合计	58,258,229.56		14.35	4,187,602.99

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	31,923,699.79	84.63%	15,580,542.82	87.27%
1至2年	4,036,890.50	10.70%	2,272,541.15	12.73%
2至3年	1,760,660.00	4.67%		
合计	37,721,250.29	--	17,853,083.97	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
深圳市金奥博科技有限公司	6,353,278.60	1年以内	16.84
石家庄成功机电有限公司	4,812,000.00	1年以内	12.76
Tipper Tie Inc.	3,366,990.00	1年以内	8.93
绵阳和泽硝铵销售有限公司	2,606,674.65	1年以内	6.91
北京北矿亿博科技有限责任公司	2,600,000.00	1-2年	6.89
合计	19,738,943.25		52.33

其他说明：

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,046,314.27	98.16%	2,249,150.60	7.02%	29,797,163.67	36,896,813.60	98.40%	2,669,093.69	7.23%	34,227,719.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	601,025.00	1.84%	601,025.00	100.00%		601,025.00	1.60%	601,025.00	100.00%	
合计	32,647,339.27	100.00%	2,850,175.60		29,797,163.67	37,497,838.60	100.00%	3,270,118.69		34,227,719.91

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	25,798,940.16	1,289,947.00	5.00%
1 至 2 年	4,045,648.28	404,564.83	10.00%
2 至 3 年	1,890,613.83	378,122.77	20.00%
3 至 4 年	206,312.00	103,156.00	50.00%
4 至 5 年	104,800.00	73,360.00	70.00%
合计	32,046,314.27	2,249,150.60	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
张艳芳	601,025.00	601,025.00	100.00	预计未来收回可能性极低
合计	601,025.00	601,025.00	—	—

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-419,943.09 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
无		

无

（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
股权转让款		20,500,000.00
保证金	8,599,937.31	7,879,873.73
往来款	16,779,247.89	4,588,625.03
职工备用金	4,329,228.00	2,645,580.19
其他	2,938,926.07	1,883,759.65
合计	32,647,339.27	37,497,838.60

（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
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司	往来款	1,760,000.00	1-2 年	5.39%	176,000.00
鄂尔多斯市准格尔旗蒙泰远兴煤炭有	项目保证金	1,400,000.00	2-3 年	4.29%	280,000.00

限责任公司					
于良波	业务借款	1,180,000.00	1 年以内	3.61%	59,000.00
固阳县文圪气矿山 管理有限公司	项目保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.06%	100,000.00
武平县盛丰石矿有 限公司	项目保证金	800,000.00	1 年以内	2.45%	40,000.00
合计	--	6,140,000.00	--	18.81%	655,000.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,693,939.27		49,693,939.27	57,130,562.97		57,130,562.97
在产品	21,012,015.98		21,012,015.98	3,707,351.32		3,707,351.32
库存商品	84,170,292.76		84,170,292.76	25,686,803.59		25,686,803.59
自制半成品	2,011,213.19		2,011,213.19	6,501,311.87		6,501,311.87
低值易耗品	579,857.11		579,857.11	150,512.18		150,512.18
发出商品	4,579,340.00		4,579,340.00	8,791,262.68		8,791,262.68
合计	162,046,658.31		162,046,658.31	101,967,804.61		101,967,804.61

7、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	4,667,641.87	4,405,617.76
预缴增值税	3,402,669.74	1,201,996.91
土地整理项目	16,056,100.00	16,056,100.00
银行理财产品	52,400,000.00	236,399,999.99
合计	76,526,411.61	258,063,714.66

其他说明：

无

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	117,803,780.00		117,803,780.00	10,553,780.00		10,553,780.00
按成本计量的	117,803,780.00		117,803,780.00	10,553,780.00		10,553,780.00
合计	117,803,780.00		117,803,780.00	10,553,780.00		10,553,780.00

(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%	72,177.33
西藏高争民爆物资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					2.41%	998,154.00
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%	
四川玻璃股份有限公司	537,480.00			537,480.00					0.19%	
泸州市商业银行股份有限公司	122,300.00			122,300.00					0.03%	27,395.20

司										
成都市齐欣物资有限责任公司	50,000.00		50,000.00							
绵阳市海川爆破工程有限公司	2,380,000.00			2,380,000.00					34.00%	
深圳雅化中云辉股权投资基金企业		81,000,000.00		81,000,000.00					95.24%	
上海澍澎新材料科技有限公司		16,500,000.00		16,500,000.00					15.00%	
成都顺为超导		9,800,000.00		9,800,000.00					16.66%	
合计	10,553,780.00	107,300,000.00	50,000.00	117,803,780.00					--	1,184,126.53

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
四川国理锂材料有限公司	221,846,475.14			6,980,612.97						228,827,088.11	
四川金雅科技有限公司	9,505,858.46			942,484.96						10,448,343.42	
深圳市金奥博科技有限公司	47,817,151.50			5,883,528.84		10,926,169.08				64,626,849.42	

(注 2)											
四川久安 芯电子科 技有限公 司	7,376,782 .60			-816,307. 68						6,560,474 .92	
广元市顺 安工程爆 破服务有 限公司	5,227,970 .87			919,736.3 9		863,830.9 2				5,283,876 .34	
凉山立安 科爆有限 责任公司	7,831,124 .50			1,090,923 .83						8,922,048 .33	
攀枝花市 瑞丰民用 爆炸物品 有限公司	1,651,596 .25			87,986.42						1,739,582 .67	
攀枝花市 瑞翔爆破 有限责任 公司	6,289,520 .24			84,737.81						6,374,258 .05	
攀枝花市 顺远运业 有限公司	417,957.0 8			-13,148.2 6						404,808.8 2	
广元市广 和民爆物 品有限公 司	2,920,917 .38			314.65						2,921,232 .03	
雅安中瑞 工程爆破 有限公司	2,049,144 .32			586,779.4 0		400,000.0 0				2,235,923 .72	
四川康能 爆破工程 有限责任 公司	4,538,615 .19			-481,862. 48		589,350.0 0				3,467,402 .71	
乐山市沙 湾区昌平 爆破工程 有限公司	2,728,266 .07			210,007.2 2						2,938,273 .29	
四川本分 爆破有限 公司	935,481.1 6			260,655.3 6						1,196,136 .52	

眉山市安顺爆破服务有限公司	1,469,881.55			31,311.39						1,501,192.94	
凉山龙腾爆破服务有限公司	9,206,806.63			366,898.59						9,573,705.22	
泸州安翔鼎业爆破工程有限公司	11,207,105.77			495,018.28			490,000.00			11,212,124.05	
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	30,859,004.25			1,144,569.24						32,003,573.49	
古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司	1,611,763.12			389,396.71			610,000.00			1,391,159.83	
泸县安翔鼎业爆破工程有限公司	981,675.19			59,248.79						1,040,923.98	
叙永安翔鼎业爆破工程有限公司	896,922.01			56,919.60						953,841.61	
合江县安翔鼎业爆破工程有限公司	342,561.09			-60,218.66						282,342.43	
广东正维咨询服务有限公司	4,728,000.00			10,016.94						4,738,016.94	
阿坝州安泰矿业有限公司		37.25		-122,458.03						-122,420.78	
小计	382,440,580.37	37.25		18,107,152.28		10,926,169.08	2,953,180.92			408,520,758.06	
合计	382,440,580.37	37.25		18,107,152.28		10,926,169.08	2,953,180.92			408,520,758.06	

	80.37		2.28		9.08	.92		58.06
--	-------	--	------	--	------	-----	--	-------

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”，深圳市金奥博科技有限公司简称为“金奥博”，四川久安芯电子科技有限公司简称为“久安芯”，阿坝州安泰矿业有限公司简称为“安泰矿业”，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”。

注2：公司年初持有金奥博27.27%的股权，2016年6月金奥博注册资本由7,920万元增加至8,479万元后，公司持有金奥博25.47%的股权。

注3：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。

10、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	6,313,204.84	1,873,883.04		8,187,087.88
2.本期增加金额	8,177,580.83			8,177,580.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,490,785.67	1,873,883.04		16,364,668.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,402,080.71	736,192.58		3,138,273.29
2.本期增加金额	1,518,745.25	38,440.34		1,557,185.59
(1) 计提或摊销	86,147.99	38,440.34		124,588.33

(2) 其他转入	1,432,597.26			1,432,597.26
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,920,825.96	774,632.92		4,695,458.88
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	10,569,959.71	1,099,250.12		11,669,209.83
2.期初账面价值	3,911,124.13	1,137,690.46		5,048,814.59

11、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	429,487,189.96	343,619,949.69	90,356,173.26	16,473,006.57	20,375,361.13	241,850.00	900,553,530.61
2.本期增加金额	10,397,886.81	13,315,145.70	4,352,603.29	162,790.31	940,204.63		29,168,630.74
(1) 购置	955,625.08	413,727.98	4,141,466.67	162,790.31	729,664.81		6,403,274.85
(2) 在建工程转入	9,442,261.73	12,901,417.72	211,136.62		210,539.82		22,765,355.89
(3) 企业合并增加							

3.本期减少 金额	13,190,254.98	594,264.15	1,518,959.86				15,303,478.99
(1) 处置 或报废	5,012,674.15	594,264.15	1,518,959.86				7,125,898.16
(2) 其他	8,177,580.83						8,177,580.83
4.期末余额	426,694,821.79	356,340,831.24	93,189,816.69	16,635,796.88	21,315,565.76	241,850.00	914,418,682.36
二、累计折旧							
1.期初余额	114,413,778.38	151,803,395.56	56,364,567.83	12,003,308.64	14,534,802.64	192,019.09	349,311,872.14
2.本期增加 金额	7,746,996.05	13,156,167.08	5,641,683.53	1,409,648.96	1,917,631.92	3,622.53	29,875,750.07
(1) 计提	7,746,996.05	13,156,167.08	5,641,683.53	1,409,648.96	1,917,631.92	3,622.53	29,875,750.07
3.本期减少 金额	2,397,326.86	530,295.12	1,286,846.74				4,214,468.72
(1) 处置 或报废	964,729.60	530,295.12	1,286,846.74				2,781,871.46
(2) 计提	1,432,597.26						1,432,597.26
4.期末余额	119,763,447.57	164,429,267.52	60,719,404.62	13,412,957.60	16,452,434.56	195,641.62	374,973,153.49
三、减值准备							
1.期初余额	14,088,645.57	1,258,769.60	37,270.18	3,449.86	216,037.25		15,604,172.46
2.本期增加 金额	1,880,227.32						1,880,227.32
(1) 计提	1,880,227.32						1,880,227.32
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额	15,968,872.89	1,258,769.60	37,270.18	3,449.86	216,037.25		17,484,399.78
四、账面价值							
1.期末账面 价值	290,962,501.33	190,652,794.12	32,433,141.89	3,219,389.42	4,647,093.95	46,208.38	521,961,129.09
2.期初账面 价值	300,984,766.01	190,557,784.53	33,954,335.25	4,466,248.07	5,624,521.24	49,830.91	535,637,486.01

(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	4,299,533.75	1,511,944.31		2,787,589.44	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	3,351,200.00	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。
雅化柯达	369,100.00	房产产权人为包头矿务局化工厂，尚未办理过户手续。

其他说明

本期房屋建筑物中的其他减少账面价值674.50万元系公司为盘活资产而将房屋出租，转入到投资性房地产中核算所致。

12、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	61,318,407.63		61,318,407.63	53,324,705.35		53,324,705.35
办公购房及装修				3,985,199.00		3,985,199.00
绵阳市雅化工业园区建设	2,956,511.20		2,956,511.20	1,230,533.85		1,230,533.85
库房、围墙及道路修建	170,100.00		170,100.00	302,410.00		302,410.00
地面站建设	5,420,795.32		5,420,795.32	4,588,682.06		4,588,682.06
单水氢氧化锂生产线扩能技改	52,422,097.26		52,422,097.26	52,899,595.80		52,899,595.80
其他	1,714,676.45		1,714,676.45	2,441,172.17		2,441,172.17

合计	124,002,587.86		124,002,587.86	118,772,298.23		118,772,298.23
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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	258,359,940.70	53,324,705.35	26,641,549.17	18,647,846.89		61,318,407.63	64.49%	64.49				其他
办公购房及装修	8,022,570.77	3,985,199.00		3,985,199.00			100.00%	100.00				其他
绵阳市雅化工业园区建设	70,000,000.00	1,230,533.85	1,725,977.35			2,956,511.20	85.36%	85.36				其他
库房、围墙及道路修建	9,333,546.32	302,410.00		132,310.00		170,100.00	43.78%	43.78				其他
地面站建设	13,349,300.00	4,588,682.06	832,113.26			5,420,795.32	35.89%	35.89				其他
单水氢氧化锂生产线扩能技改	62,899,595.80	52,899,595.80			477,498.54	52,422,097.26	84.10%	84.10				其他
其他		2,441,172.17			726,495.72	1,714,676.45						其他
合计	421,964,953.59	118,772,298.23	29,199,639.78	22,765,355.89	1,203,994.26	124,002,587.86	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及信息系统	合计
一、账面原值					

1.期初余额	338,848,490.32	11,869,859.70	21,825,257.67	11,652,521.13	384,196,128.82
2.本期增加金额				924,608.92	924,608.92
(1) 购置				924,608.92	924,608.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	338,848,490.32	11,869,859.70	21,825,257.67	12,577,130.05	385,120,737.74
二、累计摊销					
1.期初余额	41,097,580.80	1,637,306.65	7,762,677.04	4,029,949.61	54,527,514.10
2.本期增加金额	4,569,564.02	449,117.98	851,381.98	780,252.70	6,650,316.68
(1) 计提	4,569,564.02	449,117.98	851,381.98	780,252.70	6,650,316.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	45,667,144.82	2,086,424.63	8,614,059.02	4,810,202.31	61,177,830.78
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	293,181,345.50	9,783,435.07	13,211,198.65	7,766,927.74	323,942,906.96
2.期初账面价值	297,750,909.52	10,232,553.05	14,062,580.63	7,622,571.52	329,668,614.72

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%。

14、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
兴晟锂业	51,017,722.34			51,017,722.34
佳成爆破	11,698,741.40			11,698,741.40
其他	6,425,644.51			6,425,644.51
合计	599,191,123.82			599,191,123.82

(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	14,916,684.86			14,916,684.86
雅化柯达	18,108,879.80			18,108,879.80
安翔民爆	14,483,692.48			14,483,692.48

佳成爆破	3,380,864.12					3,380,864.12
合计	50,890,121.26					50,890,121.26

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

商誉中“其他”系公司 并购红牛火药之前基于业务收购产生的商誉。

15、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	6,343,635.27		401,021.65		5,942,613.62
仓库修建	830,000.00	70,000.00			900,000.00
其他		2,716,538.76	220,232.85		2,496,305.91
合计	7,173,635.27	2,786,538.76	621,254.50		9,338,919.53

其他说明

无

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,124,406.14	4,971,402.44	23,688,020.18	3,742,456.67
内部交易未实现利润	166,371.20	24,955.68	1,566,383.51	259,913.21
可抵扣亏损			1,760.92	440.23
内退福利	4,812,052.49	721,807.87	5,416,855.27	812,528.29
职工教育经费	28,352.59	7,088.15	28,352.59	7,088.15
安全生产费用	8,693,796.75	1,638,996.61	9,987,770.86	1,804,739.82
政府补助	36,779,058.50	5,516,858.78	35,636,985.59	5,345,547.84
其他	1,246,134.11	186,920.12	6,484,348.51	972,652.28
合计	78,850,171.78	13,068,029.65	82,810,477.43	12,945,366.49

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,068,029.65		12,945,366.49

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	31,358,368.78	30,129,910.39
资产减值准备	66,346,264.93	62,632,053.38
合计	97,704,633.71	92,761,963.77

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		679,173.32	
2017 年	2,285,812.59	2,285,812.59	
2018 年	1,942,545.75	1,942,545.75	
2019 年	4,898,521.48	4,898,521.48	
2020 年	20,323,857.25	20,323,857.25	
2021 年	1,907,631.71		
合计	31,358,368.78	30,129,910.39	--

其他说明：

无

17、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	62,679,390.25	62,485,756.04
合计	62,679,390.25	62,485,756.04

其他说明：

无

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	139,018,400.00	135,066,880.00
合计	139,018,400.00	135,066,880.00

短期借款分类的说明：

注、保证借款系雅化股份从中信银行成都武侯支行取得的短期外债借款2,080.00万美元，借款期限为2015年8月7日至2016年8月7日。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	129,199,628.72	87,324,280.01
合计	129,199,628.72	87,324,280.01

(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
云南海云工贸总公司	800,000.00	未达到合同付款条件
雅安市财政局征地拆迁资金专户	475,106.52	未达到合同付款条件
内蒙古日盛民爆集团有限公司	324,944.63	未达到合同付款条件
合计	10,954,459.09	--

其他说明：

无

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	32,570,010.73	40,354,911.72
合计	32,570,010.73	40,354,911.72

21、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	68,906,017.17	110,517,457.19	119,488,650.60	59,934,823.76
二、离职后福利-设定提存计划	965,932.26	19,007,327.79	18,085,211.52	1,888,048.53
三、辞退福利	202,200.00	189,251.23	266,981.39	124,469.84
合计	70,074,149.43	129,714,036.21	137,840,843.51	61,947,342.13

(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	53,821,018.60	89,990,032.43	99,861,001.79	43,950,049.24
2、职工福利费	17,930.00	1,717,413.04	1,734,875.04	468.00
3、社会保险费	1,948,928.01	10,610,462.37	9,981,200.07	2,578,190.31
其中：医疗保险费	1,873,871.72	7,520,494.75	6,905,437.38	2,488,929.09
工伤保险费	27,664.66	1,490,311.34	1,491,500.80	26,475.20
生育保险费	27,348.27	374,828.46	356,777.49	45,399.24
综合保险费				
4、住房公积金	345,227.30	6,912,082.24	6,624,106.59	633,202.95
5、工会经费和职工教育经费	12,772,913.26	1,287,467.11	1,287,467.11	12,772,913.26
合计	68,906,017.17	110,517,457.19	119,488,650.60	59,934,823.76

(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	735,586.56	17,795,703.10	16,985,671.05	1,545,618.61
2、失业保险费	230,345.70	1,211,624.69	1,099,540.47	342,429.92
合计	965,932.26	19,007,327.79	18,085,211.52	1,888,048.53

其他说明：

无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,213,081.16	14,500,775.04
营业税	2,862,161.78	2,233,263.81
企业所得税	6,019,757.36	11,415,226.91
个人所得税	313,737.28	848,031.76
城市维护建设税	2,748,270.80	445,033.55
土地使用税	237,960.48	272,816.46
印花税	51,785.64	122,952.96
房产税、车船税	9,948.02	75,570.75
教育费附加	143,784.58	268,075.97
地方教育费附加	120,645.17	228,160.72
交通费附加	155,876.28	157,397.84
副调基金	107,087.06	43,880.22
耕地占用税	973,352.50	973,352.50
合计	19,957,448.11	31,584,538.49

其他说明：

无

23、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	3,741,086.84	1,654,569.28
合计	3,741,086.84	1,654,569.28

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

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	528,000.00	1,298,106.00
合计	528,000.00	1,298,106.00

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：

无

25、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	15,671,621.49	18,323,118.34
项目合作款	5,778,050.00	5,778,050.00
合并范围外关联方	29,606,717.89	26,086,489.13
劳务费	12,442,383.53	7,187,939.14
往来款	19,501,537.31	9,079,085.38
保证金	9,712,823.18	5,170,268.37
安全风险金	1,501,912.97	1,034,293.86
其他	17,451,670.21	6,294,113.08
合计	111,666,716.58	78,953,357.30

(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	未达到约定的支付条件
四川汉源铁能新能源开发有限公司	2,000,000.00	未达到约定的支付条件
会理县民爆物资有限责任公司	1,925,824.15	未达到约定的支付条件

郎凤兰	1,850,000.00	未达到约定的支付条件
四川鸿林建设有限公司	1,124,742.59	未达到约定的支付条件
合计	12,678,616.74	--

其他说明

无

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	340,506.26	1,171,666.65
合计	340,506.26	1,171,666.65

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

27、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	4,812,052.49	5,416,855.27
合计	4,812,052.49	5,416,855.27

(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	5,416,855.27	6,756,039.22
4.利息净额	160,309.70	349,749.13
2.已支付的福利	765,112.48	1,688,933.08
五、期末余额	4,812,052.49	5,416,855.27

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2016年6月30日，雅化股份实际已支付职工安置相关费用3,510.62万元，未来尚需支付安置相关费用513.22万元，折现现值金额为456.32万元。

(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2016年6月30日，未来尚需支付安置相关费用24.89万元。

28、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：

无

29、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	35,060,318.94	3,600,000.00	90,863.32	38,569,455.62	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	35,060,318.94	3,600,000.00	90,863.32	38,569,455.62	--

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	9,541,666.67	800,000.00		90,863.32	10,250,803.35	
省级军民结合产业发展专项资金	8,223,611.31	2,500,000.00			10,723,611.31	
雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目补助资金	1,500,000.00				1,500,000.00	
凯达化工购地土地补偿资金	1,377,500.00				1,377,500.00	
产业技改研发补助资金	1,231,680.00	100,000.00			1,331,680.00	
环保项目补助资金	983,194.24				983,194.24	
胶状乳化炸药自动生产线技改项目补助资金	2,130,000.00				2,130,000.00	
安全措施技术改造补助资金	572,666.72				572,666.72	
DDNP 起爆药生产线安全技术改造项目补助资金	960,000.00				960,000.00	
起爆器材质量提升及产业升级项目	2,540,000.00	200,000.00			2,740,000.00	
民爆自动化工艺技术研发平台项目	6,000,000.00				6,000,000.00	
合计	35,060,318.94	3,600,000.00		90,863.32	38,569,455.62	--

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；

8) 依据雅财建[2015]51号文件，雅安市财政局、雅安市经济和信息化委，拨付2015年省级技术改造和转型升级专项资金50.00万元，用于建设检测分析中心项目，本公司将其全部确认为递延收益；

9) 三台县财政局根据三财建[2015]19号文件规定，拨付2015年省级技术改造项目专项资金50.00万元，用于新型乳化炸药自动化自动化生产技术装备研发及应用，三台公司将其全部确认为递延收益；

10) 雅化柯达收到包头市经济和信息化委员会拨付省级技术改造项目专项资金30.00万元，用于提高炸药产品质量性能和生产线自动化、智能化、信息化水平，雅化柯达将其全部确认为递延收益。

(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。2015年收到200.00万元尾款；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[2015]5号文件拨付起爆器材质量提升及产业升级项目军民结合产业发展资金350.00万元，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；

6) 绵阳市财政局根据绵国科工办[2016]12号文件相关规定，拨付雅化绵阳军民结合产业发展专项资金50万，用于易爆性高浓度硝基废水自动化高效处理成套装备研制与应用项目，雅化绵阳将其全部确认为递延收益；

7) 雅安市财政局根据川财建[2016]56号文件相关规定，拨付本公司军民结合产业发展专项资金200万，用于本公司的工业园区建设，本公司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，现搬迁技术改造尚未完成；

(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) 根据绵财教[2015]53号文件, 绵阳市财政局拨付火工品装压技术产业化项目补助资金30.00万元, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销;

4) 雅安市财政局根据四川省知识产权局文件川知发[2016]49号文件相关规定, 拨付四川省专利实施与促进项目资金10.00万, 本公司将其全部确认为递延收益。

(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) 绵阳市游仙区知识产权局根据绵游财建[2015]13号文件, 拨付DDNP工业废水处理专利组合项目实施专利实施执行资金10.00万元, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销;

(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进行摊销;

3) 根据川财教[2015]26号, 四川省财政厅、四川省科学技术厅关于下达四川省2015年第二批科技项目资金预算的通知, 给予III型乳化炸药高温敏化连续化生产工艺技术应用与示范项目立项资金60万元, 雅化旺苍全部确认为递延收益;

4) 根据川财建[2015]101号, 四川省财政厅、经济和信息化委员会关于下达2015年省级创新驱动及新兴产业发展资金和项目计划的通知, 给予高温敏化炸药生产线自动控制系统及ERP系统建设项目补贴110万元, 按进度已发放100万元, 雅化旺苍全部确认为递延收益;

(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摊销;

2) 2014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36.00万元, 雅化旺苍将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销; 2015年收到该项目尾款4.00万元;

(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;

3) 依据川财教[2015]26、28号、雅财教[2015]48号文件雅安市财政局、雅安市科知局拨付2015年科技计划项目省级专项资金60.00万元作为DDNP起爆药生产线安全技术改造项目的补助资金，本公司将其全部确认为递延收益并按受益期摊销；

(10) 起爆器材质量提升及产业升级项目

1) 根据绵财建[2015]59号文件，绵阳市市级财政拨款224.00万元作为雅化绵阳起爆器材质量提升及产业升级项目补助资金，雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

2) 绵阳市财政局根据绵财教[2015]50号文件相关规定，拨付雅化绵阳起爆药自动化清洁生产成套装备研制及应用示范项目专项资金50万元，雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

(11) 民爆自动化工艺技术研发平台项目

根据川发改投资[2015]373号文件，四川省发改委向雅化绵阳民爆自动化工艺技术研发平台项目拨付自主创新和高新技术产业化项目中央预算内投资计划资金600.00万元，雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销。

30、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	960,000,000.00						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2015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777,190,088.00股，占公司总股本的比例为80.96%。2015年12月18日，“公司-第一期员工持股计划”通过二级市场购买的方式，购买股票数量为22,971,744.00股，占公司总股本的2.39%，锁定期1年。

31、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)	347,037,102.59			347,037,102.59
其他资本公积	17,788,038.90			17,788,038.90
合计	364,825,141.49			364,825,141.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、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	-9,717,496.05	12,410,747.92			12,113,832.15	296,915.77	2,396,336.10
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	-1,969,900.15	10,926,169.08			10,926,169.08		8,956,268.93
外币财务报表折算差额	-7,747,595.90	1,484,578.84			1,187,663.07	296,915.77	-6,559,932.83
其他综合收益合计	-9,717,496.05	12,410,747.92			12,113,832.15	296,915.77	2,396,336.10

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

33、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	73,675,108.53	4,201,739.43	1,266,232.87	76,610,615.09
合计	73,675,108.53	4,201,739.43	1,266,232.87	76,610,615.09

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“三、27、安全生产费用”所述。

34、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	96,556,753.62			96,556,753.62
合计	96,556,753.62			96,556,753.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整后期初未分配利润	725,333,048.49	684,321,029.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,692,234.57	118,531,828.99
减：提取法定盈余公积		20,739,124.97
应付普通股股利	57,600,000.00	48,000,000.00
其他		8,780,685.38
期末未分配利润	747,425,283.06	725,333,048.49

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。

36、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	710,754,750.23	452,401,130.72	645,918,598.10	387,239,562.69
其他业务	5,824,811.17	1,332,306.42	2,804,943.44	1,519,187.88
合计	716,579,561.40	453,733,437.14	648,723,541.54	388,758,750.57

37、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	937,350.84	2,686,555.37
城市维护建设税	2,604,691.30	1,982,314.87
教育费附加	1,391,443.79	1,233,978.91
地方教育费附加	691,451.49	688,416.73
水利基金	56,178.04	190,487.84
价格调节基金	1,681.87	9,626.89
合计	5,682,797.33	6,791,380.61

其他说明：

无

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	10,113,520.40	9,514,060.38
运输费	9,134,439.70	9,935,696.20
职工薪酬	6,690,485.25	7,514,060.38
办公及差旅费	3,212,671.51	2,728,461.17
业务招待费	1,611,728.92	826,901.60
其他	1,271,899.93	1,103,746.16
合计	32,034,745.71	31,622,925.89

其他说明：

无

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,632,851.32	41,996,242.69
技术开发费	15,072,215.32	15,508,665.35
安全生产费	5,593,511.70	6,456,621.10
固定资产折旧	9,195,163.22	8,753,060.73
业务招待费	3,879,877.07	3,498,232.32
差旅费	3,661,146.73	3,612,145.81
小车费	3,693,333.20	4,017,628.46
税金	2,457,267.92	2,885,290.94
办公费	2,674,167.49	2,861,077.24
中介咨询审计费	1,865,079.25	2,034,216.49
修理费	950,888.57	1,168,190.64
无形资产摊销	4,073,684.75	4,282,319.55
劳保费	2,331,045.04	2,456,783.52
环境保护费	971,548.21	720,552.35
劳务费	3,021,934.39	2,707,779.36
宣传费	1,372,642.64	1,348,094.73
交通费	200,008.20	216,690.00
检测费	509,244.02	323,781.69

其他	17,015,537.40	18,483,734.62
合计	128,171,146.44	123,331,107.59

其他说明：

无

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,954,379.41	2,788,299.35
减：利息收入	1,526,056.46	1,991,186.42
加：汇兑损失	2,483,935.66	2,538,472.49
加：其他支出	529,617.89	452,053.96
合计	5,441,876.50	3,787,639.38

其他说明：

无

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,914,862.80	4,912,935.35
七、固定资产减值损失	1,880,227.32	
合计	8,795,090.12	4,912,935.35

其他说明：

无

42、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	18,107,152.28	2,220,620.56
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,184,126.53	770,412.08
处置理财产品取得的投资收益	2,764,484.81	3,988,609.41
合计	22,055,763.62	6,979,642.05

其他说明：

注：采用被投资公司的未审财务数据确认投资收益。

43、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	1,519,919.31	372,669.13	1,519,919.31
其中：固定资产处置利得	1,519,919.31	372,669.13	1,519,919.31
政府补助	3,141,250.32	3,570,729.51	3,141,250.32
其他	472,072.93	214,049.59	472,072.93
合计	5,133,242.56	4,157,448.23	5,133,242.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
技术改造及 研发补助资 金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	1,877,737.07	2,672,929.51	与收益相关
其他补助资 金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	1,263,513.25	897,800.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,141,250.32	3,570,729.51	--

其他说明：

注1:本期收到的技术改造及研发补助资金系：

1) 根据《四川省财政厅、四川省商务厅关于2015年度中央外经贸发展项目专项资金清算的通知》（川财建[2015]260号）的相关规定，给予本公司收购新西兰红牛公司投资贴息奖励资金85.74万元。

2) 根据四川省财政厅《关于下达2015年工业应急激励和要素保障专项资金（市场开拓专项）的通知（川财建[2015]284号）要求，拨付公司奖励资金18.00万元。

3) 根据绵阳市财政局、市经信委《关于下达2015年一季度开竣工项目奖励资金的通知》（绵财建[2015]133号）文件要

求，拨付雅化绵阳开竣工项目奖励资金10.00万元。

4) 本集团所获得与资产相关的政府补助本期摊销74万元。

注2、本期其他补助资金系：

1) 雅安市留电政策资金管理委员会办公室依据雅留电办[2015]10号文件拨付留电政策资金补贴75万元。

2) 四川省内各地市县人力资源和社会保障局、就业服务管理局依据川府发[2015]38号文件拨付稳岗补贴共31.71 万元。

3) 绵阳市知识产权局依据绵府函[2015]278号文件的要求，拨付雅化绵阳优秀专利奖6.00万元；绵阳市财政局依据绵财教[2014]122号文件的要求，拨付雅化绵阳专利资助资金5.60万元。

4) 绵阳市知识产权局依据绵游府[2016]2号文件的要求，拨付雅化绵阳优秀专利奖资金4.48万元。

5) 绵阳市游仙区科学技术和知识产权局依据绵游科知[2016]10号文件的要求，拨付雅化绵阳专利项目实施资金3.00万元。

6) 绵阳聚安公司收到商贸服务发展补助金0.5万元、旺苍公司收到知识产权局专利资助金0.2万元、三台公司收到知识产权局专利资助金0.2万元。

44、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	26,038.46	90,170.38	26,038.46
其中：固定资产处置损失	26,038.46	90,170.38	26,038.46
其他	1,203,644.03	184,523.84	1,203,644.03
合计	1,229,682.49	274,694.22	1,229,682.49

其他说明：

无

45、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	21,537,681.99	23,557,487.48
递延所得税费用	-122,663.16	-736,647.78
合计	21,415,018.83	22,820,839.70

(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	108,679,791.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,278,773.67
子公司适用不同税率的影响	-8,556,331.25
调整以前期间所得税的影响	276,804.26
非应税收入的影响	-2,716,072.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,254,508.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-122,663.16
所得税费用	21,415,018.83

其他说明

无

46、其他综合收益

详见附注七.32 其他综合收益相关内容。

47、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	46,606,717.89	29,873,158.05
利息收入	1,526,056.46	6,079,368.33
政府补助	6,741,250.32	2,779,306.60
其他	10,405,102.94	8,575,009.94
合计	65,279,127.61	47,306,842.92

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	21,837,829.10	28,609,362.34

运输费	9,134,439.70	11,730,607.65
办公及差旅费	5,886,839.00	6,027,652.85
业务招待费	11,491,605.99	12,287,348.62
小车费用	3,693,333.20	3,036,617.34
咨询审计费	1,865,079.25	1,125,713.22
修理费用	950,888.57	419,630.28
保证金	9,712,823.18	3,985,424.00
绿化费	971,548.21	598,700.48
安全经费	509,244.02	544,143.00
宣传费	1,372,642.64	1,349,815.00
保险费	2,457,267.92	1,039,041.38
其他费用	16,113,997.07	23,519,146.20
合计	85,997,537.85	94,273,202.36

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
收到政府拨入与资产相关的补贴款	3,600,000.00	6,140,000.00
合计	3,600,000.00	6,140,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

48、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	87,264,773.02	77,560,358.51
加：资产减值准备	8,795,090.12	4,912,935.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,432,935.66	32,316,044.60
无形资产摊销	6,650,316.68	5,592,161.96

长期待摊费用摊销	621,254.50	178,704.49
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）	-1,519,919.31	-279,405.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,038.46	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,441,876.50	3,787,639.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,055,763.62	-6,979,642.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-122,663.16	-736,647.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,078,853.70	15,173,979.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,277,177.91	-72,105,821.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,327,778.97	-26,202,765.42
经营活动产生的现金流量净额	-18,494,313.79	33,217,541.03
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	120,296,265.06	136,350,127.84
减：现金的期初余额	131,731,078.25	187,270,058.58
现金及现金等价物净增加额	-11,434,813.19	-50,919,930.74

（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	120,296,265.06	131,731,078.25
其中：库存现金	66,608.98	62,876.44
可随时用于支付的银行存款	120,229,656.08	131,668,201.81
三、期末现金及现金等价物余额	120,296,265.06	131,731,078.25

其他说明：

无

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	518,353.92	
合计	518,353.92	--

其他说明：

截至2016年6月30日，本集团存放于银行的信用证保证金518,353.92元使用受到限制。

50、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	--	--	26,100,517.10
其中：美元	1,313,582.56	6.6312	8,710,628.66
新西兰元	2,129,011.89	4.7173	10,043,187.79
澳元	1,485,613.05	4.95	7,346,653.64
港元	55.00	0.8547	47.01
应收账款	--	--	10,904,486.15
新西兰元	2,311,594.80	4.7173	10,904,486.15
预付账款			767,045.10
其中：新西兰元	162,602.57	4.7173	767,045.10
短期借款			137,928,960.00
其中：美元	20,800,000.00	6.6312	137,928,960.00

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，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，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。
- 3、雅化澳大利亚有限公司主要经营地为澳大利亚，记账本位币为澳元，选择依据是雅化澳大利亚的业务收支以澳元为主。

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：

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
北方星辰爆破有限公司	新设立的子公司	100.00		
四川雅化锂业科技有限公司	新设立的子公司	100.00	9,230,730.40	8,230,730.40

1、为拓展澳洲爆破市场，进一步提升公司的国际竞争力，2016年5月26日，雅化澳大利亚在澳大利亚设立全资子公司北方星辰爆破有限公司，注册资本100澳元，截至2016年6月30日，雅化澳大利亚尚未缴付该投资款。

2、2016年4月18日，公司设立全资子公司四川雅化锂业科技有限公司，认缴注册资本为980.00万元，公司注册地为成都市高新区，截至2016年6月30日，公司实际出资100.00万元，统一社会信用代码：91510100MA61UB301X。

注3、“本期净利润”为设立日至期末期间实现的净利润。

2、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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%	1.65%	收购
盛达民爆	四川雅安	四川雅安	商贸企业	63.72%		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
雅化爆破	四川绵阳	四川绵阳	工程爆破	100.00%		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

雅化凯诺	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	生产企业	26.00%	40.00%	设立
雅化国际	中国香港	中国香港	投资公司	100.00%		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
上海奥兴	上海自贸区	上海自贸区	投资公司	100.00%		设立
锂业科技	四川成都	四川成都	商贸企业	100.00%		设立
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	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	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	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	四川攀枝花	四川攀枝花	商贸企业		80.00%	收购
包头市资达爆破设计施工有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		88.81%	收购
绵阳聚安民用爆破器材有限公司	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	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拟	四川安县	四川安县	工程爆破		84.00%	收购
广元市昭化区兴远爆破有限公司	四川广元	四川广元	工程爆破		70.00%	收购
包头市资盛民爆器材有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	商贸企业		62.01%	收购
内蒙古佳成爆破工程有限公司	内蒙古伊金霍洛旗	内蒙古伊金霍洛旗	工程爆破		56.02%	收购
红牛火药有限公司	新西兰	新西兰	生产企业		80.00%	收购
红牛矿业服务有限公司	新西兰	新西兰	工程爆破		80.00%	收购
四川中鼎爆破工程有限公司	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	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	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	四川成都	四川成都	技术咨询		100.00%	设立
内蒙古柯达昌盛化工有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业		60.33%	设立
内蒙古柯达运输有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	运输企业		86.19%	设立
托克逊县雅化凯诺矿业有限公司	新疆托克逊县	新疆托克逊县	工程爆破		66.00%	设立
四川蓝狮科技有限公司	四川绵阳	四川绵阳	生产企业		100.00%	设立
达新锂业	四川眉山	四川眉山	生产企业		100.00%	收购
内蒙古柯达昌安化工有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业		68.95%	设立
雅化澳大利亚公司	澳大利亚	澳大利亚	投资		100.00%	设立
四川科腾科技有限责任公司	四川汉源	四川汉源	生产企业		61.11%	设立
泸州安翔民爆物流有限公司	四川泸州	四川泸州	运输企业		48.01%	收购
星辰控股有限公司	新西兰	新西兰	投资		80.00%	设立
北方星辰爆破有限公司	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司持股比例不同于表决权的比例主要是因为公司对子公司的持股比例不是100%。

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	13.81%	2,080,698.17	1,381,000.00	26,352,849.71
凯达化工	6.53%	149,306,364.91	1,306,000.00	17,522,038.65
安翔民爆	48.93%	850,831.05		18,103,964.84
红牛火药	20.00%	47,846.66	1,410,944.00	7,352,792.05
雅化恒泰	49.00%	2,199,388.03	980,000.00	12,091,089.82
红牛矿服	20.00%	155,139.06	2,136,748.00	7,412,765.48
彝盟爆破	49.00%	722,324.67		11,776,224.64
雅化哈密	45.00%	-602,993.24		8,812,350.14
雅化凯诺	34.00%	750,147.23		10,804,735.33
资盛民爆	28.06%	53,551.06		7,157,212.58
盛达民爆	36.28%	135,343.40	181,400.00	5,245,092.97
甘孜雅弘	33.00%	-183,499.96		4,271,506.20
科腾科技	38.89%	-96,885.26		951,801.29
聚安民爆	50.66%	7,955.82		1,429,530.86
和安贸易	20.00%	34,633.04	240,000.00	854,391.52
江泰化工	17.86%	-1,360.57	107,160.00	497,545.76
禹城爆破	45.00%	-13.50		852,011.23
安县爆破	16.00%	-82,513.24		554,831.32
兴远爆破	30.00%	260,737.56	270,000.00	528,735.62
华恒物资	2.08%	-654.29		108,092.26
佳成爆破	35.00%	-243,438.77		3,436,290.71
鑫祥化工	36.00%	1,884,051.11	288,000.00	10,708,883.55
昌盛化工	30.00%	318,529.72	3,900,000.00	3,862,501.91
柯达昌安	20.00%	-16,829.20		3,699,212.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司持股比例不同于表决权的比例主要是因为公司对子公司的持股比例不是100%。

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	75,251,802.36	135,942,197.26	211,193,999.62	19,945,449.10	424,150.00	20,369,599.10	138,043,904.65	122,321,374.43	260,365,279.08	26,535,828.52	141,680.00	26,677,508.52
凯达化工	124,484,179.51	162,438,187.61	286,922,367.12	16,888,494.19	1,702,500.06	18,590,994.25	116,124,566.50	256,998,850.27	373,123,416.77	16,836,750.65	1,724,166.72	18,560,917.37
安翔民爆	12,962,841.57	27,000,962.87	39,963,804.44	2,964,080.68	0.00	2,964,080.68	10,837,753.53	36,356,232.00	47,193,985.53	2,695,201.97		2,695,201.97
红牛火药	17,949,781.45	35,703,719.63	53,653,501.08	16,889,540.85	0.00	16,889,540.85	22,140,243.10	42,322,706.59	64,462,949.69	14,834,347.85		14,834,347.85
雅化恒泰	33,629,258.31	15,653,884.12	49,283,142.43	24,152,448.92	455,000.00	24,607,448.92	28,497,141.72	16,491,500.06	44,988,641.78	21,858,618.48	455,000.00	22,313,618.48
红牛矿服	32,424,207.39	10,515,152.52	42,939,359.91	5,875,532.49		5,875,532.49	37,450,990.04	11,599,057.95	49,050,047.99	14,045,293.22		14,045,293.22
彝盟爆破	16,415,107.06	12,261,062.31	28,676,169.37	4,643,057.87		4,643,057.87	17,459,688.84	12,044,172.73	29,503,861.57	6,746,505.74		6,746,505.74
雅化哈密	8,975,220.20	11,748,350.37	20,723,570.57	1,140,570.26		1,140,570.26	11,589,350.79	12,308,060.79	23,897,411.58	3,061,705.12		3,061,705.12
雅化凯诺	29,629,633.13	12,750,718.11	42,380,351.24	10,601,717.91	0.00	10,601,717.91	20,323,562.87	13,673,870.07	33,997,432.94	4,706,587.38		4,706,587.38
资盛民爆	22,842,943.77	5,755,744.47	28,598,688.24	3,091,872.20	0.00	3,091,872.20	20,990,489.41	5,857,764.28	26,848,253.69	1,717,135.67		1,717,135.67
盛达民爆	12,261,358.00	2,281,764.16	14,543,122.16	85,864.79		85,864.79	18,388,380.28	6,057,102.72	24,445,483.00	5,105,083.36		5,105,083.36
甘孜雅弘	8,539,949.64	4,914,444.29	13,454,393.93	510,435.74	0.00	510,435.74	8,754,028.85	5,164,936.66	13,918,965.51	497,227.03		497,227.03
科腾科技	662,825.67	3,201,827.45	3,864,653.12	1,417,234.01	0.00	1,417,234.01	791,876.65	3,316,737.53	4,108,614.18	1,412,068.66		1,412,068.66
聚安民爆	5,257,484.21	181,427.84	5,438,912.05	2,617,098.27	0.00	2,617,098.27	4,424,906.39	193,599.52	4,618,505.91	1,814,152.93		1,814,152.93
和安贸易	1,442,310.23	4,031,279.91	5,473,590.14	1,201,632.53		1,201,632.53	1,412,124.06	4,136,322.49	5,548,446.55	14,474.03		14,474.03
江泰化工	1,990,565.19	834,353.47	2,824,918.66	39,108.12	0.00	39,108.12	4,792,462.94	888,508.53	5,680,971.47	874,103.87		874,103.87
禹城爆	2,089,61	6,969.20	2,096,58	203,224.	0.00	203,224.	2,089,64	6,969.20	2,096,61	203,224.		203,224.

破	3.46		2.66	37		37	3.46		2.66	37		37
安县爆	1,477,56	2,111,71	3,589,28	121,586.		121,586.	4,775,42	1,562,74	6,338,17	642,524.		642,524.
破	4.90	7.74	2.64	92		92	4.73	8.18	2.91	66		66
兴远爆	93,213.1	2,514,34	2,607,55	845,103.		845,103.	504,629.	2,551,65	3,056,28	1,549,49		1,549,49
破	2	2.42	5.54	49		49	73	1.81	1.54	1.10		1.10
华恒物	4,405,19	959,866.	5,365,06	168,318.	0.00	168,318.	5,194,83	1,043,88	6,238,72	277,498.		277,498.
资	6.02	24	2.26	86		86	8.93	3.46	2.39	92		92
佳成爆	9,614,00	657,980.	10,271,9	454,015.	0.00	454,015.	9,738,08	951,394.	10,689,4	269,660.		269,660.
破	8.57	32	88.89	42		42	2.09	40	76.49	39		39
鑫祥化	22,142,9	11,918,8	34,061,7	4,314,87		4,314,87	16,816,0	12,684,3	29,500,4	4,490,06		4,490,06
工	15.50	62.63	78.13	9.38		9.38	22.96	97.70	20.66	6.91		6.91
昌盛化	13,238,2	1,358,84	14,597,1	1,722,10		1,722,10	25,027,1	3,357,79	28,384,9	4,111,58		4,111,58
工	58.79	8.80	07.59	1.23		1.23	37.68	1.67	29.35	7.42		7.42
柯达昌	12,514,4	5,981,65	18,496,0	914,328.	0.00	914,328.	11,748,9	4,792,52	16,541,4	875,552.		875,552.
安	04.07	7.12	61.19	64		64	07.27	4.06	31.33	78		78

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	45,215,032.51	15,066,605.14	15,066,605.14	10,749,041.97	68,844,521.80	4,177,649.87	4,177,649.87	18,342,408.52
凯达化工	79,832,148.99	22,864,680.69	22,864,680.69	19,703,673.31	102,942,365.76	21,265,725.99	21,265,725.99	24,026,565.76
雅化恒泰	32,459,563.61	4,488,546.99	4,488,546.99	3,204,235.03	22,360,134.86	1,433,913.68	1,433,913.68	1,696,072.87
红牛火药	26,564,117.44	239,233.31	239,233.31	1,496,149.84	26,564,117.44	2,331,467.66	2,331,467.66	5,729,942.00
雅化哈密	0.00	-1,339,984.97	-1,339,984.97	3,493,049.66	2,113,417.36	7,712.26	7,712.26	-1,274,748.14
甘孜雅弘	2,314,961.40	-556,060.47	-556,060.47	0.60		-541,760.66	-541,760.66	-8,852,899.19
科腾公司	34,188.04	-249,126.41	-249,126.41	-190.42	1,062,564.11	-378,035.66	-378,035.66	15.28
鑫祥化工	19,120,182.08	5,233,475.30	5,233,475.30	58,063.57	10,523,990.00	828,820.18		-199.99
昌盛化工	10,124,970.50	1,061,765.73	1,061,765.73	0.00	15,815,674.31	4,851,136.78	4,851,136.78	-2,332,518.41
安翔民爆	15,476,405.61	1,738,874.00	1,738,874.00	-10,814,437.59	26,533,356.02	-939,348.16	-939,348.16	-3,295,185.06
资盛民爆	7,090,687.45	190,844.85	190,844.85	557,486.92	5,093,027.07	-44,734.51	-44,734.51	456,092.63
盛达民爆	10,548,204.1	373,052.38	373,052.38	116,470.96	20,730,567.6	487,358.84	487,358.84	1,091,659.07

	6				1			
聚安民爆	9,326,764.50	15,704.34	15,704.34	-1,248.97	11,367,171.17	65,491.47	65,491.47	-765.88
和安贸易	30,000.00	173,165.20	173,165.20	-140.00	25,000.00	186,383.82	186,383.82	-459,469.60
江油江泰	0.00	-7,617.98	-7,617.98	0.00	6,064,227.66	62,676.62	62,676.62	675,000.20
华恒物资	0.00	-31,456.14	-31,456.14		356,772.84	-125,559.03	-125,559.03	0.00
红牛矿服	18,631,900.57	775,695.30	775,695.30	-8,071,570.29	17,332,791.41	3,580,627.07	3,580,627.07	-2,706,281.04
彝盟爆破	18,221,392.15	1,474,131.97	1,474,131.97	-2,681,359.57	20,172,178.08	213,252.74	213,252.74	-1,363,511.15
雅化凯诺	34,844,431.04	2,206,315.38	2,206,315.38	1,014,159.22	19,904,933.76	1,131,265.26	1,131,265.26	113,230.35
禹城爆破		-30.00	-30.00	-30.00		37,545.29	37,545.29	81,780.47
荣平爆破	364,469.59	-515,707.73	-515,707.73	0.00	1,525,480.62	-397,286.68	-397,286.68	216,919.53
兴远爆破	30,097.00	869,125.21	869,125.21	-31,245.40	942,100.86	654,305.42	654,305.42	-508,107.40
佳成爆破	1,387,619.22	-695,539.33	-695,539.33	52,729.89	1,896,839.00	-1,268,101.66	-1,268,101.66	-942,656.23
柯达昌安		-84,146.00	-84,146.00	-1,178,159.00				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	25.47%		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：

无

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) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	572,556,655.64	419,928,604.21
非流动资产	524,030,599.61	533,549,979.89
资产合计	1,096,587,255.25	953,478,584.10
流动负债	336,110,450.03	293,760,302.67
非流动负债	8,503,073.07	8,603,184.15
负债合计	344,613,523.10	302,363,486.82
少数股东权益	25,926,405.67	23,188,883.08
归属于母公司股东权益	726,005,056.68	627,926,214.20

按持股比例计算的净资产份额	254,542,428.01	218,469,724.17
对联营企业权益投资的账面价值	325,457,511.02	300,522,630.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	296,943,892.21	190,162,624.65
净利润	46,267,372.22	85,269.84
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	46,267,372.22	85,269.84

其他说明

无

(4) 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：	--	--
投资账面价值合计	107,998,127.17	81,914,593.25
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,098,441.23	1,922,693.32
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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%，持股比例较年初无变化。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3.（1）重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
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
久安芯	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
瑞丰民爆	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	机器设备			否	
金奥博	原材料	2,176,176.12	20,000,000.00	否	480,360.68
金雅公司	原材料	5,749,778.21	30,000,000.00	否	1,684,025.73
四川国锂	锂材料	48,101,737.14	100,000,000.00	否	21,285,626.14
合计		56,027,691.47	150,000,000.00	否	22,450,012.55

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	1,617,335.34	3,303,794.91
盛达民爆石棉分公司	民爆产品	1,215,987.93	511,740.35
聚安民爆平武分公司	民爆产品	995,555.56	2,159,730.34
聚安民爆盐亭分公司	民爆产品		383,001.38
聚安民爆北川分公司	民爆产品	2,413,612.79	1,998,917.50
中晟锂业	锂产品、锂材料	0.00	6,212,508.45
瑞丰民爆	民爆产品	9,667,448.87	7,498,451.98
广和民爆	民爆产品	12,064,010.16	21,612,845.11
康能爆破	民爆产品	335,100.12	158,974.36

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	20,000,000.00	2015年12月07日	2016年12月07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
雅化绵阳	127,220,000.00	2015年07月30日	2016年07月30日	否

关联担保情况说明

无

(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	2,240,246.27	1,374,237.82
独立董事	105,000.00	75,000.00
监事	369,325.16	210,170.27
其他高管	1,665,026.05	911,433.01
合计	4,379,597.48	2,570,841.10

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	648,862.42	32,443.12	212,088.00	10,604.40
应收账款	聚安民爆平武分公司	2,738,622.17	136,931.11	2,277,208.33	113,860.42
应收账款	三江民爆	1,724,116.19	86,205.81	250,715.59	12,535.78
应收账款	聚安民爆盐亭分公司	352,933.46	17,646.67	242,221.46	12,111.07
应收账款	顺安爆破			262,842.79	13,142.14
应收账款	中瑞爆破	1,054,413.50	52,720.68	20,520.00	1,026.00
应收账款	盛达民爆石棉分公司	1,805,545.78	90,277.29		
应收账款	聚安民爆北川分公司	121,756.74	6,087.84	31,196.18	1,559.81
应收账款	昌平爆破	526,206.30	26,310.32	34,217.48	1,710.87
应收账款	瑞丰民爆	2,341,643.71	117,082.19	2,403,117.06	120,155.85
其他应收款	三江民爆	1,724,116.29	86,205.81	360,000.00	18,000.00
其他应收款	顺安爆破			30,877.35	1,543.87
其他应收款	昌平爆破	1,760,000.00		1,760,000.00	88,000.00
其他应收款	鼎业爆破			9,466.37	473.32
预付账款	聚安民爆北川分公司			100,610.76	
预付账款	三江民爆			169,156.82	
预付账款	金奥博	6,733,729.23			
合计		21,531,945.79	651,910.84	8,164,238.19	394,723.53

(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	114,540.00	639,956.57
应付账款	金雅科技	3,053,696.25	2,630,928.25

应付账款	瑞丰爆破	202,574.03	284,358.77
应付账款	三江民爆	1,881,665.70	166,092.38
预收账款	资盛民爆固阳分公司	431,975.49	
预收账款	三江民爆		57.63
应付账款	金雅科技	2,407,096.25	9,618.65
预收账款	康能爆破		362,662.20
其他应付款	中瑞爆破		6,644,147.91
其他应付款	顺安爆破		11,225,577.09
其他应付款	康能爆破		8,216,764.13
合计		8,091,547.72	30,180,163.58

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年7月4日，公司决定以自有资金对雅化国际增资800万美元，2016年7月12日，公司以货币资金方式支付投资款400万美元。

2、2016年7月21日，公司完成了2016年度第一期短期融资券的发行工作。本期短期融资券发行金额为1.5亿元，期限为365天，单位面值100元，票面利率为3.62%，起息日为2016年7月21日，到期日为2017年7月21日。

3、2016年8月7日，公司偿还了到期外债2,080万美元。

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。

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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	爆破分部	锂业分部	运输分部	海外分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	409,910,872.38	146,898,897.44	259,433,140.38	28,357,163.27	41,708,764.70	71,945,395.06	-241,674,671.83	716,579,561.40

其中：对外交易收入	330,565,037.51	124,695,496.33	165,794,187.39	5,036,346.97	41,708,764.70	48,779,728.50		716,579,561.40
分部门间交易收入	79,345,834.87	22,203,401.11	93,638,952.99	23,320,816.30		23,165,666.56	-241,674,671.83	
营业费用	273,280,096.01	137,427,890.65	249,352,213.54	26,033,278.82	44,283,368.21	68,180,805.15	-164,698,559.14	633,859,093.24
营业利润(亏损)	136,630,776.37	9,471,006.79	10,080,926.84	2,323,884.45	-2,574,603.51	3,764,589.91	-76,976,112.69	82,720,468.16
资产总额	3,507,692,998.59	509,798,141.20	371,221,079.03	31,923,607.16	260,161,999.50	333,740,974.58	-2,030,815,534.74	2,983,723,265.32
负债总额	666,986,726.25	83,162,741.74	360,166,082.92	10,400,322.78	164,168,057.34	181,101,279.69	-912,447,682.04	553,537,528.68
补充信息								0.00
折旧和摊销费用	16,953,360.05	4,889,036.27	2,125,053.54	941,806.23	3,874,696.86	4,055,628.47	5,864,925.42	38,704,506.84
资本性支出	139,441,660.94	1,681,190.33	448,794.55	697,623.92		184,970.00	9,828,409.70	152,282,649.44
折旧和摊销以外的非现金费用	4,226,604.92	923,547.62	1,833,984.23	121,556.34		1,583,194.48	106,202.53	8,795,090.12

2、其他

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	61,970,286.28	100.00%	2,576,931.85	4.16%	59,393,354.43	39,961,599.06	100.00%	1,864,146.48	4.66%	38,097,452.58

应收账款										
合计	61,970,286.28	100.00%	2,576,931.85		59,393,354.43	39,961,599.06	100.00%	1,864,146.48		38,097,452.58

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			
	30,324,480.77	1,516,224.04	5.00%
1 年以内小计	30,324,480.77	1,516,224.04	5.00%
1 至 2 年	6,697,039.06	669,703.91	10.00%
2 至 3 年	1,955,018.44	391,003.69	20.00%
3 至 4 年	0.43	0.21	50.00%
合计	38,847,664.33	2,576,931.85	

确定该组合依据的说明：

无

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：

信用风险特征组合中，按关联方计提坏账准备的应收账款

信用风险特征	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	23,122,621.95			9,145,284.98		
合计	23,122,621.95		—	9,145,284.98		—

(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 712,785.27 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
------	---------	------

无

(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
锂业科技	21,160,500.00	1年以内	34.15	
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	9,294,597.11	1年以内	15.00	464,729.86
会理县小黑箐经质铁矿	4,218,206.04	1-2年	6.81	421,820.60
四川东方浩远矿山工程有限责任公司会理县分公司	3,848,890.06	1年以内、1-2年	6.21	227,175.63
四川宏达爆破工程有限公司	3,776,964.63	1年以内	6.09	188,848.23
合计	42,299,157.84	—	68.26	1,302,574.32

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	369,938,255.95	100.00%	211,385.45	0.06%	369,726,870.50	250,132,782.44	100.00%	1,136,404.27	0.45%	248,996,378.17
合计	369,938,255.95	100.00%	211,385.45	0.06%	369,726,870.50	250,132,782.44	100.00%	1,136,404.27	0.45%	248,996,378.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	3,027,708.92	151,385.45	5.00%
1至2年	600,000.00	60,000.00	10.00%
2至3年			20.00%

合计	3,627,708.92	211,385.45	
----	--------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

无

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

1. 信用风险特征组合中，按关联方计提坏账准备的应收账款

信用风险特征	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	366,310,547.03			228,124,875.07		
合计	366,310,547.03		—	228,124,875.07		—

(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-925,018.82 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	366,310,547.03	228,124,875.07
股权转让款		20,500,000.00
往来款	1,710,856.39	1,356,441.90
职工备用金	1,916,852.53	151,465.47
合计	369,938,255.95	250,132,782.44

(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
雅化国际投资发展有限公司	关联方往来	141,714,140.37	1 年以内	38.31%	

四川雅化锂业科技有限公司	关联方往来	137,990,904.11	1 年以内	37.30%	
四川兴晟锂业有限责任公司	关联方往来	86,262,555.09	1 年以内	23.32%	
于良波	业务借款	1,180,000.00	1 年以内	0.32%	59,000.00
四川雅安经济开发区管理委员会	往来款	600,000.00	1-2 年	0.16%	60,000.00
合计	--	367,747,599.57	--	99.41%	119,000.00

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	1,429,818,512.55	18,108,879.80	1,411,709,632.75	1,428,768,512.55	18,108,879.80	1,410,659,632.75
对联营、合营企业投资	311,092,959.19		311,092,959.19	285,908,942.12		285,908,942.12
合计	1,740,911,471.74	18,108,879.80	1,722,802,591.94	1,714,677,454.67	18,108,879.80	1,696,568,574.87

(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		18,108,879.80
甘孜雅弘	9,715,000.00			9,715,000.00		
雅化国际	28,515,156.02			28,515,156.02		
兴晟锂业	82,000,000.00			82,000,000.00		

上海奥兴	50,000.00	50,000.00		100,000.00		
鑫祥化工	14,880,000.00			14,880,000.00		
锂业科技		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	1,428,768,512.55	1,050,000.00		1,429,818,512.55		18,108,879.80

(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	221,846,475.14			6,980,612.97						228,827,088.11	
金雅科技	9,505,858.46			942,484.96						10,448,343.42	
金奥博公司	47,817,151.50			5,883,528.84		10,926,169.08				64,626,849.42	
雅化凯诺	6,739,457.02			573,642.00						7,313,099.02	
安泰矿业		37.25		-122,458.03						-122,420.78	
小计	285,908,942.12	37.25		14,257,810.74		10,926,169.08				311,092,959.19	
合计	285,908,942.12	37.25		14,257,810.74		10,926,169.08				311,092,959.19	

(3) 其他说明

无

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	114,653,492.95	66,612,354.99	82,313,976.29	39,379,099.16

其他业务	2,241,816.03	717,083.70	7,376,139.29	667,510.28
合计	116,895,308.98	67,329,438.69	89,690,115.58	40,046,609.44

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	81,999,260.00	146,152,490.98
权益法核算的长期股权投资收益	14,257,810.74	1,159,360.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	72,177.33	64,444.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,595,816.40	3,678,038.35
合计	98,925,064.47	151,054,334.17

6、其他

无

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,493,880.85	
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）	3,141,250.32	
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	2,764,484.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-731,571.10	
减：所得税影响额	1,040,343.11	
少数股东权益影响额	-45,294.40	
合计	5,672,996.17	--

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	3.56%	0.0830	0.0830
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.0771	0.0771

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2016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

2016年8月26日