



四川雅化实业集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-78

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高欣、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)陈娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性阐述，不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测和承诺之间的差异。

公司可能存在宏观经济风险、市场竞争加剧的风险、原材料价格波动的风险和安全风险，详细内容请参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 之十、公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	49
第九节 公司债相关情况	51
第十节 财务报告	52
第十一节 备查文件目录	169

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本公司、公司、发行人、雅化股份、股份公司、雅化集团	指	四川雅化实业集团股份有限公司
雅化有限	指	四川雅化实业集团有限公司及其前身四川省雅化实业有限责任公司
发起人	指	郑戎女士等 47 名自然人股东
公司章程、章程	指	四川雅化实业集团股份有限公司章程
股东大会	指	四川雅化实业集团股份有限公司股东大会
董事会	指	四川雅化实业集团股份有限公司董事会
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
四川国理	指	四川国理锂材料有限公司
德圣公司	指	晋中市德圣射孔器材有限公司
雅化绵阳	指	雅化集团绵阳实业有限公司
雅化三台	指	雅化集团三台化工有限公司
雅化旺苍	指	雅化集团旺苍化工有限公司
雅化恒泰	指	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司
凯达化工	指	四川凯达化工有限公司
鑫祥化工	指	雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司
中鼎爆破会理分公司	指	四川中鼎爆破工程有限公司会理分公司
甘孜雅弘	指	甘孜州雅弘民爆有限公司
雅化柯达	指	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司
金恒化工	指	山西金恒化工集团股份有限公司
雅化运输	指	四川雅化实业集团运输有限公司
雅化运输旺苍分公司	指	四川雅化实业集团运输有限公司旺苍分公司
雅化运输泸州分公司	指	四川雅化实业集团运输有限公司泸州分公司

绵阳运输	指	雅化集团绵阳运输有限公司
柯达运输	指	内蒙古柯达运输有限公司
金恒运输	指	山西金恒民爆物品配送有限责任公司
中鼎爆破	指	四川中鼎爆破工程有限公司
雅化爆破	指	四川雅化实业集团工程爆破有限公司
金恒爆破	指	山西金恒爆破工程有限责任公司
雅化凯诺	指	新疆雅化凯诺工程爆破有限公司
资达爆破	指	包头市资达爆破设计施工有限责任公司
彝盟爆破	指	凉山州彝盟爆破工程服务有限公司
荣平爆破	指	安县荣平民用爆破服务有限公司
大同爆破	指	大同市金恒爆破有限公司
恒昇爆破	指	山西恒昇民爆爆破工程有限公司
锂业科技	指	四川雅化锂业科技有限公司
金奥博	指	深圳市金奥博科技股份有限公司
鼎业爆破	指	泸州安翔鼎业爆破工程有限公司
久安芯	指	四川久安芯电子科技有限公司
兴晟锂业	指	四川兴晟锂业有限责任公司
雅化国际	指	雅化国际投资发展有限公司
雅安锂业	指	雅化锂业（雅安）有限公司
川能投	指	四川省能源投资集团有限责任公司
德鑫矿业	指	四川德鑫矿业资源有限公司
CORE	指	Core Exploration Ltd（核心地勘有限公司）
银河锂业	指	银河锂业澳大利亚有限公司
中晟锂业	指	阿坝中晟锂业有限公司
新砦公司	指	汶川新砦建材有限公司
雅化哈密	指	四川雅化集团哈密德盛化工有限公司
红牛火药	指	红牛火药有限公司
星辰控股	指	星辰控股有限公司
澳州公司	指	雅化澳大利亚有限公司
星辰爆破	指	北方星辰爆破有限公司
卡鲁阿那	指	卡鲁阿那爆破公司
西科公司	指	西科钻孔与爆破有限公司
昌盛化工	指	内蒙古柯达昌盛化工有限公司
会东物资	指	雅化集团会东县物资有限公司

天盾咨询	指	四川天盾爆破技术咨询有限公司
江油江泰	指	江油市江泰化工建材有限公司
兴远爆破	指	广元市昭化区兴远爆破有限公司
聚安民爆	指	绵阳聚安民用爆破器材有限公司
资盛民爆	指	包头市资盛民爆器材有限责任公司
安翔民爆	指	泸州安翔民爆物资有限公司
雅化工程	指	四川雅化工程管理有限公司
盛达民爆	指	四川雅安盛达民爆物品有限公司
彝盟物资	指	凉山州彝盟物资有限公司
华恒物资	指	绵阳华恒物资有限公司
和安贸易	指	攀枝花市和安贸易有限责任公司
蓝狮科技	指	四川蓝狮科技有限公司
达新公司	指	四川达新锂材料有限公司
安翔物流	指	泸州安翔民爆物流有限公司
澳洲公司	指	雅化澳大利亚有限公司
大同云威	指	大同市云威矿药有限责任公司
金恒民爆	指	山西金恒化工集团民爆器材经营有限公司
金恒数码	指	山西金恒数码电子科技有限公司
昌安化工	指	内蒙古柯达昌安化工有限公司
科腾公司	指	四川科腾科技有限责任公司
广和民爆	指	广元市广和民用爆炸物品有限公司
顺安爆破	指	广元市顺安工程爆破服务有限公司
昌平爆破	指	乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司
立安科爆	指	凉山立安科爆有限责任公司
龙腾爆破	指	凉山龙腾爆破服务有限责任公司
安顺爆破	指	眉山市安顺爆破服务有限公司
瑞丰民爆	指	攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司
瑞翔爆破	指	攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司
顺远运业	指	攀枝花市顺远运业有限公司
本分爆破	指	四川本分爆破工程有限公司
金雅科技	指	四川金雅科技有限公司
中瑞爆破	指	雅安中瑞工程爆破有限公司
康能爆破	指	四川康能爆破工程有限责任公司
尼勒克民爆	指	尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司

合江爆破	指	合江县安翔鼎业爆破工程有限公司
泸县爆破	指	泸县安翔鼎业爆破工程有限公司
叙永爆破	指	叙永县安翔鼎业爆破工程有限公司
古蔺爆破	指	古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司
能投锂业	指	四川能投锂业有限公司
开元医院	指	绵阳开元医院有限公司
高争民爆	指	西藏高争民爆股份有限公司
三江民爆	指	凉山三江民爆有限责任公司
察右中旗	指	察右中旗柯达化工有限责任公司
顺为超导	指	成都顺为超导科技股份有限公司
泸州商行	指	泸州市商业银行股份有限公司
海川爆破	指	绵阳市海川爆破工程有限公司
上海澍澎	指	上海澍澎新材料科技有限公司
雅化中云辉一号	指	深圳雅化中云辉一号股权投资基金企业（有限合伙）
四川玻璃	指	四川玻璃股份有限公司
泛亚爆破	指	四川泛亚爆破工程有限公司
雅安市商行	指	雅安市商业银行股份有限公司
华宇爆破	指	榆林市华宇爆破有限责任公司
金恒培训学校	指	晋中金恒涉爆职业培训学校
营口贝肯双龙	指	营口贝肯双龙石油设备有限公司
资阳鼎业爆破	指	资阳市安翔鼎业爆破工程有限公司
乐至成功爆破	指	四川省乐至县成功爆破工程有限责任公司
蓝盾民爆	指	楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司
古蔺鼎业爆破	指	古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司
广东正维	指	广东正维咨询服务有限公司
祥和爆破	指	绵阳祥和爆破工程有限公司
瑞雅科创	指	四川瑞雅科创汽车安全技术有限公司
金盾爆破	指	文山州金盾爆破工程服务有限责任公司
云南隆顺咨询	指	云南隆顺工程技术咨询有限公司
晋中鑫瑞爆破	指	晋中市鑫瑞工程爆破有限公司
纳溪鼎业爆破	指	泸州纳溪安翔鼎业爆破工程有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

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	028-85325315	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 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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）	2018 年 01 月 05 日
	2018 年 02 月 01 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,364,486,195.94	1,027,978,876.78	32.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	153,291,097.99	126,524,124.53	21.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	126,122,431.59	115,969,296.78	8.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,619,513.70	84,140,728.13	62.37%
基本每股收益（元/股）	0.1597	0.1318	21.17%
稀释每股收益（元/股）	0.1597	0.1318	21.17%
加权平均净资产收益率	5.85%	5.58%	0.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,740,811,877.77	4,342,532,787.22	9.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,656,104,082.13	2,564,493,248.47	3.57%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,652,021.70	
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）	4,800,702.76	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	22,040,560.33	主要原因是合并四川国理时其投资成本小于其净资产公允价值的份额所致。
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	915,286.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-928,291.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,948,997.79	主要原因是本期处置子公司产生处置收益。
减：所得税影响额	6,276,467.82	
少数股东权益影响额（税后）	1,680,100.42	
合计	27,168,666.40	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

（一）宏观经济情况和上下游行业情况

在全球经济一体化大背景下，我国经济发展进入新常态，经济增速明显放缓。今年以来，国家在深入推进煤炭、钢铁行业去产能的基础上，水泥、玻璃等行业在市场力量和政策驱动的共同影响下，开始进入化解过剩产能的新阶段，市场供给严重大于需求的情况得到一定程度的缓解。上半年，我国经济生产领域总体运行平稳，尽管国际经济出现不利因素，特别是中美贸易战对经济发展带来不利影响，但二季度我国经济供给侧指标总体上继续保持稳中有进、稳中向好态势。

民爆行业：产品主要应用于煤炭、金属、非金属矿产资源开采和基础设施建设。民爆行业的上游主要为生产所需的硝酸铵、乳化剂和油性材料等原材料供应行业，上述原材料的价格波动对民爆行业生产企业的利润会造成直接影响。民爆行业下游则主要面向基础设施建设及资源开采等行业需求。今年上半年，为防控金融风险而加大结构性去杠杆力度，基建投资显著放缓。但面对复杂多变的内外部环境，近期的政治局会议将稳投资即稳基建作为下半年经济工作的重点之一，从行业看，基建投资或更多投向水利、环保和交通运输等产业，以促进经济可持续增长；从地域看，更多的将会投向中西部基础设施较弱的地区，以确保区域平衡发展，这将为区域内民爆企业带来发展机遇，本公司也将借助区位优势得到较好的发展机遇。

锂行业：锂产业链的上游为锂资源开采行业，对本行业企业来说，锂矿石和盐湖卤水的供求变化、价格波动对本行业的经营有较大影响。全球锂矿供应十分集中，SQM、雅宝、FMC、泰利森、RIM、Orocobre、银河资源等7家公司占据全球80%以上的锂矿供应。由于新开锂矿需要经过初步经济评估、可行性分析、中试、调试、产能扩张、达产等阶段，一般开采周期达3年以上，而且锂矿开采需大量的资金投入，所以新开锂矿供给增速相对较慢。锂产业链的下游行业众多，其广泛分布于新能源汽车、电子、化工、特种工程塑料、医药、橡胶、核工业、航空航天、金属冶炼等领域，新能源汽车的快速发展是目前拉动锂消费增长的主要动力。

（二）总体供求趋势

民爆行业：随着国家基础建设的不断完善，钢铁和煤炭等行业去产能政策的深入推进，使民爆产品的需求呈现稳中有降的态势。但2018年上半年全国民爆产品的需求有所回升，1-6月全国炸药生产194.3万吨，雷管5.8亿发，同比分别增长8.74%和3.16%。

锂行业：根据中信证券研究报告，预计2016-2020年全球锂消费年化复合增长率达到16.8%。受益于新能源汽车市场的全面爆发，全球锂需求增速逐渐回升。根据锂业分会数据，2016年全球锂需求为20.09万吨碳酸锂当量，结合EVTank和高工锂电资料预测，2017-2018年全球锂需求将达到22.77和26.06万吨，同比增速分别为13.3%和14.4%；预计2020年将达到37.43万吨，2016-2020年复合增长率为16.8%。根据锂业分会统计，截止2017年底，国内生产商总共具备25万吨碳酸锂当量的锂盐加工产能。目前锂盐产品整体市场供需处于紧平衡局面。

（三）公司主要业务开展情况

公司的主营业务包括民爆业务和锂业务两大板块，同时还涉足运输、军工等方面业务。

1、民爆业务板块

公司民爆业务主要包括民爆产品的生产与销售、工程爆破服务等。

民爆产品的生产与销售：民爆产品的生产与销售是公司传统产业，主要产品包括工业炸药、工业雷管和工业索类，产品广泛应用于矿山开采、水利水电、交通建设、城市改造、地质勘探、爆炸加工及国防建设等领域。

工程爆破服务：公司在不断扩大民爆器材生产和销售规模的同时，还积极拓展工程爆破业务，延长产业链，提升综合服

务能力。主要包括专业承揽土石方爆破、定向爆破、特种爆破、爆破加工以及爆破设计、咨询、监理等各类爆破业务，以及现场混装炸药爆破一体化、矿山开采、城市整体拆迁等服务，系业内领先的爆破工程一体化方案解决专家。

2、锂业务板块

公司锂业务主要为深加工锂产品的研发、生产与销售，主要产品包括氢氧化锂、碳酸锂、磷酸二氢锂、锰酸锂等锂系列产品，公司锂产品广泛运用于新能源、医药和新材料领域。同时，公司也通过各种渠道储备了一定的锂矿资源，为锂产品的生产提供充足的原料保障。

3、其他业务

运输业务：公司下属全资子公司雅化运输是四川省最大的一类危险化学品运输企业，可提供民爆产品、危化品、普通货物运输、综合物流、仓储一体化服务、汽车修理等业务，业务规模、区域和范围不断扩展，在四川、山西、内蒙等省区建立了专业的运输服务基地和网络，未来发展空间较好。

军工业务：公司以下属控股子公司蓝狮科技、久安芯为军工业务发展平台，是国内为数不多同时拥有“军工四证”的企业。近年来，企业通过研发制造军用工药剂、点火系统、爆炸切割装置、微电子引信等产品，不断拓展军工业务，同时还可提供军用工品检测和仓储物流服务等业务。随着国家军民融合战略的深入推进，公司将持续发挥自身资源优势，做大做强军工业务规模，形成公司新的业绩增长点。

（四）产业政策及行业监管法律法规情况

按照国家制定的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》和《中国制造2025》战略部署，2016年，工业和信息化部制定下发了《民用爆炸物品行业发展规划》（2016-2020年）。根据规划要求，民爆企业的科技创新能力需进一步增强，龙头、骨干企业专业技术人员比重和研发投入占企业总收入比重进一步提升；民爆产品结构需进一步优化，现场混装炸药在工业炸药中占比将进一步增大，并将大力推进导爆管雷管、电子雷管、高强塑料导爆管的应用；产业集中度需进一步提高，培育3至5家具有一定行业带动力与国际竞争力的民爆行业龙头企业，扶持8至10家科技引领作用突出、一体化服务能力强的优势骨干企业；安全生产管理水平需进一步提升，杜绝发生特别重大安全生产事故，力争实现重大安全生产事故零发生；智能制造和生产线本质安全水平需迈上新台阶。

根据《民用爆炸物品行业发展规划》（2016-2020年）的要求，行业监管将进一步加强。一是安全监管将进一步加大，本着“以人为本、安全发展”的理念，将进一步促进生产经营单位加大安全投入，保障安全生产条件，确保安全生产。二是要求进一步健全质量管理体系，加强生产过程中原材料、工艺参数的在线检测和质量控制，完善质量检测指标及标准，提高产品技术指标的精确性和可靠性，加快产品质量标准与国际先进标准的接轨。积极提高工业雷管质量，使雷管延期精度和可靠性达到国际先进水平。

民爆行业涉及的相关法律法规主要有《中华人民共和国安全生产法》《民用爆炸物品安全管理条例》《民用爆炸物品行业技术进步指导意见》《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》《民用爆炸物品销售许可实施办法》《民用爆炸物品产品质量监督检验管理办法》《危险化学品重大危险源监督管理暂行规定》《民用爆炸物品进出口管理办法》《民用爆炸物品建设项目验收管理办法》等，报告期内，民爆行业的产业政策及相关法律法规未发生重大变化。

（五）公司所处行业周期性、季节性、区域性特点

1、民爆行业的周期性、季节性、区域性特点

民爆行业基本保持了与宏观经济走势相一致的周期性，主要原因在于民爆行业的发展与国家的基础设施建设和固定资产投资规模等密切相关。当国民经济处于繁荣阶段时，基础设施建设和固定资产投资的规模通常相对较大，市场对民爆产品的需求因而也较为旺盛，而当经济转入萧条期时，民爆产品的市场需求则相应减少。

民爆产品没有明显的季节性，但春节期间民爆主管部门会出于安全管理的考虑强化安全生产、运输、使用等环节的管理以及中国传统的风俗习惯，矿山、基建等下游终端客户会出现较长时间的停产停工，因此民爆企业在一季度开工时间较短，产销量相对较少。

由于民爆产品具有高危险性和公共安全等原因，民用爆炸物品的生产、销售、购买、运输、爆破作业均受到国家严格管控，民用爆炸物品大范围、远距离经营能力受到较大限制，造成了民爆行业较强的地域性。此外，由于自然资源和经济水平差异的原因，那些水利和矿产资源较丰富的地区以及经济欠发达、基础设施建设不足的地区，对民爆产品的潜在需求通常较为旺盛，这也构成了我国民爆行业区域化特征的另一个方面，即中西部地区的民爆产品市场需求明显高于东部沿海地区。

2、锂行业的周期性、季节性及区域性特点

锂产品广泛应用于电子、金属冶炼、玻璃陶瓷、化工、特种工程塑料、医药、橡胶、核工业、航空航天等领域。国内国际经济周期的变化对这些行业的景气度存在不同程度的影响，从而对锂行业的周期波动产生间接影响。在客户需求和销售方面，锂行业无明显的季节性和区域性特点。

（六）行业发展及公司所处的行业地位

民爆行业素有“能源工业的能源，基础工业的基础”的称谓，其下游连接着采矿、冶金、交通、水利、电力、建筑和石油等多个领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设领域中具有不可替代的作用，是一个重要和特殊的行业门类。民爆产品的生产和销售实行许可证制度，因此民爆行业存在一定的进入壁垒，开放程度有限，竞争相对温和，但其近可向爆破服务延伸，远可向军工、新兴产业等延伸，仍具有一定的发展空间。公司是中国民爆行业的优势企业，通过近年来的前瞻布局，已基本完成未来民爆需求最旺盛区域的产业与市场布局，公司将继续推进爆破业务的可持续发展，不断巩固在民爆行业的行业地位。

锂行业与新能源汽车行业紧密相关，新能源汽车行业的迅猛发展，带动和促进了锂行业的快速发展。近年来，国家出台了一系列关于新能源汽车产业的规划和政策。特别是2017年国家将新能源、新材料和新能源汽车等产业纳入战略性新兴产业，强调要大幅提升新能源汽车和新能源的应用比例，推动新能源汽车、新能源和节能环保等绿色低碳产业成为支柱产业。基于这一系列政策支撑，新能源汽车产业已上升为国家战略，为了鼓励新能源汽车的快速发展，政府出台了补贴政策、限购政策和双积分政策等新政策，为新能源汽车持续向前发展提供了强大动力。随着新能源汽车产业的迅猛发展，公司结合上游资源保障和下游销售渠道的拓展情况，将通过扩能建设快速实现锂产业的做大做强，将公司打造成具有全球影响力的锂盐供应商。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司股权资产较年初减少 12.83%，主要原因是公司报告期内实质控制存续分立后的四川国理，并将其纳入合并报表范围。
固定资产	公司固定资产较年初增长 6.34%，主要原因是公司报告期内将四川国理纳入合并报表范围及在建工程转固所致。
无形资产	公司无形资产较年初增长 31.16%，主要原因是公司下属子公司金恒化工在报告期内取得生产区土地使用权，导致无形资产有较大幅度的增长。
在建工程	公司在建工程较年初增长 173.21%，主要原因是公司在报告期内公司锂业技改投入增加及产线建设投入增加所致。
货币资金	公司货币资金较年初增长 77.12%，主要原因是公司经营规模增加带来现金净流入增加以及为扩大经营筹集了部分经营性资金。
存货	公司存货较年初增长 48.55%，主要原因是报告期内为满足市场需求公司加大了产品库存及原材料采购。
其他非流动资产	公司其他非流动资产减少 96.53%，主要原因是报告期内下属子公司金恒化工在报告期内取得生产区土地使用权导致其他非流动资产减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

公司已形成民爆产业和锂产业双主业发展的态势，在民爆产业上拥有研发、生产、流通、爆破、运输、技术咨询等完整产业链，在锂产业上专注于上游的锂精矿资源储备和锂盐加工，将为公司未来经营业绩的持续增长提供保障。具体核心竞争力包括：

（一）区位和市场优势

公司民爆业务生产基地大多布局于国家西部大开发的中心地带，该等区域拥有丰富的水利和矿产资源。在经济新常态和供给侧改革的大背景下，各地政府必将全力推进重点项目的建设，特别是在铁路、公路、水利以及其他基础设施建设方面必将加大投入，以尽快实现区域经济的转型升级，这些举措必将使这些地区未来民爆产品市场需求带来巨大潜力，为公司业绩持续增长提供区位上的天然优势。另一方面，随着市场竞争的进一步加剧，公司通过前瞻布局，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覆盖四川全境、新疆、内蒙、云南、贵州、湖北、福建、山西、辽宁、广东、广西、湖北、江苏、山东等20余个省、市、自治区，确保了公司市场占有率的稳定与提升，为企业的可持续发展提供了市场保障。

锂产业方面，预计中国消费的锂资源将超过全球40%，成为全球锂产业消费主力军，随着新能源行业的快速发展以及各行业需求不断升级，锂行业面临前所未有的挑战和机遇，高端锂产品需求旺盛，成为未来的发展趋势。公司作为国内为数不多具备高端锂盐生产能力的企业，在行业内具有一定的知名度，拥有稳定的销售渠道和优质的客户资源。

（二）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检测和校准实验室，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、中国工程物理研究院等院校和民爆生产、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”。公司“高端民用起爆器材智能制造新模式应用”项目获得工信部、财政部2017年工业转型升级（中国制造2025）资金补助，“高温敏化乳化炸药智能工厂试点示范”项目入选工信部2017年智能制造试点示范项目，并代表民爆行业参加中国博览会展览和世界智能制造展览会，生产装备技术代表行业领先水平，随着公司智能制造的深入推进，必将进一步提升公司的核心竞争力。公司拥有一支一流的技术研发团队，多项技术成果达到国内和国际领先水平，“DDNP起爆药智能化生产与废水在线处理装备技术应用”、“高精度延期雷管制造工艺装备及精确控制爆破技术应用”两项技术取得四川省技术进步奖。2017年，本公司国家级企业技术中心顺利通过复审（每两年复审一次），在1345家国家级技术中心排名第134位。

锂产业方面，公司下属四川国理、兴晟锂业是国内较早开始锂盐生产的企业，业务涵盖氢氧化锂制备、电池级高纯度碳酸锂提纯、电池正极材料前驱体磷酸二氢锂的生产以及产品销售等全链条。公司依托国家级企业技术中心这一研发平台，坚持技术创新，不断引进、消化和吸收行业新工艺、新技术、新理念，并积极鼓励自主创新，攻克了多项关键生产工艺和核心技术，并拥有多项独创专利技术，其中部分专利技术填补了国内空白，在业内处于领先地位。

近年来，公司在电池级氢氧化锂和碳酸锂的生产制备工艺方面取得了极大的突破性进展，对其关键生产工艺和关键生产装备进行了独立自主的研发，创新性地研发出了全新的生产工艺和生产装置，极大地提升了产品质量、提高了生产效率并减少了劳动强度。目前，公司在氢氧化锂结晶蒸发、氢氧化锂中转结晶分离、磷酸二氢锂的生产工艺和制备装置、碳酸锂的生产工艺、碳酸锂的粉碎等生产领域已拥有10项主要专利技术（其中发明专利5项），电池级高纯度碳酸锂生产工艺达到了国际先进水平，拥有较强的技术优势。同时，公司积极组织 and 承办行业各项技术及发展战略研讨会，参与多项行业标准的编写讨论，为国家和省部级锂行业政策规划提供咨询和意见。

公司适时对锂盐生产线进行技术改造，不断提升生产技术水平，确保产品品质，为公司锂业务未来发展提供了技术和品质保障，这些保障措施到位，为公司锂业务的快速发展提供了良好的技术支撑。

（三）产业链完整及品种齐全优势

公司的民爆产业链贯穿研发、生产、销售、配送、使用等全过程，可为客户提供全方位的服务。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。随着市场对“一体化”的需求越来越强烈，本公司依托完整产业链和品种

齐全等资源优势，通过整合各种资源要素，能最迅速为用户提供从新产品研发、生产、配送、爆破等为一体的全方位服务模式，实现用户在时间和成本上的最大节约，在提升公司市场竞争力的同时，也为公司带来丰厚的业绩回报。

锂产业方面，公司现有锂业科技、兴晟锂业、四川国理、中晟锂业四家企业，专业从事锂盐产品的研发、制造、销售与服务贸易等业务。公司在对现有企业产线升级改造的同时，启动了以雅安锂业为主体的新产线建设工作，致力于将雅化集团打造为“具有国际影响力的锂盐供应商”，以满足国内外客户不断增长的需求。

（四）管理优势

公司在近十多年的发展过程中，总结和提炼了一套适合企业发展且独具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“以业务发展为目标、以财务管理为核心、以计划管理为主线、以信息化为支撑”的管控模式，形成了统一的经营理念和企业文化，拥有一支勤勉、敬业、具有高度责任心且执行力强的管理团队，有效地推动了公司可持续发展，继续保持了行业的领先地位。

公司积极拓展的锂产业也得以复制上述优秀的管理模式，同时结合锂产业的生产经营特点，在具体实施过程中借助信息化手段进一步提升锂产业的管理水平。

（五）并购和整合优势

公司率先在行业内实施同业并购重组，通过兼并重组将企业做大。通过对同行业的重组整合抢占了较好的市场资源，拓展了公司的市场区域，实现了公司资源优势互补和协同发展，形成了一整套可复制的管控体系和系统机制，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十几个生产基地、五十余家全资和控股子公司，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。

公司的并购和整合能力也在锂产业的发展浪潮中突显，也必将随着这种独特能力的发挥而将锂产业做大做强。

（六）海外优势

公司作为中国民爆行业第一家实施海外并购的企业，提前布局海外市场。通过近年来对海外企业管控经验的积累，探索出一套具有雅化特色的管控模式，也更坚定了公司将在更大范围参与国际竞争的信心和决心。公司在新西兰的全资子公司红牛公司的市场占有率逐年提升，在澳洲的产业平台搭建已基本完成，形成了覆盖新西兰和澳大利亚的产业布局，未来随着澳洲经济和矿业的发展将获得更大的市场空间。同时，随着国家“一带一路”战略的实施，有更多的中国企业参与到世界各国的矿业开发和基础设施建设中，公司也将依托丰富的海外并购整合与管控经验，抓住机会，抱团出海，做大集团的海外产业。

（七）资源优势

锂行业是一个资源禀赋很强的行业，拥有了资源也就奠定了未来的竞争力。公司通过多渠道拓展原材料供应，以确保锂业务现有产线的生产和后续产线的扩张。公司目前的锂资源优势主要体现在三方面：

1、与银河锂业签订锂精矿承购协议

银河资源拥有西澳Mt Cattlin锂辉石矿100%股权，已探明资源量254万吨，平均氧化锂品味1.2%，目前锂精矿年产能在20万吨左右，是2017年全球主要放量的锂资源公司。根据公司与银河资源全资子公司银河锂业签订的协议，2018-2019年公司向银河锂业每年最低采购锂精矿数量为10万吨，2020-2022年每年最低采购数量为12万吨，是公司未来锂盐生产重要的原材料保障渠道之一。

2、李家沟锂辉石矿优先供应权

公司参股子公司能投锂业下属全资公司德鑫矿业拥有李家沟锂辉石矿采矿权，李家沟锂辉石矿是目前探明并取得采矿权证的亚洲最大锂辉石矿。经四川省地质矿产勘查开发局化探队勘探，共探获矿石资源量4,036.172万吨，折合氧化锂资源量51.2185万吨。根据公司与川能投签署的《合作协议》，能投锂业（含德鑫矿业）日后开采、加工的锂精矿，按市场同等价格优先满足公司控股子公司四川国理生产所需。根据新疆有色冶金设计研究院有限公司出具的德鑫矿业李家沟锂辉石矿105万t/a采选项目《可行性研究报告》，项目设计开采规模为105万吨每年，服务年限38年，项目建设期3年。目前该项目已取得四川省发改委《关于金川县李家沟锂辉石矿105万吨/年采选项目核准的批复》（川发改产业【2018】375号），同意德鑫矿业建设金川县李家沟锂辉石矿105万吨/年采选项目，预计2018年内开工。李家沟锂辉石矿资源的开采，将成为公司锂业务长期的资源保障。

3、入股Core并签订锂矿承购协议

Core是澳大利亚一家资源勘探开发公司，2011年2月11日在澳交所上市。截至本报告披露日，公司全资子公司雅化国际

持有Core定向发行的59,815,094股股份，约占Core股本总数(633,591,657股)的9.44%。雅化国际与Core全资子公司锂业发展签署了关于DSO锂矿的《承购协议》，雅化国际将参照市场价包销锂业发展未来菲尼斯项目的DSO锂矿，对Core其他锂矿项目的锂矿拥有优先合作权，这也必将成为公司未来锂盐生产重要的原材料保障渠道之一。

(八)渠道优势

在锂业务方面，公司始终坚持以客户为导向，通过近年来的不懈努力，已建立了稳定的销售渠道，培育并形成了稳定的客户群，主要客户包括贵州振华、贝特瑞、优美科、比亚迪等国内外知名正负极材料厂商，并与日韩、欧美等国外客户建立初步的合作关系。另一方面，公司通过近几年的积累和培养，储备了一大批销售精英骨干队伍，为公司未来客户的开发奠定了良好的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

民爆产业方面，在经济新常态下，我国加大结构性去杠杆力度，投资增速进一步放缓。随着下游产业如煤炭、钢铁、水泥等行业的下行压力传导至民爆行业，使民爆行业的市场竞争更加激烈，导致行业内企业生存环境更加困难，增速也必将进一步放缓。锂产业方面，目前锂盐行业仍处于需求不断增长且供需紧平衡的局面，而且消费结构也在不断发生变化，对高端锂盐产品的需求快速增长，特别是随着新能源行业的快速发展，为锂产业提供了难得的发展机遇。但随着国内经济结构调整带来的下行压力，以及中美贸易摩擦等诸多不确定性因素，企业的经营环境更为困难。面对严峻的市场形势和复杂的外部环境，公司积极应对市场，各项工作有效推进，2018年上半年仍然保持着业绩持续增长的良好态势。

（一）上半年，公司主要开展了以下工作：

1、完成战略规划调整和顶层设计

公司确定了明确的发展目标和战略定位，即坚定锂产业和民爆产业双主业运行定位。锂产业以打造成为具有全球影响力的锂盐供应商为目标；民爆产业坚持以打造具有国际竞争力的民爆产业集团为目标。

2、民爆业务转型升级继续取得良好成效

公司民爆产品销售增量明显，2018年上半年，销售炸药77183吨，同比增长17.67%；销售雷管3759万发，同比增长3.73%。爆破业务转型成效显著，爆破业务整体发展迅速，规范化水平逐步提高。上半年爆破业务共实现收入3.96亿元，同比增长67.33%。

3、锂产业快速发展

锂产业经营业绩同比大幅增长，其中营业收入3.96亿元，同比增长40.55%，净利润0.55亿元，同比增长74.45%。锂盐生产点的产能提升、品质提升、成本控制等工作持续推进，雅安锂业2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设顺利启动。

4、企业管理架构持续优化

公司推行“以业务发展为目标、以财务管理为核心、以计划管理为主线、以信息化为支撑”的管控模式，并按这一管控模式持续调整和优化企业管理架构，通过不断调整内部管理架构，提高管控效率，最大限度地防范企业经营风险。

（二）2018年上半年主要经营指标

报告期内，公司实现营业收入13.64亿元，较上年同期增长32.73%；实现归属于上市公司股东的净利润1.53亿元，较上年同期增长21.16%；实现每股收益0.1597元，较上年同期增长21.17%。报告期末，公司资产总额为47.41亿元，较年初增长9.17%；归属于上市公司股东的净资产26.56亿元，较年初增长3.57%。

1、民爆产业

报告期内，公司持续推进业务转型，强化市场拓展，民爆规模持续上升，实现营业收入9.69亿元，较上年同期增长29.79%。

2、锂产业

报告期内，公司拓展锂矿资源储备，生产线技改逐步到位，经营规模持续扩大，锂产业规模占比持续上升，实现营业收入3.96亿元，较上年同期增长40.55%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	1,364,486,195.94	1,027,978,876.78	32.73%	报告期内，公司民爆、锂业市场开发与拓展初见成效，经营规模持续扩大。
营业成本	922,262,406.33	663,518,053.91	39.00%	报告期营业成本随营业收入的增长而增加。
销售费用	27,381,769.17	32,464,493.62	-15.66%	
管理费用	206,193,022.82	153,750,297.56	34.11%	报告期将四川国理纳入合并范围。
财务费用	31,010,917.07	14,576,508.04	112.75%	报告期公司银行贷款规模增加，借款利息支出随之增加。
所得税费用	30,306,216.99	37,951,837.75	-20.15%	
研发投入	25,438,839.48	16,320,574.50	55.87%	报告期公司加大了研发力度，研发投入随之增加。
经营活动产生的现金流量净额	136,619,513.70	84,140,728.13	62.37%	报告期公司营业收入增加，同时公司加大了货款回收力度，销售商品提供劳务收到的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-171,675,172.86	71,756,524.74	-339.25%	1、报告期公司购置生产经营土地使用权投资额增加；2、去年同期并购子公司所支付的现金与其账面资金存量之间差异较大，导致并表投资活动现金流入量较大。
筹资活动产生的现金流量净额	143,287,744.04	-42,022,480.19	440.98%	报告期内公司为满足经营发展资金需要而增加融资额度。
现金及现金等价物净增加额	108,152,281.02	113,363,168.72	-4.60%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	1,364,486,195.94	100%	1,027,978,876.78	100%	32.73%
分行业					
民爆生产	417,475,526.49	30.60%	404,623,031.58	39.36%	3.18%
工程爆破	396,254,577.04	29.04%	236,803,417.00	23.04%	67.33%
锂产业	395,844,282.32	29.01%	281,648,542.99	27.40%	40.55%
民爆销售	98,283,298.01	7.20%	88,534,121.70	8.61%	11.01%
运输	25,761,115.74	1.89%	10,262,739.03	1.00%	151.02%
军工	8,191,937.06	0.60%	6,003,326.36	0.58%	36.46%
其他	22,675,459.28	1.66%	103,698.12	0.01%	21,766.80%
分产品					
炸药	417,801,302.38	30.62%	375,721,279.67	36.55%	11.20%
爆破服务	396,254,577.04	29.04%	236,803,417.00	23.04%	67.33%
锂产品	395,844,282.32	29.01%	281,648,542.99	27.40%	40.55%
雷管	93,593,653.48	6.86%	106,617,290.21	10.37%	-12.22%
军工产品	8,191,937.06	0.60%	6,003,326.36	0.58%	36.46%
索类	4,363,868.64	0.32%	6,766,168.87	0.66%	-35.50%
其他	48,436,575.02	3.55%	14,418,851.68	1.40%	235.93%
分地区					
四川区域	323,255,759.84	23.69%	319,379,477.50	31.07%	1.21%
山西区域	134,329,748.04	9.84%	82,902,476.49	8.06%	62.03%
内蒙区域	125,830,449.40	9.22%	71,564,627.47	6.96%	75.83%
境外区域	149,456,632.01	10.95%	99,542,664.98	9.68%	50.14%
其他区域	631,613,606.65	46.30%	454,589,630.34	44.23%	38.94%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	417,475,526.49	227,490,244.08	45.51%	3.18%	13.18%	-4.81%
工程爆破	396,254,577.04	264,454,405.66	33.26%	67.33%	75.73%	-3.19%
锂产业	395,844,282.32	304,127,351.54	23.17%	40.55%	28.66%	7.10%
分产品						
炸药	417,801,302.38	251,942,262.73	39.70%	11.20%	22.48%	-5.56%
爆破服务	396,254,577.04	264,454,405.66	33.26%	67.33%	75.73%	-3.19%

锂产品	395,844,282.32	304,127,351.54	23.17%	40.55%	28.66%	7.10%
分地区						
四川区域	323,255,759.84	211,780,655.56	34.49%	1.21%	9.38%	-4.89%
境外区域	149,456,632.01	136,607,016.28	8.60%	50.14%	92.31%	-20.04%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

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	417,475,526.49	227,490,244.08	45.51%	3.18%	13.18%	-4.81%
工程爆破	396,254,577.04	264,454,405.66	33.26%	67.33%	75.73%	-3.19%
锂产业	395,844,282.32	304,127,351.54	23.17%	40.55%	28.66%	7.10%
民爆销售	98,283,298.01	83,198,291.12	15.35%	11.01%	30.55%	-12.67%
运输	25,761,115.74	21,819,153.86	15.30%	151.02%	155.66%	-1.54%
军工	8,191,937.06	4,642,340.60	43.33%	36.46%	37.90%	-0.60%
其他	22,675,459.28	16,530,619.47	27.10%	21,766.80%	70,183.29%	-50.22%
分产品						
炸药	417,801,302.38	251,942,262.73	39.70%	11.20%	22.48%	-5.56%
爆破服务	396,254,577.04	264,454,405.66	33.26%	67.33%	75.73%	-3.19%
锂产品	395,844,282.32	304,127,351.54	23.17%	40.55%	28.66%	7.10%
雷管	93,593,653.48	55,849,297.34	40.33%	-12.22%	-5.14%	-4.45%
军工产品	8,191,937.06	4,642,340.60	43.33%	36.46%	37.90%	-0.60%
索类	4,363,868.64	2,896,975.14	33.61%	-35.50%	-20.51%	-12.52%
其他	48,436,575.02	38,349,773.33	20.82%	235.93%	655.16%	-43.95%
分地区						
四川区域	323,255,759.84	211,780,655.56	34.49%	1.21%	9.38%	-4.89%
山西区域	134,329,748.04	92,717,435.94	30.98%	62.03%	115.77%	-17.19%
内蒙区域	125,830,449.40	68,582,955.99	45.50%	75.83%	47.34%	10.54%
境外区域	149,456,632.01	136,607,016.28	8.60%	50.14%	92.31%	-20.04%
其他区域	631,613,606.65	412,574,342.56	34.68%	38.94%	33.37%	2.73%

各类民用爆炸产品的许可产能情况

适用 不适用

目前公司民用爆炸产品的许可产能为25.7万吨/万发/万米，2018年1-6月的产能利用率为38.43%。其中工业炸药许可产能

为22.6万吨、工业雷管许可产能为17950万发、工业导爆索和塑料导爆管许可产能为13000万米。无在建产能。

公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

√ 是 □ 否

公司下属全资子公司雅化运输为四川省最大的危险品运输企业，在集团各主要生产基地均组建了相应的分子公司，目前拥有各型危险品专用运输车250余辆，能满足集团各生产企业的产成品及主要原辅材料的运输业务，同时，公司还利用自身的资质和运输保障能力等优势，对外承接相应的运输业务。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

√ 适用 □ 不适用

序号	单位名称	证件名称	类型	资质及经营范围	适用区域	有效期
1	四川雅化实业集团股份有限公司（雅安生产点）	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药、改性铵油炸药）	国内各区域	2016年8月5日至2019年8月5日
2	雅化集团绵阳实业有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业雷管（电雷管、电子雷管、导爆管雷管）、工业索类（工业导爆索、塑料导爆管）	国内各区域	2016年8月8日至2019年8月8日
3	雅化集团三台化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药）	国内各区域	2016年8月5日至2019年8月5日
4	雅化集团旺苍化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药）	国内各区域	2016年8月5日至2019年8月5日
5	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药）	国内各区域	2016年8月5日至2019年8月5日
6	四川凯达化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药、膨化硝铵炸药）	国内各区域	2016年8月5日至2019年8月5日
7	雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药）	国内各区域	2016年8月5日至2019年8月5日
8	四川中鼎爆破工程有限公司会理分公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药）	国内各区域	2016年8月5日至2019年8月5日
9	甘孜州雅弘民爆有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药）	国内各区域	2016年12月1日至2019年12月1日
10	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药、铵油炸药）	国内各区域	2017年09月19日至2019年05月06日
11	山西金恒化工集团股份有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药、工业雷管、工业索类	国内各区域	2016年10月19日至2019年09月21日
12	四川雅化实业集团运输有限公司	道路运输经营许可证	运输资质	二类（货车维修（含工程车辆）（一、二级维护，总成修理，维修救援，专项维修和竣工检验工作））	国内各区域	2012年9月4日至2018年9月3日
13	四川雅化实业集团运输有限公司	道路运输经营许可证	运输资质	国际道路普通货物运输，普通货运，危险货物运输（1类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（1类2项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（1类3项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（1类4项）（剧	国内各区域	2018年5月15日至2022年5月14日

				毒化学品除外)，危险货物运输（1类5项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（2类3项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（3类）（剧毒化学品除外），危险货物运输（4类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（4类3项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（5类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（5类2项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（8类），危险货物运输（9类）		
14	四川雅化实业集团运输有限公司旺苍分公司	道路运输经营许可证	运输资质	危险货物运输（1类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（1类2项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（1类5项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（2类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（2类2项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（2类3项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（3类）（剧毒化学品除外），危险货物运输（5类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（8类），普通货运	国内各区域	2017年3月28日至 2021年3月7日
15	四川雅化实业集团运输有限公司泸州分公司	道路运输经营许可证	运输资质	危险货物运输（1类1项）（剧毒化学品除外）	国内各区域	2017年1月13日至 2021年1月12日
16	雅化集团绵阳运输有限公司	道路运输经营许可证	运输资质	危险货物运输（1类）（剧毒化学品除外），危险货物运输（2类）（剧毒化学品除外），危险货物运输（3类）（剧毒化学品除外），危险货物运输（4类1项）（剧毒化学品除外），危险货物运输（4类）（剧毒化学品除外），危险货物运输（5类）（剧毒化学品除外），危险货物运输（6类），危险货物运输（8类），危险货物运输（9类），危险货物运输（危险废物），危险货物运输（医疗废物），普通货运	国内各区域	2017年11月30日至 2021年11月30日
17	内蒙古柯达运输有限公司	道路运输经营许可证	运输资质	普通货运；危险货物运输（硝酸炸药、硝酸铵、业态硝酸铵、液氨）	国内各区域	2015年7月1日至2019 年7月1日
18	山西金恒民爆物品配送有限责任公司	道路运输经营许可证	运输资质	道路普通货物运输	国内各区域	2014年10月14日至 2018年10月13日
19	山西金恒民爆物品配送有限责任公司	道路运输经营许可证	运输资质	危险货物运输（1类1项）	国内各区域	2014年12月16日至 2018年12月15日

20	四川中鼎爆破工程有限公司	一级	爆破作业资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2016年7月2日-2019年7月2日
21	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	一级	爆破作业资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2018年6月21日-2019年6月8日
22	山西金恒爆破工程有限责任公司	一级	爆破作业资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2017年7月10日-2019年10月26日
23	新疆雅化凯诺工程爆破有限公司	二级	爆破作业资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2017年9月1日-2020年9月2日
24	包头市资达爆破设计施工有限责任公司	二级	爆破作业资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2017年12月26日-2019年7月1日
25	凉山州彝盟爆破工程服务有限公司	三级	爆破作业资质	设计施工、安全监理	国内各区域	2017年9月7日-2019年7月2日
26	雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2017年9月1日-2020年9月2日
27	甘孜州雅弘民爆有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2018年2月9日-2020年9月2日
28	雅化实业集团股份有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2017年7月25日-2020年3月28日
29	安县荣平民用爆破服务有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2017年9月1日-2020年9月2日
30	大同市金恒爆破有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2016年12月18日-2019年12月18日
31	山西恒昇民爆工程服务有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2017年7月20日-2020年7月20日
32	四川凯达化工有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2017年9月1日-2020年9月2日
33	雅化集团旺苍化工有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2017年9月1日-2020年9月2日
34	雅化集团三台化工有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2017年9月1日-2020年9月2日
35	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	四级	爆破作业资质	设计施工	国内各区域	2016年7月3日-2019年7月3日

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

报告期内，公司严格按照安全管理内控制度实施管理，运行态势良好，安全形势平稳，未发生重特大安全事故。

在管理机构设置方面：公司成立了以法人代表为组长，以经理班子成员及各主要下属公司负责人为成员的集团安全生产委员会，由集团安全技术部负责安全日常管理，同时建立和不断完善了以安全生产责任制为中心的的安全管理制度体系。在下属各公司，均成立了以主要负责人为组长，各职能领导和部门负责人为成员的的安全管理机构，按规定配置了专兼职安全管理人员，建立了以安全生产责任制为中心的的安全管理制度和安全技术操作规程。

公司通过安全生产责任制、安全生产投入、文件和档案管理、隐患排查与治理、安全教育培训制度、特种作业人员管理制度、设备设施安全管理制度、建设项目安全设施“三同时”管理、生产设备设施验收管理、工艺技术管理、生产管理、质量管理、安全保卫管理、生产设备设施报废管理、施工和检维修安全管理、危险源管理、作业安全管理、相关方及外用工管理、环境和职业健康管理、防护用品管理、应急管理、事故管理、安全绩效考核、危险岗位作业人员管理、风险管理等制度对安

全进行全方位管理。报告期内，安全生产投入金额约为1,295万元。

公司内部形成了常态化的安全检查工作机制，对检查中发现的问题进行了及时整改，同时公司还接受省、市、县经信委、工办、安监局、公安消防等行政主管部门的各类安全监督检查，形成了内外结合的安全防控体系，报告期内，公司安全态势平稳，未发生重大安全事故。

是否开展境外业务

是 否

公司海外民爆业务主要分布在新西兰、澳大利亚两个国家，主要从事民爆产品的生产、销售和提供爆破服务。报告期内公司海外业务所在地新西兰、澳大利亚两个国家的经营环境和行业政策未发生重大变化。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、报告期内营业收入较去年同期增长32.73%，主要原因是报告期内爆破业务和锂业务收入较去年同期有较大幅度的增长。
- 2、报告期内工程爆破业务收入较去年同期增长67.33%，主要原因是报告期内公司爆破业务市场开发成效显著，爆破业务收入得到较快增长。
- 3、报告期内锂业务收入较去年同期增长40.55%，主要原因是报告期内资源保障充足，市场开拓成效初显，销售量较去年同期有所增加。
- 4、报告期内军工业业务收入较去年同期增长36.46%，主要原因是随着军工资证的完备，公司军品业务规模逐渐增大。
- 5、报告期内运输业务收入较去年同期增长151.02%，主要原因是利用现有的运输资质优势，不断拓展运输范围和业务领域，使运输业务收入较去年有较大增长。
- 6、报告期内公司省外业务发展迅速，内蒙、山西区域较去年同期分别增长75.83%和62.03%，内蒙和山西区域增长主要原因在于区域民爆需求旺盛。
- 7、报告期海外业务较去年同期增长50.14%，主要原因是随着公司澳洲市场布局的完成，西科公司的加入及市场业务拓展，海外经营规模扩大。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	27,459,695.82	13.19%	按权益法确认长期股权投资收益及股权转让取得投资收益。	权益法确认投资收益具有可持续性；股权转让取得投资收益不具有可持续性。
资产减值	8,846,649.47	4.25%	根据会计政策计提应收账款减值准备。	会计政策具有可持续性。
营业外收入	23,562,783.22	11.32%	主要为公司非同一控制下合并四川国理时，四川国理的可辨认净资产公允价值份额高于公司的投资成本所致。	不具有可持续性。
营业外支出	1,160,888.92	0.56%		不具有可持续性。

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	247,515,688.63	5.22%	257,285,027.36	6.32%	-1.10%	无重大变化。
应收账款	620,797,324.88	13.09%	533,914,623.25	13.12%	-0.03%	无重大变化。
存货	640,467,495.55	13.51%	230,777,961.72	5.67%	7.84%	报告期内为满足市场需求公司加大了产品库存及原材料采购。
投资性房地产	14,626,507.65	0.31%	18,384,842.52	0.45%	-0.14%	无重大变化。
长期股权投资	565,295,398.42	11.92%	460,517,230.39	11.32%	0.60%	无重大变化。
固定资产	1,004,108,702.05	21.18%	954,696,931.05	23.47%	-2.29%	报告期内公司将四川国理纳入合并报表范围及在建工程转固所致。
在建工程	72,021,107.10	1.52%	21,273,909.90	0.52%	1.00%	无重大变化。
短期借款	817,490,048.84	17.24%	419,100,000.00	10.30%	6.94%	报告期公司为满足日常生产经营需要增加了融资额度。
长期借款	311,659,551.40	6.57%	32,659,551.40	0.80%	5.77%	报告期公司为满足发展需要，多渠道筹集的长期资金增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	74,155,156.56		-19,503,990.67		6,799,380.00		61,450,545.89
金融资产小计	74,155,156.56		-19,503,990.67		6,799,380.00		61,450,545.89
上述合计	74,155,156.56		-19,503,990.67		6,799,380.00		61,450,545.89

金融负债	0.00		0.00		0.00		0.00
------	------	--	------	--	------	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
45,882,325.21	115,886,400.00	-60.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,000,000.00	0.00	46,778,304.80	0.00	0.00	1,330,872.00	47,778,304.80	自筹
股票	10,329,897.00	0.00	-3,457,035.91	6,799,380.00	0.00	0.00	13,672,241.09	自筹
合计	11,329,897.00	0.00	43,321,268.89	6,799,380.00	0.00	1,330,872.00	61,450,545.89	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、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、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
雅化绵阳	子公司	民用爆破器材的生产、销售	177,100,000.00	571,052,747.37	447,198,378.03	128,258,254.90	19,395,613.51	19,517,632.92
柯达化工	子公司	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	242,522,911.80	215,384,492.21	96,730,561.62	18,338,430.56	15,675,100.61
凯达化工	子公司	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	385,416,109.79	356,488,682.90	107,571,105.42	30,512,857.34	26,806,655.44
锂业科技	子公司	锂产品销售	100,000,000.00	436,537,214.00	236,912,254.00	317,473,669.00	29,302,593.20	22,575,296.70

			00	03	39	43	1	3
--	--	--	----	----	----	----	---	---

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川国理	存续分立合并	5,676,897.49
鼎业爆破	股权收购	0.00
德圣公司	股权转让	-582,477.61

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,457.54	至	24,686.31
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,457.54		
业绩变动的的原因说明	一方面，公司将紧紧抓住国家稳投资、稳基建带来的基础设施建设发展机遇，继续推进爆破业务一体化的发展；另一方面，公司也将通过加强管理和市场拓展，提升锂产业产能利用率，通过规模效应和拓展下游客户做实锂产业业绩。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济风险

随着国内经济结构调整的深入开展和中美贸易摩擦带来的国际形势不可预测性，未来的经济发展存在诸多的不确定性，将可能会对公司所在行业产生不利影响。

民爆产业：公司民爆产品广泛应用于矿山开采及能源建设、建筑、交通建设、农林水利建设、地震勘探及国防建设等领域，民爆行业对基础工业、基础设施建设等的依赖性较强，与基础设施相关行业投资水平关联度较高，因此相关行业周期波动对公司民爆业务盈利能力的稳定性有一定影响。

锂产业：作为战略性新兴产业受到国家政策的支持，行业前景看好，但该产业的发展速度和市场竞争格局还存在一定的不确定性。若宏观经济增速放缓、相关支持政策贯彻落实不到位或下游消费电子行业、新能源汽车、储能领域发展速度低于预期，则对公司锂业务的盈利能力产生一定的影响。

应对措施：

民爆产业：在行业产业政策的引导下，公司作为民爆行业的优势企业，将通过继续转变业务发展模式，拓展爆破业务，延伸产业链，加快推进一体化进程，加快技术进步和企业间并购整合等一系列措施，提升企业竞争力。随着经济结构调整，去产能效果逐步显现，煤炭、铁矿等矿山需求开始加快，对民爆行业的稳步发展形成有力的支撑。

锂产业：公司将密切关注产业相关政策及行业技术发展趋势，适时调整产品结构，抢抓市场机遇，提高市场占有率，将政策及行业发展不达预期的风险降至最低。

（二）市场竞争加剧的风险

民爆产业：随着民爆行业直供直销、价格放开等市场化进程的加快，民爆行业面临新常态下经济调整所带来的冲击。公司积极推进业务模式和营销模式的转型升级，通过前瞻布局取得了较好的成效，但仍可能因市场竞争更加激烈而导致公司盈利能力出现一定程度的下滑。

锂产业：由于锂行业呈现全球一体化的竞争格局，国内外的锂盐企业随着行业快速发展而大幅扩大生产能力，市场竞争加剧将对公司的产品价格和市场扩张等方面形成一定压力。公司通过强化自身的竞争优势，加大资源端的控制和客户端的拓展，最大限度地应对锂行业的市场风险，但仍可能存在竞争加剧而减弱公司盈利能力的风险。

应对措施：

民爆产业：公司积极推进业务转型和营销转型工作，前瞻布局、抢抓机遇，加大重点市场和重点项目开发力度，确保重点市场业务稳定增长，重点客户和重点工程实现有效开发。

锂产业：公司将通过多种渠道获取优质的锂资源，保证锂产业原料的稳定供应，同时将通过与客户形成非常紧密的合作关系，保证市场销售渠道的稳定，对其他竞争企业形成销售渠道壁垒，最大限度地应对锂行业的市场风险。

（三）原材料价格波动的风险

民爆产业：公司民爆产品主要原材料为硝酸铵，其价格变动对公司经营业绩影响较大，如果未来其价格出现较大波动，将对公司民爆产业经营业绩造成一定的影响。

锂产业：公司锂产品主要原材料为锂精矿，其价格大幅波动将直接影响锂业务的盈利能力，如果锂精矿的供应不能满足公司日益增长的业务需求，或因市场供求关系导致原材料价格大幅上涨，将对公司锂业务盈利水平带来不利影响。

应对措施：

民爆产业：针对原材料价格波动的风险，公司一方面通过及时了解市场行情信息，对原材料采取预付承兑、错峰囤货等措施，保障采购价格的基本稳定；另一方面，通过集团统谈分采、招标或密封报价等方式降低采购价格，缓解成本上涨压力。

锂产业：公司已采取长协等多种渠道稳定原材料价格，以有效降低锂精矿价格波动带来的不利影响。

（四）安全风险

民爆产业：公司民爆产品具有易燃易爆的特性，在生产、配送、爆破服务一体化的过程中存在一定的安全风险。公司始终把安全生产放在首要位置，坚持安全发展理念，强化并完善安全管理体系和安全责任制，持续加大安全投入，杜绝和防范各类生产安全事故发生。但由于本行业固有的安全属性，存在意外安全事故的风险。

锂产业：公司锂业务的主要产品之一氢氧化锂纳入危险化学品进行管理，公司已取得相关资质并通过了安全管理部门的监督检验，制定了安全管理、安全责任制、安全检查等制度，配备了安全生产保障设施，但仍不能完全排除发生安全事故的可能。

应对措施：

无论是民爆产业还是锂产业，公司始终把安全生产放在首要位置，时刻坚守发展决不能以牺牲安全为代价这条红线，完善安全管理体系和安全责任制，持续加大安全投入，严防死守，坚决防范各类生产安全事故的发生。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.40%	2018 年 01 月 31 日	2018 年 02 月 01 日	详见披露于《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.02%	2018 年 03 月 09 日	2018 年 03 月 10 日	详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》。
2017 年年度股东大会	年度股东大会	29.34%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 21 日	详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2017 年年度股东大会决议公告》。
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.40%	2018 年 06 月 25 日	2018 年 06 月 26 日	详见披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2018 年第三次临时股东大会决议公告》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配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。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	不违规减持公司股份	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	同业竞争	不与本公司发生任何同业竞争，有效维护了公司	2010 年 09 月 13 日	长期	严格履行了承诺

			的业务独立。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司被中诚信国际信用评级公司评为“AA级企业”。公司自1998年起连续荣获“省级守合同重信用企业”荣誉称号，并从2013年起连续被国家工商总局评为国家级“守合同重信用企业”荣誉称号。2017年，公司被雅安市国家和地方税务局评为2017年度纳税“A级企业”。公司将一如既往地加强企业诚信经营，树立诚信经营的典范。

公司控股股东无不良信用记录。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）员工持股计划

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】

截至报告期末，公司第一期员工持股计划的50%已完成出售。截至本报告披露日，该计划持有的股票总额为11,485,885股，占公司股本总额的1.2%。

（二）股权激励计划

2018年1月12日，公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于回购股份以实施股权激励计划的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》，同意公司使用自有资金从二级市场回购部分社会公众股，用于公司后期实施股权激励计划。回购总金额不超过3,600万元，回购股份价格为不超过人民币18元/股，回购股份期限为自股东大会审议通过方案起不超过6个月。公司董事会提请股东大会授权董事会办理本次回购股份相关事宜。【详见公司于2018年1月13日在《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

2018年1月31日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购股份以实施股权激励计划的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》。【详见公司于2018年2月1日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

2018年2月10日，公司公布了《关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书》。【详见公司于同日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

2018年2月26日，公司首次开始实施股份回购方案，通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份2,724,900股，回购股份占公司总股本的比例为0.28%。至此，公司回购股份已实施完毕。【详见公司于同日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

2018年3月29日，公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。【详见公司于2018年3月30日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

2018年4月2日至2018年4月12日，公司对授予的激励对象的姓名、任职公司和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议。2018年4月13日，公司监事会发表了《监事会关于2018年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。【详见公司于2018年4月13日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

2018年4月20日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

2018年5月4日，公司第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2018年5月4日为首次授予日，向符合条件的50名激励对象授予218.9万股限制性股票。【详见公司于2018年5月5日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

2018年5月23日，公司完成2018年限制性股票的首次授予工作。【详见公司于2018年5月24日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

截至报告期末，公司2018年限制性股票均在限售期。

十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（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
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
金恒化工	2017年03月30日	38,000	2017年07月06日	9,300	连带责任保证	1年	否	是
金恒化工	2017年03月30日	38,000	2017年08月09日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
金恒化工	2017年03月30日	38,000	2018年01月09日	5,900	连带责任保证	1年	否	是
金恒化工	2017年03月30日	38,000	2018年05月15日	1,000	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）		38,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		21,200		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		38,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		21,200		
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）		38,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		21,200		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		38,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		21,200		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.98%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	21,200
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）	21,200
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。

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
绵阳公司	COD、NH3-N、硝基酚类	废水	1	总排口	COD≤100mg/L、NH3-N≤15mg/L、硝基酚类≤6mg/L	执行污染物排放标准《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准、《兵器工业水污染物排放标准 火工药剂》（GB14470	COD=2.94t、NH3-N=0.0826t	排污许可证核定的排放总量控制 COD≤12 t/a NH3-N≤1.5 t/a	无超标排放情况

						.2-2002)			
三台公司	SO ₂ 、NO _x 、 烟尘、 COD、 NH ₃ -N	大气、废水	2	锅炉、总排 口	SO ₂ ≤900 mg/m ³ 、 NO _x ≤400 mg/m ³ 、烟 尘≤200 mg/m ³ 、 COD≤100 mg/L、 NH ₃ -N≤15 mg/L	《锅炉大气 污染物标准 排放》(GB 13271-2014)、《污水综 合排放标 准》 (GB8979- 1996)一级 标准	COD=0.021 4t; NH ₃ -N=0.0 0044t; 烟尘 =0.00833t; SO ₂ =0.007 1t; NO _x =0.018 46t;	排污许可证 核定的排放 总量控制 SO ₂ ≤7.2t/a 、 NO _x ≤3.2t/a 、烟尘 ≤1.6t/a、 COD≤0.5t/a 、 NH ₃ -N≤0.0 75t/a	无超标排放 情况
中晟公司	SO ₂ 、硫酸 雾、COD、 NH ₃ -N	大气、废水	5	锅炉、回转 窑、酸化窑、 废水总排口	SO ₂ ≤550m g/m ³ 、硫酸 雾 ≤45mg/m ³ 、COD≤100 mg/L、 NH ₃ -N≤15 mg/L	《锅炉大气 污染物标准 排放》(GB 13271-2014)、《工业炉 窑大气污染 物排放标 准》 (GB9078- 1996)、《大 气污染物综 合排放标 准》 (GB16297 -1996)、《污 水综合排放 标准》 (GB8978- 1996)	SO ₂ =28.16 t; 硫酸雾 =0.43t; NH ₃ -N=0.0 1t ; COD= 0.03538t	排污许可证 核定的排放 总量控制 SO ₂ ≤103.6t /a、硫酸雾 ≤1.96t/a、 COD≤1.16t/ a、 NH ₃ -N≤0.1 8t/a	无超标排放 情况

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 绵阳公司

公司环保设施正常运行，与主体工程的同步运行率达100%。其环保设施设备运行记录、维护维修记录以及巡检记录齐全。

废水治理：①生产过程中产生的工业废水在线处理系统处理后回用于空气热源泵，其浓缩液烘干后委托给有资质的单位处理；实现无害化处理。②生活污水经二级生化处理设施处理后，达标排放。并在公司总排口安装在线监测设备，对COD、流量实时监测、上报。

废气治理：①公司2013年投入540万元对公司燃煤锅炉进行改造，使用空气热源泵代替燃煤锅炉，减少了SO₂、NO_x、烟尘等因子的排放，减少对环境的污染。②公司目前无有组织排放的废气。

(2) 三台公司

公司环保设施正常运行，与主体工程的同步运行率达100%。其环保设施设备运行记录、巡检记录齐全。

公司生产线生产过程产生工艺废水量极少，废水主要来源于设备及地面卫生清洗及生活污水。清洗废水经隔油后进入污水处理系统，生活污水经化粪池处理后进入污水处理系统，经生化处理后，符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4中一级标准限值要求，公司将处理后的水用于厂区内绿化灌溉，不直接排放自然水域。

2015年公司将燃煤锅炉更换成燃气锅炉，大大降低了二氧化硫、烟尘、氮氧化物的排放量，每次检测均达标。

（3）中晟公司

公司环保设施正常运行，与主体工程的同步运行率达100%。其环保设施设备运行记录、巡检记录齐全。

废水治理：公司生产线生产过程仅产生少量工艺废水，经处理后循环使用不外排；公司的生活污水经处理后达标排放。

废气治理：公司的燃煤锅炉、回转窑安装了袋式收尘器和脱硫塔，除尘和脱硫设施运行正常有效，能满足《锅炉大气污染物标准排放》（GB 13271-2014）和《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）中的标准要求达标排放；酸化窑在原有一套电除雾基础上新增一套酸雾收尘设备，现两套电除雾设施均正常运行，有效降低二氧化硫、颗粒物、硫酸雾的排放。

固废治理：完善锂渣渣场雨棚等三防措施，增设一套自动冲洗轮胎设备，确保公司固废管理规范。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

（1）绵阳公司

公司在近三年内依法对新、改、扩建项目执行了环评审批和“三同时”竣工验收手续，相关批复文件齐全，执行了“三同时”制度。已投产项目的环评和“三同时”制度的执行率达100%。《电子雷管及起爆系统研制项目》、《高精度延期雷管生产线项目》、《年产1000万米系列导爆索扩能改造项目》、《新建DDNP起爆药连续化生产线》、《科技研发中心建设项目》进行了环境影响评价并通过了项目竣工环保验收。《年产1亿米复合导爆管项目》、《雅化工业园区建设项目》目前已经取得环境影响评价批复。

（2）三台公司

公司依法对新、改、扩建项目执行了环评审批和“三同时”竣工验收手续，相关批复文件齐全，执行了“三同时”制度。已投产项目的环评和“三同时”制度的执行率达100%。近三年公司无任何新、改、扩建项目。

（3）中晟公司

公司依法对新、改、扩建项目执行了环评审批和“三同时”竣工验收手续，相关批复文件齐全，执行了“三同时”制度。已投产项目的环评和“三同时”制度的执行率达100%。新的技改项目也取得了环境影响评价的批复。

突发环境事件应急预案

公司对环保事项管理从未放松，通过对环境安全隐患进行全面分析，制定了《突发环境事件应急预案》和《生产安全事故应急预案》，已在上级主管部门备案并进行了有效的演练，对环境安全进行了风险辨识，采取了有效的措施并执行到位，公司没有发生环境污染事件。

环境自行监测方案

（1）绵阳公司

公司每年制定环境监测方案，每年委托有资质的单位对公司的水、气、声进行监测。公司安装了COD在线监测及噪声在线监测设备，对公司的主要污染物进行实时监控并上报。目前，各项检测数据均符合国家要求。

（2）三台公司

公司委托有资质的单位作为第三方检测机构，每季度进行环境检测：一季度检测土壤、噪声、废水、废气；二季度、三季度、四季度检测噪声和废水。目前，各项检测数据均符合国家要求。

（3）中晟公司

公司委托有资质的单位作为第三方检测机构，每季度对我公司的废气、噪声、废水进行检测并出相关的检测报告；并委托四川中衡检测技术有限公司对作为第三方检测机构对公司的土壤环境进行检测。目前，各项检测数据均符合国家要求。

其他应当公开的环境信息

(1) 绵阳公司

公司的基本信息、排污信息、危废信息、环境风险等重要管理信息在网上进行实时公开，公司被四川省环境保护厅评为2016年度环保良好企业、2017年度环保诚信企业。（<http://www.环境信用.com/>）。

(2) 三台公司

公司在门卫处有专门的环保信息公示栏，环境检测、职业环境检测、危废等相关信息都进行了公示，另外公司在网上也进行了环境公示（<http://www.scyahu.com/Message/gonggao/2018-01-03/3370.html>）。三台公司长期以来均为循环利用，故系统中无相关数据，因此无环保信用评价信息。

(3) 中晟公司

公司在大门处有专门的环保信息公示栏，环保监测数据、产废流程图等相关信息都进行了公示。

其他环保相关信息

无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无。

(2) 半年度精准扶贫概要

向四川省雅安市幸福村捐赠了15万元人民币，用于幸福村路灯安装、垃圾池改建等基础设施建设工程。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	15
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2

9.2.投入金额	万元	15
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
无。		

（4）后续精准扶贫计划

后续将按照市委市政府的相关要求积极开展精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）与川能投共同收购四川国理股权事项

2017年9月8日，公司召开第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于与四川省能源投资集团有限责任公司合作共同收购四川国理锂材料有限公司股权暨签署<股权转让协议>和<合作协议>的议案》。鉴于锂产业未来良好的发展前景，公司与川能投拟通过共同合作，充分发挥各自优势，做大做强锂产业，双方约定自筹资金共同收购四川国理除雅化集团外其他股东所持62.75%的股权。收购完成后，将四川国理存续分立为国理锂盐公司和国理矿业公司两个独立的法人主体，并对国理锂盐公司和国理矿业公司同时进行非等比例增资扩股，最终实现本公司控股经营国理锂盐公司、川能投控股经营国理矿业公司。同日，雅化集团与川能投签署了《关于收购四川国理锂材料有限公司股权及相关合作事项之合作协议》。【详见公司于2017年9月11日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2017年9月，四川国理已完成股权过户及相关工商变更登记和备案手续，取得阿坝州工商行政管理局2017年9月26日出具的《准予变更登记通知书》（川工商阿登记内变核字【2017】第451号）。本次工商登记变更后，雅化集团和川能投各持有四川国理50%的股权。

2018年1月16日和1月22日，国理公司已完成存续分立工作，取得阿坝藏族羌族自治州工商行政管理局和成都市锦江区市场和监督管理局颁发的《营业执照》。

2018年8月，国理矿业公司下属德鑫矿业收到四川省发展和改革委员会《关于金川县李家沟锂辉石矿105万吨/年采选项目核准的批复》（川发改产业【2018】375号），同意四川德鑫矿业资源有限公司建设金川县李家沟锂辉石矿105万吨/年采选项目（2018-510000-09-02-230397）。该项目建设规模为年开采锂辉石矿105万吨，项目总投资115,102.49万元。【详见公司于2018年8月4日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

（二）公开发行可转换公司债券事项

2018年2月9日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》《关于制定<可转换公司债券持有人会议规则>的议案》等议案，同意公司发行总额不超过8亿元的可转换公司债券。【详见公司于2018年2月10日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2018年5月30日，公司收到中国证监会于2018年5月29日出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（180753号），中国证监会对公司提交的上市公司发行可转换为股票的公司债券核准事项行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。【详见公司于2018年5月31日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2018年7月10日，公司收到中国证监会于2018年7月9日出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180753号）。中国证监会依法对公司提交的《四川雅化实业集团股份有限公司上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，现需要公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。【详见公司于2018年7月11日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

公司在收到反馈意见后，会同相关中介机构就反馈意见中提出的相关问题进行了认真研究和讨论。截至目前，公司和各中介机构正在积极进行反馈意见的答复工作。鉴于反馈意见涉及的相关事项需要进一步落实，为切实稳妥做好反馈意见回复工作，公司已向中国证监会申请延期至2018年9月10日前上报反馈意见书面回复并予以披露。【详见公司于2018年8月4日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至本报告披露日，公司已完成反馈意见回复。【详见公司于2018年8月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

（三）认购澳大利亚CORE公司股份事项

2017年8月28日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于认购澳大利亚CORE公司股份暨签署<约束性框架协议>和<股权认购协议>的议案》。公司全资子公司雅化国际拟自筹资金认购总部位于澳大利亚阿德莱德的核心地勘有限公司定向发行的3,340万股股份，并就后续菲尼斯锂项目合作及获得CORE公司锂矿包销权达成意向。同日，公司与CORE公司签署了《约束性框架协议》和《股权认购协议》。【详见公司于2017年8月30日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2017年10月，公司已完成第一期CORE公司1,670万股股份的认购工作，并取得股权证书。【详见公司于2017年11月1日在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2017年11月，公司完成第二期CORE公司1,670万股股份的认购工作，并取得相应的股权证书。2017年11月30日，公司全资子公司雅化国际与CORE公司全资子公司锂业发展（格兰兹北领地）有限公司（Lithium Developments (Grants NT) Pty Ltd）签署了关于DSO锂矿的《承购协议》，雅化国际将参照市场价包销锂业发展未来菲尼斯项目的DSO锂矿，对锂业发展其他锂矿项目的锂矿拥有优先合作权。【详见公司于2017年12月2日在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2018年5月4日，公司召开第三届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于认购澳大利亚CORE公司配售新股的议案》，同意公司全资子公司雅化国际接受CORE EXPLORATION LTD向其发出的参与配股要约，即雅化国际自筹资金以每股0.053澳元的价格共计140万澳元认购CORE公司配售的26,415,094股普通股。【详见公司于2018年5月5日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】本次配股工作全面完成后，雅化国际共计持有CORE公司59,815,094股普通股，持股比例约为9.44%。

截至本报告披露日，澳大利亚CORE公司完成了菲尼斯项目中格兰茨矿的预可研，并正在陆续进行后续锂矿的勘探工作，以进一步扩大菲尼斯锂矿项目的储量规模，同时菲尼斯锂矿开采的前期准备工作也同步进行中。

（四）锂产业扩能规划暨启动第一期年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目事项

2017年11月20日，公司召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于锂产业扩能规划暨启动第一期年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目的议案》和《关于对雅化锂业（雅安）公司增资的议案》，同意公司未来锂产业的扩能规划并正式启动第一期2万吨锂盐生产线建设，以雅安锂业作为运营公司并将其注册资本增加至2亿元。鉴于新能源汽车产业的迅猛发展，公司结合上游资源保障和下游销售渠道的拓展情况，拟通过扩能建设以快速实现锂产业的做大做强，公司将在完成现有产线升级达产技改的同时，启动新的锂盐生产线建设计划。经初步研究和论证，拟按年产4万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线进行规划，该扩能计划拟按两期进行建设，第一期年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）项目拟于今

年内在全启动建设；第二期年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目公司将结合未来市场需求，调研论证后择机实施。【详见公司于2017年11月21日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至本报告披露日，公司第一期年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线已取得四川省环境保护厅下发的《关于雅安锂业（雅安）有限公司年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目环境影响报告书的批复》（川环审批【2018】84号）。目前已完成项目方案设计及部分设备选型，签订了回转窑、立磨、脱硝系统、大袋收尘器、辊压机、大型风机、MVR设备购置、压滤机、盘干机、卸车机、螺旋泵、鄂式破碎机等设备购置合同，但尚未交货进场；已完成路基铺设及临时道路修建、生产区场地平整、地勘及进场施工准备。

（五）与澳洲银河锂业签署锂精矿承购协议事项

2017年12月，全资子公司雅化国际于近日与银河锂业澳大利亚有限公司签署了关于采购锂精矿的《承购协议》，合同期限为5年（从2018年1月1日起至2022年12月31日止）。合同约定，雅化国际本次向银河锂业采购的产品为锂辉石精矿，在每个合同年度期间采购的最低数量为：2018年和2019年每年的最低采购量为10万吨，2020年至2022年每个年度的最低采购量为12万吨。【详见公司于2017年12月2日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至本报告披露日，此承购协议正按约定履行中。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

涉及子公司四川国理、雅化国际、雅安锂业重大事项的详细情况请参见“十六、其他重大事项”的有关说明。

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	145,193,895	15.12%				-42,668	-42,668	145,151,227	15.12%
3、其他内资持股	145,193,895	15.12%				-42,668	-42,668	145,151,227	15.12%
境内自然人持股	145,193,895	15.12%				-42,668	-42,668	145,151,227	15.12%
二、无限售条件股份	814,806,105	84.88%				42,668	42,668	814,848,773	84.88%
1、人民币普通股	814,806,105	84.88%				42,668	42,668	814,848,773	84.88%
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

报告期内，公司有限售条件股份全部为高管锁定股和股权激励限售股，高管锁定股于每年首个交易日按照25%解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行及上市情况。

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		118,585	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑戎	境内自然人	14.32%	137,519,340	-	103,139,505	34,379,835		
张婷	境内自然人	3.32%	31,900,000	-	0	31,900,000		
王崇盛	境内自然人	1.84%	17,621,056	-	0	17,621,056		
樊建民	境内自然人	1.59%	15,293,868	-	0	15,293,868		
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.36%	13,074,458	-3,440,100	0	13,074,458		
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联网股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.36%	13,069,939	6,569,939	0	13,069,939		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	11,577,800	-	0	11,577,800		
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	1.20%	11,485,885	-	0	11,485,885		
阳晓林	境内自然人	0.89%	8,500,070	-	0	8,500,070		

刘平凯	境内自然人	0.87%	8,325,040	-	8,325,040			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。2、公司控股股东郑戎女士与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
郑戎	34,379,835	人民币普通股	34,379,835					
张婷	31,900,000	人民币普通股	31,900,000					
王崇盛	17,621,056	人民币普通股	17,621,056					
樊建民	15,293,868	人民币普通股	15,293,868					
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	13,074,458	人民币普通股	13,074,458					
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	13,069,939	人民币普通股	13,069,939					
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					
四川雅化实业集团股份有限公司—第一期员工持股计划	11,485,885	人民币普通股	11,485,885					
阳晓林	8,500,070	人民币普通股	8,500,070					
姚雅育	6,744,466	人民币普通股	6,744,466					
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	137,519,340			137,519,340			
高欣	总裁	现任	2,400,000	100,000		2,500,000		100,000	100,000
梁元强	董事、副 总裁	现任							
孟岩	董事、副 总裁	现任		100,000		100,000		100,000	100,000
杨庆	董事、财 务总 监	现任		30,000		30,000		30,000	30,000
翟雄鹰	董事、董 事会 秘书	现任		30,000		30,000		30,000	30,000
干胜道	独立董事	现任							
蔡美峰	独立董事	现任							
侯水平	独立董事	现任							
张洪文	副总裁	现任	300,000			300,000			
李学平	副总裁	现任							
董斌	副总裁	现任	6,300,000			6,300,000			
窦天明	行政总 监	现任		30,000		30,000		30,000	30,000
岳小奇	安全技 术总 监	现任		30,000		30,000		30,000	30,000
宾晶	营销总 监	现任							
胡强	监事会 主 席	现任							
林辉	监事	现任	0	30,000		30,000		30,000	30,000
邹庆	职工监 事	现任	2,012,202			2,012,202			
刘平凯	董事	离任	8,325,040			8,325,040			
杜鹃	董事	离任	7,717,327			7,717,327			

周友苏	独立董事	离任							
何伟良	监事会主席	离任	7,669,060			7,669,060			
蒋德明	监事	离任	7,717,044			7,717,044			
余世武	总裁助理	离任	135,100			135,100			
合计	--	--	180,095,113	350,000	0	180,445,113	0	350,000	350,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘平凯	董事	任期满离任	2018年06月25日	换届选举
杜鹃	董事	任期满离任	2018年06月25日	换届选举
周友苏	独立董事	任期满离任	2018年06月25日	换届选举
何伟良	监事会主席	任期满离任	2018年06月25日	换届选举
蒋德明	监事	任期满离任	2018年06月25日	换届选举
余世武	总裁助理	任期满离任	2018年06月25日	换届选举

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	247,515,688.63	139,747,211.89
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	59,959,658.76	141,809,552.99
应收账款	620,797,324.88	487,857,428.62
预付款项	73,927,444.75	34,659,265.55
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	4,109,561.43	
其他应收款	74,763,128.25	80,462,802.48
买入返售金融资产		
存货	640,467,495.55	431,160,482.30

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,784,330.75	50,177,743.71
流动资产合计	1,770,324,633.00	1,365,874,487.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	142,602,503.89	149,704,614.56
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	565,295,398.42	648,464,817.97
投资性房地产	14,626,507.65	18,036,377.79
固定资产	1,004,108,702.05	944,287,779.05
在建工程	72,021,107.10	26,360,668.83
工程物资		
固定资产清理		1,540,828.33
生产性生物资产	500,267.00	500,267.00
油气资产		
无形资产	635,458,597.05	484,496,240.31
开发支出		
商誉	481,554,693.77	481,419,293.30
长期待摊费用	9,224,163.34	10,824,498.04
递延所得税资产	39,200,196.68	40,940,126.11
其他非流动资产	5,895,107.82	170,082,788.39
非流动资产合计	2,970,487,244.77	2,976,658,299.68
资产总计	4,740,811,877.77	4,342,532,787.22
流动负债：		
短期借款	817,490,048.84	778,181,864.88
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,380,000.00	

应付账款	193,056,089.73	217,554,768.20
预收款项	43,021,443.58	47,852,694.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	56,549,716.87	71,922,930.37
应交税费	43,869,554.13	55,153,151.73
应付利息	1,269,286.09	2,365,852.44
应付股利		
其他应付款	97,096,666.00	161,318,774.08
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,419,596.88	4,538,907.71
流动负债合计	1,258,152,402.12	1,338,888,943.79
非流动负债：		
长期借款	311,659,551.40	61,659,551.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	17,241,749.95	1,728,521.78
长期应付职工薪酬	4,426,123.54	5,924,598.97
专项应付款	600,000.00	
预计负债		
递延收益	100,989,700.37	92,555,466.94
递延所得税负债	10,362,630.05	11,610,701.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	445,279,755.31	173,478,840.74
负债合计	1,703,432,157.43	1,512,367,784.53
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	370,461,914.03	389,718,491.96
减：库存股	535,900.00	
其他综合收益	25,892,598.92	52,032,679.25
专项储备	77,096,857.66	73,645,158.68
盈余公积	109,250,906.68	109,250,906.68
一般风险准备		
未分配利润	1,113,937,704.84	979,846,011.90
归属于母公司所有者权益合计	2,656,104,082.13	2,564,493,248.47
少数股东权益	381,275,638.21	265,671,754.22
所有者权益合计	3,037,379,720.34	2,830,165,002.69
负债和所有者权益总计	4,740,811,877.77	4,342,532,787.22

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：陈娟

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	157,245,148.96	57,413,271.58
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	4,189,084.89	5,346,089.06
应收账款	34,361,133.96	27,889,412.20
预付款项	5,752,432.96	8,595,064.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	285,468,019.35	43,880,275.66
存货	5,953,830.08	6,103,712.55
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,417,091.36	18,455,525.83
流动资产合计	515,386,741.56	167,683,351.52

非流动资产：		
可供出售金融资产	48,763,158.00	48,763,158.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,441,286,107.04	2,388,180,434.95
投资性房地产		3,113,921.29
固定资产	152,403,843.46	159,633,949.02
在建工程	301,709.40	584,967.56
工程物资		
固定资产清理		868,401.98
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,060,630.33	41,905,966.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,980,938.17	4,252,051.71
递延所得税资产	6,318,672.18	6,439,455.01
其他非流动资产	4,838,416.96	16,056,100.00
非流动资产合计	2,697,953,475.54	2,669,798,406.42
资产总计	3,213,340,217.10	2,837,481,757.94
流动负债：		
短期借款	360,000,000.00	230,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,854,650.28	22,714,985.99
预收款项	571,011.30	3,910,054.63
应付职工薪酬	8,361,037.25	13,534,312.69
应交税费	873,478.24	441,416.73
应付利息	346,458.33	409,284.71
应付股利		
其他应付款	502,062,133.90	558,500,247.96
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	734,418.16	1,443,550.32
流动负债合计	889,803,187.46	830,953,853.03
非流动负债：		
长期借款	304,000,000.00	54,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,998,444.64	2,709,211.61
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,642,564.48	24,552,564.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	335,641,009.12	81,261,776.09
负债合计	1,225,444,196.58	912,215,629.12
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	368,584,066.35	387,840,644.28
减：库存股	535,900.00	
其他综合收益	3,667,960.41	3,620,464.52
专项储备	9,540,081.71	9,891,208.67
盈余公积	109,250,906.68	109,250,906.68
未分配利润	537,388,905.37	454,662,904.67
所有者权益合计	1,987,896,020.52	1,925,266,128.82
负债和所有者权益总计	3,213,340,217.10	2,837,481,757.94

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,364,486,195.94	1,027,978,876.78
其中：营业收入	1,364,486,195.94	1,027,978,876.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,208,026,760.54	880,305,474.27
其中：营业成本	922,262,406.33	663,518,053.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,331,995.68	10,202,273.95
销售费用	27,381,769.17	32,464,493.62
管理费用	206,193,022.82	153,750,297.56
财务费用	31,010,917.07	14,576,508.04
资产减值损失	8,846,649.47	5,793,847.19
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）	27,459,695.82	23,535,609.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,336,241.23	19,572,213.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,652,021.70	11,445,926.36
其他收益	3,511,077.42	1,788,387.13
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	185,778,186.94	184,443,325.82
加：营业外收入	23,562,783.22	3,792,179.05
减：营业外支出	1,160,888.92	565,849.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	208,180,081.24	187,669,655.13
减：所得税费用	30,306,216.99	37,951,837.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	177,873,864.25	149,717,817.38

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	178,458,777.43	150,077,450.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-584,913.18	-359,633.09
归属于母公司所有者的净利润	153,291,097.99	126,524,124.53
少数股东损益	24,582,766.26	23,193,692.85
六、其他综合收益的税后净额	-28,074,766.40	-23,664,400.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-26,140,080.33	-22,056,277.56
（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	-26,140,080.33	-22,056,277.56
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	47,495.89	-125,278.48
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-18,448,831.93	-15,498,507.30
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	-7,738,744.29	-6,432,491.78
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,934,686.07	-1,608,122.95
七、综合收益总额	149,799,097.85	126,053,416.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	127,151,017.66	104,467,846.97
归属于少数股东的综合收益总额	22,648,080.19	21,585,569.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1597	0.1318
（二）稀释每股收益	0.1597	0.1318

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：陈娟

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	90,683,430.47	73,569,038.00
减：营业成本	51,898,978.00	34,595,854.55
税金及附加	1,405,027.08	745,648.82
销售费用	10,942,521.70	10,518,812.53
管理费用	25,241,263.29	22,433,129.94
财务费用	8,617,597.41	2,491,043.39
资产减值损失	-292,127.47	1,378,604.68
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）	108,806,701.44	94,689,748.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,827,101.63	6,723,685.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,387,328.86	1,790,691.78
其他收益	1,915,132.16	183,963.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	102,204,675.20	98,070,347.57
加：营业外收入	48,832.76	3,381,700.69
减：营业外支出	6,500.77	113,290.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	102,247,007.19	101,338,757.55
减：所得税费用	321,601.44	4,016,764.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,925,405.75	97,321,993.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	101,927,841.32	97,321,993.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,435.57	
五、其他综合收益的税后净额	47,495.89	-125,278.48
（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	47,495.89	-125,278.48
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	47,495.89	-125,278.48
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	101,972,901.64	97,196,714.83
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	1,147,237,407.66	857,180,373.04
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	223,530,257.79	128,912,117.38
经营活动现金流入小计	1,370,767,665.45	986,092,490.42
购买商品、接受劳务支付的现金	613,085,446.27	359,702,571.15
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	219,616,036.98	171,031,415.54
支付的各项税费	162,956,091.12	128,368,601.68
支付其他与经营活动有关的现金	238,490,577.38	242,849,173.92
经营活动现金流出小计	1,234,148,151.75	901,951,762.29
经营活动产生的现金流量净额	136,619,513.70	84,140,728.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	467,304,094.81	454,290,000.00
取得投资收益收到的现金	12,187,316.98	10,936,963.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,853,527.98	5,471,555.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,999,138.91	1,900,000.40
收到其他与投资活动有关的现金		128,089,420.95
投资活动现金流入小计	489,344,078.68	600,687,940.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,176,186.96	43,135,129.31
投资支付的现金	522,106,124.69	419,973,000.00
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		65,823,286.85

支付其他与投资活动有关的现金	6,736,939.89	
投资活动现金流出小计	661,019,251.54	528,931,416.16
投资活动产生的现金流量净额	-171,675,172.86	71,756,524.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00
取得借款收到的现金	688,349,319.29	330,569,188.45
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	688,349,319.29	330,969,188.45
偿还债务支付的现金	462,969,341.12	310,199,311.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,955,889.38	62,792,357.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,447,940.00	6,746,169.60
支付其他与筹资活动有关的现金	24,136,344.75	
筹资活动现金流出小计	545,061,575.25	372,991,668.64
筹资活动产生的现金流量净额	143,287,744.04	-42,022,480.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-79,803.86	-511,603.96
五、现金及现金等价物净增加额	108,152,281.02	113,363,168.72
加：期初现金及现金等价物余额	130,548,418.16	122,580,305.30
六、期末现金及现金等价物余额	238,700,699.18	235,943,474.02

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	85,458,566.28	71,675,962.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,144,922.89	1,026,454,956.39
经营活动现金流入小计	111,603,489.17	1,098,130,918.71
购买商品、接受劳务支付的现金	7,640,550.08	10,335,491.30
支付给职工以及为职工支付的现	20,335,967.91	21,439,250.46

金		
支付的各项税费	7,928,753.81	8,838,116.57
支付其他与经营活动有关的现金	24,089,755.36	1,016,649,109.70
经营活动现金流出小计	59,995,027.16	1,057,261,968.03
经营活动产生的现金流量净额	51,608,462.01	40,868,950.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	435,736,842.00	425,690,000.00
取得投资收益收到的现金	91,993,160.81	77,928,956.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,068,863.33	
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	530,798,866.14	503,618,956.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,246,328.43	17,753,224.36
投资支付的现金	463,147,022.54	369,510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		177,777,560.00
支付其他与投资活动有关的现金	212,590,500.00	
投资活动现金流出小计	680,983,850.97	565,040,784.36
投资活动产生的现金流量净额	-150,184,984.83	-61,421,828.19
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	454,993,340.00	86,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	454,993,340.00	86,000,000.00
偿还债务支付的现金	75,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,290,829.48	48,424,607.09
支付其他与筹资活动有关的现金	151,293,840.38	
筹资活动现金流出小计	256,584,669.86	58,424,607.09
筹资活动产生的现金流量净额	198,408,670.14	27,575,392.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30,141.32	-33,226.44

五、现金及现金等价物净增加额	99,862,288.64	6,989,288.96
加：期初现金及现金等价物余额	57,382,860.32	73,036,257.68
六、期末现金及现金等价物余额	157,245,148.96	80,025,546.64

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	960,000,000.00				389,718,491.96		52,032,679.25	73,645,158.68	109,250,906.68		979,846,011.90	265,671,754.22	2,830,165,002.69
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				389,718,491.96		52,032,679.25	73,645,158.68	109,250,906.68		979,846,011.90	265,671,754.22	2,830,165,002.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-19,256,577.93	535,900.00	-26,140,080.33	3,451,698.98			134,091,692.94	115,603,883.99	207,214,717.65
（一）综合收益总额							-26,140,080.33				153,291,097.99	24,582,766.26	151,733,783.92
（二）所有者投入和减少资本					-19,256,577.93	535,900.00						106,745,630.76	86,953,152.83
1. 股东投入的普通股												106,745,630.76	106,745,630.76
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					-19,256,577.93	535,900.00							-19,792,477.93

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-19,199,405.05	-16,447,940.00	-35,647,345.05
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											-19,199,405.05	-16,447,940.00	-35,647,345.05
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							3,451,698.98					723,426.97	4,175,125.95
1. 本期提取							10,857,542.79					1,349,719.47	12,207,262.26
2. 本期使用							-7,405,843.81					-626,292.50	-8,032,136.31
(六) 其他													
四、本期期末余额	960,000,000.00				370,461,914.03	535,900.00	25,892,598.92	77,096,857.66	109,250,906.68		1,113,937,704.84	381,275,638.21	3,037,379,720.34

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	960,000,000.00				378,474,272.15		77,084,081.32	75,742,388.32	102,921,212.35		795,182,614.18	199,892,735.91	2,589,297,304.00	

	00											23
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			378,474,272.15		77,084,081.32	75,742,388.32	102,921,212.35		795,182,614.18	199,892,735.91	2,589,297,304.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				11,244,219.81		-25,051,402.07	-2,097,229.64	6,329,694.33		184,663,397.72	65,779,018.31	240,867,698.46
（一）综合收益总额						-25,051,402.07				238,334,422.90	29,338,089.15	242,621,109.98
（二）所有者投入和减少资本				11,244,219.81							36,388,167.95	47,632,387.76
1. 股东投入的普通股											36,388,167.95	36,388,167.95
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				11,244,219.81								11,244,219.81
（三）利润分配								6,329,694.33		-54,329,694.33		-48,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,329,694.33		-6,329,694.33		
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												
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												52,761.21	-2,044,468.43	
1. 本期提取												85,569.57	17,012,190.78	
2. 本期使用												-32,808.36	-19,056,659.21	
（六）其他												658,669.15	658,669.15	
四、本期期末余额	960,000,000.00				389,718,491.96	52,032,679.25	73,645,158.68	109,250,906.68				979,846,011.90	265,671,754.22	2,830,165,002.69

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				387,840,644.28		3,620,464.52	9,891,208.67	109,250,906.68	454,662,904.67	1,925,266,128.82
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				387,840,644.28		3,620,464.52	9,891,208.67	109,250,906.68	454,662,904.67	1,925,266,128.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-19,256,577.93	535,900.00	47,495.89	-351,126.96		82,726,000.70	62,629,891.70
（一）综合收益总额							47,495.89			101,925,405.75	101,972,901.64

(二)所有者投入和减少资本					-19,256,577.93	535,900.00					-19,792,477.93
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					-19,256,577.93	535,900.00					-19,792,477.93
4. 其他											
(三)利润分配										-19,199,405.05	-19,199,405.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,199,405.05	-19,199,405.05
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								-351,126.96			-351,126.96
1. 本期提取											
2. 本期使用								351,126.96			351,126.96
(六)其他											
四、本期期末余额	960,000,000.00				368,584,066.35	535,900.00	3,667,960.41	9,540,081.71	109,250,906.68	537,388,905.37	1,987,896,020.52

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	960,000,000.00				360,689,714.94		-1,624,564.03	16,842,042.17	102,921,212.35	445,695,655.71	1,884,524,061.14
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				360,689,714.94		-1,624,564.03	16,842,042.17	102,921,212.35	445,695,655.71	1,884,524,061.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					27,150,929.34		5,245,028.55	-6,950,833.50	6,329,694.33	8,967,248.96	40,742,067.68
（一）综合收益总额										63,296,943.29	63,296,943.29
（二）所有者投入和减少资本					27,150,929.34		5,245,028.55				32,395,957.89
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					27,150,929.34		5,245,028.55				32,395,957.89
（三）利润分配									6,329,694.33	-54,329,694.33	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,329,694.33	-6,329,694.33	
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											
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								-6,950,833.50			-6,950,833.50
1. 本期提取								2,786,001.37			2,786,001.37
2. 本期使用								-9,736,834.87			-9,736,834.87
（六）其他											
四、本期期末余额	960,000,000.00				387,840,644.28		3,620,464.52	9,891,208.67	109,250,906.68	454,662,904.67	1,925,266,128.82

三、公司基本情况

注册地址：四川省雅安市经济开发区永兴大道南段99号；

总部地址：四川省成都市高新区天府四街66号航兴国际广场1号楼；

公司法定代表人：高欣；

业务性质：主要从事民爆产品的生产、销售、爆破服务；锂产品的生产、销售。

主要经营范围：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、新能源等高新技术产业项目的投资及经营；进出口业务、包装装潢印刷品印刷。

公司财务报告于2018年8月15日由公司第四届董事会第二次会议批准报出。

与年初相比，本期合并范围增加四川国理、中晟锂业、新砣公司、鼎业爆破；合并范围减少，注销股份会理分公司，处置德圣公司股权。详见本报告“八、合并范围的变更”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

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

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

本公司作为合并方，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。合并成本为本公司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

本公司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，以不早于本公司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、负债并入本公司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，本公司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公司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公司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，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。

本公司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。

本公司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。

本公司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

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司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

本公司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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

本公司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

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司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，本公司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

本公司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，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，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

本公司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。本公司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

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

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

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

13、持有待售资产

本公司划分为持有待售的资产包括固定资产、无形资产及其他长期资产。将其划分为持有待售资产的依据是：资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本公司已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

本公司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。

本公司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。

本公司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，为本公司的子公司。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，本公司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，本公司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。

本公司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，按照本公司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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股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。

15、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

本公司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

16、固定资产

（1）确认条件

本公司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公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司的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 年	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15 年	5.00	6.33-9.50
构筑物	年限平均法	5-10 年	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-6 年	5.00	15.83-23.75
办公设备	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00-31.67

电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00-31.67
其他	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00-31.67

无

(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。

17、在建工程

本公司的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。

18、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。

19、生物资产

(一) 本公司生物性资产是指有生命的动物或植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物性资产应当按照成本进行初始计量。

(二) 生物性资产在与其有关的经济利益或服务潜能很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时予以确认。

(三) 除已提足折旧仍继续持有的生物性资产、消耗性生物资产公益性生物资产外，本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本公司生物性资产的分折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	林木类	10	5.00	9.50

(四) 本公司于每年年度终了，对生物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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 初始成本取得成本确认：

- 1、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；
- 2、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。

(二) 土地使用权从出让起始日起, 按其出让年限平均摊销; 专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销; 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。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(三) 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并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核, 如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。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。

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

(五) 本公司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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

本公司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。

21、长期资产减值

本公司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, 本公司进行减值测试。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。

22、长期待摊费用

本公司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。

23、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。

24、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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

本公司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：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、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公司的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。

26、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，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益；其中与日常经营活动相关的政府补助计入“其他收益”，与日常活动无关的政府补助计入“营业外收支”。

(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；其中与日常经营活动相关的政府补助计入“其他收益”，与日常活动无关的政府补助计入“营业外收支”。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。

本公司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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司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

本公司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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据财政部、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：

业务板块	涉及企业	计提基数（其中营业收入均指上年金额）	计提标准
生产	危险品生产与 储存企业	营业收入（1,000万元及以下的部分）	4.00%
		营业收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2.00%
		营业收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.50%
		营业收入（100,000万元以上的部分）	0.20%
锂业	矿山开采企业	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
运输	交通运输企业	普通货运业务收入	1.00%
		危险品等特殊货运业务收入	1.50%
军工	火炸药及其制 品研制、生产与 试验企业	营业收入（1,000万元及以下的部分）	5.00%
		营业收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	3.00%
		营业收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	1.00%
		营业收入（100,000万元以上的部分）	0.50%
	其他军用危险 品研制、生产与 试验企业	营业收入（1,000万元及以下的部分）	4.00%
		营业收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2.00%
		营业收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.50%
		营业收入（100,000万元以上的部分）	0.20%

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。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入、有形动产租赁服务	17.00、16.00（2018年5月1日后适用16.00%）
城市维护建设税	应纳（实纳）流转税额	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、30.00
增值税	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、10.00（2018年5月1日后适用10.00%）
增值税	咨询服务收入、仓储服务收入	6.00
增值税	小规模纳税人、简易计税收入	3.00
教育费附加	应纳（实纳）流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳（实纳）流转税额	2.00
房产税	房产原值的70.00%	1.20
房产税	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%
雅化运输	15.00%
雅化柯达	15.00%
雅化哈密	15.00%
凯达化工	15.00%

雅化国际	16.50%
红牛火药	28.00%
星辰控股	28.00%
澳州公司	30.00%
星辰爆破	30.00%
卡鲁阿那	30.00%
西科公司	30.00%
昌盛化工	15.00%
会东物资	20.00%
天盾咨询	20.00%
江油江泰	20.00%
兴远爆破	20.00%
柯达运输	15.00%
大同爆破	20.00%
兴晟锂业	15.00%
甘孜雅弘	15.00%
四川国理	15.00%
中晟锂业	15.00%
新砦建材	25.00%
鼎业爆破	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日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15.00%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、柯达运输、雅化哈密、甘孜雅弘、兴晟锂业、四川国理及中晟锂业符合文件中所规定的“鼓励类产业企业”条件，2017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。2018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。

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。2016年12月8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GR201651001102、GR201651001065，认定有效期3年。2017年8月29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GR201751000406，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

根据财政部税务总局、科技部《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号），科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；科技型中小企业享受研发费用税前加计扣除政策的其他政策口径按照《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）规定执行。经四川省企业技术开发费认定办认定及各公司所在地税务局审核，雅化三台享受实际发生额的75%在税前加计扣除，雅化股份、雅化绵阳、雅化旺苍、雅化爆破、雅化凯达、雅化恒泰享受企业技术开发费50%税前加计扣除优惠政策。

3、其他

无

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	228,096.98	142,952.34
银行存款	238,472,602.20	130,282,996.00
其他货币资金	8,814,989.45	9,321,263.55
合计	247,515,688.63	139,747,211.89
其中：存放在境外的款项总额	15,535,867.09	39,740,645.67

其他说明

其他货币资金系本公司存放于银行的信用证保证金和锁汇保证金，截至2018年6月30日，锂业科技存放于银行的信用证保证金11,169.03元、兴晟锂业存放于银行的信用保证金5,103,820.42元和中鼎爆破存入的履约保证金3,700,000.00元。除此之外，本公司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、有潜在回收风险的款项。

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	59,959,658.76	141,639,552.99
商业承兑票据		170,000.00
合计	59,959,658.76	141,809,552.99

(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	330,397,073.42	
合计	330,397,073.42	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,595,043.63	0.83%	5,595,043.63	100.00%	0.00	5,595,043.63	1.04%	5,595,043.63	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	670,405,064.81	99.14%	49,607,739.93	7.40%	620,797,324.88	530,437,589.59	98.92%	42,580,160.97	8.03%	487,857,428.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	195,466.00	0.03%	195,466.00	100.00%		195,466.00	0.04%	195,466.00	100.00%	0.00
合计	676,195,574.44	100.00%	55,398,249.56		620,797,324.88	536,228,099.22	100.00%	48,370,670.60		487,857,428.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
攀枝花中禾矿业有限公司	5,595,043.63	5,595,043.63	100.00%	预计无法收回
合计	5,595,043.63	5,595,043.63	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	539,648,378.65	26,982,419.03	5.00%
1 至 2 年	100,766,073.57	10,076,607.36	10.00%
2 至 3 年	14,677,413.41	2,935,482.68	20.00%
3 至 4 年	11,108,626.07	5,554,313.04	50.00%
4 至 5 年	485,517.66	339,862.37	70.00%
5 年以上	3,719,055.45	3,719,055.45	100.00%
合计	670,405,064.81	49,607,739.93	

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：

组合中，单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
湖南省强友建筑工程有限公司 宁南分公司	195,466.00	195,466.00	100.00	预计无法收回
合计	195,466.00	195,466.00	—	—

（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 7,027,578.96 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	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	55,878,994.80	1年以内、1-2年	8.26	4,305,005.24
单位2	50,163,145.60	1年以内、1-2年	7.42	2,969,664.66
单位3	49,289,508.00	1年以内	7.29	2,464,475.40
单位4	33,238,429.60	1-2年	4.92	3,323,842.96
单位5	15,237,714.68	1-2年、2-3年、 3-4年	2.25	5,376,659.50

合计	203,807,792.68		30.14	18,439,647.76
----	----------------	--	-------	---------------

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	73,037,516.57	98.80%	32,818,102.17	94.69%
1 至 2 年	438,042.63	0.59%	1,630,653.34	4.71%
2 至 3 年	30,126.01	0.04%	205,420.04	0.59%
3 年以上	421,759.54	0.57%	5,090.00	0.01%
合计	73,927,444.75	--	34,659,265.55	--

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	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位1	9,922,212.68	1年以内	13.42
单位2	6,269,729.16	1年以内	8.48
单位3	5,286,000.00	1年以内	7.15
单位4	2,853,128.38	1年以内	3.86
单位5	2,754,435.00	1年以内	3.73
合计	27,085,505.22		36.64

其他说明：

无

5、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	4,109,561.43	
合计	4,109,561.43	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,033,184.35	100.00%	21,270,056.10	22.15%	74,763,128.25	94,889,806.12	100.00%	14,427,003.64	15.20%	80,462,802.48
合计	96,033,184.35		21,270,056.10		74,763,128.25	94,889,806.12		14,427,003.64		80,462,802.48

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	55,478,250.66	2,773,911.66	5.00%
1 至 2 年	14,313,981.65	1,431,398.16	10.00%
2 至 3 年	6,780,474.37	1,356,094.86	20.00%
3 至 4 年	5,343,089.45	2,671,544.73	50.00%
4 至 5 年	3,600,938.43	2,520,656.90	70.00%
5 年以上	10,516,449.70	10,516,449.79	100.00%
合计	96,033,184.35	21,270,056.10	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,819,070.51 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		

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	27,154,535.67	25,507,552.02
往来款	53,276,499.85	21,929,203.88
职工备用金	5,391,782.02	3,435,119.29
其他	10,210,366.81	44,017,930.93
合计	96,033,184.35	94,889,806.12

(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
单位 1	往来款	17,052,509.57	1 年以内	17.76%	852,625.48
单位 2	保证金	11,000,000.00	1 年以内、1-2 年	11.45%	1,050,000.00
单位 3	往来款	10,686,664.61	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	11.13%	4,113,912.72
单位 4	往来款	3,071,916.00	1 年以内	3.20%	153,595.80
单位 5	往来款	2,715,997.71	1 年以内	2.83%	135,799.89
合计	--	44,527,087.89	--	46.37%	6,305,933.89

7、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	99,209,247.74	3,991,478.61	95,217,769.13	111,468,353.98	4,005,879.31	107,462,474.67
在产品	40,805,523.12	70,397.50	40,735,125.62	15,249,521.59	70,397.50	15,179,124.09
库存商品	260,778,922.23	1,565,073.64	259,213,848.59	248,722,836.36	2,352,531.43	246,370,304.93
自制半成品	6,438,210.49		6,438,210.49	3,045,062.58		3,045,062.58
低值易耗品	7,399,895.26	171,453.60	7,228,441.66	4,948,122.57	171,453.60	4,776,668.97
委托加工物资	43,242,838.53		43,242,838.53	51,316,829.25		51,316,829.25
发出商品	18,103,440.25		18,103,440.25	2,973,978.11		2,973,978.11
工程施工				36,039.70		36,039.70
在途物资	170,287,821.28		170,287,821.28			
合计	646,265,898.90	5,798,403.35	640,467,495.55	437,760,744.14	6,600,261.84	431,160,482.30

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,005,879.31				14,400.70	3,991,478.61
在产品	70,397.50					70,397.50
库存商品	2,352,531.43				787,457.79	1,565,073.64
低值易耗品	171,453.60					171,453.60
合计	6,600,261.84				801,858.49	5,798,403.35

注：本期减少其他转出系转让子公司股权产生。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,742,180.23	5,629,914.98
预缴、待抵扣、待认证增值税	15,441,647.92	26,047,828.73
银行理财产品	28,600,000.00	18,500,000.00
预缴个人所得税	502.60	
合计	48,784,330.75	50,177,743.71

其他说明：

无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	143,139,983.89	537,480.00	142,602,503.89	150,242,094.56	537,480.00	149,704,614.56
按公允价值计量的	61,450,545.89		61,450,545.89	74,155,156.56		74,155,156.56
按成本计量的	81,689,438.00	537,480.00	81,151,958.00	76,086,938.00	537,480.00	75,549,458.00
合计	143,139,983.89	537,480.00	142,602,503.89	150,242,094.56	537,480.00	149,704,614.56

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	18,129,276.42			18,129,276.42
公允价值	61,450,545.89			61,450,545.89
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	43,321,269.47			43,321,269.47

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
察右中旗	4,000,000.00			4,000,000.00					2.67%	
顺为超导	9,800,000.00			9,800,000.00					16.66%	
三江民爆	864,000.00			864,000.00					8.64%	252,791.72
泸州市商行	122,300.00			122,300.00					0.01%	
海川爆破	2,380,000.00			2,380,000.00					34.00%	
上海澍澎	16,500,000.00			16,500,000.00					15.00%	
雅化中云辉一号	31,263,158.00			31,263,158.00					94.74%	
四川玻璃	537,480.00			537,480.00	537,480.00			537,480.00	0.19%	
泛亚爆破	600,000.00			600,000.00					20.00%	
雅安市商行	1,000,000.00			1,000,000.00					0.27%	
华宇爆破	9,000,000.00			9,000,000.00					10.00%	
金恒培训学校	20,000.00			20,000.00					20.00%	
营口贝肯双龙		5,500,000.00		5,500,000.00					15.00%	
资阳市鼎业爆破		50,000.00		50,000.00					5.00%	
乐至成功爆破		52,500.00		52,500.00					5.00%	
合计	76,086,938.00	5,602,500.00		81,689,438.00	537,480.00			537,480.00	--	252,791.72

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	537,480.00			537,480.00
期末已计提减值余额	537,480.00			537,480.00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
四川国理 (注 4)	373,930,9 83.57			1,557,416 .50					-375,488, 400.07		
小计	373,930,9 83.57			1,557,416 .50					-375,488, 400.07		
二、联营企业											
蓝盾民爆	12,093.67 4.39			1,415,130 .00						13,508.80 4.39	
古蔺爆破	1,685,341 .90			400,766.7 8						2,086,108 .68	
广东正维	4,844,267 .62			5,272.22						4,849,539 .84	
广和民爆	3,169,969 .06			1,765.95						3,171,735 .01	
顺安爆破	5,788,845 .32			627,950.2 3			432,000.0 0			5,984,795 .55	
合江爆破	305,870.7 9			9,188.48						315,059.2 7	
昌平爆破	1,316,191 .16			-105,253. 18						1,210,937 .98	
立安科爆	9,751,580 .08			118,246.8 0	116,462.3 8		443,918.4 2			9,542,370 .84	
龙腾爆破	9,387,997 .69			956,553.7 6						10,344,55 1.45	
泸县爆破	1,165,816 .29			206,181.2 5			246,000.0 0			1,125,997 .54	
鼎业爆破 (注 1)	14,143,01 3.01						280,000.0 0		-13,863,0 13.01		
安顺爆破	997,208.3 5			25,050.93						1,022,259 .28	
祥和爆破 (注 2)	4,440,660 .39		3,400,000 .00	-459,460. 39			581,200.0 0			0.00	

尼勒克民爆	35,011,381.10			335,718.83			3,539,561.43			31,807,538.50	
瑞丰民爆	1,699,203.89			74,570.14			190,400.00			1,583,374.03	
瑞翔爆破	6,707,813.21			428,103.76			570,000.00			6,565,916.97	
顺远运业(注3)	579,777.65	135,000.00		37,549.55						752,327.20	
本分爆破	463,283.75			75,258.03						538,541.78	
金雅科技	12,408,825.44			334,902.00			1,200,000.00			11,543,727.44	
康能爆破	3,128,412.78			490,248.42						3,618,661.20	
叙永爆破	1,026,362.46			60,158.60			164,000.00			922,521.06	
中瑞爆破	6,813,925.69			2,139,394.33						8,953,320.02	
金奥博	122,690,317.08			6,038,917.65	47,495.89		4,320,000.00			124,456,730.62	
瑞雅科创	2,062,681.60			-490,588.64						1,572,092.96	
金盾爆破	12,518,230.71			4,275,154.25						16,793,384.96	
云南隆顺咨询	333,182.99									333,182.99	
晋中鑫瑞爆破	500,000.00									500,000.00	500,000.00
能投锂业(注4)		305,265,858.68		-3,221,955.02						302,043,903.66	
纳溪鼎业爆破(注5)		648,015.20								648,015.20	
小计	275,033,834.40	306,048,873.88	3,400,000.00	13,778,824.73	163,958.27	0.00	11,967,079.85	0.00	-13,863,013.01	565,795,398.42	500,000.00
合计	648,964,817.97	306,048,873.88	3,400,000.00	15,336,241.23	163,958.27	0.00	11,967,079.85	0.00	-389,351,413.08	565,795,398.42	500,000.00

其他说明

注1、2018年3月16日，凯达化工分别与鼎业爆破原股东签订股权转让协议，支付对价共计420.00万元受让鼎业爆破21%

股权，受让股权后凯达化工持股比例增至35%。

注2、2018年5月22日，雅化三台与黄同敏、陈勇签订股权转让协议，以340.00万元的价格出让其所持有的祥和爆破全部股权。

注3、2018年1月25日，和安公司与攀枝花市聚鼎保安服务有限公司（以下简称“聚鼎保安”）签订股权转让协议，聚鼎保安将其持有顺远运业9%股权转让给和安公司。和安公司2018年2月支付全部股权转让款，顺远运业于2018年3月完成工商登记。

注4、四川国理根据2018年1月9日的股东会决议，存续分立为四川国理和能投锂业，能投锂业2018年1月22日完成营业执照变更。

注5、泸州纳溪安翔鼎业爆破工程有限公司系本期合并鼎业爆破增加。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	22,567,585.12	1,873,883.04		24,441,468.16
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,250,000.00			3,250,000.00
(1) 处置	3,250,000.00			3,250,000.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,317,585.12	1,873,883.04		21,191,468.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,515,136.41	889,953.96		6,405,090.37
2.本期增加金额	274,470.70	38,440.34		312,911.04
(1) 计提或摊销	274,470.70	38,440.34		312,911.04
3.本期减少金额	153,040.90			153,040.90
(1) 处置	153,040.90			153,040.90

(2) 其他转出				
4.期末余额	5,636,566.21	928,394.30		6,564,960.51
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	13,681,018.91	945,488.74		14,626,507.65
2.期初账面价值	17,052,448.71	983,929.08		18,036,377.79

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	715,066,752.03	701,753,753.69	50,701,615.57	167,814,036.29	9,356,526.99	120,551.28	1,644,813,235.85
2.本期增加金额	56,029,207.35	99,490,360.88	1,957,048.97	20,931,990.59	1,244,955.48	3,650,743.40	183,304,306.67
(1) 购置	1,704,085.25	11,387,801.51	713,740.82	17,391,098.26	477,516.22		31,674,242.06
(2) 在建工程转入	7,835,126.54	20,676,938.13	743,310.25				29,255,374.92
(3) 企业合并增加	42,436,107.04	67,643,751.54	469,194.95	3,360,892.33	767,439.26	3,650,743.40	118,328,128.52

其他增加	4,053,888.52	-218,130.30	30,802.95	180,000.00			4,046,561.17
3.本期减少金额	5,024,382.40	8,514,618.73	445,738.21	5,561,633.96	861,100.02		20,407,473.32
（1）处置或报废	2,745,045.50	90,000.00	191,795.10	3,786,507.18			6,813,347.78
（2）企业合并或分立减少	2,144,139.47	1,389,377.48	202,917.85	1,035,102.63	737,777.12		5,509,314.55
（3）外币报表折算减少	60,949.41	7,035,241.25	51,025.26	740,024.15	123,322.90		8,010,562.97
（4）本期其他减少	74,248.02						74,248.02
4.期末余额	766,071,576.98	792,729,495.84	52,212,926.33	183,184,392.92	9,740,382.45	3,771,294.68	1,807,710,069.20
二、累计折旧							
1.期初余额	198,205,145.68	327,307,333.12	31,369,976.92	106,915,318.15	6,809,811.60	89,839.96	670,697,425.43
2.本期增加金额	23,443,143.59	72,465,749.78	2,096,216.47	12,239,233.17	1,214,357.74	2,553,371.07	114,012,071.82
（1）计提	15,355,218.84	30,876,007.75	1,808,274.88	10,013,848.76	599,270.31	1,431,888.00	60,084,508.54
（2）企业合并增加	7,867,078.30	41,589,742.03	287,941.59	2,225,384.41	615,087.43	1,121,483.07	53,706,716.83
（3）本期其他增加	220,846.45						220,846.45
3.本期减少金额	674,058.17	4,198,345.82	1,017,134.17	4,028,862.06	588,793.78		10,507,194.00
（1）处置或报废	9,248.96	46,448.08	293,884.65	3,060,796.67			3,410,378.36
（2）企业分立或合并减少	653,954.77	657,833.19	50,729.46	572,206.23	527,370.90		2,462,094.55
（3）外币折算减少	10,854.44	3,493,209.52	672,520.06	395,859.16	61,422.88		4,633,866.06
（4）本期其他减少		855.03					855.03
4.期末余额	220,974,231.10	395,574,737.08	32,449,059.22	115,125,689.26	7,435,375.56	2,643,211.03	774,202,303.25
三、减值准备							
1.期初余额	22,129,544.56	5,962,398.72	330,532.34	1,371,365.13	34,190.62		29,828,031.37
2.本期增加金额							

(1) 计提							
3.本期减少金额	362,828.07	16,252.47		39,700.17	10,186.76		428,967.47
(1) 处置或报废							
(2) 企业分立或合并减少	362,828.07	16,252.47		39,700.17	10,186.76		428,967.47
4.期末余额	21,766,716.49	5,946,146.25	330,532.34	1,331,664.96	24,003.86		29,399,063.90
四、账面价值							
1.期末账面价值	523,330,629.39	391,208,612.51	19,433,334.77	66,727,038.70	2,281,003.03	1,128,083.65	1,004,108,702.05
2.期初账面价值	494,732,061.79	368,484,021.85	19,001,106.31	59,527,353.01	2,512,524.77	30,711.32	944,287,779.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	6,609,361.34	3,042,723.85	614,720.42	2,951,917.07	
机器设备	5,459,044.55	3,650,971.38	1,205,392.89	602,680.28	
办公设备	209,468.25	198,055.60	11,412.65		
合计	12,277,874.14	6,891,750.83	1,831,525.96	3,554,597.35	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	20,808,170.39	644,224.30		20,163,946.09

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
包头矿务局化工厂	179,870.90	雅化柯达期末账面价值为 17.99 万元的库房房产产权人为包头矿务局化工厂，权证尚未办理产权人名称变更手续。
文圪气民用爆炸物品仓库	1,331,009.62	购买的文圪气民用爆炸物品仓库期末账

		面价值为 133.10 万元，尚未取得权证。
金融广场 B 座 501#办公楼	3,701,253.57	资盛民爆期末账面价值为 370.13 万元的办公楼房屋产权办理中。

其他说明

无

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造	8,718,822.84		8,718,822.84	14,556,532.17		14,556,532.17
库房、围墙及道路修建	201,506.48		201,506.48	727,462.51		727,462.51
办公购房及装修	787,226.29		787,226.29	4,017,754.99		4,017,754.99
Jondaryn 项目				4,311,407.62		4,311,407.62
2 万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目	11,403,292.01		11,403,292.01	1,705,472.96		1,705,472.96
万吨基础锂盐技改项目	37,788,415.28		37,788,415.28			
碳酸锂生产线技改	12,049,773.78		12,049,773.78			
其他	1,072,070.42		1,072,070.42	1,042,038.58		1,042,038.58
合计	72,021,107.10	0.00	72,021,107.10	26,360,668.83	0.00	26,360,668.83

(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	308,502,178.14	14,556,532.17	3,731,669.08	9,569,378.41		8,718,822.84	100.15%	97.17%				其他
库房、围墙及道路	7,357,253.10	727,462.51	129,798.52	655,754.55		201,506.48	98.68%	98.68%				其他

路修建												
办公购 房及装 修	8,926,50 1.00	4,017,75 4.99	647,989. 48	3,878,51 8.18		787,226. 29	104.62%	91.18%				其他
Jondaryn 项目	11,637,0 00.00	4,311,40 7.62		4,311,40 7.62			37.05%	37.05%				其他
2 万吨电 池级碳 酸锂（氢 氧化锂） 生产线 建设项 目	620,000, 000.00	1,705,47 2.96	9,697,81 9.05			11,403,2 92.01	1.87%	1.87%				其他
万吨基 础锂盐 技改项 目	75,000,0 00.00		48,628,7 30.58	10,840,3 15.30		37,788,4 15.28	64.84%	64.84%				其他
碳酸锂 生产线 技改	15,500,0 00.00		12,049,7 73.78			12,049,7 73.78	77.74%	77.74%				其他
其他	6,992,22 1.70	1,042,03 8.58	1,051,06 5.09		1,021,03 3.25	1,072,07 0.42	53.57%	53.57%				其他
合计	1,053,91 5,153.94	26,360,6 68.83	75,936,8 45.58	29,255,3 74.06	1,021,03 3.25	72,021,1 07.10	--	--				--

14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处置固定资产		1,540,828.33
合计		1,540,828.33

其他说明：

无。

15、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	500,267.00				500,267.00
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
二、累计折旧					
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					
4.期末余额					
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					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	500,267.00				500,267.00
2.期初账面价值	500,267.00				500,267.00

16、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	特许使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	494,436,782.88	24,891,997.97	22,630,677.32	15,649,204.88	10,718,847.09	7,795,971.66	576,123,481.80
2.本期增加金额	165,113,332.35	27,314.19		1,141,930.97			166,282,577.51
(1) 购置	150,074,619.54			1,083,827.55			151,158,447.09
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	15,038,712.81	27,314.19		58,103.42			15,124,130.42
3.本期减少金额	4,859,889.68	1,986.90		4,117.12	715,363.57	848,313.27	6,429,670.54
(1) 处置							
(2) 外币报表折算减少		1,986.90					1,986.90
(3) 其他减少	4,859,889.68			4,117.12	715,363.57	848,313.27	6,427,683.64
4.期末余额	654,690,225.55	24,917,325.26	22,630,677.32	16,787,018.73	10,003,483.52	6,947,658.39	735,976,388.77
二、累计摊销							
1.期初余额	62,551,722.61	8,370,986.19	10,722,219.26	6,888,413.50	3,093,899.93		91,627,241.49
2.本期增加金额	7,571,856.13	1,617,954.78	805,337.89	849,924.19	1,023,102.10	347,345.65	12,215,520.74
(1) 计提	5,595,571.95	1,592,579.49	805,337.89	791,820.77	1,023,102.10	347,345.65	10,155,757.85

(2) 企业合并增加	1,976,284.18	25,375.29		58,103.42			2,059,762.89
3. 本期减少金额	3,324,970.51						3,324,970.51
(1) 处置	3,324,970.51						3,324,970.51
4. 期末余额	66,798,608.23	9,988,940.97	11,527,557.15	7,738,337.69	4,117,002.03	347,345.65	100,517,791.72
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	587,891,617.32	14,928,384.29	11,103,120.17	9,048,681.04	5,886,481.49	6,600,312.74	635,458,597.05
2. 期初账面价值	431,885,060.27	16,521,011.78	11,908,458.06	8,760,791.38	7,624,947.16	7,795,971.66	484,496,240.31

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%。

17、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
		企业合并形成的		处置	其他	
雅化柯达	205,306,356.70					205,306,356.70

兴晟锂业	51,017,722.34					51,017,722.34
凯达化工	213,940,206.09					213,940,206.09
金恒化工	32,968,957.83					32,968,957.83
荣平爆破	1,969,839.76					1,969,839.76
江油江泰	2,519,273.93					2,519,273.93
聚安民爆	413,942.66					413,942.66
久安芯	1,801,493.92					1,801,493.92
兴远爆破	925,573.31					925,573.31
资盛民爆	31,846,000.81					31,846,000.81
安翔民爆	19,790,003.76					19,790,003.76
红牛火药	60,038,444.65				234,745.71	59,803,698.94
西科公司	37,651,070.40					37,651,070.40
鼎业爆破		370,146.18				370,146.18
合计	660,188,886.16	370,146.18			234,745.71	660,324,286.63

(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
雅化柯达	106,995,690.47			106,995,690.47
凯达化工	25,304,819.36			25,304,819.36
荣平爆破	1,211,861.88			1,211,861.88
资盛民爆	25,467,217.39			25,467,217.39
安翔民爆	19,790,003.76			19,790,003.76
合计	178,769,592.86			178,769,592.86

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1、商誉减值计提测试方法：

对于商誉，无论是否存在减值迹象，公司每年末均进行减值测试。公司将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

2、商誉减值测试过程：

- 1) 公司分别将各被并购主体认定为与并购该主体所形成商誉相关的资产组组合。
- 2) 公司对不包含商誉的资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较。

3) 公司再对包含商誉的资产组进行减值测试, 比较这些相关资产组账面价值 (包括全额商誉) 与其可收回金额。如相关资产组的可收回金额低于其账面价值的, 就其差额确认减值损失, 减值损失金额首先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值; 再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。公司以收益法作为主要价值分析方法来分析各个资产组组合的价值。在运用收益法时, 公司管理层需对相关参数进行预测和假设。通常公司管理层采用评估机构评估预测金额或公司预算金额作为未来现金流量的估计, 采用目标主体必要报酬率作为折现率对预测的资产组组合所产生的自由现金流量进行折现, 作为资产组组合的可收回金额。最后将商誉相关的资产组组合 (已于未包含商誉时进行减值测试, 并计提减值准备的基础上包含对应商誉的) 账面价值与其可收回金额进行比较, 对可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

其他说明

- 1、红牛火药商誉包括并购时以前年度基于业务收购产生的商誉, 本期其他减少系当期汇率变动的影响。
- 2、2018年6月凯达化工非同一控制下合并鼎业爆破形成商誉, 详见本报告八、1 (2)。

18、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
库房修建费用	112,500.00		112,500.00		
无所有权的资产改造支出	728,997.74		123,799.40		605,198.34
业务代理费	204,375.00		204,375.00		
装修费	8,112,420.40	29,445.55	1,029,117.75		7,112,748.20
租赁费	1,666,204.90	66,185.82	226,173.92		1,506,216.80
合计	10,824,498.04	95,631.37	1,695,966.07		9,224,163.34

其他说明

无

19、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	64,346,073.91	12,044,423.08	47,164,486.53	9,305,271.89
内部交易未实现利润	29,175,867.92	7,293,966.98	20,155,127.76	5,038,781.94
递延收益—政府补助	94,940,978.35	14,441,146.75	96,623,541.34	14,693,531.20
可弥补亏损	17,048,850.33	3,110,839.34	29,757,548.12	7,975,577.29
长期职工薪酬	2,224,034.48	333,605.17	6,810,756.94	1,583,821.84

未取得票据或未支付暂不得抵扣的费用			1,343,880.07	376,286.42
已确认递延所得税资产的专项储备	2,133,482.08	399,169.02	3,643,108.20	733,598.63
长期资产折旧差异	10,513,642.27	1,577,046.34	8,093,020.47	1,213,953.07
其他			77,215.30	19,303.83
合计	220,382,929.34	39,200,196.68	213,668,684.73	40,940,126.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	61,450,545.89	9,422,665.50	62,825,260.14	9,467,857.01
长期资产折旧差异	2,975,430.03	892,629.01	6,985,030.33	2,095,509.10
未实现汇兑损益	157,785.13	47,335.54	157,785.13	47,335.54
合计	64,583,761.05	10,362,630.05	69,968,075.60	11,610,701.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		39,200,196.68		40,940,126.11
递延所得税负债		10,362,630.05		11,610,701.65

(4) 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	113,842,916.94	137,830,845.35
资产减值准备	48,057,179.00	24,780,894.33
政府补助	6,048,722.02	470,833.31
长期职工薪酬	2,202,089.06	1,608,579.65
其他		198,000.00
合计	170,150,907.02	164,889,152.64

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	3,046,996.72	3,046,996.72	
2019 年	31,021,614.33	32,243,258.25	
2020 年	32,241,217.63	33,036,003.24	
2021 年	15,558,391.08	21,696,297.06	
2022 年	31,468,050.42	47,808,290.08	
2023 年	506,646.76		
合计	113,842,916.94	137,830,845.35	--

其他说明：

无

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地整理项目	4,838,416.96	16,056,100.00
土地款		143,370,016.63
预付设备款	66,000.00	7,813,223.00
预付工程款	990,690.86	2,843,448.76
合计	5,895,107.82	170,082,788.39

其他说明：

无

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		471,588.19
保证借款	456,794,224.39	544,710,276.69
信用借款	360,695,824.45	233,000,000.00
合计	817,490,048.84	778,181,864.88

短期借款分类的说明：

注1、保证借款系

- 1) 金恒化工从晋中银行、浙商银行等取得一年期短期借款人民币2.12亿元，该借款由雅化股份提供担保；
- 2) 金恒爆破从晋中银行取得一年期短期借款人民币3500万元，该借款由金恒化工提供担保；
- 3) 久安芯从工商银行取得一年期短期借款人民币300万元，由雅化绵阳提供担保；
- 4) 兴晟锂业通过贸易融资押汇从中信银行取得的1,211.93万美元贷款，由雅化绵阳提供担保；
- 5) 锂业科技通过贸易融资押汇从华夏银行取得的1,188.00万美元贷款，由凯达化工提供担保；
- 6) 金恒民爆从山西榆次商业银行取得的短期借款人民币4,770万元，该借款由山西悦唐房地产开发有限公司提供物上担保。

注2、信用借款系雅化股份从工商银行、建设银行、中信银行、交通银行、邮政储蓄银行取得的共计3.6亿元人民币短期借款，卡鲁阿那从澳洲银行取得一笔14.3万澳元短期借款。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,380,000.00	
合计	3,380,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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	193,056,089.73	217,554,768.20
合计	193,056,089.73	217,554,768.20

(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
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	4,000,000.00	未达到约定的付款条件
刘维辉	2,333,253.70	未达到约定的付款条件
高峰	1,754,256.70	未达到约定的付款条件
湖南金能科技股份有限公司	1,568,000.00	未达到约定的付款条件
合计	9,655,510.40	--

其他说明：

无

24、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	43,021,443.58	47,852,694.38
合计	43,021,443.58	47,852,694.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
攀枝花恒威化工有限责任公司	8,292,491.18	预收产品款
合计	8,292,491.18	--

25、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	69,533,987.15	188,478,584.36	204,947,786.36	53,064,785.15
二、离职后福利-设定提存计划	2,186,743.22	23,841,976.59	22,745,988.09	3,282,731.72
三、辞退福利	202,200.00			202,200.00
合计	71,922,930.37	212,320,560.95	227,693,774.45	56,549,716.87

(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	45,360,213.76	145,142,681.18	167,369,915.62	23,132,979.32
2、职工福利费	323,270.00	4,734,257.73	4,687,604.13	369,923.60
3、社会保险费	2,286,539.53	18,331,074.18	17,696,287.77	2,921,325.94
其中：医疗保险费	1,790,834.95	11,433,850.77	11,292,749.42	1,931,936.30
工伤保险费	349,951.59	2,262,414.56	2,203,480.53	408,885.62
生育保险费	35,611.50	629,506.06	562,940.10	102,177.46

大病医疗保险	10,945.69	899,851.51	920,785.51	-9,988.31
综合保险	14,543.30	3,105,451.28	2,716,332.21	403,662.37
其他短期保险	84,652.50			84,652.50
4、住房公积金	2,358,133.71	9,664,592.51	10,484,313.44	1,538,412.78
5、工会经费和职工教育经费	17,708,114.53	7,620,645.88	2,703,775.40	22,624,985.01
6、短期带薪缺勤	1,497,715.62	2,985,332.88	2,005,890.00	2,477,158.50
合计	69,533,987.15	188,478,584.36	204,947,786.36	53,064,785.15

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,388,988.14	22,920,782.09	21,737,705.70	2,572,064.53
2、失业保险费	797,755.08	921,194.50	1,008,282.39	710,667.19
合计	2,186,743.22	23,841,976.59	22,745,988.09	3,282,731.72

其他说明：

无

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,911,385.64	16,122,501.73
企业所得税	24,877,470.15	33,902,078.72
个人所得税	2,559,155.79	1,817,760.12
城市维护建设税	601,478.52	558,645.08
教育费附加	338,014.35	323,820.31
地方教育费附加	220,505.51	212,918.14
房产税	12,290.77	631,174.68
城镇土地使用税	7,302.27	252,900.88
印花税	286,862.81	337,668.89
价格调节基金	19,786.41	5,460.45
水利基金	10,800.32	14,870.23
耕地占用税	973,352.50	973,352.50
资源税	7,164.00	

环保税	43,985.09	
合计	43,869,554.13	55,153,151.73

其他说明：

无

27、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	1,005,598.59	2,264,664.94
长期银行借款利息	263,687.50	101,187.50
合计	1,269,286.09	2,365,852.44

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

28、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
往来款	61,021,750.61	106,742,888.95
保证金	17,347,242.21	23,916,739.62
股权转让款		11,250,000.00
项目合作款	7,877,820.00	6,550,305.00
外部非金融企业借款及利息		4,787,874.27
代收待付款项	2,792,638.95	2,950,724.23
代垫费用		1,385,367.01
劳务费、佣金	4,633,299.19	1,128,290.16
安全风险金	1,088,300.48	989,364.07
其他	2,335,614.56	1,617,220.77
合计	97,096,666.00	161,318,774.08

(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
顺安爆破	11,173,031.70	集团资金池
兴晟锂业原股东	7,450,000.00	未达到约定的付款条件
雅安瑞丰投资有限责任公司	5,778,050.00	未达到约定的付款条件
阿坝广盛锂业有限责任公司	1,504,158.91	未达到约定的付款条件
四川鸿林建设有限公司	1,124,742.59	未达到约定的付款条件
合计	27,029,983.20	--

其他说明

无

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	2,419,596.88	4,538,907.71
合计	2,419,596.88	4,538,907.71

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：

政府补助系未来一年内应摊销进入损益的以递延收益核算的政府补助，详见本报告“七、34.递延收益”相关内容。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	160,000,000.00	
保证借款	144,000,000.00	54,000,000.00
信用借款	7,659,551.40	7,659,551.40
合计	311,659,551.40	61,659,551.40

长期借款分类的说明：

1、保证借款期末余额系：

1) 雅化股份从工商银行取得的自2017年12月26日至2023年6月3日数笔共计1.19亿元人民币的并购贷款，由雅化绵阳提供担保。

2) 雅化股份从国家开发银行取得的自2015年12月7日至2025年12月6日的专项资金2500万元。

2、信用借款系：金恒化工被并购前所取得的山西晋中国有资产经营公司的长期信用借款。

3、质押借款系雅化股份以其所持金奥博股权作为质押，从申万宏源证券有限公司取得，期限为2018年3月21日至2021年2月18日。

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款利率区间为1.3%到7.56%。

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,283,407.97	3,641,113.66
减：未确认融资费用	2,041,658.02	1,912,591.88
合计	17,241,749.95	1,728,521.78

其他说明：

注：

1、西科公司在2018年3月至2018年6月间通过融资租赁方式租入钻机、LV轻型车等资产共计2,855,105.10澳元，期限为1-5年，利率为4.08%-5.50%。

2、卡鲁阿那在2018年1月至2018年5月间通过融资租赁方式租入混装车、叉车、LV轻型车等资产共计841,077.55澳元，期限为1-5年，利率为5.00%-7.25%。

32、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	3,724,850.09	4,671,281.26
三、其他长期福利	701,273.45	1,253,317.71
合计	4,426,123.54	5,924,598.97

(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	4,671,281.26	4,387,954.99
二、计入当期损益的设定受益成本		2,127,807.61
2.过去服务成本		1,892,945.93
4.利息净额		234,861.68
四、其他变动	946,431.17	1,844,481.34
2.已支付的福利	946,431.17	1,844,481.34
五、期末余额	3,724,850.09	4,671,281.26

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：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2018年6月30日止，雅化股份实际已支付职工安置相关费用3,656.63万元，未来尚需支付安置相关费用218.09万元，折现现值金额为199.84万元。

（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2018年6月30日，未来尚需支付安置相关费用29.52万元。

（3）大同云威按国有企业改制安置方案、政策等依据测算，共需计提并支付相关安置费用234.21万元。截至2018年6月30日，大同云威实际已支付职工安置相关费用48.69万元，未来尚需尚需支付安置相关费用188.87万元，折现现值金额为143.11万元。

33、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
5000吨/年锰酸锂电池正极材料项目拨		600,000.00		600,000.00	与资产相关的政府补助

款					
合计		600,000.00		600,000.00	--

其他说明：

无

34、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	92,555,466.94	9,188,000.00	753,766.57	100,989,700.37	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	92,555,466.94	9,188,000.00	753,766.57	100,989,700.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重大技改项目补助资金（注 1）	11,145,054.17						11,145,054.17	与资产相关
省级军民结合产业发展专项资金（注 2）	12,256,944.65						12,256,944.65	与资产相关
雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目补助资金（注 3）	10,729,176.98						10,729,176.98	与资产相关
购置土地补偿资金（注 4）	33,921,991.67						33,921,991.67	与资产相关
产业技改研发补助资金（注 5）	4,217,156.04						4,217,156.04	与资产相关
环保项目补助资金（注 6）	973,194.23	358,000.00					1,331,194.23	与资产相关
胶状乳化炸药自动生产	1,573,333.33	140,000.00		35,433.26			1,677,900.07	与资产相关

线技改项目 补助资金(注 7)								
安全措施技 术改造补助 资金(注8)	1,389,500.08						1,389,500.08	与资产相关
DDNP 起爆 药生产线安 全技术改造 项目补助资 金(注9)	850,000.00						850,000.00	与资产相关
起爆器材质 量提升及产 业升级项目 (注10)	10,001,944.4 5	2,050,000.00		58,333.31		660,000.00	11,333,611.1 4	与资产相关
民爆自动化 工艺技术研究 平台项目 (注11)	4,750,000.00						4,750,000.00	与资产相关
中央外经贸 发展专项资 金(注12)	420,833.31						420,833.31	与资产相关
两化融合信 息项目(注 13)	210,000.00						210,000.00	与资产相关
专利实施与 促进专项资 金(注14)	116,338.03						116,338.03	与资产相关
2018 年第一 批省级工业 发展资金(注 15)		5,090,000.00					5,090,000.00	与资产相关
万吨基础锂 盐技改专项 资金(注16)		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
"JWL-LZRob ot 型履带式 装卸机器人 系统"2017 年 科技计划项 目资金(注		50,000.00					50,000.00	与资产相关

17)								
合计	92,555,466.94	9,188,000.00		93,766.57		660,000.00	100,989,700.37	--

其他说明：

注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) 四川省财政厅、雅安雅安经济和信息化委员会根据川财建[2016]56号文件相关规定，总支持金额400.00万元，2016年度拨付200.00万元用于建设两条生产线，由于该补助资金与资产相关，本公司将其全部确认为递延收益，目前项目正在进行中，尚未完工生产；

10) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[2016]97号文件相关规定，拨付“2015年市级工业发展资金扶持项目”资金14.00万元，本公司将其全部确认为递延收益，目前项目正在进行中，尚未完工生产；

11) 泸县财政局根据川财建[2016]71号文件相关规定，拨付“省级技术改造和淘汰落后产能专项资金”50.00万元，凯达化工将其全部确认为递延收益，目前项目正在进行中，尚未完工生产。

注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) 雅安市财政局依据雅财建[2017]33号文件相关规定拨付2017年省级军民融合产业发展专项资金200.00万元，用于工业炸药质量提升及产业升级，雅化集团将其全部确认为递延收益；

7) 绵阳市游仙区工业和信息化局根据“四川省“十二五”军民结合产业发展规划”相关规定，经由久安芯申请向其拨付军民结合产业发展资金160.00万元，用于“军民两用型超低功耗高安全精密延时芯片及智能控制系统”研发，久安芯将其全部确认为递延收益；

8) 绵阳市游仙区工业和信息化局根据绵工办[2017]8号文件相关规定拨付省级军民融合产业发展专项资金150.00万元，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；

9) 绵阳市科学技术和知识产权局根据绵阳市军民融合服务领军团队资助资金使用协议书相关规定，拨付军民融合人才发展专项资金10.00万元，用于基础雷管自动装配生产线研发，雅化绵阳将其全部确认为递延收益。

注3、雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目补助资金

1) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[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；

2) 雅安发展投资有限责任公司根据雅搬推办[2013]6号（发文单位：雅安市经济和信息化委员会）向雅化集团（雅化印务）支付技改搬迁补助资金1,262.6万元，雅化股份将其作为专项应付款处理，本公司于2017年度搬迁完成，在扣除处置资产净损失 143.91万元后，将余额1,118.69万元确认递延收益。

注4、购置土地补偿资金

1) 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；

2) 雅化绵阳2016年收到绵阳市游仙区新桥镇人民政府预借的土地转让款3,361.29万元，并于2017年依据绵游财预[2017]16号文件，将该借款确认为递延收益，并按受益期进行摊销。

注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) 绵阳市财政局、绵阳市科学技术局根据绵财教[2015]104号文件，拨付2015年度绵阳市科技成果转化项目资金30.00万元，用于年产2500万发高精度高强度延期雷管制造工艺与推广项目，雅化绵阳将其全部确认为递延收益，项目正在进行中，尚未验收；

5) 三台县财政局根据三财建[2015]19号文件相关规定，拨付2015年省级技术改造和转型升级专项资金50.00万元，雅化三台将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

6) 绵阳市财政局根据绵财建[2015]25号文件相关规定，拨付2015年军民结合产业发展专项资金100.00万，用于安全物理敏化乳化炸药生产设备技术研发及应用，雅化三台将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

7) 四川省财政厅，四川省经济和信息化委员会根据川财建[2016]68号文件相关规定，拨付中国制造2025四川行动与创新驱动专项资金138.00万元,用于高威力复合敏化乳化炸药生产技术研发与应用，雅化三台将其全部确认为递延收益，项目正在进行，尚未完工；

8) 绵阳市经济与信息化委员会根据“2017年绵阳市“涌泉领军团队”资助资金使用协议书”相关规定拨付火工品研发人才发展专项资金40.00万元，用于火工品研发及应用研究，蓝狮科技将其全部确认为递延收益，并按收益期摊销；

9) 绵阳市科学技术和知识产权局根据绵阳知发[2017]43号文件相关规定，拨付雷管生产线自动化生产技术研究资金5.00万元，用于第二代基础雷管生产线自动化生产技术研究，雅化绵阳将其全部确认为递延收益，并按收益期摊销。

注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;

4) 绵阳市国防科学技术工业办公室根据绵工办秘[2016]12号文件相关规定, 于2016年度拨付省级军民结合产业发展专项资金50.00万元, 用于建设“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。项目正在进行中, 尚未验收。

5) 汶川县财政局根据《关于拨付2012年省级环境保护专项转移支付资金的通知》(汶财建[2012]9号)等文件规定, 于2013年度拨付中晟锂业环保专项资金70.00万元, 由于该补助资金实际用途为回转窑收尘系统改造项目, 中晟锂业将其全部确认为递延收益并按照受益期进行摊销, 中晟锂业本期纳入合并报表时摊余金额为17.50万。

6) 泸州市财政局根据泸州市人民政府办公室关于印发泸州市“煤改气”改造补助办法的通知(泸市府办函【2016】19号)的要求, 拨付凯达化工“煤改气”改造补助金18.30万。

注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110.00万元, 2015年度收到100.00万元, 2016年度收到10.00万元, 雅化旺苍全部确认为递延收益并按照受益期摊销。

5) 泸州市龙马潭区财政局根据泸州市龙马潭区经济和信息化局、泸州市龙马潭区财政局关于组织申报2017年区级技术改造资金项目的通知(泸龙经信【2017】128号), 拨付凯达化工民爆炸药生产线技术改造项目资金, 凯达化工本期收到14.00万元, 全部确认为递延收益并按照受益期摊销。

注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, 补助资金已经全部到位;

3) 四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会根据川财建[2016]68号文件相关规定, 拨付中国制造2025四川行动与创新驱动专项资金85.00万元, 用于用信息化技术提升起爆器材自动化、智能化生产及管理水平项目, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益, 项目正在进行中, 尚未验收;

4) 旺苍县财政局、旺苍县教育和科学技术局根据旺财经建[2016]22号文件相关规定, 拨付2016年度专利实施与促进专项资金10.00万元, 用于炸药料包倾斜传送的斜坡传送装置专利组合实施项目, 雅化旺苍已将其全部确认为递延收益, 目前项目尚未完工;

5) 三台县科技和工业信息化局根据三科工信[2016]86号文件相关规定, 拨付2015年工业企业技术改造与技术创新资金10.00万元, 用于民爆生产少(无)人化专项工程项目, 雅化三台将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销;

6) 三台县科技和工业信息化局根据三科工信[2017]32号文件相关规定, 拨付2016年三台县工业企业技术改造和技术创新项目专项资金6.00万元, 用于民爆行业安全数字化管理平台研发资金及应用项目, 雅化三台将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销。

注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。

注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、绵阳市科学技术局依据绵财教[2015]50号文件相关规定拨付2015年度第一批科技计划项目(地方)资金预算60.00万元, 用于起爆药自动化清洁生产成套装备研制及应用示范, 2015年度收到30.00万元, 2016年度收到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;

3) 绵阳市游仙区工业和信息化局依据绵财建[2016]97号文件相关规定, 拨付第二批省级工业发展资金739.00万, 根据雅化绵阳与四川绵阳鼎鑫智能装备有限公司相关协议约定, 雅化绵阳享有75%即554.25万元, 用于起爆器材数字化智能化工厂项目建设, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销;

4) 绵阳市游仙区工业和信息化局依据绵游财建(2017)37号相关规定, 应拨付2017年中央工业转型升级资金700.00万元, 2017年度实际收到220.00万元, 用于高端民用起爆器材智能制造新模式应用研究, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益, 并按照受益期摊销。雅化绵阳本期收到80万享有70%即56万、本期摊销5.83万、本期转出2017年度66万。

5) 绵阳市科学技术和知识产权局依据关于下达2018年第一批省级科技计划项目的通知(绵科知发【2018】18号文件)的规定, 拨付雅化绵阳起爆药智能装备及先进工艺运用项目资金100万元, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益, 并按受益期摊销。

6) 绵阳市经济和信息化委员会依据关于拨付2017年度绵阳市中小企业发展专项资金(技术进步类资金)的通知(绵经信企业【2018】51号)的规定, 拨付雅化绵阳民爆器材生产技术及装备智能化改造项目资金20万元, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益, 并按受益期摊销。

7) 绵阳市财政局依据绵阳市财政局、绵阳市经济和信息化委员会关于下达2017年第二批工业发展资金的通知(绵财建【2017】83号文件)的规定, 拨付雅化绵阳起爆药智能装备及先进工艺运用项目资金100万元, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益, 并按受益期摊销。

注11、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。

注12、丹棱县财政局根据《2015年度中央外经贸发展专项资金申报工作的通知》文件相关规定, 拨付“2015年度中央外经贸发展专项资金”50.00万元, 兴晟锂业将其全部确认为递延收益, 项目尚未完成。

注13、包头市经济和信息化委员会根据包经信信产字[2015]65号文件相关规定, 拨付“企业两化融合信息项目补贴款”30.00万元, 本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销。

注14、专利实施与促进专项资金

1) 雅安市科学技术和知识产权局根据川知发[2016]49号文件相关规定, 拨付“2016年四川省专利实施与促进专项资金项目”资金10.00万元, 本公司将其全部确认为递延收益, 目前项目尚未完成;

2) 绵阳市游仙区科学技术和知识产权局根据绵游科知[2017]34号文件相关规定, 拨付2016年度专利实施资助项目资金2.00万元, 系针对“一种运药机器人”专利项目的政府补助, 雅化绵阳将其全部确认为递延收益在受益期间进行摊销。

其他变动系将于一年内摊销计入损益的递延收益, 转出计入其他流动负债。

注15、省级工业发展资金

雅安市财政局根据雅财建[2018]24号文件相关规定, 于2018年6月拨付本公司重大技改项目中国制造2025四川行动(高端智能制造)补助资金509.00万元。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。

注16、万吨基础锂盐技改专项资金

根据《关于申报四川省2013年第二批重大技术改造项目资金的请示》阿州经信[2013]191号, 汶川县财政局于2014年度拨付中晟锂业2013年度四川省第二批技术改造项目专项基金150.00万元, 由于该补助资金用于原有生产线进行技术改造, 并

新建标准化生产线（含生产厂房）和配套设施。中晟锂业将其全部确认递延收益，待上述资产达到预定可使用状态后按照其使用寿命进行摊销。

注17、机器人项目

泸州市财政局根据泸市财企[2018]14号文件相关规定，于2018年3月拨付本公司重大技改项目JWL-LZRobot型履带式装卸机器人系统补助资金5.00万元。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。

35、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：

- 1、股权激励限售股为公司实行股权激励授予部分关键管理、技术人员的股份，该部分股份仍处于限售期。
- 2、截至2018年6月30日，除高管限售股和股权激励限售股外，其余全部为无限售流通股。

36、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	14,018,416.82	33,274,994.75	327,780,524.66
其他资本公积	42,681,389.37			42,681,389.37
合计	389,718,491.96	14,018,416.82	33,274,994.75	370,461,914.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动包括当期权益法核算被投资单位非综合收益变动应享有和购买或稀释少数股东股权的影响以及股权激励事项的影响。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		2,724,900.00	2,189,000.00	535,900.00
合计		2,724,900.00	2,189,000.00	535,900.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年2月27日，公司为解决员工激励计划股票来源，从二级市场回购公司股票272.49万股作为库存股；2018年5月24日，公司首次授予50名员工限制性股票218.9万股，截至2018年6月30日，库存股余额为53.59万股。

38、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-24,695.88						-24,695.88
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	-24,695.88						-24,695.88
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	52,057,375.13	-31,330,442.62		-3,255,676.22	-26,140,080.33	-1,934,686.07	25,917,294.80
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	5,992,786.14	47,495.89			47,495.89		6,040,282.03
可供出售金融资产公允价值变动损益	53,357,403.13	-21,704,508.15		-3,255,676.22	-18,448,831.93		34,908,571.20
外币财务报表折算差额	-7,292,814.14	-9,673,430.36			-7,738,744.29	-1,934,686.07	-15,031,558.43
其他综合收益合计	52,032,679.25	-31,330,442.62		-3,255,676.22	-26,140,080.33	-1,934,686.07	25,892,598.92

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

39、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	73,645,158.68	10,857,542.79	7,405,843.81	77,096,857.66
合计	73,645,158.68	10,857,542.79	7,405,843.81	77,096,857.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

报告期内公司根据会计政策的规定的计提标准计提安全生产费1,085.75万元，使用740.58万元。

40、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	109,250,906.68			109,250,906.68
合计	109,250,906.68			109,250,906.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	979,846,011.90	795,182,614.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,291,097.99	126,524,124.53
应付普通股股利	19,199,405.05	48,000,000.00
未分配利润其他减少		
期末未分配利润	1,113,937,704.84	873,706,738.71

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。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,341,810,736.66	905,731,786.86	1,014,293,837.97	651,405,466.26
其他业务	22,675,459.28	16,530,619.47	13,685,038.81	12,112,587.65
合计	1,364,486,195.94	922,262,406.33	1,027,978,876.78	663,518,053.91

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,112,427.66	2,950,831.77
教育费附加	1,686,830.70	1,663,696.72
房产税	1,613,374.45	1,237,696.17

土地使用税	3,381,877.21	2,362,310.35
车船使用税	101,283.49	64,049.94
印花税	879,883.40	639,154.48
地方教育费附加	1,256,755.95	1,096,498.11
价格调节基金	127,503.53	103,215.72
水利基金	86,071.55	84,820.69
资源税	56,942.89	
环保税	29,044.85	
合计	12,331,995.68	10,202,273.95

其他说明：

无

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	7,433,830.52	5,785,506.31
运输及装卸费	3,571,769.22	14,282,753.74
职工薪酬	8,631,374.79	7,395,488.41
办公及差旅费	3,481,030.51	3,402,022.52
业务招待费	2,703,419.30	775,050.54
其他	1,560,344.83	823,672.10
合计	27,381,769.17	32,464,493.62

其他说明：

无

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,639,000.64	62,043,963.57
技术开发费	11,266,873.84	16,162,308.76
安全生产费	12,611,090.00	11,538,486.36
固定资产折旧	29,812,115.63	12,940,475.00
业务招待费	4,904,051.00	4,333,436.72
差旅费	3,908,179.34	4,042,863.75

小车费	3,739,147.69	3,668,510.60
办公费	10,598,836.51	7,364,915.74
中介咨询审计费	5,063,254.63	1,637,418.05
修理费	1,853,573.10	1,163,607.47
无形资产摊销	2,761,464.11	2,718,301.68
劳保费	361,362.00	365,899.77
环境保护费	1,251,745.87	1,000,276.20
劳务费	2,330,125.28	2,608,298.96
宣传费	489,520.10	686,562.65
交通费	831,920.47	581,301.16
检测费	629,377.91	416,527.20
其他	23,619,056.75	20,477,143.92
停工损失	2,522,327.95	
合计	206,193,022.82	153,750,297.56

其他说明：

无

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,859,969.57	12,734,441.47
减：利息收入	1,776,479.84	467,230.30
加：汇兑损失	281,759.68	792,600.57
加：其他支出	645,667.66	1,516,696.30
合计	31,010,917.07	14,576,508.04

其他说明：

无

47、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	8,846,649.47	5,793,847.19
合计	8,846,649.47	5,793,847.19

其他说明：

无

48、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	15,336,241.23	19,572,213.13
处置长期股权投资产生的投资收益	9,624,504.04	1,727,482.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,583,663.72	1,084,554.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	915,286.83	1,151,360.64
合计	27,459,695.82	23,535,609.82

其他说明：

无

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置利得	941,032.94	11,728,334.99
其中：固定资产处置利得	200,072.71	11,728,334.99
无形资产处置利得	740,960.23	
资产处置损失	2,593,054.64	282,408.63
其中：固定资产处置损失	2,593,054.64	282,408.63
合计	-1,652,021.70	11,445,926.36

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的其他收益	3,511,077.42	1,788,387.13
合计	3,511,077.42	1,788,387.13

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,289,625.34	3,749,716.51	1,289,625.34
盘盈利得	9,562.82		9,562.82
罚款、赔偿收入	122,852.72		122,852.72

其他	100,182.01	42,462.54	100,182.01
企业合并对价低于公允价值的利得	22,040,560.33		22,040,560.33
合计	23,562,783.22	3,792,179.05	23,562,783.22

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	丹棱县国库	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
政府奖励	丹棱县国库、会东县商务和投资促进局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	174,400.00		与收益相关
其他补助资金	各地社保局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	115,225.34	3,749,716.51	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,289,625.34	3,749,716.51	--

其他说明：

1、本公司2018年1-6月计入营业外收入的技术改造及研发补助资金系：

1) 丹棱县国库集中支付拨付氢氧化锂浓缩结晶技术开发及专利申请申报补助资金1,000,000.00元；

2、政府奖励系：

1) 丹棱县国库集中支付中心依据《丹棱县工业发展奖励补助考核办法》拨付奖金159,400.00元，以奖励本单位2017年度在规模、经济效益、税收效益等方面做出的贡献；

2) 会东县商务和投资促进局向本单位支付2017年度服务业入规入统奖励金15,000.00元。

3、其他补助资金系：

1) 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计89,587.34元；

2) 丹棱县国库集中支付中心拨付欧洲电池展及电动车科技展补助资金25,200.00元；

3) 德昌县残疾人联合会向本单位拨付2017年度残保金奖补金438.00元。

4、企业合并对价低于公允价值的利得系公司在报告期内并购存续分立后的四川国理，投资成本低于四川国理可辨认净资产公允价值的份额，详见本报告“八、1、非同一控制下企业合并”。

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		50,000.00	
非流动资产毁损报废损失	584,565.65		584,565.65
滞纳金	68,757.28		68,757.28
商业赔偿、罚款支出	91,616.32		91,616.32
其他	415,949.67	515,849.74	415,949.67
合计	1,160,888.92	565,849.74	1,160,888.92

其他说明：

无

53、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	33,553,222.60	36,853,029.55
递延所得税费用	-3,247,005.61	1,098,808.20
合计	30,306,216.99	37,951,837.75

(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	208,180,081.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,227,012.19
子公司适用不同税率的影响	5,429,550.00
调整以前期间所得税的影响	920,668.69
非应税收入的影响	-5,844,069.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,068,791.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-623,915.35
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	-491,857.80
可加计扣除项目的影响(加计扣除项目金额乘以适用税率；负	-1,379,962.76

数填列)	
所得税费用	30,306,216.99

其他说明

无

54、其他综合收益

详见附注七、38 其他综合收益。

55、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	166,755,306.67	115,453,332.73
利息收入	1,398,095.31	792,600.57
政府补助	9,028,478.06	3,749,716.51
保证金	28,671,972.91	
其他	17,676,404.84	8,916,467.57
合计	223,530,257.79	128,912,117.38

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	137,435,319.22	152,811,666.33
运输费	3,847,414.86	17,951,264.34
办公及差旅费	18,472,087.66	14,809,802.01
业务招待费	7,263,339.64	5,108,487.26
小车费用	5,384,942.00	3,668,510.60
咨询审计费	7,933,745.61	1,637,418.05
修理费用	2,852,052.58	1,163,607.47
保证金	7,989,346.48	9,236,495.92
绿化费	1,095,000.00	1,000,276.20
安全经费	10,814,899.60	10,574,690.92

宣传费	1,832,739.71	686,562.65
保险费	3,371,932.60	2,899,576.15
其他费用	30,197,757.42	21,300,816.02
合计	238,490,577.38	242,849,173.92

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
购买日子公司现金及现金等价物大于母 公司现金支付股权款的差额部分		94,476,742.95
收到政府拨入与资产相关的补贴款		33,612,678.00
合计		128,089,420.95

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非关联方资金池	6,736,939.89	
合计	6,736,939.89	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购员工股权激励股票	20,786,344.75	
归还非金融单位借款	3,350,000.00	
合计	24,136,344.75	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

56、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	177,873,864.25	149,717,817.38
加：资产减值准备	8,846,649.47	5,793,847.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,084,508.54	42,801,792.84
无形资产摊销	10,155,757.85	7,722,849.39
长期待摊费用摊销	1,695,966.07	1,253,779.23
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）	1,652,021.70	-11,728,334.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	584,565.65	282,408.63
财务费用（收益以“-”号填列）	31,010,917.07	14,576,508.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,459,695.82	-23,535,609.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,739,929.43	-1,098,808.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,248,071.60	-2,883,084.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-128,779,902.07	-22,454,024.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,029,305.77	-91,767,271.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,492,308.93	15,458,858.69
经营活动产生的现金流量净额	136,619,513.70	84,140,728.13
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	238,700,699.18	235,943,474.02
减：现金的期初余额	130,548,418.16	122,580,305.30
现金及现金等价物净增加额	108,152,281.02	113,363,168.72

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,400,000.00
其中：	--
德圣公司	3,400,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	861.09
其中：	--
德圣公司	861.09
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,600,000.00
其中：	--
佳成爆破	2,600,000.00
处置子公司收到的现金净额	5,999,138.91

其他说明：

无

(3) 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	238,700,699.18	130,548,418.16
其中：库存现金	228,096.98	142,952.34
可随时用于支付的银行存款	238,472,602.20	130,405,465.82
三、期末现金及现金等价物余额	238,700,699.18	130,548,418.16

其他说明：

无

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

58、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	8,814,989.45	信用证保证金和履约保证金
固定资产	20,163,946.09	融资租赁资产
合计	28,978,935.54	--

其他说明：

无

59、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	--	--	25,340,417.43
其中：美元	1,702,333.20	6.6166	11,263,657.83
港币	55.00	0.8431	46.37
澳元	686,549.65	4.8633	3,338,896.91
新西兰元	2,401,981.10	4.4704	10,737,816.32
应收账款	--	--	46,242,453.42
其中：美元	711,062.48	6.6166	4,704,816.00
澳元	5,437,310.48	4.8633	26,443,272.05
新西兰元	3,376,513.37	4.4704	15,094,365.37
预付账款			2,472,755.84
其中：新西兰元	277,902.98	4.4704	1,242,337.48
澳元	253,000.71	4.8633	1,230,418.36
其他应收款			183,739.56
其中：澳元	37,780.84	4.8633	183,739.56
应付账款			18,043,368.11
其中：澳元	2,262,535.86	4.8633	11,003,390.66
美元	144,329.84	6.6166	954,972.82
新西兰元	1,361,176.77	4.4704	6,085,004.63
其他应付款			1,335,337.07
其中：澳元	274,574.27	4.8633	1,335,337.07
长期应付款			15,848,810.27
其中：澳元	3,545,277.89	4.4704	15,848,810.27

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

单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
雅化国际	香港	人民币	与母公司一致

红牛火药	新西兰	新西兰币	当地主要币种
星辰控股	新西兰	新西兰币	当地主要币种
澳洲公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种
星辰爆破	澳大利亚	澳元	当地主要币种
卡鲁阿娜	澳大利亚	澳元	当地主要币种
西科公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川国理	2018年02月01日	70,222,541.40	50.00%	注1	2018年02月01日	注1	64,305,623.90	5,676,897.49
鼎业爆破	2018年06月30日	14,309,936.95	52.98%	注2	2018年06月30日	注2	0.00	0.00

其他说明：

注1、2017年11月13日及2018年1月9日，四川国理股东会会议就四川国理分立及分立后管控形成决议，同意将四川国理存续分立为四川国理和能投锂业两个公司，并由雅化集团对分立后的四川国理实施实质性管控，纳入雅化集团合并报表，由四川能投对能投锂业实施实质性管控，并纳入四川能投合并报表，此分立已于2018年1月22日完成了工商变更。

注2、2018年3月16日，凯达化工与鼎业爆破原股东签订股权转让协议，收购其所持鼎业爆破21%的股权。2018年4月4日，鼎业爆破完成工商登记，2018年6月29日，凯达化工完成了股权转让款的支付，至此凯达化工直接、间接持有鼎业爆破52.98%股权，同时凯达化工通过委派管理人员实施鼎业爆破经营管理，因此纳入凯达化工合并报表。

(2) 四川国理合并成本70,222,541.40元，合并成本构成如下：

项目	序号	金额
四川国理分立前，公司对四川国理长期股权投资成本	1	375,488,400.08
分立标准*	2	18.70%
合并成本	3=1*2	70,222,541.40

四川国理2017年11月13日股东会决议同意按以四川国理拆分标准为分立后的四川国理和能投锂业的在评估基准日评估价值占比进行拆分分别占总评估价值比例，分配拆分标准计算表：

项目	序号	金额
恒鼎科技净资产2017年1月31日评估价值	1	480,621,400.00
四川国理评估日其他应收款-恒鼎锂业科技	2	320,045,000.00
调整后恒鼎科技净资产2017年1月31日评估价值	3	800,666,400.00

四川国理分立前2017年1月31日总评估价值	4	984,850,000.00
四川国理分立后2017年1月31日评估价值	5=4-3	184,183,600.00
四川国理分摊比例	6=5/4	18.70%

(3) 鼎业爆破合并成本14,309,936.95元，计算过程如下：

项目	序号	金额
安翔民爆持有鼎业爆破35%股权成本	1	4,948,864.72
凯达化工持有鼎业爆破14%股权成本	2	3,485,272.23
凯达化工增持鼎业爆破21%股权成本	3	5,875,800.00
合并成本	4=1+2+3	14,309,936.95

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	四川国理	鼎业爆破
--现金	70,222,541.40	14,309,936.95
合并成本合计	70,222,541.40	14,309,936.95
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	92,263,101.73	13,939,790.77
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-22,040,560.33	370,146.18

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值根据并购时评估报告金额确定其公允价值，报告期内公司无或有对价及其变动；并购双方同意按账面价值确定并购价格时，公司采用其账面价值作为公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	四川国理	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,768,809.98	7,768,809.98
应收款项	792,162.38	792,162.38
存货	80,527,111.18	80,527,111.18
固定资产	59,474,028.83	57,341,213.17
无形资产	14,993,511.93	10,300,890.54
应收票据	8,538,500.00	8,538,500.00

预付账款	12,485,609.25	12,485,609.25
其他应收款	9,614,010.50	9,614,010.50
长期股权投资	18,020,692.91	
在建工程	33,138,253.19	32,946,951.19
其他非流动资产	1,228,277.81	1,228,277.81
应付款项	14,817,323.09	14,817,323.09
预收账款	13,927,358.88	13,927,358.88
应付职工薪酬	21,569,065.11	21,570,241.89
应交税费	4,028,323.96	4,028,323.96
其他应付款	5,730,317.66	5,730,317.66
专项应付款	669,875.81	669,875.81
其他非流动负债	1,312,500.00	1,762,500.00
净资产	184,526,203.45	159,037,594.71
减：少数股东权益	92,263,101.72	79,518,797.35
取得的净资产	92,263,101.73	79,518,797.36

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、公允价值确定方法是公司根据并购时点评估报告确认资产和负债的评估价值来确定被收购企业可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

项目	鼎业爆破	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：		
货币资金	3,945,049.91	3,945,049.91
应收款项	20,830,395.70	20,830,395.70
预付账款	157,510.00	157,510.00
其他应收款	6,151,678.39	6,151,678.39
存货	1,066,919.50	1,066,919.50
可供出售金融资产	102,500.00	102,500.00
长期股权投资	648,015.21	648,015.21
固定资产	982,998.13	982,998.13
递延所得税资产	370,397.99	370,397.99
负债：		
应付账款	3,691,576.59	3,691,576.59
预收款项	1,675,040.00	1,675,040.00

应付职工薪酬	92,652.51	92,652.51
应交税费	601,433.08	601,433.08
其他应付款	1,883,341.80	1,883,341.80
净资产	26,311,420.85	26,311,420.85
减：少数股东权益	12,371,630.08	12,371,630.08
取得的净资产	13,939,790.77	13,939,790.77

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
德圣公司	3,400,000.00	100.00%	股权转让	2018年04月01日	注1	9,948,997.79						

其他说明：

注：2018年3月31日与金恒化工与营口市双龙射孔器材有限公司（以下简称“营口双龙”）签订股权转让协议，金恒化工将其持有德圣公司100%的股权全部转让给营口双龙，转让款为人民币340.00万元，2018年5月31日工商变更登记手续办理完成。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、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：

本期注销分公司情况

公司名称	清算时点	清算净资产	清算收益
股份会理分公司	2018年3月	8,737,218.00	

2017年9月13日公司决定注销股份会理分公司，2018年3月，股份会理分公司完成注销工作。

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%	2.15%	收购
雅化工程	四川绵阳	四川绵阳	投资公司	100.00%		设立
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	93.84%		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	商贸企业	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
锂业科技	四川成都	四川成都	商贸企业	100.00%		设立
雅安锂业	四川雅安	四川雅安	生产企业	100.00%		设立
金恒化工	山西晋中	山西晋中	生产企业	76.10%		收购
四川国理	四川汶川	四川汶川	生产企业	50.00%		收购
安翔民爆	四川泸州	四川泸州	商贸企业			收购
彝盟物资	四川冕宁	四川冕宁	商贸企业		100.00%	收购
会东物资	四川会东	四川会东	商贸企业		100.00%	收购

华恒物资	四川绵阳	四川绵阳	商贸企业		97.92%	收购
和安贸易	四川攀枝花	四川攀枝花	商贸企业		80.00%	收购
资达爆破	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		86.69%	收购
聚安民爆	四川绵阳	四川绵阳	商贸企业		49.34%	收购
江油江泰	四川江油	四川绵阳	商贸企业		82.14%	收购
荣平爆破	四川安县	四川安县	工程爆破		84.00%	收购
兴远爆破	四川广元	四川广元	工程爆破		70.00%	收购
资盛民爆	内蒙古包头	内蒙古包头	商贸企业		62.37%	收购
红牛火药	新西兰	新西兰	生产企业		100.00%	收购
中鼎爆破	四川雅安	四川雅安	工程爆破		100.00%	设立
彝盟爆破	四川西昌	四川西昌	工程爆破		51.00%	设立
天盾咨询	四川成都	四川成都	技术咨询		100.00%	设立
昌盛化工	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业		60.68%	设立
柯达运输	内蒙古包头	内蒙古包头	运输企业		93.48%	设立
蓝狮科技	四川绵阳	四川绵阳	生产企业		55.00%	设立
达新公司	四川眉山	四川眉山	生产企业		100.00%	收购
安翔物流	四川泸州	四川泸州	运输企业		74.62%	收购
久安芯	四川绵阳	四川绵阳	生产企业		60.00%	收购
澳洲公司	澳大利亚	澳大利亚	投资公司		100.00%	设立
绵阳运输	四川绵阳	四川绵阳	运输企业		100.00%	设立
金恒运输	山西晋中	山西晋中	运输企业		60.00%	收购
大同云威	山西大同	山西大同	生产企业		76.10%	收购
金恒民爆	山西晋中	山西晋中	生产企业		65.58%	收购
金恒爆破	山西晋中	山西晋中	工程爆破		50.99%	收购
大同爆破	山西大同	山西大同	工程爆破		38.81%	收购
金恒数码	山西晋中	山西晋中	商贸企业		35.01%	收购
鼎业爆破	四川泸州	四川泸州	工程爆破		52.98%	收购
中晟锂业	四川汶川	四川汶川	生产企业		50.00%	收购
新砼建材	四川汶川	四川汶川	生产企业		50.00%	收购
柯达昌安	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业		69.35%	设立
科腾公司	四川汉源	四川汉源	生产企业		61.11%	设立
星辰控股	新西兰	新西兰	投资公司		80.00%	设立
星辰爆破	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		100.00%	设立
卡鲁阿那	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		80.00%	设立

恒昇爆破	山西晋中	山西晋中	工程爆破		65.58%	收购
西科公司	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		80.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例主要原因是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
四川国理	50.00%	2,119,789.13		95,097,427.65
雅化柯达	13.31%	2,844,181.50	2,662,000.00	28,901,509.08
凯达化工	6.16%	2,671,759.41	2,154,740.00	25,677,522.11
安翔民爆	48.64%	789,587.63	1,459,200.00	26,781,840.66
鼎业爆破	47.02%			12,371,629.96
雅化恒泰	49.00%	2,586,980.25	3,920,000.00	14,394,734.43
彝盟爆破	49.00%	647,341.16		12,701,219.53
雅化哈密	45.00%	1,147,658.55		12,097,985.67
雅化凯诺	34.00%	486,800.89	1,632,000.00	9,092,029.54
资盛民爆	28.06%	21,754.30		8,210,902.57
盛达民爆	36.28%	616,608.43		9,165,105.73
甘孜雅弘	33.00%	464,588.95		4,154,292.81
科腾科技	38.89%	-16,523.31		-201,906.09
聚安民爆	45.50%	166,563.10		1,591,754.84
和安贸易	20.00%	50,852.92		1,891,579.73
江油江泰	17.86%	78,668.17		687,395.09
荣平爆破	16.00%	-17,703.02		573,970.29
兴远爆破	30.00%	105,240.97	120,000.00	894,876.58

华恒物资	2.08%	840.43		117,130.82
鑫祥化工	36.00%	2,105,537.26	1,800,000.00	13,994,007.97
昌盛化工	30.00%	798,232.40	2,100,000.00	4,893,636.48
昌安化工	20.00%	1,048,634.96	600,000.00	5,282,294.76
久安芯	40.00%	211,693.58		4,490,194.35
蓝狮科技	45.00%	41,847.23		3,132,371.07
卡鲁阿那	20.00%	-528,921.24		5,446,312.35
西科公司	20.00%	-589,428.84		7,627,849.14
金恒运输	40.00%	263,160.25		657,180.31
金恒化工	23.90%	916,230.23		22,839,863.52
金恒民爆	13.82%	209,937.28		2,154,251.49
金恒爆破	33.00%	5,409,220.32		23,566,564.96
大同爆破	49.00%	-68,261.22		-160,783.76
金恒数码	54.00%	-105.41		1,470,828.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例主要原因是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
柯达化工	155,412,008.10	87,110,903.70	242,522,911.80	26,784,389.59	354,030.00	27,138,419.59	158,597,005.88	101,666,740.82	260,263,746.70	24,985,033.39	336,500.00	25,321,533.39
凯达化工	201,494,141.36	183,921,968.43	385,416,109.79	26,474,026.73	2,453,400.16	28,927,426.89	162,278,375.15	263,587,669.05	425,866,044.20	15,039,981.00	2,137,500.08	17,177,481.08
安翔民爆	17,137,853.48	28,025,032.12	45,162,885.60	2,733,040.26		2,733,040.26	16,683,245.48	36,691,310.00	53,374,555.48	1,185,375.93		1,185,375.93
红牛火药							22,965,091.08	50,947,413.99	73,912,505.07	17,756,880.74		17,756,880.74
雅化恒泰	37,949,120.84	15,682,698.94	53,631,819.78	24,171,734.14	175,000.00	24,346,734.14	32,005,402.45	16,332,274.26	48,337,676.71	16,065,219.21	175,000.00	16,240,219.21
彝盟爆破	20,501,614.79	13,247,137.57	33,748,752.36	7,549,599.02		7,549,599.02	21,469,219.45	12,481,892.98	33,951,112.43	10,640,768.44		10,640,768.44

雅化哈密	21,161,901.95	9,624,900.05	30,786,802.00	3,927,253.76		3,927,253.76	17,579,407.38	10,146,856.90	27,726,264.28	3,392,203.98		3,392,203.98
雅化凯诺	28,983,193.31	9,351,996.43	38,335,189.74	11,631,686.75		11,631,686.75	31,647,624.29	10,392,109.87	42,039,734.16	11,930,238.13		11,930,238.13
资盛民爆	23,366,184.62	5,438,967.14	28,805,151.76	2,540,753.93		2,540,753.93	22,972,364.97	8,957,317.96	31,929,682.93	2,740,061.59		2,740,061.59
盛达民爆	12,478,162.89	7,370,209.50	19,848,372.39	150,335.98		150,335.98	25,193,903.70	5,762,848.72	30,956,752.42	5,382,084.50		5,382,084.50
甘孜雅弘	9,315,076.78	3,937,700.72	13,252,777.50	629,986.37		629,986.37	7,435,959.18	4,173,068.46	11,609,027.64	428,106.87		428,106.87
科腾公司	199,291.85	407,783.25	607,075.10	1,126,247.36		1,126,247.36	490,480.24	466,858.29	957,338.53	1,434,023.50		1,434,023.50
聚安民爆	4,709,465.74	203,281.38	4,912,747.12	1,756,744.63		1,756,744.63	4,403,658.67	113,095.76	4,516,754.43	1,726,824.69		1,726,824.69
和安贸易	5,344,745.92	3,939,908.91	9,284,654.83	61,936.28		61,936.28	6,012,959.77	4,491,928.60	10,504,888.37	1,301,254.34		1,301,254.34
江油江泰	3,766,009.98	761,335.13	4,527,345.11	561,387.06		561,387.06	3,539,984.39	776,418.67	4,316,403.06	908,631.97		908,631.97
荣平爆破	3,495,236.64	852,224.88	4,347,461.52	552,984.56		552,984.56	3,032,299.30	1,482,619.06	4,514,918.36	158,290.99		158,290.99
兴远爆破	1,663,065.30	2,491,755.83	4,154,821.13	1,030,246.56		1,030,246.56	1,468,127.09	2,530,806.66	3,998,933.75	966,815.12		966,815.12
华恒物资	5,163,549.76	760,787.45	5,924,337.21	276,611.06		276,611.06	5,353,010.36	787,656.13	6,140,666.49	549,783.10		549,783.10
鑫祥化工	31,824,771.62	9,591,428.68	41,416,200.30	2,558,300.78		2,558,300.78	30,208,429.86	10,140,526.77	40,348,956.63	2,325,426.86		2,325,426.86
昌盛化工	18,247,166.37	2,881,654.31	21,128,820.68	4,508,487.21		4,508,487.21	21,936,621.30	3,028,753.28	24,965,374.58	4,314,027.64		4,314,027.64
昌安化工	17,392,740.80	12,483,082.93	29,875,823.73	3,322,843.38		3,322,843.38	18,099,607.92	12,899,009.41	30,998,617.33	6,830,318.35		6,830,318.35
久安芯	18,658,445.76	2,499,647.97	21,158,093.73	10,165,048.47	1,600,000.00	11,765,048.47	16,850,584.41	4,353,114.88	21,203,699.29	8,907,447.37	1,600,000.00	10,507,447.37
蓝狮科技	8,406,245.06	2,571,906.93	10,978,151.99	3,628,135.18	400,000.00	4,028,135.18	9,724,876.33	2,643,895.64	12,368,771.97	5,100,941.22	400,000.00	5,500,941.22
卡鲁阿那	10,050,873.96	26,165,942.87	36,216,816.83	6,790,683.47	3,385,924.90	10,176,608.37	10,100,850.72	26,454,590.34	36,555,441.06	4,532,189.67	1,728,012.50	6,260,202.17
西科公司	22,008,396.68	40,485,501.96	62,493,898.64	12,082,739.09	15,798,378.55	27,881,117.64	25,061,261.38	32,681,842.10	57,743,103.48	16,769,245.90	712,024.37	17,481,270.27

金恒运输	4,708.75 4.68	1,351.33 3.63	6,060.08 8.31	4,419.04 7.17		4,419.04 7.17	2,520.99 8.53	1,737.34 4.59	4,258.34 3.12	3,273.29 2.95		3,273.29 2.95
金恒化工	241,752.780.91	353,091.730.09	594,844.511.00	510,686.103.54	9,090.711.85	519,776.815.39	244,450.368.11	419,805.404.22	664,255.772.33	536,990.852.36	9,268.131.05	546,258.983.41
金恒民爆	77,632.247.41	435,414.37	78,067.661.78	61,483.253.83		61,483.253.83	77,084.646.82	467,109.16	77,551.755.98	63,482.912.24		63,482.912.24
金恒爆破	98,272.585.18	3,394.967.45	101,667.552.63	43,369.854.32		43,369.854.32	79,698.190.43	3,547.707.32	83,245.897.75	38,757.143.72		38,757.143.72
大同爆破	210,912.33	60,061.61	270,973.94	586,709.11		586,709.11	374,425.92	77,874.38	452,300.30	641,121.82		641,121.82
金恒数码	2,726.049.01	3,112.50	2,729.161.51	5,405.00		5,405.00	2,726.244.22	3,112.50	2,729.356.72	5,405.00		5,405.00
四川国理	114,128.886.92	113,242.690.64	227,371.577.56	57,849.284.73	2,275.000.00	60,124.284.73						
中晟锂业	93,720.580.07	98,267.200.47	191,987.780.54	108,806.852.15	1,762.500.00	110,569.352.15						
新碛建材	5,097.710.70	2,710.340.96	7,808.051.66	4,799.806.35		4,799.806.35						
鼎业爆破	32,151.553.50	2,103.911.33	34,255.464.83	7,944.043.98		7,944.043.98						

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	96,730,561.62	15,675,100.61	15,675,100.61	23,943,244.92	51,341,390.77	963,040.52	963,040.52	-69,916.86
凯达化工	107,571,105.42	26,806,655.44	26,806,655.44	40,589,922.57	85,521,708.89	3,835,852.63	3,835,852.63	32,313,620.43
安翔民爆	22,668,351.44	1,623,329.83	1,623,329.83	1,730,320.00	22,172,340.14	392,886.89	392,886.89	-2,488,678.60
红牛火药					61,467,415.77	2,341,568.13	2,341,568.13	-58,626.23
雅化恒泰	38,136,593.06	5,279,551.54	5,279,551.54	13,332,685.29	41,808,007.00	1,542,988.54	1,542,988.54	12,505,134.40
彝盟爆破	23,672,161.02	2,462,547.94	2,462,547.94	-78,768.49	33,259,528.46	1,002,202.31	1,002,202.31	-118,081.76
雅化哈密	9,656,124.67	2,550,352.33	2,550,352.33	4,824,451.51	2,207,176.96	-471,692.71	-471,692.71	-289,884.54
雅化凯诺	12,913,776.1	1,431,767.32	1,431,767.32	4,177,870.04	13,518,685.7	260,382.19	260,382.19	701,437.79

	8				3			
资盛民爆	11,240,213.73	77,527.78	77,527.78	-1,398,468.82	10,511,088.97	49,491.73	49,491.73	700,815.46
盛达民爆	7,633,707.63	1,805,061.72	1,805,061.72	2,540.07	8,126,186.19	-42,595.83	-42,595.83	19,515.44
甘孜雅弘	3,314,200.91	1,407,845.30	1,407,845.30		159,337.38	-4,656.49	-4,656.49	
科腾公司	12,931.03	-42,487.29	-42,487.29	-27,000.00	34,188.03	-131,348.67	-131,348.67	
聚安民爆	12,534,421.70	366,072.75	366,072.75	323,048.26	8,764,299.09	-67,979.21	-67,979.21	-1,782.43
和安贸易	0.00	254,264.62	254,264.62	-1,252,127.63		133.79	133.79	36,951.02
江油江泰	4,689,000.71	440,471.30	440,471.30	34,597.00	4,156,212.81	2,609.10	2,609.10	964,286.00
荣平爆破	1,106,429.89	-14,167.83	-14,167.83		1,678,254.09	75,958.04	75,958.04	-150.00
兴远爆破	2,413,325.09	803,526.87	803,526.87	301,727.08	1,630,776.20	430,250.94	430,250.94	71,875.88
华恒物资	2,682,316.51	40,405.40	40,405.40		392,619.62	-155,404.38	-155,404.38	1,585,514.68
鑫祥化工	18,162,505.80	5,848,714.60	5,848,714.60	7,683,074.15	21,347,034.07	1,106,548.20	1,106,548.20	265,686.62
昌盛化工	9,550,151.29	2,660,774.68	2,660,774.68	2,063,047.24	11,541,664.35	1,081,244.68	1,081,244.68	120,000.00
柯达昌安	18,213,013.55	5,243,174.78	5,243,174.78	12,539,708.98	6,399,310.59	259,833.05	259,833.05	1,602,885.50
久安芯	6,928,352.62	529,233.96	529,233.96	161,530.25	6,813,897.66	402,904.78	402,904.78	70,777.35
蓝狮科技	3,709,877.09	92,993.84	92,993.84	-4,315,502.20	1,917,541.52	-18,679.35	-18,679.35	62,629.06
卡鲁阿那	13,608,931.00	-2,930,915.35	-2,930,915.35	251,926.47	11,066,608.01	650,177.08	650,177.08	-2,651,254.17
西科公司	40,789,121.00	-3,828,606.35	-3,828,606.35	2,869,722.70				
金恒运输	6,369,757.54	657,900.62	657,900.62	847,369.61	1,203,747.91	83,328.10	83,328.10	4,264,522.99
金恒化工	159,680,035.29	19,461,008.39	19,461,008.39	189,871,275.97	79,619,124.36	14,749,748.11	14,749,748.11	13,653,002.04
金恒民爆	46,784,347.58	2,409,859.39	2,409,859.39	3,356,989.29	31,938,837.73	1,142,961.82	1,142,961.82	4,499,606.26
金恒爆破	58,078,831.76	13,316,986.08	13,316,986.08	7,571,824.56	19,913,980.65	11,380,147.28	11,380,147.28	6,159,111.00
大同爆破	145,512.10	-139,308.61	-139,308.61	112,310.36	38,334.55	62,261.53	62,261.53	28,112.09
金恒数码	0.00	-195.21	-195.21	-195.21		-9,699.44	-9,699.44	-3,466.54
四川国理	64,305,623.90	5,676,897.49	5,676,897.49	-3,303,546.37				
中晟锂业	60,964,738.4	3,397,276.23	3,397,276.23	-3,153,570.36				

	3							
新砭建材	6,298,647.97	800,372.71	800,372.71	-42,876.40				
鼎业爆破	0.00	0.00	0.00	0.00				

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

报告期内雅化国际收购了红牛火药少数股东20%股权后，雅化国际持有红牛火药100%股权。

(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

	红牛火药
--现金	32,633,920.00
购买成本/处置对价合计	32,633,920.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	24,795,607.32
其中：调整资本公积	7,838,312.68

其他说明

无

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	民爆设备生产、销售	19.10%		权益法
能投锂业	四川阿坝州	四川阿坝州	锂材料生产、销售	50.00%		权益法
尼勒克民爆	新疆	新疆	民爆生产、销售		31.91%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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：

公司持有金奥博19.10%但具有重大影响的依据是公司高管任金奥博的董事，对金奥博生产经营有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	金奥博	能投锂业	尼勒克民爆	金奥博	四川国理	尼勒克民爆
流动资产	677,120,504.28	17,510,975.81	45,469,177.12	679,425,923.99	106,961,188.49	36,515,570.50
非流动资产	136,078,180.79	265,491,641.15	56,472,058.29	71,879,619.58	410,487,490.74	62,113,411.85
资产合计	813,198,685.07	283,002,616.96	101,941,235.41	751,305,543.57	517,448,679.23	98,628,982.35
流动负债	120,908,637.41	31,876,054.25	19,311,636.16	95,097,585.19	56,853,329.69	6,716,374.64
非流动负债	17,307,552.35	1,164,525.75	2,266,628.75	14,319,296.21	3,439,525.75	2,181,517.67
负债合计	138,216,189.76	33,040,580.00	21,578,264.91	109,416,881.40	60,292,855.44	8,897,892.31
少数股东权益	56,340,628.62			37,544,757.56		
归属于母公司股东权益	618,641,866.69	249,962,036.96	80,362,970.50	604,343,904.61	457,155,823.79	89,731,090.04
按持股比例计算的净资产份额	118,160,596.52	124,981,018.48	25,643,823.89	115,429,685.78	228,577,911.89	28,516,540.41
对联营企业权益投资的账面价值	124,456,730.62	302,043,903.66	31,807,538.50	122,690,317.08	373,930,983.57	35,011,381.10
营业收入	185,386,766.45		28,400,945.92	191,366,403.41	97,269,044.48	28,747,161.14
净利润	34,791,598.59	-6,443,910.03	987,408.31	35,132,205.56	-3,846,472.51	4,930,958.69
其他综合收益	248,669.57					
综合收益总额	35,040,268.16	-6,443,910.03	987,408.31	35,132,205.56	-3,846,472.51	4,930,958.69
本年度收到的来自联营企业的股利	4,320,000.00					

其他说明

四川国理于2018年1月存续分立为四川国理和能投锂业，其中四川国理纳入公司合并报表范围，能投锂业纳入四川能投合并报表范围；故去年同期重要参股公司为分立前的四川国理，本期重要参股公司为能投锂业。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	100,837,303.96	116,832,136.22

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	13,671,999.17	11,512,438.81
--综合收益总额	13,671,999.17	11,512,438.81

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

(一) 各类风险管理目标和政策

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化并确保将风险控制限定在限定的范围之内。

1. 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、新西兰元、澳元和港币有关，除本公司境外红牛火药公司、星辰控股公司以新西兰元记账、采用新西兰元进行销售，澳洲公司及其子公司以澳元记账、采用澳元进行销售，雅化国际进口锂产品和锂矿采用美元计价外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。截至2018年6月30日，本公司以外币计价的资产和负债余额情况如下表所述，该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末外币余额	年初外币余额
货币资金—美元	1,702,333.20	3,836,937.56
货币资金—港币	55.00	55.00
货币资金—新西兰元	2,401,981.10	2,076,511.38
货币资金—澳元	686,549.65	991,483.67
应收账款—美元	711,062.48	1,688,717.24
应收账款—新西兰元	3,376,513.37	2,970,799.41
应收账款—澳元	5,437,310.48	5,563,345.56
其他应收款—澳元	37,780.84	
预付账款—新西兰元	277,902.98	91,741.42
预付账款—澳元	253,000.71	
短期借款—美元	23,999,328.53	24,044,301.78
短期借款—澳元	143,076.60	92,599.00
应付账款—美元	144,329.84	2,930,774.85
应付账款—澳元	2,262,535.86	3,241,498.27
应付账款—新西兰元	1,361,176.77	2,149,600.01
其他应付款—港币		12,000.00
其他应付款—澳元	274,574.27	
应付利息—美元	120,166.60	155,186.29
长期应付款—澳元	3,545,277.89	

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款的带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日，本公司的带息债务主要为：

报表科目	币种	年利率区间	金额
短期借款	美元	4.15%-5.00%	23,999,328.53
短期借款	澳元	5.15%	143,076.60
短期借款	人民币	4.35%—9.70%	657,770,000.00
长期借款	人民币	1.3%—7.56%	311,659,551.40

公司密切关注利率变化带来的风险。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

于2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

1) 现金及现金等价物

本公司为了降低违约风险，将现金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2) 应收款项

本公司持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司面临因客户存在不同特性以及客户所在地区不同导致的信用风险，本公司分析每个新客户的信誉情况，此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

3. 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

(二) 敏感性分析

在计算敏感性分析时，本公司在境外的记账本位币非人民币的下属子公司持有的非人民币资产负债未包括在内。

1. 外汇风险敏感性分析

假定人民币与美元维持联系汇率，管理层预计人民币相对美元贬值/升值5%，对净利润影响分别为减少/增加人民币7,189,022.81元，而对所有者权益影响为减少/增加人民币 7,189,022.81元。

2. 利率风险敏感性分析

假定其他因素不变，截至2018年6月30日，利率每上升1%将会导致净利润以及所有者权益减少5,645,748.00元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	61,450,545.89			61,450,545.89
（2）权益工具投资	61,450,545.89			61,450,545.89
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价依据2018年6月30日股票收盘价确定。

十二、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137,519,340.00股，占总股本的14.32%。

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）。

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。

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	联营企业
广和民爆	联营企业

顺安爆破	联营企业
昌平爆破	联营企业
立安科爆	联营企业
龙腾爆破	联营企业
安顺爆破	联营企业
瑞丰民爆	联营企业
瑞翔爆破	联营企业
顺远运业	联营企业
本分爆破	联营企业
金雅科技	联营企业
中瑞爆破	联营企业
康能爆破	联营企业
尼勒克民爆	联营企业
合江爆破	联营企业
泸县爆破	联营企业
叙永爆破	联营企业
古蔺爆破	联营企业
能投锂业	联营企业
开元医院	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川恒鼎锂业科技有限公司	联营企业合并范围内的公司
阿坝恒鼎锂盐有限公司	联营企业合并范围内的公司
四川德鑫矿业资源有限公司	联营企业合并范围内的公司
四川德鑫矿业资源有限公司金川分公司	联营企业合并范围内的公司
绵阳聚安民用爆破器材有限公司北川分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
绵阳聚安民用爆破器材有限公司平武县分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
绵阳聚安民用爆破器材有限公司盐亭县分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
四川雅安盛达民爆物品有限公司石棉分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
四川雅安盛达民爆物品有限公司荥经分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司寿阳分公司	子公司设立的不受控制的其他主体

山西金恒民爆经营公司榆社分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司灵石分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司昔阳分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司左权分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司和顺分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司介休分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司平遥分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
高争民爆	集团下属子公司委派有监事的被投资方
三江民爆	纳入集团合并的特殊目的主体的母公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川国理	加工服务				69,540,648.84
龙腾爆破	爆破服务	-568,413.76	10,000,000.00	否	
泸县爆破	爆破服务	30,680.00			
金奥博	固定资产、原材料、服务费等	1,598,702.70	10,000,000.00	否	4,396,490.63
金雅科技	原材料	12,378,355.97	30,000,000.00	否	11,298,953.85
三江民爆	原材料	5,034,495.67			9,602,475.90
瑞翔爆破	爆破服务	14,150.94			
瑞丰民爆	原材料	408,946.62			690,585.45
盛达石棉分公司	原材料	4,064.86			
金恒民爆寿阳分公司	原材料	2,271,996.04			
金恒民爆和顺分公司	原材料	3,119,971.93			
金恒民爆平遥分公司	原材料	182,528.64			
合计		24,475,479.61	50,000,000.00		95,529,154.67

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
四川国理	运输服务		943,396.22
中晟锂业	运输服务		73,525.10
蓝盾民爆	民爆产品、咨询服务	12,478,217.22	0.00
金盾爆破	民爆产品	12,721,418.45	
海川爆破	民爆产品、咨询服务等	617,395.20	0.00
顺安爆破	民爆产品	2,981,301.67	961,371.40
昌平爆破	民爆产品	112,313.04	140,741.64
立安科爆	民爆产品		299,586.26
龙腾爆破	民爆产品	1,272,032.40	1,143,919.36
泸县爆破	民爆产品		
鼎业爆破	民爆产品运输及咨询服务		10,103,541.83
古蔺爆破	民爆产品、运输服务	4,875,843.61	0.00
泸县爆破	民爆产品	795,803.65	
叙永爆破	民爆产品、运输服务	847,607.61	
合江爆破	民爆产品、运输服务	746,661.42	
聚安北川分公司	民爆产品等	3,029,536.89	2,747,072.25
聚安平武分公司	民爆产品等	1,772,999.36	1,832,289.60
祥和爆破	民爆产品		2,566,948.71
瑞丰民爆	民爆产品	5,883,126.04	7,365,286.01
盛达石棉分公司	民爆产品	306,307.61	473,823.75
盛达荣经分公司	民爆产品	929,346.19	2,202,666.44
金雅科技	固定资产、运输服务等	5,810,143.32	1,192,940.10
康能爆破	民爆产品、爆破服务	786,074.17	280,039.49
瑞翔爆破	爆破服务	9,433.96	
瑞雅科创	民爆产品	22,608.04	
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	4,113,252.99	
金恒民爆榆社分公司	民爆产品	2,269,085.81	
金恒民爆灵石分公司	民爆产品	4,294,798.15	
金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	5,915,442.32	
金恒民爆左权分公司	民爆产品	2,984,443.12	
金恒民爆和顺分公司	民爆产品	4,878,822.78	
金恒民爆介休分公司	民爆产品	5,418,927.80	

金恒民爆平遥分公司	民爆产品	3,763,690.86	
广和民爆	民爆产品	11,762,011.28	11,915,098.57
三江民爆	民爆产品	10,359,557.96	12,078,500.16
高争民爆	民爆产品、运输服务	10,835,150.83	10,064,676.78
中瑞爆破	民爆产品	1,985,853.65	4,060,570.13
合计		124,579,207.40	70,445,993.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
金雅科技	固定资产	54,166.67	250,000.00
中瑞爆破	固定资产	64,378.90	
康能爆破	固定资产	70,872.04	
合计		189,417.61	250,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(3) 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
雅化股份	20,000,000.00	2015年12月07日	2025年12月07日	否
雅化股份	5,000,000.00	2015年12月07日	2020年12月07日	否
雅化股份	78,000,000.00	2017年12月26日	2022年12月26日	否
雅化股份	41,000,000.00	2018年04月24日	2019年04月23日	否
兴晟锂业	102,936,000.00	2018年01月19日	2019年01月19日	否
久安芯	3,000,000.00	2017年08月24日	2018年08月23日	否
金恒化工	10,000,000.00	2018年05月15日	2019年05月14日	否
金恒化工	93,000,000.00	2017年07月06日	2018年07月04日	否

金恒化工	50,000,000.00	2017年08月09日	2018年08月08日	否
金恒化工	59,000,000.00	2018年01月09日	2019年01月18日	否
金恒爆破	15,000,000.00	2017年09月14日	2018年09月13日	否
金恒爆破	20,000,000.00	2018年01月16日	2019年01月15日	否
锂业科技	78,605,200.00	2018年04月09日	2019年04月08日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金盾爆破	24,000,000.00	2018年01月01日	2018年06月30日	借款
鼎业爆破	8,000,000.00	2018年01月01日	2018年06月30日	借款
中瑞爆破	3,228,576.42	2018年01月01日	2018年06月30日	资金池
拆出				
金盾爆破	19,000,000.00	2018年01月01日	2018年06月30日	借款
鼎业爆破	3,000,000.00	2018年01月01日	2018年06月30日	借款
康能爆破	38,208.66	2018年01月01日	2018年06月30日	资金池
泸州安翔涉爆职业技能安全培训中心	63,493.96	2018年01月01日	2018年06月30日	资金池
顺安爆破	1,094,337.07	2018年01月01日	2018年06月30日	资金池

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金雅科技	转让关联方房屋建筑物	3,123,000.00	
金雅科技	转让关联方土地使用权	2,030,000.00	

(6) 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	2,427,228.18	2,127,902.78
独立董事	105,000.00	105,000.00
监事	489,580.19	392,826.83
其他高管	1,454,187.62	1,709,959.01
合计	4,475,995.99	4,335,688.62

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川国理			191,454.95	9,572.75
应收账款	中晟锂业			2,206,576.36	111,395.76
应收账款	蓝盾民爆	4,366,392.31	218,319.62	2,675,209.58	133,760.48
其他应收款	蓝盾民爆	8,045.20	402.26		
应收账款	顺安爆破	678,002.88	33,900.14	416,187.13	20,809.36
应收账款	昌平爆破	161,042.76	8,052.14	139,995.76	6,999.79
应收账款	龙腾爆破	75,878.43	3,793.95	156,782.52	7,839.13
应收账款	鼎业爆破			324,668.19	16,233.41
应收账款	聚安北川分公司	659,491.97	32,974.60	623,892.80	31,194.64
应收账款	聚安平武分公司	888,183.90	44,409.20	596,737.02	29,836.85
应收账款	聚安盐亭分公司	201,733.46	24,926.69	201,733.46	92,808.65
应收账款	祥和爆破			241,944.98	12,097.25
应收账款	瑞丰民爆	1,460,673.80	73,033.69	747,840.00	37,392.00
应收账款	金雅科技	98,694.50	4,934.73	95,022.00	4,751.10
应收账款	康能爆破	183,949.37	9,197.47	31,250.00	1,562.50
应收账款	瑞雅科创			2,677.50	133.88
应收账款	三江民爆	2,961,513.95	148,075.69	1,682,492.60	84,124.63
应收账款	广和民爆	163,746.40	8,187.32	191,820.57	9,591.03
应收账款	金恒民爆寿阳分公司	3,769,621.26	188,481.06	4,142,466.98	207,123.35
应收账款	金恒民爆榆社分公司	741,456.34	37,072.82	53,097.07	2,654.85

应收账款	金恒民爆昔阳分公司	3,607,092.43	180,354.62	2,958,923.06	147,946.15
应收账款	金恒民爆灵石分公司	443,346.62	22,167.33		
应收账款	金恒民爆和顺分公司	10,921,153.88	546,057.69	10,253,322.32	512,666.12
应收账款	中瑞爆破	47,849.64	2,392.48	3,615.21	180.76
其他应收款	四川国理			1,000,000.00	57,414.29
其他应收款	中晟锂业			219.22	10.96
其他应收款	顺安爆破			10,797.85	539.89
其他应收款	鑫瑞爆破			800,000.00	800,000.00
其他应收款	昌平爆破			880,000.00	176,000.00
其他应收款	龙腾爆破	260,000.00	130,000.00	260,000.00	130,000.00
其他应收款	聚安北川分公司	49,632.24	9,626.45	49,632.24	4,863.22
其他应收款	三江民爆	410,000.00	317,000.00	410,000.00	317,000.00
其他应收款	开元医院			3,224,628.17	230,231.41
其他应收款	祥和爆破			4,129.63	206.48
其他应收款	瑞雅科创	1,736.70	86.84	2,652.86	132.64
其他应收款	金盾爆破	4,335.81	232.72	130,054.20	9,120.13
应收账款	金盾爆破	172,533.44	14,512.49		
其他应收款	中瑞爆破	1,700,000.00	85,000.00	1,707,835.52	85,783.55
预付账款	中晟锂业			713,391.47	
预付账款	金恒民爆昔阳分公司	92,702.77			
其他应收款	德鑫矿业	3,071,916.00	153,595.80		
其他应收款	立安科爆	17,076.17	1,206.82		
应收账款	海川爆破	161,434.08	10,571.70		
其他应收款	盛达荣经分公司	1,700,000.00	85,000.00		
应收账款	盛达荣经分公司	1,727.47	86.37		
其他应收款	盛达石棉分公司	1,700,000.00	85,000.00		
应收账款	盛达石棉分公司	73,262.49	3,663.12		
合计		40,854,226.27	2,482,315.81	37,131,051.22	3,291,977.01

(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	四川国理		248,556.00
应付账款	广和民爆		3,882.28
应付账款	龙腾爆破		568,413.76
应付账款	聚安平武分公司		2,000.00
其他应付款	瑞翔爆破	559,202.87	559,202.87
应付账款	金奥博	650,446.47	1,008,854.00
应付账款	金雅科技	4,110,869.16	1,451,663.66
应付账款	三江民爆	297,311.54	
其他应付款	古蔺爆破	10,000.00	10,000.00
其他应付款	顺安爆破	11,173,031.70	12,267,368.77
其他应付款	合江爆破	10,000.00	10,000.00
其他应付款	立安科爆		22,786.23
应付账款	泸县爆破	30,680.00	
其他应付款	泸县爆破	10,000.00	10,000.00
其他应付款	鼎业爆破	5,145,500.00	10,000.00
其他应付款	聚安北川分公司		50,000.00
其他应付款	聚安平武分公司		50,000.00
其他应付款	聚安盐亭分公司		50,000.00
其他应付款	祥和爆破		10,000.00
其他应付款	康能爆破	2,324,950.73	2,363,159.39
其他应付款	金盾爆破	5,097,666.67	16,098.60
其他应付款	中瑞爆破	3,312,600.12	71,566.76
预收账款	龙腾爆破		28,743.46
预收账款	鼎业爆破		24,157.40
预收账款	祥和爆破		8,050.21
预收账款	金雅科技		2,583,333.33
预收账款	康能爆破		23,543.39
预收账款	金盾爆破		112,115.62
预收账款	金恒民爆灵石分公司		63,067.21
应付账款	金恒民爆和顺分公司	928,664.03	
预收账款	中瑞爆破		57,996.92
预收账款	泸县爆破	6,808.13	
其他应付款	德鑫矿业	58,333.33	

应付账款	瑞丰民爆	31,036.69	
其他应付款	泛亚爆破	30,000.00	
其他应付款	海川爆破	20,000.00	
合计		33,807,101.44	21,684,559.86

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

雅化绵阳拟以土地及房产出资2,000.00万元与其他5位自然人成立开元医院，雅化绵阳占注册资本50%，现因土地性质需从工业用地变为医疗卫生用地，所有权未过户，该投资尚未出资到位。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2018年7月6日，雅化集团及下属公司分别与黄荔、黄蕊签订股权转让协议，将持有雅化凯诺股权全部转让。现股权转让款已全部收到，根据协议约定雅化集团及下属公司不再享有雅化凯诺的股东权利，不再承担股东义务，雅化凯诺不再纳入雅化集团合并报表范围。

2、2018年7月10日，公司收到中国证监会于2018年7月9日出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（180753号）。2018年8月4日，公司向中国证监会申请延期至2018年9月10日前上报反馈意见书面回复。截至本报告披露日，公司已向中国证监会上报书面意见回复并公告。

十五、其他重要事项

1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

德圣公司	998,939.77	1,581,417.38	-582,477.61		-582,477.61	-443,265.46
股份会理分公司		2,435.57	-2,435.57		-2,435.57	-2,435.57
小计	998,939.77	1,583,852.95	-584,913.18		-584,913.18	-445,701.03

其他说明

无

2、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统一会计政策。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生产分部	销售分部	爆破分部	锂业分部	军工分部	运输分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	516,838,672.57	118,279,046.53	410,886,548.36	910,347,494.94	9,526,613.61	79,922,422.39	27,430,048.60	-708,744,651.06	1,364,486,195.94
其中：对外交易收入	417,475,526.49	98,283,298.01	396,254,577.04	395,844,282.32	8,191,937.06	25,761,115.74	22,675,459.28		1,364,486,195.94
分部间交易收入	99,363,146.08	19,995,748.52	14,631,971.32	514,503,212.62	1,334,676.55	54,161,306.65	4,754,589.32	-708,744,651.06	
营业费用	477,328,614.44	113,034,766.01	364,770,619.53	855,165,434.83	10,353,696.38	74,590,930.66	19,099,925.93	-706,317,227.24	1,208,026,760.54
营业利润（亏损）	39,510,058.13	5,244,280.52	46,115,928.83	55,182,060.11	-827,082.77	5,331,491.73	8,330,122.67	-2,427,423.82	156,459,435.40
资产总额	5,087,123,778.65	252,558,976.58	1,083,412,171.45	1,529,410,171.05	32,136,245.72	93,780,595.58		-3,337,610,061.26	4,740,811,877.77
负债总额	1,987,373,433.31	86,036,656.04	302,327,843.35	603,295,023.19	15,793,183.65	44,502,233.31		-1,335,896,215.42	1,703,432,157.43
补充信息									
折旧和摊销费用	30,489,673.81	710,456.73	14,788,502.85	8,556,857.78	276,841.47	1,937,660.65		15,176,239.17	71,936,232.46
资本性支出	-161,415,011.50	-1,655.25	-20,485,599.81	-262,893.62	-144,998.68	-7,906,975.34			-190,217,134.20
折旧和摊销以外的非现金费用	442,547.57	202,505.37	2,243,007.17	4,892,583.41	155,311.14	137,446.27			8,073,400.93

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

无

(4) 其他说明

1. 分部利润与财务报表营业利润总额的衔接

项目	金额
分部营业利润	156,459,435.40
加：投资收益	27,459,695.82
加：公允价值变动净收益	
加：资产处置收益	-1,652,021.70
加：其他收益	3,511,077.42
财务报表营业利润	185,778,186.94

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,870,640.71	100.00%	2,509,506.75	6.81%	34,361,133.96	30,721,140.39	100.00%	2,831,728.19	9.22%	27,889,412.20
合计	36,870,640.71	100.00%	2,509,506.75	6.81%	34,361,133.96	30,721,140.39	100.00%	2,831,728.19	9.22%	27,889,412.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,324,886.59	1,416,244.33	5.00%

1 至 2 年	3,713,917.72	371,391.77	10.00%
2 至 3 年	351,485.05	70,297.01	20.00%
3 至 4 年	1,303,147.28	651,573.64	50.00%
合计	33,693,436.64	2,509,506.75	

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：

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	3,177,204.07			2,292,631.11		
合计	3,177,204.07		—	2,292,631.11		—

(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-322,221.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	3,588,436.00	1年以内	9.73%	179,421.80
单位2	3,355,266.25	1年以内	9.10%	167,763.31
单位3	3,297,802.23	1年以内	8.94%	164,890.11
单位4	2,677,106.02	2年以内	7.26%	253,577.60
单位5	2,528,928.00	1年以内	6.86%	126,446.40
合计	15,447,538.50	—	41.90%	892,099.22

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	285,987,659.97	100.00%	519,640.62	0.18%	285,468,019.35	44,369,822.31	100.00%	489,546.65	1.10%	43,880,275.66
合计	285,987,659.97	100.00%	519,640.62	0.18%	285,468,019.35	44,369,822.31	100.00%	489,546.65	1.10%	43,880,275.66

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	5,503,990.30	275,199.52	5.00%
1 至 2 年	1,430,049.00	143,004.90	10.00%
2 至 3 年	507,181.00	101,436.20	20.00%
合计	7,441,220.30	519,640.62	

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

组合中，按关联方计提坏账准备的其他应收款

信用风险特征	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	278,546,439.67			38,088,002.95		
合计	278,546,439.67		—	38,088,002.95		—

(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 30,093.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,927,230.00	1,927,230.00
职工备用金	1,758,980.19	124,746.20
待收代付款-社保、水电及其他代垫费	581,865.66	482,751.94
关联公司借款及利息	278,003,586.41	38,088,002.95
股权转让款		2,736,842.00
其他	3,715,997.71	1,010,249.22
合计	285,987,659.97	44,369,822.31

(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
单位 1	借款及利息	149,560,828.42	1 年以内	52.30%	
单位 2	借款及利息	111,086,666.67	1 年以内	38.84%	
单位 3	借款及利息	13,756,091.32	1 年以内	4.81%	
单位 4	其他	2,715,997.71	1 年以内	0.95%	135,799.89
单位 5	借款及利息	2,600,000.00	1 年以内	0.91%	
合计	--	279,719,584.12	--	97.81%	135,799.89

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	2,129,443,000.11	132,300,509.83	1,997,142,490.28	2,004,475,823.15	132,300,509.83	1,872,175,313.32
对联营、合营企业投资	444,143,616.76		444,143,616.76	516,005,121.63		516,005,121.63
合计	2,573,586,616.87	132,300,509.83	2,441,286,107.04	2,520,480,944.78	132,300,509.83	2,388,180,434.95

(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	20,000,000.00			20,000,000.00		
雅化运输	11,405,842.58	2,445,128.89		13,850,971.47		
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	475,588,202.00			475,588,202.00		25,304,819.36
哈密德盛	9,900,000.00			9,900,000.00		
雅化柯达	338,148,016.40			338,148,016.40		106,995,690.47
甘孜雅弘	9,715,000.00			9,715,000.00		
雅化香港	278,085,536.02	21,471,360.00		299,556,896.02		
兴晟锂业	154,000,000.00	131,214.02		154,131,214.02		
鑫祥化工	14,880,000.00			14,880,000.00		
锂业科技	100,000,000.00	263,336.12		100,263,336.12		
雅安锂业	23,997,508.02	30,061,293.76		54,058,801.78		
金恒化工	126,062,560.00			126,062,560.00		
工程管理	131,200,000.00			131,200,000.00		
四川国理		70,594,844.17		70,594,844.17		
合计	2,004,475,823.15	124,967,176.96		2,129,443,000.11		132,300,509.83

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川国理	373,930,983.58		375,488,400.08	1,557,416.50							
小计	373,930,983.58		375,488,400.08	1,557,416.50							

	83.58		00.08	.50						
二、联营企业										
雅化凯诺	6,974,995.53			372,259.50			1,248,000.00			6,099,255.04
金雅科技	12,408,825.44			334,902.00			1,200,000.00			11,543,727.44
金奥博	122,690,317.08			6,038,917.65	47,495.89		4,320,000.00			124,456,730.62
能投锂业		305,265,858.68		-3,221,955.02						302,043,903.66
小计	142,074,138.05	305,265,858.68	0.00	3,524,124.13	47,495.89	0.00	6,768,000.00	0.00	0.00	444,143,616.76
合计	516,005,121.63	305,265,858.68	375,488,400.08	5,081,540.63	47,495.89	0.00	6,768,000.00	0.00	0.00	444,143,616.76

(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	74,657,368.70	39,853,625.97	69,288,398.40	33,281,826.07
其他业务	16,026,061.77	12,045,352.03	4,280,639.60	1,314,028.48
合计	90,683,430.47	51,898,978.00	73,569,038.00	34,595,854.55

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	103,032,660.80	85,867,400.40
权益法核算的长期股权投资收益	5,081,540.63	7,715,226.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益	692,500.01	1,107,121.76
合计	108,806,701.44	94,689,748.20

十七、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	-1,652,021.70	
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）	4,800,702.76	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	22,040,560.33	主要原因是合并四川国理时其投资成本小于其净资产公允价值的份额所致。
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	915,286.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-928,291.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,948,997.79	主要原因是本期处置子公司产生处置收益。
减：所得税影响额	6,276,467.82	
少数股东权益影响额	1,680,100.42	
合计	27,168,666.40	--

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	5.85%	0.1597	0.1597
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.81%	0.1314	0.1314

第十一节 备查文件目录

- 一、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财务报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人高欣签名的公司2018年半年度报告文本。
- 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

2018年8月16日