



四川雅化实业集团股份有限公司

2017 年年度报告

2018-26

2018 年 03 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。

本报告涉及未来计划等前瞻性阐述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

风险因素请参见本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2017 年末的总股本 960,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第九节 公司治理.....	71
第十节 公司债券相关情况.....	77
第十一节 财务报告	78
第十二节 备查文件目录.....	200

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
雅化绵阳	指	雅化集团绵阳实业有限公司
雅化旺苍	指	雅化集团旺苍化工有限公司
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
雅化爆破	指	四川雅化实业集团工程爆破有限公司
雅化三台	指	雅化集团三台化工有限公司
兴晟锂业	指	四川兴晟锂业有限责任公司
雅化工程	指	四川雅化工程管理有限公司
雅安锂业	指	雅化锂业（雅安）有限公司
锂业科技	指	四川雅化锂业科技有限公司
雅化国际	指	雅化国际投资发展有限公司
凯达化工	指	四川凯达化工有限公司
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
雅化恒泰	指	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司
盛达民爆	指	四川雅安盛达民爆物品有限公司
甘孜雅弘	指	甘孜州雅弘民爆有限公司
鑫祥化工	指	雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司

雅化哈密	指	四川雅化集团哈密德盛化工有限公司
四川国理	指	四川国理锂材料有限公司
雅化凯诺	指	新疆雅化凯诺工程爆破有限公司
能投锂业	指	四川能投锂业有限公司
金雅科技	指	四川金雅科技有限公司
安泰矿业	指	阿坝州安泰矿业有限公司
金奥博	指	深圳市金奥博科技股份有限公司
澍澎公司	指	上海澍澎新材料科技有限公司
雅安商行	指	雅安市商业银行股份有限公司
奥兴公司	指	上海奥兴投资发展有限公司
天盾咨询	指	四川天盾爆破技术咨询有限公司
彝盟物资	指	凉山州彝盟物资有限公司
会东物资	指	雅化集团会东县物资有限公司
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
荣平爆破	指	安县荣平民用爆破服务有限公司
江油江泰	指	江油市江泰化工建材有限公司
久安芯	指	四川久安芯电子科技有限公司
蓝狮科技	指	四川蓝狮科技有限公司
瑞雅公司	指	四川瑞雅科创汽车安全技术有限公司
开元医院	指	绵阳开元医院有限公司
泛亚爆破	指	四川泛亚爆破工程有限公司
聚安民爆	指	绵阳聚安民用爆破器材有限公司
高争民爆	指	西藏高争民爆股份有限公司
兴远爆破	指	广元市昭化区兴远爆破有限公司
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
华宇爆破	指	榆林市华宇爆破有限责任公司
绵阳运输	指	雅化集团绵阳运输有限公司
金恒运输	指	山西金恒民爆物品配送有限责任公司
柯达运输	指	内蒙古柯达运输有限公司
安翔物流	指	泸州安翔民爆物流有限公司
瑞翔爆破	指	攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司
祥和爆破	指	绵阳祥和爆破工程有限公司

达新公司	指	四川达新锂材料有限公司
中鼎爆破	指	四川中鼎爆破工程有限公司
彝盟爆破	指	凉山州彝盟爆破工程服务有限公司
中瑞爆破	指	雅安中瑞工程爆破有限公司
昌平爆破	指	乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司
康能爆破	指	四川康能爆破工程有限责任公司
安翔民爆	指	泸州安翔民爆物资有限公司
鼎业爆破	指	泸州安翔鼎业爆破工程有限公司
金盾爆破	指	文山州金盾爆破工程服务有限责任公司
隆顺咨询	指	云南隆顺工程技术咨询有限公司
蓝盾民爆	指	楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司
尼勒克民爆	指	尼勒克雪峰民用爆破器材有限责任公司
资达爆破	指	包头市资达爆破设计施工有限责任公司
资盛民爆	指	包头市资盛民爆器材有限责任公司
昌盛化工	指	内蒙古柯达昌盛化工有限公司
柯达运输	指	内蒙古柯达运输有限公司
察右中旗	指	察右中旗柯达化工有限责任公司
大同云威	指	大同市云威矿药有限责任公司
德圣公司	指	晋中市德圣射孔器材有限公司
金恒民爆	指	山西金恒化工集团民爆器材经营有限公司
吉恒管业	指	晋中市吉恒金属管业有限公司
金恒爆破	指	山西金恒爆破工程有限责任公司
大同爆破	指	大同市金恒爆破有限公司
金恒数码	指	山西金恒数码电子科技有限公司
瑞丰民爆	指	攀枝花市瑞丰民用爆炸物品
瑞翔爆破	指	攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司
中晟锂业	指	阿坝中晟锂业有限公司
恒鼎科技	指	四川恒鼎锂业科技有限公司
新砫公司	指	汶川新砫建材有限公司
海川爆破	指	绵阳市海川爆破工程有限公司
易安爆破	指	巴中市易安爆破工程有限责任公司
顺远运业	指	攀枝花市顺远运业有限公司
立安科爆	指	凉山立安科爆有限责任公司
三江民爆	指	凉山三江民爆有限责任公司

禹诚爆破	指	北川禹诚工程爆破服务有限责任公司
科腾公司	指	四川科腾科技有限责任公司
安顺爆破	指	眉山市安顺爆破服务有限公司
广东正维	指	广东正维咨询服务有限公司
本分爆破	指	四川本分爆破工程有限公司
龙腾爆破	指	凉山龙腾爆破服务有限责任公司
古蔺爆破	指	古蔺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
合江爆破	指	合江县安翔鼎业爆破工程有限公司
昌安化工	指	内蒙古柯达昌安化工有限公司
恒昇爆破	指	山西恒昇民爆爆破工程有限公司
恒鼎锂盐	指	阿坝恒鼎锂盐有限公司
德鑫矿业	指	四川德鑫矿业资源有限公司
澳洲公司	指	雅化澳大利亚有限公司
红牛火药	指	红牛火药有限公司
红牛矿服	指	红牛矿业服务有限公司
Core 公司	指	核心地勘有限公司
星辰控股	指	星辰控股有限公司
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
川能投	指	四川省能源投资集团有限责任公司
托克逊矿业	指	托克逊县雅化凯诺矿业有限公司
银河锂业	指	银河锂业澳大利亚有限公司
佳成爆破	指	内蒙古佳成爆破工程有限公司
众和股份	指	福建众和股份有限公司
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
雅化中云辉	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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	四川省雅安市经济开发区永兴大道南段 99 号		
注册地址的邮政编码	625000		
办公地址	四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	www.scyahua.com		
电子信箱	yhjt@scyahua.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更。
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信用中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	宋朝学、张雯燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	2,358,496,629.35	1,579,432,856.85	49.33%	1,343,349,636.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	238,334,422.90	133,814,024.42	78.11%	118,531,828.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	226,650,085.06	125,004,807.63	81.31%	89,032,014.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	181,525,601.81	85,613,668.48	112.03%	229,514,054.74
基本每股收益（元/股）	0.25	0.14	78.57%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.14	78.57%	0.12
加权平均净资产收益率	9.59%	5.95%	3.64%	5.42%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	4,342,532,787.22	3,240,139,021.94	34.02%	2,893,312,068.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,564,493,248.47	2,389,404,568.32	7.33%	2,210,672,556.08

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	365,688,873.39	662,290,003.39	659,271,267.45	671,246,485.12
归属于上市公司股东的净利润	31,086,041.28	95,438,083.25	38,051,261.56	73,759,036.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,548,207.76	91,421,089.02	37,310,092.39	73,370,695.89
经营活动产生的现金流量净额	-8,166,575.97	92,307,304.10	-41,779,554.17	139,164,427.85

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	4,700,902.04	-2,313,168.97	-4,131,481.01	
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）	13,918,876.11	6,223,521.38	6,521,334.78	
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		1,128,091.94		
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	2,742,310.45	3,687,656.20	9,787,401.25	

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,182,653.06	-1,454,773.76	-495,024.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,247,269.50	2,549,040.00	22,844,233.72	
减：所得税影响额	3,321,414.54	1,313,125.05	5,105,935.87	
少数股东权益影响额（税后）	2,420,952.66	-301,975.05	-79,286.19	
合计	11,684,337.84	8,809,216.79	29,499,814.46	--

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

否

1、公司主要业务及业绩驱动因素

（1）主要业务

公司主要业务包括民爆和锂业务两个板块，同时还不断拓展海外、运输、军工业务。

①民爆业务主要涵盖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，通过近年来的不断拓展，已形成分布于中国四川、内蒙、山西、新疆以及新西兰、澳大利亚等地的生产基地，可为用户提供品种齐全、规格配套的工业炸药、工业雷管、工业导爆索、工业导爆管以及根据用户特殊需求订制的个性化民爆产品，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，目前雅化有20余个爆破公司，拥有爆破施工一级、矿山施工总承包、土石方、隧道工程、地基与基础等专业施工承包资质，是国内工程爆破资质最齐备、矿山工程服务项目最配套的民爆一体化服务商之一。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、城市整体拆迁等专业服务，系业内领先的爆破工程一体化方案解决专家。

②锂业务方面主要涵盖上游锂资源的保障，中游碳酸锂、氢氧化锂等基础锂盐产品的生产与销售。

上游锂资源的保障：公司通过与澳洲银河锂业签署了五年的锂精矿采购协议，为公司未来五年锂盐生产提供了矿源基本保障，同时，公司通过参股澳大利亚CORE公司并获得其锂矿包销权，与川能投合作开发李家沟锂辉石矿，为公司锂产业未来持续发展提供锂矿资源支撑。

基础锂盐产品加工：公司下属公司兴晟锂业、四川国理为碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品的生产企业，通过近年来的市场拓展，已建立了稳定的销售渠道，形成了稳定的下游客户群；雅安锂业公司新建的2万吨碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目将在更大范围和更深层次上提升锂盐产品的生产技术和生产能力，为国际国内客户提供更优质的锂盐产品奠定了坚实的基础。

③其他业务

海外业务：公司海外业务拓展迅速，主要布局在新西兰和澳大利亚。新西兰的红牛公司是新西兰最大的民爆企业，市场占有率逐年稳步提升，主要从事矿山开采、交通建设等项目的爆破服务；公司于2017年通过并购澳大利亚采石场行业最大的钻爆一体化服务公司西科公司，与前期收购的卡鲁阿那、星辰爆破等钻爆公司共同形成公司在澳洲的战略布局，各公司通过资源互补，形成协同发展态势，共同致力于“打造澳洲具有竞争实力的爆破一体化提供商”的愿景目标。

运输业务：公司拥有四川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，并拓展锂产品、矿石料、军工产品等运输物流业务，业务规模、区域和范围也逐年扩展。

军工产业：公司已搭建拥有蓝狮科技、久安芯、军品检测中心等军工发展平台，研发制造军用火工药剂、点火系统、爆炸切割装置、微机电子引信等产品，并提供军用火工品检测和仓储物流服务，随着军民融合战略的不断深入开展，公司将借势拓展军工业务规模。

（2）业绩驱动因素

2017年，面对民爆行业市场需求萎缩、竞争激烈的新格局，公司通过前瞻布局、稳中求进，民爆业务稳中有升。同时，公司抓住国家新能源战略不断推进的新机遇，公司锂业务发展迅速，营业收入占比不断提升。2017年度，公司全年共实现营

业收入23.6亿，同比增长49.33%，归属于上市公司股东的净利润2.38亿元，同比增长78.11%，主要的业绩驱动因素在于战略驱动、营销驱动、技术驱动和制度驱动。

战略驱动方面，公司积极落实业务转型和产业转型战略，爆破业务进一步发展，同时明确了锂产业发展定位和战略目标，坚定不移地推进锂产业的发展。

营销驱动方面，公司通过深入开展数字化营销策略，充分做好市场供求、客户关系管理等方面的分析研究，采取有针对性的营销策略稳定产品市场，维护稳定的价格体系，在提升营业收入的同时还保障了稳定的利润空间。

技术驱动方面，公司通过不断提升生产技术装备水平，在产品、装备和爆破技术研发方面取得长足进步，使公司产品在成本控制方面成效显著，提升了公司的市场竞争力，同时，公司还在新产品研发及产品质量方面不断取得突破，为满足客户的差异化需求提供了保障，也为公司形成稳定的客户群提供了可能。技术进步的不断推进，使公司的行业影响力得到进一步提升，为打造集团核心竞争力奠定了坚实的基础。

制度驱动方面，内控制度是否完善决定了企业防范和化解经营风险的能力强弱，公司通过制度的顶层设计，不断完善各系统、各公司的制度体系，同时通过强化制度执行，不断提升公司的治理水平，为企业抵御系统性风险提供了制度保证，也使得公司能健康、稳定发展。

2、公司所处行业周期性、季节性特点

（1）民爆行业的周期性、季节性特点

民爆行业的发展与基础产业、基础设施建设、国民经济发展等紧密关联，在国民经济景气、固定资产投资增长、煤炭、石油及各类矿产需求旺盛时期，民爆行业也随之处于良好的发展阶段；相反，如果国民经济萧条，固定资产投资大幅减少，民爆行业市场需求也随之下降。

工业炸药产品没有明显的季节性，但春节期间出于安全管理的考虑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，同时民爆主管部门也会要求加强春节期间的安全管理，因此民爆企业在一季度开工时间较短，产销量相对较少。

（2）锂行业的季节性特点

公司锂产品主要应用于锂电池、润滑脂等行业，相关行业没有明显的季节性和周期性特点。锂电池目前已经成为锂盐产品最大的消费领域，随着电动汽车技术的日渐成熟，锂电池的应用将更加广泛。

3、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，已基本形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。国家出台了一系列关于新能源汽车产业的规划。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。公司目前已成为锂行业中氢氧化锂的核心供应商之一，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基础锂盐供应商。

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增长 48.59%，主要原因是公司报告期内增加了对四川国理的投资，以及按权益法确认参股公司金奥博净资产而导致股权资产有较大幅度的增长。
固定资产	公司固定资产较年初增长 78.87%，主要原因是公司报告期内顺利完成雅安炸药生产线改造投产、兴晟锂业生产线技改以及并购山西金恒化工等因素，导致固定资产有较大幅度的增长。
无形资产	公司无形资产较年初增长 40.05%，主要原因是公司下属子公司雅化绵阳在报告期内取得绵阳工业园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降低 85.34%，主要原因是公司报告期内因雅安生产线完成整体搬迁而将在建工程转入固定资产、以及兴晟锂业生产线技改完成后将在建工程转固定资产而导致在建工程有较大幅度的降低。
存货	存货较年初增长 106.97%，主要原因是报告期内公司为有效降低原材料采购成本，在充分论证材料价格趋势的情况下加大了原材料的储备。
应收账款	应收账款较年初增长 72.52%，主要原因是报告期并购的金恒化工在并购前较大的应收账款纳入合并所致。
其他应收款	其他应收款较年初增长 158.23%，主要原因是报告并购金恒化工在并购前较大的其他应收款纳入合并所致。

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

否

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基础锂盐加工，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，同时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已超过全球40%，成为全球锂产业消费主力军，但由于锂矿储量和锂矿开采能力等方面的原因，目前我国还严重依赖于境外锂资源，其中70%需要依靠进口。随着新能源汽车产业的迅猛发展，锂矿供需缺口将进一步加大，作为稀有资源的锂矿价值将有进一步的提升空间。四川是锂矿石资源储量最大的省区，随着四川锂矿石资源的陆续开发，将为公司锂产业的可持续发展提供长期的资源保障。

（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监测和校准实验室，建有“博士后创新实践基地”、四川省民用爆炸物品与装备工程技术研究中心等多个创新平台，与西南科技大学、南京理工大学等高校建立了全面合作关系，与南京理工大学、解放军理工大学、中国科技大学、中国工程物理研究院、西南科技大学和民爆生产、爆破企业建立了“先进民用爆破材料与安全技术协同创新中心”，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，两项技术取得四川省技术进步奖。2017年，共获得专利授权43项，其中发明专利10项。截至2017年末，公司共拥有专利260个，其中发明专利46个、实用新型专利193个、外观设计专利21个。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，公司下属子公司四川国理是国内最早生产锂盐产品的企业，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。四川国理在锂行业中技术领先，拥有磷酸二氢锂的制备装置、磷酸二氢锂的生产方法、钛酸锂晶须的制备、一步清洁法电池级碳酸锂的生产方法等四项发明专利和磷酸二氢锂的制备装置实用新型专利，其生产工艺成熟、回收率高，是国内主要的基础锂盐供应商之一。

（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，山西金恒集团的并入，将使公司的民爆产品品种得到进一步扩展，成为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的服务模式，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、销售与服务及锂精矿采选、贸易等业务。另外，在完成现有产线升级达产技改的同时，以新设的雅安锂业为主体启动新的锂盐生产线建设，致力于将雅化集团打造为“具有国际影响力的基础锂盐供应商”，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、具有高度责任心的管理团队，执行力强，能有效地推动公司可持续发展。

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

公司始终坚持“通过兼并重组将企业做大做强”的理念，通过并购重组，不断扩大公司的市场区域，将企业做大做强，同时也积累了丰富的企业并购重组整合经验，培养了一批企业并购人才，使公司具有较强的并购整合能力。公司从成立十多年以来，从单一的生产企业逐渐发展壮大为拥有十几个生产基地、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变得更为强大。

（六）海外优势

公司作为中国民爆行业第一家走出国门的企业，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，也更坚定了雅化走出国门，更大范围参与国际竞争的信心和决心。2017年，公司在澳洲公司的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，未来将随着澳洲经济发展而做强做大。另外，随着国家“一带一路”战略的实施，必将有更多的中国企业参与到世界各国的基础设施建设中去，而雅化也将依托丰富的海外并购整合与管控经验，借助这样的

渠道与机会，抱团出海，做大集团的海外产业。

（七）资源优势

公司不断丰富未来锂产业发展的锂矿资源储备。通过与澳大利亚重要的锂精矿生产企业银河锂业达成长期供应协议，为公司锂盐稳定生产提供最基本的资源保障；与川能投合作开发的四川阿坝李家沟锂辉石矿探明的资源储量为氧化锂51.2185万吨；参股的澳洲Core公司拥有菲尼斯锂矿100%矿权，矿区大概400平方公里，位于澳大利亚北领地，由BP33、Far West、Ahoy和格兰茨4个矿组成，该矿地处平原地带，周边水电道路设施齐全，并且距离港口近，开采障碍较小，其中格兰茨地块已获得JORC标准的勘探报告，目前仍有25个尚未被检测的历史伟晶岩矿和几个较大规模的伟晶岩目标待钻探。上述资源储备将为锂产业的发展扩张提供充分的锂资源保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，是全面落实“十三五”规划的关键一年，也是推进结构调整、转型升级的关键之年。面对国家经济新常态，民爆行业市场需求萎缩、竞争激烈的新格局，以及国家新能源战略不断推进的新机遇，公司坚持“以创新和发展为主题，以提高核心竞争力为抓手，前瞻布局，稳中求进，实现新常态下企业持续快速发展”的经营方针，积极落实业务转型战略、产业转型战略、技术创新战略、信息化战略、人力资源战略、集团管控战略等六大任务，双主业运行，公司经营业绩进一步提升。

2017年，公司主要开展了以下工作：

（一）业务转型

2017年，公司主动思考，整合资源，抢抓机遇，有效应对形势变化，以爆破业务和一体化服务为主导的转型持续推进，民爆产业行业地位持续提升。公司充分发挥集团及各区域资源优势，强化主导市场稳定控制，产品销售稳中有升。在市场拓展方面也取得了重大成果，特别是在重点市场和重点项目上成效显著，在云南、内蒙、西藏、陕西等新兴市场取得较大突破，民爆业务形成良好的市场布局。爆破业务转型也取得了实质性突破，全年新增项目近四十项，大工程大项目开发取得较大进展。报告期内，公司爆破业务实现营业收入5.04亿元，同比增长60.53%；实现净利润0.62亿元，同比增长288.98%。

（二）产业转型

随着国家新能源战略的不断推进，新能源汽车产业发展迅猛，锂产业链上端的锂精矿、基础锂盐市场前景广阔。2017年公司顺势而为，将锂产业作为集团两大支柱产业之一积极推进，明确了锂产业发展定位和战略目标，并坚定不移地推进锂产业快速发展，致力于“打造具有全球影响力的基础锂盐供应商”。2017年，公司通过与川能投达成合作协议，完成国理公司股权整合，理顺管理关系，为李家沟矿山的早日开发奠定了基础；成功协办第三届中国锂资源战略研讨会，公司锂产业在锂行业的影响力不断提升；通过提前布局，加大市场开发，使产品销售业绩得到大幅度提升，并与众多国内外大客户建立了稳定的战略合作伙伴关系；及时启动雅安锂业年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）项目，进一步扩大锂产业的市场规模和行业影响力。全年锂产业共实现营业收入6.98亿元，同比增长100.92%，在整个营收中占比提升至29.59%；实现净利润0.84亿元，同比增长65.08%。

（三）技术创新

公司主动推进技术创新工作，技术创新能力得到提升，为打造企业核心竞争力奠定了坚实的基础。公司成功协办了民爆行业科技工作座谈会及智能制造推介会，公司下属子公司雅化绵阳的“高端民用起爆器材智能制造新模式应用”和雅化三台的“全国乳化炸药智能制造示范点线”项目顺利通过工信部智能制造专项评审，入选国家智能制造专项，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。

（四）信息化

2017年，公司不断推进信息化应用优化工作，卓有成效地开展了数字化营销、管控体系优化等多个重点应用项目的建设和优化工作，公司信息系统运用规模和覆盖度得到持续扩大，在固化雅化特色优秀管控模式的同时，也利用信息化手段提升了企业的管控能力、战略决策能力。

（五）人力资源

人力资源工作围绕“三个优化”工作持续推进，人力资源管理工作不断优化，为公司的发展提供了有效的人力资源支撑。公司以“扁平化、区域化、业务化和专业化”为原则持续开展组织优化，进一步理顺管理关系，提升管控效能；不断提升员工业务技能，适应业务转型和管控转型要求；通过不断优化薪酬，强化激励机制，为双主业运行提供人力资源支撑。

（六）集团管控

2017年公司管控体系建设持续加强。一是采取有效措施强化财务风险控制，持续优化信控管理，强化资金管理，持续推进财务信息化建设和运用；二是安全管理体系有效运行，强化安全隐患排查治理，强化爆破业务安全管理，严格安全事故的处置和责任追究，强化新业务、新公司和大安全管理，提升本质安全水平，安全数字化平台建设取得阶段性成果；三是严格实施环保检查和隐患治理，强化环保基础管理；四是加强生产过程工艺质量控制，完成工艺质量专项工作；五是持续提升小

总部管控水平，提升公司治理水平，强化制度建设，强化法务风险管控，降低企业经营风险。

2017年主要经营指标：

1、报告期内，公司实现营业收入23.58亿元，较上年同期增长49.33%；实现利润总额3.36亿元，较上年同期增长73.21%；实现归属于上市公司股东的净利润2.38亿元，较上年同期增长78.11%；实现每股收益0.25元，较上年同期增长78.57%。

2、报告期末，公司资产总额为43.43亿元，较年初增长34.02%；归属于上市公司股东的所有者权益为25.64亿元，较年初增长7.33%；每股净资产为2.95元，比期初增长9.30%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		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	2,358,496,629.35	100%	1,579,432,856.85	100%	49.33%
分行业					
民爆生产	915,081,270.42	38.80%	781,859,203.37	49.50%	17.04%
锂行业	697,807,400.83	29.59%	347,308,339.07	21.99%	100.92%
工程爆破	504,089,063.54	21.37%	314,016,633.34	19.88%	60.53%
民爆销售	189,587,212.98	8.04%	110,582,779.34	7.00%	71.44%
运输	27,967,483.91	1.19%	15,894,805.31	1.01%	75.95%
军工业	20,968,238.42	0.89%	6,420,295.44	0.41%	226.59%
其他	2,995,959.25	0.13%	3,350,800.98	0.21%	-10.59%
分产品					
炸药	904,572,743.66	38.35%	719,530,555.67	45.56%	25.72%
锂产品	697,807,400.83	29.59%	347,308,339.07	21.99%	100.92%
爆破	504,089,063.54	21.37%	314,016,633.34	19.88%	60.53%
雷管	188,415,074.96	7.99%	155,992,934.95	9.88%	20.78%
其他	30,963,443.16	1.31%	19,245,606.29	1.22%	60.89%
军工产品	20,968,238.42	0.89%	6,420,295.44	0.41%	226.59%
索类	11,680,664.78	0.50%	16,918,492.09	1.07%	-30.96%

分地区					
中国境内	2,154,428,923.12	91.35%	1,440,788,250.23	91.22%	49.53%
中国境外	204,067,706.23	8.65%	138,644,606.62	8.78%	47.19%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	915,081,270.42	423,604,208.99	53.71%	17.04%	22.82%	-2.18%
工程爆破	504,089,063.54	353,679,311.24	29.84%	60.53%	52.26%	3.81%
锂行业	697,807,400.83	522,865,586.39	25.07%	100.92%	89.77%	4.40%
分产品						
炸药	904,572,743.66	476,316,755.99	47.34%	25.72%	50.31%	-8.62%
爆破	504,089,063.54	353,679,311.24	29.84%	60.53%	52.26%	3.81%
锂产品	697,807,400.83	522,865,586.39	25.07%	100.92%	89.77%	4.40%
分地区						
中国境内	2,154,428,923.12	1,355,446,600.19	37.09%	49.53%	63.50%	-5.38%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	135,824	93,619	45.08%
	生产量	吨	136,637	93,495	46.14%
	库存量	吨	6,033	5,220	15.57%
雷管、导爆索	销售量	万发.万米	8,196	7,767	5.53%
	生产量	万发.万米	8,495	7,612	11.60%
	库存量	万发.万米	810	511	58.41%
锂产品	销售量	吨	5,536	2,941	58.92%
	生产量	吨	5,295	3,275	34.41%

	库存量	吨	190	431	-63.12%
--	-----	---	-----	-----	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年度，公司工业炸药销售量较2016年度增长45.08%，生产量较2016年度增长46.14%。主要原因是：一方面公司民爆业务转型取得成效，大矿山大工程项目的承揽带动工业炸药和雷管的销售；另一方面，由于山西金恒化工纳入合并范围，使公司工业炸药产品的产销量较去年有大幅增长。

2、2017年度，公司锂产品销售量较2016年度增长58.92%，生产量较2016年度增长34.41%。主要原因是：公司抓住新能源行业快速发展机遇，借助资源优势大力发展锂产业，使公司锂盐产品的产销量较上年有大幅增长。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆生产	材料成本	337,312,874.21	22.57%	267,169,082.06	29.07%	-6.50%
民爆生产	人工成本	32,476,282.95	2.17%	35,401,792.34	3.85%	-1.68%
民爆生产	制造费用	37,494,889.49	2.51%	28,598,935.40	3.11%	-0.60%
民爆生产	燃料成本	16,320,162.34	1.09%	13,731,526.29	1.49%	-0.40%
民爆销售	材料成本	120,773,651.33	8.08%	37,078,193.62	4.03%	4.05%
民爆销售	人工成本	13,669,506.58	0.91%	4,437,586.50	0.48%	0.43%
民爆销售	其他	25,223,642.82	1.69%	7,184,608.70	0.78%	0.91%
工程爆破	材料成本	145,198,553.86	9.72%	85,983,929.26	9.36%	0.36%
工程爆破	人工成本	43,434,901.31	2.91%	39,573,598.90	4.31%	-1.40%
工程爆破	设备费用	33,184,256.12	2.22%	9,527,501.98	1.04%	1.18%
工程爆破	间接费用	131,861,599.95	8.82%	97,199,959.40	10.58%	-1.75%
锂行业	材料成本	511,372,011.24	34.22%	264,883,461.20	28.82%	5.40%
锂行业	人工成本	2,526,954.63	0.17%	1,980,333.68	0.22%	-0.05%
锂行业	制造费用	4,949,019.92	0.33%	3,362,699.04	0.37%	-0.03%
锂行业	燃料成本	4,017,600.61	0.27%	5,300,659.07	0.58%	-0.31%
军工业	材料成本	7,462,814.72	0.50%	1,845,100.87	0.20%	0.30%
军工业	人工成本	2,539,752.04	0.17%	893,677.66	0.10%	0.07%
军工业	制造费用	683,358.29	0.05%	337,743.60	0.04%	0.01%

军工业	燃料成本	94,584.35	0.01%	55,352.04	0.01%	0.00%
运输行业	材料成本	7,452,233.80	0.50%	3,492,734.64	0.38%	0.12%
运输行业	人工成本	5,886,328.81	0.39%	3,759,285.80	0.41%	-0.02%
运输行业	间接费用	9,830,655.43	0.66%	4,446,556.27	0.48%	0.17%
其他	经营成本	768,266.54	0.05%	2,846,987.16	0.31%	-0.26%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
炸药	材料成本	376,930,242.97	25.22%	241,355,778.68	26.26%	-1.04%
炸药	人工成本	29,719,605.79	1.99%	28,953,272.83	3.15%	-1.16%
炸药	制造费用	47,942,155.81	3.21%	31,060,736.07	3.38%	-0.17%
炸药	燃料成本	21,724,751.42	1.45%	15,520,985.13	1.69%	-0.24%
雷管	材料成本	76,223,959.44	5.10%	55,231,114.23	6.01%	-0.91%
雷管	人工成本	15,426,633.22	1.03%	9,527,679.79	1.04%	0.00%
雷管	制造费用	6,533,284.74	0.44%	1,593,128.09	0.17%	0.26%
雷管	燃料成本	2,108,688.22	0.14%	525,104.30	0.06%	0.08%
索类	材料成本	4,932,323.14	0.33%	7,660,382.77	0.83%	-0.50%
索类	人工成本	999,550.52	0.07%	1,358,426.21	0.15%	-0.08%
索类	制造费用	662,521.84	0.04%	734,623.66	0.08%	-0.04%
索类	燃料成本	67,292.62	0.00%	80,493.14	0.01%	0.00%
工程爆破	材料成本	145,198,553.86	9.72%	85,983,929.26	9.36%	0.36%
工程爆破	人工成本	43,434,901.31	2.91%	39,573,598.90	4.31%	-1.40%
工程爆破	设备费用	33,184,256.12	2.22%	9,527,501.98	1.04%	1.18%
工程爆破	间接费用	131,861,599.95	8.82%	97,199,959.40	10.58%	-1.75%
锂产品	材料成本	511,372,011.24	34.22%	264,883,461.20	28.82%	5.40%
锂产品	人工成本	2,526,954.63	0.17%	1,980,333.68	0.22%	-0.05%
锂产品	制造费用	4,949,019.92	0.33%	3,362,699.04	0.37%	-0.03%
锂产品	燃料成本	4,017,600.61	0.27%	5,300,659.07	0.58%	-0.31%
军工产品	材料成本	7,462,814.72	0.50%	1,845,100.87	0.20%	0.30%
军工产品	人工成本	2,539,752.04	0.17%	893,677.66	0.10%	0.07%
军工产品	制造费用	683,358.29	0.05%	337,743.60	0.04%	0.01%
军工产品	燃料成本	94,584.35	0.01%	55,352.04	0.01%	0.00%
其他	经营成本	23,937,484.57	1.60%	14,545,563.86	1.58%	0.02%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

- 1、报告期内，公司为扩大民爆产业规模，以现金方式收购并控股山西金恒化工，将金恒化工纳入公司合并范围。
- 2、报告期内，公司为进一步拓展海外业务，扩大在澳洲民爆产业，收购了西科公司80%股权，将西科公司纳入公司合并范围。
- 3、报告期内，公司根据区域战略发展需要，出让了佳成爆破全部股权、注销了禹诚爆破、奥兴公司、托克逊矿业，上述四家公司不再纳入公司合并范围。
- 4、报告期内，公司为提高锂盐产品的生产加工能力，投资设立了雅安锂业，并以该公司为投资主体新建锂盐生产线。
- 5、报告期内，公司有效整合资源，将雅化爆破进行了存续分立新设了雅化工程公司；投资设立了绵阳运输公司，纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	382,495,687.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.22%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.56%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	149,487,179.54	6.34%
2	客户 2	61,405,982.91	2.60%
3	客户 3	60,999,518.87	2.59%
4	客户 4	60,407,065.67	2.56%
5	客户 5	50,195,940.25	2.13%
合计	--	382,495,687.24	16.22%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与第四大客户存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	615,521,467.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.31%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	403,666,812.27	35.62%
2	供应商 2	105,709,594.85	9.33%
3	供应商 3	36,214,301.70	3.20%
4	供应商 4	35,075,808.10	3.09%
5	供应商 5	34,854,950.96	3.08%
合计	--	615,521,467.88	54.31%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	92,950,369.39	72,672,795.02	27.90%	无重大变化
管理费用	370,264,008.92	284,970,832.67	29.93%	无重大变化
财务费用	39,803,987.88	10,492,113.77	279.37%	报告期财务费用增加主要原因：一方面是公司承债式并购金恒化工，其存量贷款带来利息费用增加；另一方面公司为进一步加快锂产业发展，多渠道筹集资金导致利息支出增加。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

2017年，公司共计完成研发项目40项，其中雅安公司完成粘性炸药研发，产品成功进军云南等市场，取得较好市场收益；雅化三台树脂微球敏化工艺及设备研发通过科技成果鉴定，鉴定结论为该工艺及设备属国内首创，处于国内领先水平；雅化绵阳LP雷管与高威力雷管研发均完成项目验收；雷管装配线研发与基础雷管生产线技术提升项目取得阶段性成果；按计划推进了混装炸药和装备提升、露天矿山综合成本控制研究、电子雷管及高精度雷管推广应用、爆破有害效应控制等项目；完成了石灰石矿山工序及设备消耗、爆破震动控制等成果总结3项，上报省爆协成果9项，其中4项获得优秀成果奖。高端民用起爆器材智能制造新模式应用、全国乳化炸药智能制造示范线通过工信部智能制造专项评审，该项目可有效提升公司智能制造水平和行业影响力，进一步增强公司可持续发展能力。锂产业方面，公司锂产业技改项目有序推进，雅安锂业启动2万吨锂盐生产线建设。

通过以上项目的实施，进一步优化了公司的产品结构，提升了公司产品的竞争力，通过装备的技术改进提高了公司的本质安全、产品质量水平和劳动生产效率，降低了生产成本和员工劳动强度。公司通过技术创新，多项技术达到国内领先水平，多项专利技术实现了成果转化并取得一定的经济效益，支撑了公司未来的发展。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	663	592	11.99%
研发人员数量占比	18.10%	18.34%	-0.24%
研发投入金额（元）	39,820,548.92	38,471,219.29	3.51%
研发投入占营业收入比例	1.69%	2.44%	-0.75%
研发投入资本化的金额（元）	1,544,787.39	2,710,181.85	-43.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.88%	7.04%	-3.16%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,292,664,252.96	1,386,627,654.46	65.34%
经营活动现金流出小计	2,111,138,651.15	1,301,013,985.98	62.27%
经营活动产生的现金流量净额	181,525,601.81	85,613,668.48	112.03%
投资活动现金流入小计	1,214,787,052.26	982,035,484.43	23.70%
投资活动现金流出小计	1,400,615,486.61	1,081,760,807.92	29.48%
投资活动产生的现金流量净额	-185,828,434.35	-99,725,323.49	-86.34%
筹资活动现金流入小计	966,644,479.88	231,152,817.23	318.18%
筹资活动现金流出小计	951,604,109.61	222,820,302.84	327.07%
筹资活动产生的现金流量净额	15,040,370.27	8,332,514.39	80.50%
现金及现金等价物净增加额	7,968,112.86	-9,150,772.95	187.08%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额为18,152.56万元，较去年同期增加9,591.19万元，增长了112.03%，主要原因是公司加大了货款催收力度，本期经营活动现金流入增长幅度超过了经营活动现金流出从而导致公司本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期有较大幅度的增加。

2、投资活动产生的现金流量净额为-18,582.84万元，较去年同期减少8,610.31万元，降低了86.34%，主要原因是公司报告期对外股权投资支付现金增加，从而导致了公司本期投资活动产生的现金流量净额较去年同期有较大幅度的下降。

3、筹资活动产生的现金流量净额为1,504.04万元，较去年同期增加670.79万元，增长幅度为80.50%，主要原因是公司在报告期内拓宽融资渠道取得银行借款增加。

4、现金及现金等价物净增加额为796.81万元，较去年同期增加1,711.89万元，增长幅度为187.08%，主要原因是经营活动产生的现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内实现净利润26,824.17万元，经营活动产生的现金流量净额18,152.56万元，经营现金流量净额较净利润少8,671.61万元，主要原因是为有效应对市场变化，公司在报告期内加大了存货的采购力度，报告期末存货较期初增加了22,283.65万元。

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	39,776,034.29	11.85%	按权益法确认长期股权投资收益取得投资收益。	权益法确认投资收益具有可持续性。
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	55,600,923.66	16.56%	公司根据会计准则要求，出于谨慎性考虑对部分投资所形成的商誉计提减值准备及对部分闲置的固定资产计提减值准备，其余为计提坏账损失。	商誉减值、固定资产不具有可持续性；坏账损失具有可持续性。
营业外收入	15,200,469.09	4.53%	主要是处置非流动资产产生的收益。	不具有可持续性。
营业外支出	14,613,872.35	4.35%	主要是公司承担社会责任向九寨沟地震等捐赠支出增加及处置非流动资产产生的损失。	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

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	139,747,211.89	3.22%	126,767,834.11	3.91%	-0.69%	无重大变化
应收账款	487,857,428.62	11.23%	282,790,262.80	8.73%	2.50%	应收账款较年初增长 72.52%，主要原因是报告期所并购的金恒化工应收账款金额较大所致。
存货	431,160,482.30	9.93%	208,323,937.65	6.43%	3.50%	存货较年初增长 106.97%，主要原因是报告期内公司控制采购成本和保障锂原料供给，在充分论证情况下加大了原材料储备。
投资性房地产	18,036,377.79	0.42%	18,730,048.62	0.58%	-0.16%	无重大变化
长期股权投资	648,464,817.97	14.93%	436,421,990.88	13.47%	1.46%	公司股权资产较年初增长 48.59%，主要原因是公司在报告期内增持了四川国理股份，以及按权益法确认参股公司金奥博净资产所致。
固定资产	944,287,779.05	21.75%	527,927,887.87	16.29%	5.46%	公司固定资产较年初增长 78.15%，主要原因是报告期内新并购子公司金恒化工使固定资产增加，雅化工业园区整体搬迁项目顺利完成、兴晟锂业生产线技改完成导致固定资产有较大幅度的增长。
在建工程	26,360,668.83	0.61%	179,813,158.85	5.55%	-4.94%	公司在建工程较年初降低 85.34%，主要原因是公司报告期内雅化工业园区整体建设及搬迁、兴晟锂业生产线技改完成转固等原因导致在建工程有较大幅度的降低。
短期借款	778,181,864.88	17.92%	16,062,490.66	0.50%	17.42%	短期借款较年初增长 4744.71%，主要原因是公司报告期承债式并购金恒化工的短期借款及为满足经营需要增加银行借款额度。
长期借款	61,659,551.40	1.42%	25,000,000.00	0.77%	0.65%	长期借款较年初增长 146.64%，主要原因是公司为进行对外投资向银行申请长期并购借款资金所致。

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	83,805,789.60		-28,963,638.70		10,329,897.00		65,172,047.90
上述合计	83,805,789.60		-28,963,638.70		10,329,897.00		65,672,314.90
金融负债	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
246,505,200.00	193,920,237.25	27.11%

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	50,904,284.90	0.00	0.00	0.00	51,904,284.90	自有资金
股票		0.00	2,937,866.00	10,329,897.00	0.00	0.00	13,267,763.00	自有资金
合计	1,000,000.	0.00	53,842,150.90	10,329,897.00	0.00	0.00	65,172,047.	--

	00						90	
--	----	--	--	--	--	--	----	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010 年	公开发行股票	116,778	7,250.66	116,778	0	95,270.6	81.58%	0	0	0
合计	--	116,778	7,250.66	116,778	0	95,270.6	81.58%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>公司所募资金扣除相关费用后 116,778 万元已于 2010 年 11 月 1 日全部到位，公司按《公司法》、《上市公司规范运作指引》等相关法律法规，制定了《募集资金管理办法》，实施了专户存储，并签定募集资金三（四）方监管协议。使用时严格按内部审批制度进行审批，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 116,778.00 万元（不含以募集资金利息收入投入募投项目及补充流动资金金额），其中：投入募集资金项目 29,654.34 万元（不含股权投资）、收购内蒙古柯达化工有限责任公司股权 28,125.48 万元、收购四川凯达化工有限公司股权 10,280.00 万元、原承诺投资项目资金补充流动资金 21,466.26 万元、超募资金补充流动资金 27,251.92 万元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
爆破工程一体化项目	是	9,320	1,047.4	0	1,047.4	100.00%			否	否
高精度延期雷管建设项目	是	6,380	2,857.5	0	2,857.5	100.00%	2013 年 12 月 31 日	3,521.01	是	否
科技研发中心建设项目	是	6,830	3,652.43	0	3,652.43	100.00%	2014 年 12 月 31 日		是	否

雅安炸药生产线高效节能改造项目	是	5,400	21,500	850.45	15,099.79	100.00%	2017 年 06 月 30 日	1,591.5	否	否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	是	2,750	2,750	0	2,750	100.00%	2013 年 04 月 30 日	807.3	否	否
三台炸药生产线高效节能改造项目	是	2,550	2,456.62	0	2,456.62	100.00%	2011 年 09 月 30 日	923.25	否	否
新型乳化剂建设项目	是	2,830							否	是
补充流动资金	是		15,066.05	6,400.21	21,466.26	100.00%			否	是
承诺投资项目小计	--	36,060	49,330	7,250.66	49,330	--	--	6,843.06	--	--
超募资金投向										
补充"雅安炸药生产线高效节能改造项目"资金缺口		16,100							否	否
信息化建设项目(股份公司)	是	7,500	805.13	0	805.13	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	是
信息化建设项目(绵阳公司)	是		538.45	0	538.45	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	是
信息化建设项目(爆破公司)	是		60.31	0	60.31	100.00%	2015 年 12 月 31 日		是	是
信息化建设项目(旺苍公司)	是		157.21	0	157.21	100.00%	2014 年 12 月 31 日		是	是
信息化建设项目(三台公司)	是		229.5	0	229.5	100.00%	2014 年 12 月 31 日		是	是
参股深圳市金奥博科技有限公司		4,000							否	否
收购内蒙古柯达化工有限责任公司		34,100	28,125.48		28,125.48	100.00%	2011 年 04 月 30 日		是	是
收购四川凯达化工有限公司			10,280		10,280	100.00%	2012 年 09 月 30 日		是	是

补充流动资金（如有）	--	19,018	27,251.92	0	27,251.92	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	80,718	67,448	0	67,448	--	--		--	--
合计	--	116,778	116,778	7,250.66	116,778	--	--	6,843.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、三台炸药生产线高效节能改造项目：原预计实现净利润 1,351.00 万元，2017 年实际实现净利润 912.17 万元，低于预计收益，主要原因为：行业竞争进一步加剧，国家全面放开了产品销售价格，现行价格较预测时的国家定价有较大幅度的降低，导致企业的盈利空间被压缩。2、旺苍炸药生产线高效节能改造项目：原预计实现净利润 1,987.00 万元，2017 年实际实现净利润 770.84 万元，低于预计收益，主要原因同上。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、本公司原拟使用募集资金 2,830.00 万元建设“新型乳化剂建设项目”，但由于乳化剂技术不断提升，且炸药生产技术对乳化剂品质的要求也相应提高，公司原拟引进乳化剂工艺技术已不具优势，经与技术来源方沟通，拟采用与其合资方式共同实施该项目。经公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，提请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意公司“新型乳化剂建设项目”使用自有资金进行建设，不再使用募集资金；公司第二届董事会第二次会议于 2012 年 7 月 11 日审议通过，提请 2012 年度第二次临时股东大会审议批准同意使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权。2、本公司原拟使用募集资金 9,320 万元投资“爆破工程一体化项目”，但由于国家对民爆行业政策的调整，特别是 2012 年公安部出台了《爆破作业单位资质条件和管理要求》和《爆破作业项目管理要求》，使民爆行业市场格局发生了较大变化。为适应行业形势的变化，公司对爆破业务板块的投入模式也进行了适当调整，主要采用与当地有资源的企业进行股权合作的模式拓展爆破业务，并且在未来较长时间内将延续这样的合作模式，以扩大市场占有率。因此，经公司第二届董事会第十次会议于 2013 年 8 月 14 日审议通过，报请公司 2013 年度第二次临时股东大会于 2013 年 9 月 2 日审议批准终止原“爆破工程一体化项目”，将剩余募集资金及利息补充流动资金，以用于投资市场前景较好的项目，拓展爆破一体化市场。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金收购柯达化工股权的议案》，决定使用超募资金 34,100 万元收购内蒙古柯达化工有限责任公司 100%的股权，若不能收购内蒙古柯达化工有限责任公司 100%股权或最后确定的收购价格低于预期，则剩余资金转作流动资金。2011 年 4 月，本公司实际支付 28,125.48 万元收购内蒙古柯达化工有限责任公司 82.4811%的股权，剩余 5,974.52 万元转作流动资金。2、2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金参股金奥博公司的议案》，同意公司以深圳市金奥博科技有限公司截止 2010 年 12 月 31 日的资产评估结果 6,125 万元净资产为依据，使用超募资金人民币 4,000 万元认购深圳市金奥博科技有限公司新增注册资本 200 万元。2011 年 4 月 18 日，本公司第一届第十次董事会决议用自有资金 4,000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司。3、2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金投入公司信息化建设项目的议案》，信息化项目总投资概算为 7,500 万元。2012 年 4 月 13 日，2011 年年度股东大会通过《关于信息化建设项目资金使用的议案》，同意将本公司信息化建设项目改由四个主体承担，信息化建设项目投资总额由 7,500.00 万元变更为 4,050.00 万元，其中：本公司 1,500.00 万元、雅化绵阳 1,000.00 万元、雅化三台 350.00 万元、雅化旺苍 400.00 万元、雅化爆破 800.00 万元；节余的 3,450.00 万元项目资金及利息收入转入公司新设立的超募资金专户储存和集中管理。截至 2013 年 12 月 31 日，信息化项目建设（股份公司）项目投资总额 1,500.00 万元，已使用 805.13 万元，该项目于 2014 年 2 月完工并通过了验收，经 2013 年股东大会批准，将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金，股份公司于 2014 年 5 月将剩余的募集资金及利息 732.89 万元转入自有资金户，并已于当月将该募集资金专户注销；信息化项目建设（绵阳公司）项目投资总额 1,000.00 万元，已使用 538.45 万元，									

	<p>该项目于 2014 年 2 月完工并通过了验收，经 2013 年度股东大会批准，将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金，绵阳公司于 2014 年 4 月将剩余的募集资金 461.55 万元及利息 4.81 万元转入自有资金户，并已于当月将该募集资金专户注销。截至 2014 年 12 月 31 日，信息化项目建设（旺苍公司）项目投资总额 400.00 万元，已使用 157.21 万元，该项目于 2015 年 2 月通过了验收，经 2014 年年度股东大会批准，将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金，旺苍公司于 2015 年 5 月将剩余的募集资金 242.79 万元及利息 7.14 万元转入自有资金户，并已于当月将该募集资金专户注销；信息化项目建设（三台公司）项目投资总额 350.00 万元，已使用 229.5 万元，该项目于 2015 年 2 月通过了验收，经 2014 年年度股东大会批准，将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金，三台公司于 2015 年 4 月将剩余的募集资金 120.5 万元及利息 12.3 万元转入自有资金户，并已于当月将该募集资金专户注销户。截至 2015 年 12 月 31 日，信息化项目建设（爆破公司）项目投资总额 800.00 万元，已使用 60.31 万元，该项目已通过验收，经 2015 年年度股东大会批准，将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金，爆破公司于 2016 年 6 月将剩余的募集资金 739.69 万元及利息 68.66 万元转入自有资金户，并已于当月将该募集资金专户注销。4、2011 年 4 月 18 日，本公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于变更募投项目相关内容的议案》、《关于使用部分超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，调整“雅安炸药生产线高效节能改造项目”的概算，投资概算总额由 5,400 万元变更为 21,500 万元，增加的 16,100 万元预算用超募资金予以补充。5、2011 年 4 月 18 日，根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》、《募集资金管理办法》的规定，本公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意以超募资金 19,018 万元及全部超募资金所产生的利息永久补充公司流动资金。截至 2011 年 5 月，从募集资金账户向本公司自有资金户转入 25,598.26 万元（其中：收购内蒙古柯达化工有限责任公司剩余募集资金 5,974.52 万元、募集资金利息收入 605.74 万元）。6、2012 年 7 月 30 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）和使用“超募资金专户”资金（含利息）收购凯达化工股权的议案》，上述资金不足时，由自有资金补充。2012 年 8 月、9 月，本公司将原“新型乳化剂建设项目”募集资金 2,830.00 万元、原拟收购金奥博股权的超募资金 4,000.00 万元、“信息化建设项目”节余超募资金 3,450.00 万元、募集资金利息净收入 931.78 万元，合计金额为 11,211.78 万元，全部用于本公司支付收购四川凯达化工有限公司原股东股权转让款。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>2011 年 4 月 18 日，2010 年年度股东大会审议通过《关于变更募投项目相关内容的议案》，本公司募集资金变更情况如下：1、爆破工程一体化项目变更情况：由盐边县桐子林镇金河村变更为盐边县益民乡。2、雅安炸药生产线高效节能改造项目变更情况：由原地改造（雅安市陇西路 20 号）变更为雅安市雨城区草坝镇。3、新型乳化剂建设项目变更情况：由雅安工业园区（雅安市名山区）变更为雅安市雨城区草坝镇。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>1、爆破工程一体化项目变更情况：（1）实施主体：由四川雅化实业集团股份有限公司变更为下属全资子公司四川雅化实业集团爆破工程有限公司。采用向该子公司增资方式实施。（2）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 4 月，建设工期为 24 个月”。（3）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。2、高精度延期雷管建设项目变更情况：（1）建设工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建</p>

	<p>设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 4 月，建设工期 32 个月”。(2) 技术方案及具体投资明细计划：在投资概算不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。 3、科技研发中心建设项目变更情况：(1) 实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 1 月，建设工期 36 个月”；(2) 技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。 4、雅安炸药生产线高效节能改造项目变更情况：(1) 实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 7 月，建设工期为 72 个月”。(2) 技术方案及具体投资明细计划：投资概算总额由 5,400 万元变更为 21,500 万元，增加的 16,100 万元预算用超募资金予以补充，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括土地购置、设备购置和配套设施建设。 5、旺苍炸药生产线高效节能改造项目变更情况：(1) 实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 4 月，建设工期 24 个月”；(2) 技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。 6、三台炸药生产线高效节能改造项目变更情况：(1) 实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 3 月，建设工期 18 个月”；(2) 技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。 7、新型乳化剂建设项目变更情况：(1) 实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 7 月，建设工期 18 个月”；(2) 技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2011 年 3 月 20 日，信永中和会计师事务所有限责任公司出具了《关于四川雅化实业集团股份有限公司自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》(XYZH/2010CDA2064-2)，截至 2011 年 2 月 28 日止，公司以自有资金投入募集资金项目置换金额 1,097.53 万元。2011 年 3 月 20 日，公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于募投项目资金置换的议案》，公司已于 2011 年 5 月 5 日完成募投项目资金置换手续。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2013 年 4 月 9 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募投项目资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，其中：雅安炸药生产线高效节能改造项目 10,000 万元暂时补充公司流动资金；高精度延期雷管建设项目 3,000 万元和科技研发中心建设项目 2,000 万元暂时补充项目实施主体公司雅化集团绵阳实业有限公司流动资金，使用期限为公司股东大会审议批准之日起不超过 12 个月。雅化集团绵阳实业有限公司和四川雅化实业集团股份有限公司分别于 4 月和 5 月完成了募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2014 年 3 月 25 日将上述资金归还募集资金专户。2、2014 年 3 月 28 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于将部分募投项目资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 14,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，其中：雅安炸药生产线高效节能改造项目 12,000 万元暂时补充公司流动资金；科技研发中心建设项目 2000 万元暂时补充项目实施主体公司雅化集团绵阳实业有限公司流动资金。使用期限为公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。雅化集团绵阳实业有限公司于 2014 年 4 月完成了募集资金暂时补充流动资金，四川雅化实业集团股份有限公司分别于 2014 年 3 月、4 月和 6 月完成了募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2015 年 3 月 23 日将上述资金归还募集资金专户。3、2015 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于将部分募</p>

	<p>投资项目资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 12,600 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，其中：雅安炸药生产线高效节能改造项目 12,000 万元暂时补充实施公司流动资金；信息化建设项目（爆破公司）600 万元暂时补充实施公司流动资金。使用期限为公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。本公司于 2015 年 3 月 30 日完成了募集资金暂时补充流动资金，雅化爆破分别于 2015 年 4 月和 5 月完成了募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2016 年 3 月 25 日将上述资金归还募集资金专户。4、2016 年 3 月 30 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于将部分募投项目资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将雅安炸药生产线高效节能改造项目 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限为公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。截至 2016 年 12 月 31 日，公司暂时补充流动资金 8,020 万。公司已于 2017 年 3 月 22 日将上述资金归还募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、2013 年 4 月 9 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于将“三台炸药生产线高效节能改造项目”节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“三台炸药生产线高效节能改造项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。三台公司于 2013 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。2、2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“高精度延期雷管建设项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。绵阳公司于 2014 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。3、2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设（雅化绵阳）项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。绵阳公司于 2014 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。4、2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设项目（股份公司）”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。股份公司于 2014 年 5 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。5、2015 年 4 月 20 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“科技研发中心建设项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。绵阳公司分别于 2015 年 4 月、8 月和 9 月将募集资金及利息转入自有资金账户并于 9 月注销该募集资金专户。6、2015 年 4 月 20 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设项目（三台公司）”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。三台公司于 2015 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月注销该募集资金专户。7、2015 年 4 月 20 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设项目（旺苍公司）”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。旺苍公司于 2015 年 5 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月注销该募集资金专户。8、2016 年 4 月 25 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设项目（爆破公司）”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。爆破公司于 2016 年 6 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月注销该募集资金专户。9、2017 年 4 月 13 日，公司首次公开发行股票募集资金专户内的募集资金已按规定用于募投项目并建设完成，节余的募集资金也已转入公司基本账户用于永久补充流动资金，并于当月注销了募集资金专用账户上海浦东银行成都金沙支行。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露	无

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
爆破工程一体化项目	爆破工程一体化项目	1,047.4		1,047.4	100.00%			否	是
高精度延期雷管建设项目	高精度延期雷管建设项目	2,857.5		2,857.5	100.00%	2013 年 12 月 31 日	3,521.01	是	否
科技研发中心建设项目	科技研发中心建设项目	3,652.43		3,652.43	100.00%	2014 年 12 月 31 日		是	否
雅安炸药生产线高效节能改造项目	雅安炸药生产线高效节能改造项目	21,500	850.45	15,099.79	100.00%	2017 年 06 月 30 日	1,591.5	否	否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	旺苍炸药生产线高效节能改造项目	2,750		2,750	100.00%	2013 年 04 月 30 日	807.3	否	否
三台炸药生产线高效节能改造项目	三台炸药生产线高效节能改造项目	2,456.62		2,456.62	100.00%	2011 年 09 月 30 日	923.25	否	否
信息化建设项目(股份公司)	信息化建设项目	805.13		805.13	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	是
信息化建设项目(绵阳公司)	信息化建设项目	538.45		538.45	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	是
信息化建设项目(爆破公司)	信息化建设项目	60.31		60.31	7.54%	2015 年 12 月 31 日		是	是
信息化建设项目(旺苍公司)	信息化建设项目	157.21		157.21	100.00%	2014 年 12 月 31 日		是	是
信息化建设	信息化建设	229.5		229.5	100.00%	2014 年 12		是	是

项目(三台公司)	项目					月 31 日			
收购凯达化工有限公司	新型乳化剂建设	2,830		2,830	100.00%	2012 年 09 月 30 日		是	是
收购凯达化工有限公司	新型乳化剂建设	4,000		4,000	100.00%	2012 年 09 月 30 日		是	是
收购凯达化工有限公司	新型乳化剂建设	3,450		3,450	100.00%	2012 年 09 月 30 日		是	是
收购内蒙古柯达化工有限责任公司	新型乳化剂建设	28,125.48		28,125.48	100.00%	2011 年 04 月 30 日		是	是
补充流动资金	爆破一体化项目	42,317.97	6,400.21	48,718.18	100.00%			是	是
合计	--	116,778	7,250.66	116,778	--	--	6,843.06	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、公司上市前，根据企业发展需要，结合当时行业管理要求，对承诺的募集资金投资项目编制了实施方案；由于项目方案编制时间长，国家对民爆行业的管理不断调整和更新，特别是工业和信息化部于 2010 年先后颁布了《关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》（工信部安[2010]227 号）和《关于进一步推进民爆行业结构调整的指导意见》（工信部安[2010]581 号）等一系列政策法规，进一步明确了十二五期间民爆行业的发展要求，因此，公司根据上述政策法规，结合企业实际情况，对公司爆破工程一体化项目、高精度延期雷管建设项目、科技研发中心建设项目、雅安炸药生产线高效节能改造项目、旺苍炸药生产线高效节能改造项目、三台炸药生产线高效节能改造项目、新型乳化剂建设项目等七个募集资金投资项目的部分内容作了局部调整。对于上述调整，公司第一届第九次董事会会议于 2011 年 3 月 20 日审议通过，报请公司 2010 年度股东大会审议批准。调整原因、内容等情况详见公司于 2011 年 3 月 22 日、2011 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的相关公告。</p> <p>2、信息化建设作为集团管理提升项目，涉及公司及下属各公司，为有效实施募投项目，合理分摊成本，根据各分子公司具体实施内容和受益情况，对公司信息化建设项目的资金渠道进行明确。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，报请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意对雅化集团绵阳实业有限公司、雅化集团三台化工有限公司、雅化集团旺苍化工有限公司、四川雅化实业集团爆破工程有限公司的信息化项目以增资各子公司的方式实施，并分别设立专户予以储存，将因使用自有资金而节余的 3,450 万元项目资金及利息收入转入公司新设立的超募资金帐户储存和集中管理，其他非全资子公司信息化建设资金由各公司的自有资金支付。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的公告。</p> <p>3、新型乳化剂建设项目变更原因是因乳化剂技术不断提升，且炸药生产技术对乳化剂品质的要求也相应提高，公司原拟引进乳化剂工艺技术已不具优势，经与技术来源方沟通，拟采用与其合资方式共同实施该项目。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，报请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意公司“新型乳化剂建设项目”使用自有资金进行建设，不再使用募集资金，该项目原募集资金仍存储于原“新型乳化剂建</p>
---------------------------	---

	<p>设项目”专户，待公司确定新项目后经履行相关程序后使用该募集资金。公司第二届董事会第二次会议于 2012 年 7 月 11 日审议通过，报请 2012 年度第二次临时股东大会审议批准使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日、2012 年 7 月 31 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的公告。</p> <p>4、公司第一届董事会第九次会议于 2011 年 3 月 20 日审议批准，公司拟使用超募资金 4,000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司。因公司资金安排的需要，公司于 2011 年 4 月 18 日第一届董事会第十次会议审议批准，不再使用超募资金改用自有资金 4000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司，原拟使用的超募资金仍储存于募集资金专户中，待公司确定新项目并履行相关审批程序后使用。具体内容详见公司于 2011 年 3 月 22 日、2011 年 4 月 19 日在《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的公告。</p> <p>5、公司第二届董事会第六次会议于 2013 年 3 月 18 日审议通过，报请 2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 9 日审议批准了《关于部分募投项目延期达到使用状态的议案》。其中：高精度延期雷管建设项目达到预定使用状态日期由 2012 年 12 月延期至 2013 年 12 月；科技研发中心建设项目达到预定使用状态日期由 2013 年 1 月延期至 2014 年 12 月；雅安炸药生产线高效节能改造项目达到预定可使用状态日期由 2013 年 7 月延期至 2015 年 9 月。具体内容详见公司 2013 年 3 月 19 日、2013 年 4 月 10 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的公告。</p> <p>6、公司第二届董事会第十次会议于 2013 年 8 月 14 日审议通过，报请公司 2013 年度第二次临时股东大会于 2013 年 9 月 2 日审议批准终止原“爆破工程一体化项目”，将剩余募集资金及利息补充流动资金，以用于投资市场前景较好的项目，拓展爆破一体化市场。具体内容详见公司 2013 年 8 月 15 日、2013 年 9 月 3 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的公告。</p> <p>7、公司第二届董事会第二十八次会议于 2015 年 3 月 28 日审议通过，报请公司 2014 年年度股东大会于 2015 年 4 月 20 日审议批准了《关于部分募投项目延期达到使用状态的议案》。其中：“雅安炸药生产线高效节能改造项目”达到预定可使用状态日期由 2015 年 9 月调整至 2017 年 6 月；“信息化建设项目(爆破公司)”达到预定可使用状态日期由 2014 年 12 月 31 日调整至 2015 年 12 月 31 日。具体内容详见公司 2015 年 3 月 28 日、2015 年 4 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

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	602,387,127.80	471,168,392.91	259,763,245.69	57,030,762.88	54,138,047.96
雅化柯达	子公司	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	244,010,448.77	218,688,915.38	191,397,729.59	33,205,138.13	33,212,262.98
凯达化工	子公司	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	371,163,668.89	352,800,811.88	203,498,440.68	67,753,277.65	59,902,990.22
锂业科技	子公司	锂产品销售	100,000,000.00	414,505,533.09	214,073,621.55	699,365,580.67	111,284,479.07	82,614,122.03
金奥博	参股公司	生产、销售复合乳化器、连续乳化工艺、设备，经营进出口业务。	113,060,000.00	751,305,543.57	641,888,662.17	431,938,109.35	81,868,457.04	71,308,453.79

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
金恒化工	股权收购	4,255,848.41
西科公司	股权收购	-3,269,028.25
雅安锂业	新设	-252,576.07
雅化工程	新设	-1,433,260.21
绵阳运输	新设	-3,466.14
佳成爆破	股权转让	-359,377.08
奥兴公司	注销	-256.01
禹诚爆破	注销	2,326.66
托克逊矿业	注销	-73.32

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、公司未来发展的展望

2018年是实施“十三五”规划承上启下的关键一年。稳增长仍是国家经济的主基调，国家将继续加大基础设施投资、能源结构调整和供给侧改革、去产能等政策。民爆行业受铁路、高速公路、“一带一路”等基础建设项目投资拉动，民爆产品销售和爆破业务市场有望持续稳定，但市场竞争激烈、风险大、利润低等整体格局仍将持续；同时受行业安全监管、智能化生产方式和爆破作业末端管控系统推行等政策影响，行业企业门槛将进一步提高，优胜劣汰力度将进一步加大，行业优势企业将面临新的发展机遇。锂行业受国家和全球能源结构调整政策支持，市场需求旺盛，具有良好的发展前景。

2018年，公司将坚持“顺应新时代，抢抓新机遇，坚持创新，加快转型，持续提升民爆产业，加快推进锂业发展，实现新时代下企业快速发展目标”的经营方针，民爆业务加快转型，市场和业绩稳定增长；锂产业快速推进，实现跨越发展战略目标；技术创新取得新的突破，引领行业先进水平；集团管控水平进一步提升，经营风险有效防范；人力资源三个优化进一步落实，人才队伍支撑集团发展。具体措施如下：

（一）加快推进锂产业发展

锂产业是公司未来发展的重要支撑产业，公司要充分发挥锂资源保障、生产技术积累、成熟的市场渠道和锂产业团队等优势，顺势而为，加快锂产业的发展。一是现有企业生产经营能力快速提升，使产能满足市场需求，产品品质达到行业领先水平，同时控制产品成本增强竞争力；二是全力保障雅安锂业新建项目按期建成投产，实现高水平、高质量、高速度建设；三是继续开展锂资源的调研和投资合作，为锂产业发展提供持续的锂资源保障。四是完善锂产业发展的保障体系，从人力资源、资金和管理方面予以保证。

（二）持续巩固民爆产业行业地位

公司民爆业务的工作重点将放在具有成长空间的区域和项目上，通过重点区域带动整体市场，同时优化营销管控体系，保持民爆市场稳定增长。继续不断推动业务转型工作，通过爆破业务延长产业链，提高发展空间，建立长期稳定的市场体系。

（三）稳步推进其他业务发展

公司海外业务将不断提升经营业绩，红牛公司要以“成为新西兰最大和最具实力的爆破一体化提供商”为目标继续拓展业务，澳洲各公司要逐步成为钻爆一体化的综合服务商，香港公司要积极发挥融资平台作用，为集团海外业务提供资金支撑。公司军工业务要顺势而为，明确市场定位，强化资源整合和队伍建设，实现军工业务收入的持续增长。运输业务要建立稳定的业务模式，同时也要不断强化管控体系和人才队伍建设。

（四）持续提升技术创新能力

公司锂产业工艺技术上要开展磁性物质、钙等指标控制和工艺装备优化提升研究等工作，产品性能指标达到国内领先和国际先进水平。民爆产品要按市场需要持续开展研发及产品质量提升工作，实现产品高端化、精细化、差异化和定制化，其工艺技术和性能指标达到国内领先、国际先进水平。民爆生产装备要利用自动化、信息化、机器人技术等手段对现有生产线升级改造，同时爆破技术要加快提升。

（五）打造人力资源竞争力

人力资源工作要继续围绕公司转型升级要求，持续深入推进人员优化、薪酬优化和组织优化“三个优化”工作，为公司转型升级提供人力支撑。

（六）持续优化完善管控体系

在财务管理方面强化重点业务管理，强化关键环节监控，强化重大财务事项管理；安全管理方面持续开展安全生产标准化，强化安全风险管控，加强安全教育、培训及安全检查、隐患治理和责任追究工作，特别是要抓好新业务的安全管理；工艺技术质量管理方面要进一步提升工艺质量水平，强化锂产业工艺质量管理；供应和物资管理方面，强化采购管理和物资管理，培养优质供应商；环保管理方面，强化环保风险管理和设施管理，强化项目建设环保管理；信息化建设方面，持续推进信息化应用优化，实现信息系统功能目标以及信息系统全面覆盖；公司治理及综合管理方面，要不断提升计划管理主线作用，

提升公司治理水平和风险防控能力；审计监督方面，加强经济运行审计、三类项目审计、公司治理审计、信息化应用审计、干部履职审计等审计工作，同时要加强审计沟通与职能协同。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 04 月 27 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《2017 年 4 月 27 日投资者关系活动记录表》。
2017 年 05 月 09 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 5 月 10 日在巨潮资讯网上披露的《2017 年 5 月 9 日投资者关系活动记录表》。
2017 年 05 月 11 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 5 月 12 日在巨潮资讯网上披露的《2017 年 5 月 11 日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照《公司章程》及相关要求进行利润分配。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年年度权益分派方案为：以公司现有股本960,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金（含税）。

2016年年度权益分派方案为：以公司现有股本960,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税）。

2015年年度权益分派方案为：以公司现有股本960,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.6元人民币现金（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	19,200,000.00	238,334,422.90	8.06%	0.00	0.00%
2016 年	48,000,000.00	133,814,024.42	35.87%	0.00	0.00%
2015 年	57,600,000.00	118,531,828.99	48.59%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	960000000
现金分红总额（元）（含税）	19200000
可分配利润（元）	454,662,904.67
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2018 年 3 月 29 日，公司召开的第三届董事会第三十六次会议审议通过了 2017 年度利润分配预案：拟以公司 2017 年末总股本 960,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.2 元人民币现金（含税），共计分配现金红利 19,200,000.00 元。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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	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	2010 年 09 月 13 日	长期	严格履行了承诺

			占本承诺人所持有公司股票总数的比例不超过50%。			
	郑戎	同业竞争	不与本公司发生任何同业竞争，有效维护了公司的业务独立。	2010年09月13日	长期	严格履行了承诺
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。					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、报告期内，公司为扩大民爆产业规模，以现金方式收购并控股山西金恒化工，将金恒化工纳入公司合并范围。
- 2、报告期内，公司为进一步拓展海外业务，扩大在澳洲民爆产业，收购了西科公司80%股权，将西科公司纳入公司合并范围。
- 3、报告期内，公司根据区域战略发展需要，出让了佳成爆破全部股权、注销了禹诚爆破、奥兴公司、托克逊矿业，上述四家公司不再纳入公司合并范围。
- 4、报告期内，公司为提高锂盐产品的生产加工能力，投资设立了雅安锂业，并以该公司为投资主体新建锂盐生产线。
- 5、报告期内，公司有效整合资源，将雅化爆破进行了存续分立新设了雅化工程公司；投资设立了绵阳运输公司，纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信用中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	184
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋朝学 张雯燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	宋朝学 1 年、张雯燕 4 年

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为内部控制鉴证会计师事务所，并支付内部控制鉴证费10万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、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年起连续多年荣获“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。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。

十五、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

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%。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
四川国理	参股公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价	6,217.75	2.63%	30,000	否	银行转账	7,948.72	2017年03月30日	
四川国理	参股公司	采购商品	采购商品	市场价	市场价	10,281.34	9.07%	30,000	否	银行转账	110,256.41	2017年03月30日	
合计				--	--	16,499.09	--	60,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

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。

十七、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

公司及其子公司对外担保情况（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 05 月 24 日	4,760	连带责任保 证	1	否	是
金恒化工	2017 年 03	38,000	2017 年 07 月 06	10,000	连带责任保	1	否	是

	月 30 日		日		证			
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	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）		19,760		
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）		19,760		
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）		19,760		
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）		19,760		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.71%				
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）				19,760				
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）				19,760				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（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、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	950	350	0
合计		950	350	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
无	无	无	0	无			无	无	0.00%	0	0	无	0	否	无	无
合计			0	--	--	--	--	--	--	0	0	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司经济效益、社会效益与环境效益并重，积极承担社会责任，致力于做好主营业务，在以优异的业绩回报投资者的同时，诚信、公平对待每一位员工、供应商、客户和消费者，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行了公司对股东、员工、客户的社会责任。具体体现在：

1、在保障公司股东特别是中小股东权益方面，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件，结合公司发展实际情况和监管部门的要求，持续完善公司治理结构，建立了以《公司章程》为基础、涵盖公司运营全部环节和多层次的全套内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层为主体架构的决策与经营管理体系，在严格执行规范治理准则的前提下积极发挥主观能动性，切实保障了公司和全体股东的利益。

2、公司专注于为客户提供满足个性需求、功能齐全、品质过硬、性价比高的产品，并加强与优质供应商的沟通、协调和合作，实现公司与上下游客户的互惠共赢，确保了公司长远、健康发展。

3、公司高度重视员工的生产安全和劳动防护工作，关怀员工、重视员工权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，明确劳动关系；依法为员工参加和缴纳各项社会保险，保障员工依法享受社会保障待遇；公司还制定和推行了特殊员工的内部退养制度，充分照顾到非因工伤病员工的基本生活；在保护员工职业健康方面，公司积极推进清洁生产，按照职业健康体系规定，定期安排员工进行体检，为每位员工建立体检档案，以期达到关心全体员工身心健康的目的。

4、公司重视丰富企业文化活动，通过开展“五一”劳动竞赛、员工体育运动会、文艺表演等各种活动，展示员工多方面的才干和能力，提升员工的凝聚力。同时，公司还积极开展员工培训，提升员工专业素养，为员工提供良好的培训和晋升渠道，实现员工与企业的共同成长；公司也积极响应政府号召，积极参与社会慈善事业，设立雅化爱心基金，帮扶困难员工，同时也号召公司员工积极参加社会公益活动，奉献爱心。

5、公司严格遵守国家安全、环保、职业健康等方面的法律法规，并将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容。通过持续的技术进步以及对生产、质检等环节的严格控制，切实提高公司产品的品质 and 安全性，为消费者提供环保、安全的产品，满足了环境保护的相关要求，体现了公司强烈的社会责任意识。报告期内，公司未受到环保行政处罚，未发生重大环境污染事故，也无其他环保违法违规行为。

6、为迅速有效地控制和处置生产过程可能发生的突发环境事件，公司制定了较为完善的环境风险防范应急措施与安全事故应急救援预案，组建了事故应急救援队伍，组织开展了应急演练，常抓不懈，防患于未然。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无。

（2）年度精准扶贫概要

2017年，根据雅安市市委市政府、市脱贫办要求，定向对芦山县大川镇小河村进行帮扶。为帮助该村达到今年脱贫摘帽，公司在扶贫攻坚战中做了大量工作，经前期走访调查后与村委确定扶贫方案，在开展脱贫攻坚“回头看，回头帮”自查中，出资10万元对小河村共计26户贫困户的房屋、院坝硬化、厨房、厕所等基础设施进行改造，小河村居民生活环境得到大大改善。

根据2016年市委市政府下发脱贫任务，2017年持续对雨城区草坝镇清溪村进行帮扶，通过调研，确定2017年帮扶项目，支持该村种植产业，出资帮扶资金2万元。

（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	12
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	256
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	2

1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	105
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	1
9.2.投入金额	万元	10
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	151
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
		四川省“万企帮万村”精准扶贫行动先进企业

（4）后续精准扶贫计划

暂无。

3、环境保护相关的情况

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

否

经公司核查，报告期内公司及其子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、与金恒化工重组合作事项

2015年5月8日，公司与金恒化工签署了《山西金恒化工集团股份有限公司与四川雅化实业集团股份有限公司重组合作框架协议》，公司拟通过受让金恒化工现有股东所持部分股份和定向增资扩股方式持有金恒化工不低于51%以上的股份。【详见公司于2015年5月12日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2017年3月6日，公司通过参与国有股权竞拍方式取得金恒化工36.71%的股份；2017年3月21日，公司通过对金恒化工增资扩股，实现对金恒化工的控股，持有金恒化工51%的股份。至此，公司已完成与山西金恒化工的重组整合工作，公司将在金恒化工全面推行雅化集团的管理模式，以尽快实现转型升级和经营业绩快速提升。

2、与福建众和股份合作终止事项

2015年11月6日，公司与福建众和股份有限公司在成都签署了《发行股份购买资产合作框架协议》，众和股份拟通过

发行股份购买资产形式收购公司四川国理和兴晟锂业100%股权。【详见公司于2015年11月10日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告】

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

为了使本次交易涉及标的资产的评估值更能真实、准确地反映标的资产的实际价值，经交易各方协商，一致同意将本次交易标的资产的评估基准日由2015年9月30日调整至2015年12月31日。同时，鉴于参与本次交易的资产出售方之一四川恒鼎实业有限公司退出本次交易，2016年5月18日，公司及四川国理其他股东与众和股份在成都重新签订了附生效条件的《发行股份购买资产协议》和《发行股份购买资产之补充协议》（合同编号分别为：ZHGF-FXGF-SCGL003、ZHGF-FXGF-XSLY002-001），对协议相关条款重新进行了调整或补充约定。【详见公司于2016年5月20日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告】

2016年6月20日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于福建众和股份有限公司拟发行股份购买四川国理及兴晟锂业股权的议案》。【详见公司于2016年6月21日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2016年9月，鉴于证监会重新修订的《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《重组办法》”）将于2016年9月9日正式颁布施行，众和股份需按照新的《重组办法》调整交易相关方案。经交易各方协商一致，就原协议约定的部分条款作适应性调整，并签订《发行股份购买资产之补充协议》（协议编号：ZHGF-FXGF-SCGL004）和《发行股份购买资产协议之补充协议（二）》（协议编号：ZHGF-FXGF-XSLY002-002）。【详见公司于2016年10月1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】

根据与众和股份协议约定，若截至2017年3月31日主协议仍未生效，则自2017年4月1日起主协议自动解除，且不再继续延期。截至2017年3月31日，原主协议未生效，因此，从2017年4月1日起，公司与众和股份关于四川国理、兴晟锂业的交易事项自动解除。

3、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，以下简称“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】

截至本报告披露日，澳大利亚Core公司正在陆续进行后续锂矿的勘探工作，并正在进行菲尼斯锂矿开采的前期准备。

4、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】

截至本报告披露日，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。

5、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面启动建设；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）生产线环评工作正在履行报批手续。

6、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（以下简称“银河锂业”）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。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

涉及子公司金恒化工、四川国理、雅化国际、雅安锂业重大事项的详细情况请参见“十九、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	155,345,117	16.18%				-10,151,222	-10,151,222	145,193,895	15.12%
3、其他内资持股	155,345,117	16.18%				-10,151,222	-10,151,222	145,193,895	15.12%
境内自然人持股	155,345,117	16.18%							
二、无限售条件股份	804,654,883	83.81%				10,151,222	10,151,222	814,806,105	84.88%
1、人民币普通股	804,654,883	83.81%				10,151,222	10,151,222	814,806,105	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，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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	111,147	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	124,284	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	-3600000	105,839,505	31,679,835		
张婷	境内自然人	3.32%	31,900,000	-3500000	0	31,900,000		
王崇盛	境内自然人	1.84%	17,621,056	-4026900	0	17,621,056		
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	1.72%	16,514,558	16514558	0	16,514,558		
樊建民	境内自然人	1.59%	15,293,868	-3,090,000	0	15,293,868		

				0				
中央汇金资产管理有限责任公司	境内自然人	1.21%	11,577,800	0	0	11,577,800		
四川雅化实业集团股份有限公司一第一期员工持股计划	其他	1.20%	11,485,885	-11,485,859	0	11,485,885		
阳晓林	境内自然人	0.89%	8,500,070	-5,400,000	0	8,500,070		
刘平凯	境内自然人	0.87%	8,325,040	-2,775,014	8,325,040	0		
杜鹃	境内自然人	0.80%	7,717,327	-2,572,000	7,716,995	332		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
张婷	31,900,000					人民币普通股	31,900,000	
郑戎	31,679,835					人民币普通股	31,679,835	
王崇盛	17,621,056					人民币普通股	17,621,056	
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	16,514,558					人民币普通股	16,514,558	
樊建民	15,293,868					人民币普通股	15,293,868	
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	6,805,966					人民币普通股	6,805,966	
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	6,500,000					人民币普通股	6,500,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	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							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑戎	中国	否
主要职业及职务	雅化集团董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

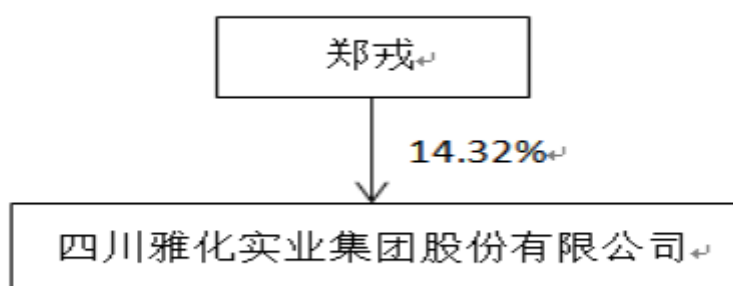
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑戎	中国	否
主要职业及职务	雅化集团董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
郑戎	董事长	现任	女	64	2012年06月09日	2018年06月08日	141,119,340	0	-3,600,000	0	137,519,340
高欣	董事、总裁	现任	男	54	2013年03月18日	2018年06月08日	0	0	2,400,000	0	2,400,000
刘平凯	董事	现任	女	55	2012年06月09日	2018年06月08日	11,100,054	0	-2,775,014	0	8,325,040
杜鹃	董事	现任	女	53	2012年06月09日	2018年06月08日	10,289,327	0	-2,572,000	0	7,717,327
董斌	董事、副总裁、党委书记	现任	女	47	2012年06月02日	2018年06月08日	8,293,381	0	-1,993,381	0	6,300,000
梁元强	董事、副总裁	现任	男	43	2015年06月09日	2018年06月08日	0	0	0	0	0
周友苏	独立董事	现任	男	64	2012年06月09日	2018年06月08日	0	0	0	0	0
蔡美峰	独立董事	现任	男	74	2015年06月09日	2018年06月08日	0	0	0	0	0
干胜道	独立董事	现任	男	51	2015年06月09日	2018年06月08日	0	0	0	0	0
何伟良	监事会主席	现任	男	60	2012年06月09日	2018年06月08日	10,225,414	0	-2,556,354	0	7,669,060
蒋德明	监事	现任	男	58	2012年	2018年	7,717,044	0	0	0	7,717,044

					06 月 09 日	06 月 08 日					
邹庆	职工监事	现任	男	48	2015 年 06 月 09 日	2018 年 06 月 08 日	2,012,202	0		0	2,012,202
张洪文	副总裁	现任	男	44	2015 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 08 日	100,000	0		0	100,000
孟岩	副总裁	现任	男	39	2015 年 10 月 12 日	2018 年 06 月 08 日	0	0		0	0
李学平	副总裁	现任	男	44	2016 年 10 月 27 日	2018 年 06 月 08 日	0	0		0	0
翟雄鹰	副总裁、 董秘	现任	男	45	2015 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 08 日	0	0		0	0
窦天明	行政总监	现任	男	43	2015 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 08 日	0	0		0	0
宾晶	营销总监	现任	男	52	2012 年 06 月 09 日	2018 年 06 月 08 日	0	0		0	0
岳小奇	安全技术 总监	现任	男	46	2015 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 08 日	0	0		0	0
杨庆	财务总监	现任	女	42	2015 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 08 日	0	0		0	0
余世武	总裁助理	现任	男	45	2015 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 08 日	135,100	0		0	135,100
合计	--	--	--	--	--	--	190,991,862	0	-11,096,749	0	179,895,113

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

郑戎女士：中国国籍，无境外居留权，1953年9月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级经济师，四川省劳动模范。1971年至2001年，历任雅安化工厂车间工人、党委办公室副主任、企业管理办公室主任、厂长助理兼厂长办公室主任、副总会计师、副厂长、厂长兼党委副书记。2001年至2009年5月，历任雅化有限董事长兼总经理、党委书记、中共雅安市委候补委员、四川省人大代表、雅安市人大代表。2009年6月至2013年3月，任本公司董事长兼总经理、党委书记。2013年3月至2015年8月，任本公司董事长、党委书记。2015年8月至今，任本公司董事长。

高欣先生：中国国籍，无境外居留权，1964年1月出生，汉族，中共党员，本科学历，教授级高级工程师，高级经济师，国家民爆专家库成员，国家民爆专家委员会委员，2009年获“四川省五一劳动奖章”，2010年获“四川省劳动模范”称号，2013年当选为四川省人大代表。1985年至2006年，历任重庆国营204厂技术员、工程师、新疆雪峰民爆器材有限公司主管工程师、设计室主任、车间主任、副总经理、总工程师。2007年至2009年5月，历任雅化有限总工程师兼技术中心主任。2009年6月至2013年3月，任本公司副总经理兼总工程师。2013年3月至2015年6月，任本公司总经理兼总工程师。2015年6月至今，任本公司董事、总裁。

刘平凯女士：中国国籍，无境外居留权，1962年9月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级经济师。1978年至2001年，历任雅安化工厂车间工人、劳动人事科科长、企管办科员、厂办科员、厂办副主任、主任。2001年至2009年5月，历任雅化有限综合部部长、总部办公室主任、总经理助理、总经济师。2009年6月至2013年3月，任本公司董事、总经济师、董事会秘书。2013年3月至2015年6月，任本公司董事、副总经理、董事会秘书。2015年6月至今，任本公司董事。

杜鹃女士：中国国籍，无境外居留权，1964年9月出生，汉族，中共党员，大专学历，高级会计师。1983年至2001年，历任雅安化工厂车间工人、车间成本核算员、企管办科员、厂长办科员、财务科科长。2001年至2009年5月，历任雅化有限财务部部长、财务中心主任、财务总监。2009年6月至2015年6月，任本公司董事、财务总监。2015年6月至今，任本公司董事。

董斌女士：中国国籍，无境外居留权，1970年8月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师。1992年至2005年，历任中共雅安市委组织部干事、副主任干事、主任干事、青干科科长、监督科科长、研究室主任。2002年6月至2004年6月，由中共雅安市委组织部下派至雅化有限挂职锻炼。2005年5月至2009年5月，历任雅化有限总经理助理、党委副书记。2009年6月至2015年8月，任本公司董事、副总经理。2015年8月至今，任本公司董事、副总裁、党委书记。

梁元强先生：中国国籍，无境外居留权，1974年9月出生，汉族，本科学历，高级工程师，高级爆破作业技术人员。1996年7月至1998年12月，历任雅安化工厂生产操作人员、质检员、工艺员、销售员。1999年1月至1999年12月，任雅安化工厂爆破公司业务经理、项目经理。2000年1月至2003年8月，任雅安市雅化爆破技术有限责任公司副经理。2003年9月至2009年10月，任雅化爆破副总经理。2009年11月至2012年10月，任雅化爆破总经理。2012年11月至2015年6月，任本公司总经理助理兼雅化爆破总经理。2015年6月至2015年11月，任本公司董事、副总经理、雅化爆破总经理。2015年11月至今，任本公司董事、副总裁、雅化爆破董事长。

周友苏先生：中国国籍，无境外居留权，1953年11月出生，汉族，中共党员，本科学历，研究员，教授。现任四川省社会科学院二级研究员、教授，享受国务院特殊津贴专家，四川省学术技术带头人。同时兼任中国证券法研究会副会长、中国商法学研究会副会长、成都银河磁体股份有限公司、宜宾五粮液股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

蔡美峰先生：中国国籍，无境外居留权，1943年5月出生，汉族，中共党员，中国工程院院士、岩石力学与采矿工程专家、我国矿山地应力测量的主要开拓者之一，首次开发出我国具有自主知识产权的地应力测量技术，提出了以地应力为基础的采矿设计优化的技术体系、安全高效开采技术和矿山动力灾害预测与防控技术。曾获国家科技进步二等奖4项，三等奖1项，国

家技术发明三等奖1项，已出版学术专著4部、发表学术论文150余篇，培养博士后20多名、博士90多名，硕士50多名，主编“十五”国家级规划教材一部，获国家级教学成果二等奖一项。1967年毕业于上海交通大学，1990年获新南威尔士大学采矿岩石力学博士学位。曾任北京科技大学土木与环境工程学院院长、国务院学位委员会矿业工程学科评议组召集人、中国金属学会常务理事兼采矿分会理事长，现任北京科技大学教授、国际岩石力学学会教育委员会主席、中国岩石力学与工程学会理事会监事、紫金矿业集团股份有限公司及本公司独立董事。

干胜道先生：中国国籍，无境外居留权，1967年3月出生，汉族，民主党派，经济学博士、会计学教授、博士生导师。曾任西藏矿业股份有限公司、成发科技股份有限公司、通威股份有限公司和自贡硬质合金股份有限公司独立董事。现任四川大学金融研究所副所长、中国会计学会理事、中国民主建国会中央委员等职；四川日机密封件股份有限公司、合肥美菱股份有限公司、宜宾五粮液股份有限公司和本公司独立董事；成都彩虹电器（集团）股份有限公司独立董事及四川华西集团有限公司外部董事。在《管理世界》、《会计研究》、《审计研究》、《光明日报》（理论版）等报刊发表论文500多篇，出版《所有者财务论》、《公司财务战略》等著作25本；主持在研国家社科基金1项，主持完成国家自然科学基金项目2项；获得省部级科研奖7项。并被授予“教育部新世纪优秀人才”、“四川省有突出贡献的优秀专家”、“四川省做出突出贡献的博士学位获得者”等光荣称号。

何伟良先生：中国国籍，无境外居留权，1957年11月出生，汉族，本科学历，高级经济师，中共党员。1975年8月至今，历任下乡知青、车间工人、检验员、劳动人事科科长、劳动人事科副科长、劳动人事科科长、雅化有限人力资源部部长，雅化集团人力资源管理办公室主任、雅化有限第一届至第三届监事会主席、雅化绵阳监事会主席、雅化三台监事、凯达化工监事、本公司第一届、第二届监事会主席等职务。现任本公司第三届监事会主席。

蒋德明先生：中国国籍，无境外居留权，1960年1月出生，大专学历，会计师，共产党员。1977年10月参加工作，历任车间工人、财务科科长、企管办科员、总工办科员、车间统计、车间副主任、主任、财务科科长、销售科长、厂长助理、雅安民爆专营有限公司总经理、雅化集团市场办主任、本公司审计监察部经理、雅化有限第一届董事会成员、第二、第三届监事会监事，本公司第一届、第二届监事会监事、运营监管委员会委员等职务。现任本公司监事。

邹庆先生：中国国籍，无境外居留权，1969年12月出生，汉族，中共党员，大专学历。1989年3月参军，在北京军区28集团军坦克七师服役，1991年12月退伍。1992年至2004年，历任雅安化工厂车队工人、管理员、车队队长。2004年6月至2015年6月，任雅化运输总经理、支部书记。2015年6月至今，任本公司职工监事、雅化运输总经理。

张洪文先生：中国国籍，无境外居留权，1973年11月出生，汉族，中共党员，大专学历。1995年7月至2001年，历任雅安化工厂车间工艺员、车间副主任。2001年至2008年2月，历任雅化有限车间副主任、安全生产部副部长、部长。2008年2月至2012年8月，历任雅化三台副总经理、总经理。2012年8月至2013年1月，任凯达化工董事长。2013年2月至2015年6月，任本公司总经理助理兼凯达化工董事长。2015年6月至2017年4月，任本公司副总裁、凯达化工董事长、雅化柯达董事长。2017年5月至今，任本公司副总裁、凯达化工董事长、雅化柯达董事长、金恒化工董事长、总经理。

李学平先生：中国国籍，无境外居留权，1974年3月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师，工学学士。1996年7月参加工作，同年进入绵阳市化工厂并任技术员。2000年5月至2003年3月，任绵阳久安实业有限公司技术中心副主任（主持工作）、技术部部长。2003年4月至2014年3月，任雅化绵阳技术部部长、副总工程师、总工程师、副总经理、常务副总经理。2014年4月至今，任雅化绵阳总经理。2015年2月至2016年10月，任本公司总经理助理、雅化绵阳总经理。2016年10月至今，任本公司副总裁、雅化绵阳总经理、雅化三台董事长。

孟岩先生：中国国籍，无境外居留权，1978年7月出生，汉族，农工党，研究生学历，工程师。2001年9月至2003年3月，历任华润雪花集团有限公司总经理办公室职员、集团 ISO 质量体系核心成员；2006年5月至2015年8月，历任宝洁（中国）营销有限公司客户经理、区域经理和高级市场经理。2015年10月至今，任本公司副总裁。

翟雄鹰先生：中国国籍，无境外居留权，1972年7月出生，汉族，中共党员，大专学历，经济师。1994年7月至2005年1月，历任雅安化工厂劳动人事科管理员、厂长办公室计划管理员、雅化有限综合部主管。2005年1月至2006年10月，任雅化三台综合部副部长、部长。2006年11月至2008年2月，任雅化运输董事、副总经理兼综合部部长。2008年3月至2009年5月，任雅化有限综合部主管。2009年6月至2012年11月，历任本公司证券事务代表、本公司董事会办公室副主任兼证券事务代表。2012年11月至2013年9月，任本公司董事会办公室主任、投资管理部经理、证券事务代表。2013年10月至2015年6月，任本公司总部办公室主任、董事会办公室主任、投资管理部经理、证券事务代表。2015年6月至今，任本公司副总裁、董事会秘书、董事会办公室主任。

窦天明先生：中国国籍，无境外居留权，1974年11月出生，汉族，中共党员，专科学历，统计师。1993年7月至2003年1月，历任绵阳市化工厂生调科计划统计员、劳资科人事管理员。2003年2月至2009年5月，历任雅化绵阳办公室计划统计员、人力资源部主管、副部长、部长。2009年6月至2014年8月，历任本公司人力资源部经理、总经理助理。2014年8月至2015年6月，任本公司人力资源总监。2015年6月至今，任本公司行政总监。

宾晶先生：中国国籍，无境外居留权，1966年2月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师。1988年至2003年1月，历任绵阳市化工厂车间技术员、副科长、车间主任、厂长助理兼车间主任、厂长助理兼生产调度科科长、副厂长，副总经理。2003年2月至2009年5月，历任雅化绵阳副总经理、雅化有限营销总监。2009年6月至今，任本公司营销总监、雅化运输董事长。

岳小奇先生：中国国籍，无境外居留权，1972年3月出生，汉族，中共党员，大专学历，高级工程师。1995年7月至2001年，历任雅安化工厂炸药车间工人、技术员、机动科副科长。2001年至2009年5月，历任雅化有限总工办主任、机电部部长、雅化旺苍副总经理。2009年6月至2015年1月，历任雅化恒泰副总经理、本公司雅安生产点副总经理、常务副总经理。2015年2月至2015年6月，任本公司总经理助理。2015年6月至今，任本公司安全技术总监。

杨庆女士：中国国籍，无境外居留权，1975年10月出生，汉族，中共党员，大专学历，会计师。1997年7月至2005年1月，历任雅安生产厂生产车间工人、供应部保管、精化分厂会计、财务部会计。2005年2月至2006年7月，任雅化三台财务部部长。2006年8月至2009年5月，任雅化有限财务中心副经理。2009年6月至2015年6月，历任本公司财务中心副经理、经理、财务总监助理。2015年6月至今，任本公司财务总监。

余世武先生：中国国籍，无境外居留权，1972年11月出生，汉族，中共党员，本科学历，助理会计师。1993年至1999年4月，在雅安化工厂财务科工作。1999年5月至2006年7月，历任雅化有限销售部主管、副部长。2006年8月至2009年5月，历任雅化有限销售公司办公室主任、总经理助理。2009年6月至2011年3月，任本公司总部办主任。2011年4月至2014年9月，任雅化柯达总经理助理、副总经理兼综合部部长。2014年10月至至今，任本公司总裁助理、金恒化工副总经理。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高欣	雅化绵阳	董事长	2015年04月01日	2018年04月01日	否

高欣	四川国理	董事长	2017年09月08日	2020年09月08日	否
高欣	雅化爆破	董事	2015年07月01日	2018年07月01日	否
高欣	雅化工程	董事	2017年08月21日	2020年08月21日	否
高欣	雅化国际	董事长	2013年05月06日		否
高欣	红牛火药	董事	2013年12月04日		否
高欣	红牛矿服	董事	2013年12月04日		否
高欣	星辰控股	董事	2014年08月01日		否
高欣	澳洲公司	董事会主席	2015年12月14日		否
高欣	星辰爆破	董事会主席	2016年05月27日		否
高欣	西科公司	董事会主席	2017年06月30日		否
高欣	卡鲁阿那	董事会主席	2016年09月29日		否
刘平凯	金奥博	董事	2016年03月18日	2018年01月19日	否
杜鹃	四川国理	董事	2015年03月14日	2017年09月08日	否
董斌	金雅科技	董事	2012年05月26日	2017年11月23日	否
董斌	雅化恒泰	董事	2015年08月03日	2017年04月25日	否
梁元强	雅化旺苍	董事长	2016年08月05日	2019年08月05日	否
梁元强	雅化爆破	董事长	2015年07月01日	2018年08月30日	是
梁元强	雅化工程	董事长	2017年08月21日	2020年08月21日	否
梁元强	雅化恒泰	董事长	2015年08月03日	2018年08月03日	否

梁元强	鑫祥化工	董事	2016年04月23日	2019年04月23日	否
梁元强	雅化凯诺	董事	2017年11月27日	2020年11月27日	否
梁元强	雅化哈密	董事	2017年05月04日	2020年05月04日	否
梁元强	彝盟爆破	董事	2015年06月20日	2018年06月20日	否
梁元强	龙腾爆破	董事	2015年05月20日	2018年05月20日	否
梁元强	昌平爆破	董事	2015年05月22日	2018年05月22日	否
梁元强	瑞翔爆破	董事	2017年11月28日	2020年11月28日	否
梁元强	立安科爆	董事	2017年12月15日	2020年12月15日	否
蒋德明	和安贸易	监事	2015年08月28日	2018年08月28日	否
蒋德明	天盾咨询	监事	2017年07月30日	2020年07月30日	否
蒋德明	彝盟物资	监事	2012年09月10日	2018年09月10日	否
蒋德明	会东物资	监事	2012年07月30日	2018年07月30日	否
蒋德明	兴晟锂业	执行董事	2014年09月23日	2017年05月02日	否
邹庆	雅化运输	董事、总经理	2016年03月31日	2019年03月31日	是
邹庆	雅化运输旺苍分公司	负责人	2005年10月16日		否
邹庆	柯达运输	执行董事	2016年08月25日	2019年08月25日	否
邹庆	金恒运输	执行董事	2017年04月26日	2020年04月26日	否
张洪文	凯达化工	董事长	2015年08月21日	2018年08月21日	是
张洪文	雅化柯达	董事长	2016年06月06日	2019年06月06日	否

张洪文	金恒化工	董事长	2017年03月21日	2020年03月21日	否
张洪文	金恒爆破	董事长	2017年04月12日	2020年04月12日	否
张洪文	安翔民爆	董事	2016年03月12日	2019年03月12日	否
张洪文	尼勒克民爆	董事	2017年10月18日	2020年10月18日	否
翟雄鹰	凯达化工	董事	2015年08月21日	2018年08月21日	否
翟雄鹰	雅化柯达	董事	2016年06月06日	2019年06月06日	否
翟雄鹰	金奥博	监事	2016年03月18日	2019年03月18日	否
窦天明	雅化运输	董事	2016年03月31日	2019年03月31日	否
窦天明	雅化恒泰	董事	2015年08月03日	2018年08月03日	否
窦天明	雅化旺苍	董事	2016年08月05日	2019年08月05日	否
宾晶	雅化运输	董事长	2016年03月31日	2019年03月31日	否
杨庆	雅化恒泰	董事	2015年08月03日	2018年08月03日	否
杨庆	雅化绵阳	董事	2016年03月28日	2018年03月31日	否
杨庆	雅化三台	董事	2016年03月31日	2019年03月31日	否
杨庆	中鼎爆破	监事	2016年08月07日	2019年08月07日	否
杨庆	雅化国际	董事	2016年04月14日		否
杨庆	澳洲公司	董事	2015年12月14日		否
杨庆	星辰爆破	董事	2016年05月27日		否
杨庆	卡鲁阿那	董事	2016年09月29日		否

杨庆	西科公司	董事	2017年06月30日		否
李学平	久安芯	董事长	2016年11月28日	2019年11月28日	否
李学平	雅化三台	董事长	2016年03月31日	2019年03月31日	否
李学平	蓝狮科技	董事长	2016年12月03日	2019年12月03日	否
李学平	雅化绵阳	董事、总经理	2015年04月01日	2018年03月31日	是
余世武	金恒化工	董事	2017年03月21日	2020年03月21日	是
余世武	金恒爆破	董事	2017年04月12日	2020年04月12日	否
余世武	资达爆破	董事	2016年01月24日	2017年08月21日	否
孟岩	锂业科技	执行董事	2016年04月25日	2019年04月25日	否
孟岩	澍澎公司	董事	2016年03月21日	2019年03月21日	否
孟岩	四川国理	董事	2017年09月08日	2020年09月08日	否
孟岩	雅化国际	董事	2016年04月14日		否
孟岩	红牛火药	董事会主席	2016年02月03日		否
孟岩	红牛矿业	董事会主席	2016年02月03日		否
孟岩	星辰控股	董事会主席	2016年02月03日		否
孟岩	澳洲公司	董事	2015年12月14日		否
孟岩	星辰爆破	董事	2016年05月27日		否
孟岩	卡鲁阿那	董事	2016年09月29日		否
孟岩	西科公司	董事	2017年06月30日		否

孟岩	深圳市泛非商业进出口有限公司	监事	2014年04月17日		否
干胜道	凉山农村商业银行股份有限公司	独立董事	2011年11月18日	2017年12月18日	是
干胜道	宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2016年11月18日		是
干胜道	合肥美菱股份有限公司	独立董事	2014年07月03日	2017年07月03日	是
干胜道	四川日机密封件股份有限公司	独立董事	2011年06月21日		是
干胜道	四川华西集团有限公司	外部董事	2015年08月10日		是
干胜道	成都彩虹电器（集团）股份有限公司	独立董事	2012年03月23日		是
蔡美峰	紫金矿业集团股份有限公司	独立董事	2016年12月30日	2019年12月29日	是
周友苏	成都银河磁体股份有限公司	独立董事	2013年05月31日	2019年05月31日	是
周友苏	宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2016年06月22日		是
周友苏	四川永丰纸业股份有限公司	董事	2007年03月23日		是
周友苏	成都吾同蜀下网络科技股份有限公司	董事	2014年11月03日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经提名与薪酬委员会提议，2017年3月30日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司董事、高级管理人员2017年薪酬标准的议案》和《关于董事会独立董事2017年津贴标准的议案》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
郑戎	董事长	女	64	现任	191.45	否
高欣	董事、总裁	男	54	现任	127.9	否
刘平凯	董事	女	55	现任	50.22	否
杜鹃	董事	女	53	现任	35.87	否
董斌	董事、副总裁、 党委书记	女	47	现任	67.69	否
梁元强	董事、副总裁	男	43	现任	113.06	否
周友苏	独立董事	男	64	现任	7	否
蔡美峰	独立董事	男	74	现任	7	否
干胜道	独立董事	男	51	现任	7	否
何伟良	监事会主席	男	60	现任	26.51	否
蒋德明	监事	男	58	现任	19.85	否
邹庆	职工监事	男	48	现任	48.74	否
张洪文	副总裁	男	44	现任	75.62	否
孟岩	副总裁	男	39	现任	71.19	否
李学平	副总裁	男	44	现任	70.05	否
翟雄鹰	副总裁、董秘	男	45	现任	33.17	否
窦天明	行政总监	男	43	现任	48.84	否
宾晶	营销总监	男	52	现任	66.27	否
岳小奇	安全技术总监	男	46	现任	52.74	否
杨庆	财务总监	女	42	现任	42.42	否
余世武	总裁助理	男	45	现任	36.41	否
合计	--	--	--	--	1,199	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	303
主要子公司在职员工的数量（人）	2,563
在职员工的数量合计（人）	3,663
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,663
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,173
销售人员	158
技术人员	663
财务人员	148
行政人员	521
合计	3,663
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	563
专科	756
专科以下	2,344
合计	3,663

2、薪酬政策

公司依照按劳分配、绩效挂钩、市场可比的原则，建立了完整的薪酬分配及考核体系。员工的薪酬水平与公司的经营效益挂钩，也与员工的技能、履职能力、工作业绩等相对应。公司本着鼓励各级员工恪尽职守，且能为公司盈利与发展积极贡献的目的，实行以责任、能力、绩效为核心计酬依据的薪酬制度。使员工能合理分享公司经营成果，充分发挥薪酬的激励作用，从而激励员工改善工作表现，加强和提升员工的工作绩效和公司的经营业绩，以实现公司发展战略目标。

3、培训计划

公司注重对人才队伍的建设和培养，以全面提高员工综合素质、实现企业持续发展为目标，以“学文化、学技术、学业务、学管理、学法律”为主题，构筑公司员工学习培训教育体系。一是构筑公司全员化、全方位学习培训体系，并建立培训绩效考核机制，通过建立信息化平台开展员工培训和考核；二是构筑新员工培训体系，动态编制新员工入职期、试用期、成长期培养计划，一一落实指导老师；三是构筑专业培训体系，建立员工执业标准，推行内部认证制度；四是构筑员工晋升体系，完善干部任免、技术职务评聘制度，对有能力和贡献突出的人才及时晋升，让骨干员工及时感受到对其工作的肯定和成就感。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保持独立性和自主经营能力。

1、公司业务独立。公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统以及直接面向市场独立经营的能力。本公司的采购、生产、销售等重要职能完全由本公司承担，不存在营业收入和净利润依赖关联方的情形，也不存在公司业务受制于股东和其他关联方的情形。

2、公司人员独立。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司拥有独立、完整的人事管理体系，公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职于公司，按劳领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何行政职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

领薪。

3、公司资产完整。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机器设备以及商标、专利技术的所有权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与控股股东、主要股东不存在共用资产的情况。公司没有以资产或信誉作为各股东的债务提供担保，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制权和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、公司机构独立。公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形；公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于公司股东，依法行使各自职权。不存在股东直接干预公司生产经营活动的情况。

5、公司的财务独立。公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度并覆盖子公司、分公司；公司独立开设银行账户、独立纳税；未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司依据《公司章程》及自身情况独立作出财务决策；完全自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司实行募集资金专户存储制度，保证募集资金的安全性和专业性。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情形，也不存在为股东或其他关联方提供担保的情形。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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
2016 年年度股东大会	年度股东大会	32.04%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 22 日	详见披露于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2016 年年度股东大会决议公告》。

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董	出席股东大会次数

						事会会议	
周友苏	12	2	10	0	0	否	0
蔡美峰	12	2	10	0	0	否	1
干胜道	12	2	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事积极出席公司股东大会、董事会和董事会专业委员会会议，对公司的生产经营和业务发展提出合理化建议，充分发挥了独立董事作用，切实维护了公司股东尤其是中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格遵守国家法律、法规和《公司章程》、《审计委员会会议事规则》等相关规定，忠诚、诚信、勤勉地履行职责和开展工作。全年共召开四次会议，会议情况如下：

（1）2017年3月30日，董事会审计委员会召开2017年度第一次会议，审议了2016年募集资金存放和适用情况的审计情况、2016年度审计工作报告、2016年度内部控制自我评价报告、2017年度审计工作计划等事项。

（2）2017年6月16日，董事会审计委员会召开2017年度第二次会议，会议介绍了募集资金管理的审查情况，听取了一、二季度内审工作开展情况，介绍了通过信息中心、数据中心开展相关内审工作的方法，会议肯定了公司审计监察部将基本工作重心放在对基础工作检查上的重要性。

（3）2017年9月8日，董事会审计委员会召开2017年度第三次会议，会议听取了审计监察部相关工作汇报，重点针对投资管理事项的内审工作提出了要求，同时要求审计监察部要配合公司治理相关工作检查。会议最后针对前期基础工作进行了检查和总结。

（4）2017年12月15日，董事会审计委员会召开2017年度第四次会议，会议听取了审计监察部对年度内审工作的汇报。会议指出，在企业“新常态”的严峻形势下，审监工作要适应管理调整和业务变化，工作重点需要进行倾斜和侧重。会议讨论了信息化建设中审计的关注点，要求审监工作要将信息化工作纳入审计重点，并要运用信息化手段开展审计工作。会议审议了审监提出的2018年内审工作思路，重点应放在新公司、新业务、新任干部、公司治理、信息化运用等关键环节，要加强与相关职能部门的联动，加大审计监察力度。另外，会议对年报相关工作、内部自我评价工作以及其他工作事项进行了要求和安排。

2、提名与薪酬考核委员会

2017年，董事会提名与薪酬考核委员会严格遵守国家法律、法规和《公司章程》、《提名与薪酬考核委员会会议事规则》等相

关规定，忠诚、诚信、勤勉地开展工作，履行职责，全年共召开四次会议，相关情况如下：

（1）2017年1月16日，董事会提名与薪酬考核委员会召开2017年度第一次会议，就公司高级管理人员2016年度的履职情况和业绩考核结果进行了审议。

（2）2017年3月24日，董事会提名与薪酬考核委员会召开2017年度第二次会议，就公司高级管理人员2017年薪酬标准方案和独立董事2017年津贴标准进行了审议。会议一致认为高级管理人员薪酬方案符合公司发展需要，提交股东大会审议；独立董事会的津贴也符合行业上市公司、辖区上市公司及深交所中小板上市公司水平，提交股东大会审议。

董事会提名与薪酬委员会在2017年的工作中，未发现公司有任何违反法律、法规的事项发生。

（3）2017年4月14日，董事会提名与薪酬考核委员会召开2017年度第三次会议，就公司高管张洪文的薪酬调整方案进行了审议。

（4）2017年4月20日，董事会提名与薪酬考核委员会召开2017年度第四次会议，就公司高管余世武的薪酬调整方案进行了审议。

3、战略发展委员会

2017年，董事会战略发展委员会严格遵守国家法律、法规和《公司章程》、《战略发展委员会议事规则》等相关规定，忠诚、诚信、勤勉地开展工作，履行职责，全年共召开1次会议，会议讨论了公司锂产业的发展定位以及李家沟矿山的开发思路。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，明确责任。董事会提名与薪酬考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，并根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网上发布的《2017 年度内部控制自我评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1)重大缺陷认定标准：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计监察部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。(2)重要缺陷认定标准：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；公司更正已公布的财务报告；对于期末财务报告过程的控制存在多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3)除以上重大和重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。	(1)重大缺陷认定标准：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；严重违反国家法律法规并受到处罚；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改。(2)重要缺陷认定标准：民主决策程序不够完善；决策程序导致出现较大失误；关键岗位业务人员流失严重；媒体频繁出现负面新闻，涉及面广；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3)除重大和重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。
定量标准	(1)重大缺陷认定标准：财务报表的错报金额在如下区间认定为重大缺陷：错报 \geq 利润总额的 8%；错报 \geq 资产总额的 3%；错报 \geq 经营收入总额的 5%；(2)重要缺陷认定标准：财务报表的错报金额在如下区间认定为重要缺陷：利润总额的 3% \leq 错报 $<$ 利润总额的 8%；资产总额的 1% \leq 错报 $<$ 资产总额的 3%；经营收入总额的 3% \leq 错报 $<$ 经营收入总额的 5%；(3)除重大和重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。	(1)重大缺陷认定标准：内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额大于或等于上年度经审计的净资产的 3%，认定为重大缺陷；(2)重要缺陷认定标准：内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额大于或等于上年度经审计的净资产的 1%，但小于上年度经审计的净资产的 3%，认定为重要缺陷；(3)内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额小于上年度经审计的净资产的 1%，认定为一般缺陷；
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
雅化集团按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网上发布的《内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 29 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH2018CDA20045
注册会计师姓名	宋朝学 张雯燕

审计报告正文

四川雅化实业集团股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了四川雅化实业集团股份有限公司（以下简称雅化集团）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雅化集团2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

1. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雅化集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

1. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 应收账款坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
应收账款期末账面价值合计为48,785.74万元，占合并财务报表资产总额11.23%。 管理层对单项金额重大的应收款项单独进行减值	我们针对应收账款的可回收性执行的审计程序主要包括： 1、测试管理层对于应收账款日常管理及期末可

测试，当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于此类应收款项的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收款项，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组进行减值损失总体评价。应收账款可收回金额的计算需要管理层的判断和估计，基于应收账款账面价值重大，因此我们将应收账款的减值别为关键审计事项。	回收性评估相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、对于单独计提坏账准备的应收账款复核管理层计算可收回金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估，管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性； 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合相关客户过往付款情况的分析，复核管理层对应收账款回收情况的预测，评价管理层对应收账款减值损失计提的合理性。
1. 商誉和长期资产的减值评估	
关键审计事项	审计中的应对
截止2017年期末雅化集团商誉账面余额66,018.89万元，已计提减值准备17,876.96万元。公司管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，评估商誉可能出现减值的情况，根据本期净利润调整预测值，依据管理层所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。 由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，因此我们将商誉的减值识别为关键审计事项。 同时我们关注财务报表附注四、21和附注六、16关于商誉披露的适当性。	我们就管理层的减值评估执行的程序包括： 1、获取管理层所编制的折现现金流预测表与公司本年度的业绩进行比对，检查企业本期净利润是否达到该表的预测值，以评估管理层预测过程的可靠性和准确性； 2、结合公司实际情况，评估管理层所使用的折现率与同行业类似企业的折现率进行比较，评价折现的现金流量预测中采用的折现率的合理性； 3、复核预计现金流量的重要参数，收入及经营成本金额等，与相关历史数据进行比较，管理层关于收入增长率假设的合理性，复核管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值计算的准确性，评价关键假设变动对管理层在其减值评估发表的结论造成的影响，以及是否存在管理层偏向的任何迹象。

1. 其他信息

雅化集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括雅化集团2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

1. 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估雅化集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算雅化集团、终止运营或别无其他现实的选择。

雅化集团治理层(以下简称治理层)负责监督雅化集团的财务报告过程。

1. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对雅化集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致××公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就雅化集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：宋朝学（项目合伙人）

中国注册会计师：张雯燕

中国 北京

二〇一八年三月二十九日

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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	139,747,211.89	126,767,834.11
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	141,809,552.99	100,658,102.64
应收账款	487,857,428.62	282,790,262.80
预付款项	34,659,265.55	74,057,168.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	80,462,802.48	31,159,107.79
买入返售金融资产		
存货	431,160,482.30	208,323,937.65
持有待售的资产		2,432,148.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,177,743.71	86,113,044.69
流动资产合计	1,365,874,487.54	912,301,605.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	149,704,614.56	223,684,876.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	648,464,817.97	436,421,990.88
投资性房地产	18,036,377.79	18,730,048.62
固定资产	944,287,779.05	527,927,887.87
在建工程	26,360,668.83	179,813,158.85
工程物资		
固定资产清理	1,540,828.33	
生产性生物资产	500,267.00	
油气资产		
无形资产	484,496,240.31	345,953,093.06
开发支出		
商誉	481,419,293.30	451,856,276.01
长期待摊费用	10,824,498.04	7,928,176.30
递延所得税资产	40,940,126.11	22,261,045.55
其他非流动资产	170,082,788.39	113,260,862.82
非流动资产合计	2,976,658,299.68	2,327,837,415.96
资产总计	4,342,532,787.22	3,240,139,021.94
流动负债：		
短期借款	778,181,864.88	16,062,490.66
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	217,554,768.20	135,289,897.94
预收款项	47,852,694.38	30,174,231.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	71,922,930.37	71,659,818.30
应交税费	55,153,151.73	30,685,501.78
应付利息	2,365,852.44	180,204.00
应付股利		88,000.00
其他应付款	161,318,774.08	116,791,240.97
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	4,538,907.71	154,847,551.93
流动负债合计	1,338,888,943.79	555,778,936.60
非流动负债：		
长期借款	61,659,551.40	25,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,728,521.78	
长期应付职工薪酬	5,924,598.97	4,387,954.99
专项应付款		11,186,881.20
预计负债		
递延收益	92,555,466.94	39,727,105.03
递延所得税负债	11,610,701.65	14,760,839.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	173,478,840.74	95,062,781.11
负债合计	1,512,367,784.53	650,841,717.71

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	389,718,491.96	378,474,272.15
减：库存股		
其他综合收益	52,032,679.25	77,084,081.32
专项储备	73,645,158.68	75,742,388.32
盈余公积	109,250,906.68	102,921,212.35
一般风险准备		
未分配利润	979,846,011.90	795,182,614.18
归属于母公司所有者权益合计	2,564,493,248.47	2,389,404,568.32
少数股东权益	265,671,754.22	199,892,735.91
所有者权益合计	2,830,165,002.69	2,589,297,304.23
负债和所有者权益总计	4,342,532,787.22	3,240,139,021.94

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	57,413,271.58	73,036,257.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,346,089.06	7,202,709.54
应收账款	27,889,412.20	25,452,545.97
预付款项	8,595,064.64	14,807,095.95
应收利息		
应收股利		54,434.00
其他应收款	43,880,275.66	236,530,293.27
存货	6,103,712.55	8,709,746.86
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,455,525.83	76,854,116.67
流动资产合计	167,683,351.52	442,647,199.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	48,763,158.00	107,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,388,180,434.95	1,862,725,524.31
投资性房地产	3,113,921.29	3,215,694.44
固定资产	159,633,949.02	36,506,504.64
在建工程	584,967.56	112,087,024.04
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	41,905,966.90	63,456,601.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,252,051.71	2,533,168.19
递延所得税资产	6,439,455.01	5,246,958.53
其他非流动资产	16,056,100.00	16,056,100.00
非流动资产合计	2,669,798,406.42	2,209,327,575.53
资产总计	2,837,481,757.94	2,651,974,775.47
流动负债：		
短期借款	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	22,714,985.99	34,706,890.83
预收款项	3,910,054.63	4,257,769.31
应付职工薪酬	13,534,312.69	19,799,351.76
应交税费	441,416.73	2,356,594.90
应付利息	409,284.71	86,863.20

应付股利		
其他应付款	558,500,247.96	499,766,359.74
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,443,550.32	152,513,832.38
流动负债合计	830,953,853.03	713,487,662.12
非流动负债：		
长期借款	54,000,000.00	25,000,000.00
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	2,709,211.61	3,972,024.99
专项应付款		11,186,881.20
预计负债		
递延收益	24,552,564.48	13,804,146.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,261,776.09	53,963,052.21
负债合计	912,215,629.12	767,450,714.33
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	387,840,644.28	360,689,714.94
减：库存股		
其他综合收益	3,620,464.52	-1,624,564.03
专项储备	9,891,208.67	16,842,042.17
盈余公积	109,250,906.68	102,921,212.35
未分配利润	454,662,904.67	445,695,655.71
所有者权益合计	1,925,266,128.82	1,884,524,061.14
负债和所有者权益总计	2,837,481,757.94	2,651,974,775.47

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	2,358,496,629.35	1,579,432,856.85
其中：营业收入	2,358,496,629.35	1,579,432,856.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,074,977,884.82	1,432,308,128.31
其中：营业成本	1,494,533,901.34	919,091,305.47
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	21,824,693.63	16,467,492.84
销售费用	92,950,369.39	72,672,795.02
管理费用	370,264,008.92	284,970,832.67
财务费用	39,803,987.88	10,492,113.77
资产减值损失	55,600,923.66	128,613,588.54
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）	39,776,034.29	43,119,456.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,694,073.14	39,034,996.86
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	7,143,892.23	1,013,625.33
其他收益	4,706,636.12	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	335,145,307.17	191,257,810.72
加：营业外收入	15,200,469.09	8,375,989.01
减：营业外支出	14,613,872.35	5,805,943.75

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	335,731,903.91	193,827,855.98
减：所得税费用	67,490,223.13	46,103,198.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	268,241,680.78	147,724,657.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	268,599,060.53	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-357,379.75	640,597.54
归属于母公司所有者的净利润	238,334,422.90	133,814,024.42
少数股东损益	29,907,257.88	13,910,633.05
六、其他综合收益的税后净额	-25,620,570.79	88,088,817.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-25,051,402.07	86,801,577.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-24,695.88	
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	-24,695.88	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-25,026,706.19	86,801,577.37
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	7,640,058.00	322,628.29
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-29,448,386.47	82,805,789.60
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	-3,218,377.72	3,673,159.48
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-569,168.72	1,287,240.41
七、综合收益总额	242,621,109.99	235,813,475.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	213,283,020.83	220,615,601.79
归属于少数股东的综合收益总额	29,338,089.16	15,197,873.46

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.14
（二）稀释每股收益	0.25	0.14

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

法定代表人：高欣

主管会计工作负责人：杨庆

会计机构负责人：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	153,064,114.88	229,175,931.04
减：营业成本	75,057,110.45	119,518,849.16
税金及附加	1,904,188.15	2,486,591.30
销售费用	21,863,405.72	20,314,008.92
管理费用	52,556,483.35	49,817,257.40
财务费用	9,665,136.22	1,081,776.89
资产减值损失	38,772,386.22	87,997,031.16
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）	105,325,361.02	117,939,991.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,069,361.59	29,742,589.93
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,890,691.78	-93,780.69
其他收益	1,362,839.41	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,824,296.98	65,806,626.60
加：营业外收入	3,299,112.52	3,090,293.68
减：营业外支出	2,900,009.75	610,374.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,223,399.75	68,286,545.79
减：所得税费用	-1,073,543.54	4,641,958.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,296,943.29	63,644,587.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	5,245,028.55	345,336.12
（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	5,245,028.55	345,336.12
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	5,245,028.55	345,336.12
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	68,541,971.84	63,989,923.38
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	2,174,920,854.18	1,361,203,519.58
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	117,743,398.78	25,424,134.88
经营活动现金流入小计	2,292,664,252.96	1,386,627,654.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,153,002,279.79	689,505,908.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	353,034,245.55	256,532,109.35
支付的各项税费	315,481,182.12	193,975,740.72
支付其他与经营活动有关的现金	289,620,943.69	161,000,227.11
经营活动现金流出小计	2,111,138,651.15	1,301,013,985.98
经营活动产生的现金流量净额	181,525,601.81	85,613,668.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,100,884,001.00	962,349,999.99
取得投资收益收到的现金	12,615,009.02	10,575,170.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,779,220.90	9,110,313.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,168,523.34	
收到其他与投资活动有关的现金	88,340,298.00	
投资活动现金流入小计	1,214,787,052.26	982,035,484.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,303,826.15	178,336,661.67
投资支付的现金	1,155,690,583.51	902,752,883.81

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	64,085,276.95	671,262.44
支付其他与投资活动有关的现金	2,535,800.00	
投资活动现金流出小计	1,400,615,486.61	1,081,760,807.92
投资活动产生的现金流量净额	-185,828,434.35	-99,725,323.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,902,320.76	3,430,404.79
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,400,000.00	3,430,404.79
取得借款收到的现金	904,750,191.10	42,540,173.81
发行债券收到的现金		149,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,991,968.02	35,782,238.63
筹资活动现金流入小计	966,644,479.88	231,152,817.23
偿还债务支付的现金	659,424,652.77	145,624,480.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,927,507.01	69,208,652.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,358,649.68	9,192,016.70
支付其他与筹资活动有关的现金	200,251,949.83	7,987,170.43
筹资活动现金流出小计	951,604,109.61	222,820,302.84
筹资活动产生的现金流量净额	15,040,370.27	8,332,514.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,769,424.87	-3,371,632.33
五、现金及现金等价物净增加额	7,968,112.86	-9,150,772.95
加：期初现金及现金等价物余额	122,580,305.30	131,731,078.25
六、期末现金及现金等价物余额	130,548,418.16	122,580,305.30

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	157,884,853.45	250,636,125.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,805,106.97	118,813,928.58

经营活动现金流入小计	182,689,960.42	369,450,054.10
购买商品、接受劳务支付的现金	43,404,280.54	77,919,551.25
支付给职工以及为职工支付的现金	36,476,792.12	39,701,829.69
支付的各项税费	13,698,641.45	36,596,788.45
支付其他与经营活动有关的现金	89,183,095.21	219,202,970.73
经营活动现金流出小计	182,762,809.32	373,421,140.12
经营活动产生的现金流量净额	-72,848.90	-3,971,086.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,061,590,000.00	931,099,999.99
取得投资收益收到的现金	80,051,793.14	80,954,361.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,696,872.20	603,572.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38,640.29	
收到其他与投资活动有关的现金	188,076,889.38	
投资活动现金流入小计	1,332,454,195.01	1,012,657,933.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,944,397.86	55,810,620.30
投资支付的现金	1,405,124,160.00	921,785,737.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,662,560.00	
支付其他与投资活动有关的现金	63,435,800.00	
投资活动现金流出小计	1,523,166,917.86	977,596,357.55
投资活动产生的现金流量净额	-190,712,722.85	35,061,575.59
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	335,000,000.00	26,956,014.19
发行债券收到的现金		149,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	142,161,940.97	2,169,360.63
筹资活动现金流入小计	477,161,940.97	178,525,374.82
偿还债务支付的现金	226,000,000.00	144,124,480.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,319,863.86	60,016,635.71
支付其他与筹资活动有关的现金	16,556,449.10	7,987,170.43
筹资活动现金流出小计	301,876,312.96	212,128,286.14

筹资活动产生的现金流量净额	175,285,628.01	-33,602,911.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-123,042.36	-219,212.69
五、现金及现金等价物净增加额	-15,622,986.10	-2,731,634.44
加：期初现金及现金等价物余额	73,036,257.68	75,767,892.12
六、期末现金及现金等价物余额	57,413,271.58	73,036,257.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	960,000,000.00				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
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							-2,097,229.64				52,761.21		-2,044,468.43
1. 本期提取							16,926,621.21				85,569.57		17,012,190.78
2. 本期使用							-19,023,850.85				-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

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	960,000,000.00				364,825,141.49		-9,717,496.05	73,675,108.53	96,556,753.62		725,333,048.49	183,492,997.84	2,394,165,553.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	960,000,000.00				364,825,141.49		-9,717,496.05	73,675,108.53	96,556,753.62		725,333,048.49	183,492,997.84	2,394,165,553.92
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					13,649,130.66		86,801,577.37	2,067,279.79	6,364,458.73		69,849,565.69	16,399,738.07	195,131,750.31
（一）综合收益总额							86,801,577.37				133,814,024.42	15,197,873.46	235,813,475.25
（二）所有者投入和减少资本					13,649,130.66							1,454,132.15	15,103,262.81
1．股东投入的普通股												1,454,132.15	1,454,132.15
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					13,649,130.66								13,649,130.66
（三）利润分配									6,364,458.73		-63,964,458.73		-57,600,000.00
1．提取盈余公积									6,364,458.73		-6,364,458.73		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-57,600,000.00		-57,600,000.00
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							2,067,279.79					-252,267.54	1,815,012.25
1. 本期提取							12,534,988.53					1,100,295.81	13,635,284.34
2. 本期使用							-10,467,708.74					-1,352,563.35	-11,820,272.09
（六）其他													
四、本期期末余额	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	2,589,297,304.23

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				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			2,786,001

								.37			.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

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	960,000,000.00				347,222,158.21		-1,969,900.15	16,863,230.09	96,556,753.62	446,015,527.18	1,864,687,768.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	960,000,000.00				347,222,158.21		-1,969,900.15	16,863,230.09	96,556,753.62	446,015,527.18	1,864,687,768.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,467,556.73		345,336.12	-21,187.92	6,364,458.73	-319,871.47	19,836,292.19
（一）综合收益总额							345,336.12			63,644,587.26	63,989,923.38
（二）所有者投入和减少资本					13,467,556.73						13,467,556.73
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					13,467,556.73						13,467,556.73
（三）利润分配									6,364,458.73	-63,964,458.73	-57,600,000.00

1. 提取盈余公积									6,364,458.73	-6,364,458.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,600,000.00	-57,600,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-21,187.92			-21,187.92
1. 本期提取								2,855,717.72			2,855,717.72
2. 本期使用								-2,876,905.64			-2,876,905.64
（六）其他											
四、本期期末余额	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

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；锂产品的生产、销售；

主要经营范围为工业炸药、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。

公司财务报告于2018年3月29日由公司第三届董事会第三十六次会议批准报出。

与上年相比，本年合并范围增加金恒化工、西科公司、雅安锂业、雅化工程、绵阳运输；本年合并范围减少的公司是佳成爆破、奥兴公司、禹诚爆破、托克逊矿业。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

6、合并财务报表的编制方法

本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，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

(2)外币报表的折算

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

10、金融工具

本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应收款项及可供出售金融资产。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、工程施工等。

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

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

13、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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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集团、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	5.00%	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.33-9.50
构筑物	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	4-6	5.00%	15.83-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
其他	年限平均法	3-5	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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）本集团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，本集团对达到预定生产经营目的生产性生物资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团生物性资产的分类折旧年限、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）本集团于每年年度终了，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

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；

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

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(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集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生

的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本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集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本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；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”。

モイウメキノオマケモサヒオ「ヨシネオニヒメ」ニヨネセモサカケコクイヨシネ「ニヒメ」モネサカケコクイヨシネ「モメハヨ」。

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

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

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%

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
城市维护建设税	应纳流转税额	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 2	应税收入（运输收入、不动产租赁服务、爆破工程服务收入）	11.00
增值税 3	咨询服务收入	6.00
增值税 4	小规模纳税人、采用清包工方式或甲供材工程、老项目选择简易计税方法的爆破工程服务收入	3.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
房产税 1	房产原值的 70.00%	1.20
房产税 2	房产租赁收入	12.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
雅化股份	15.00%
雅化绵阳	15.00%
雅化旺苍	15.00%
雅化三台	15.00%
雅化恒泰	15.00%
雅化运输	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%
红牛矿服	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%
雅化工程	25.00%
雅安锂业	25.00%
金恒化工	25.00%
大同云威	25.00%
金恒民爆	25.00%
金恒爆破	25.00%
大同爆破（注）	20.00%
金恒数码	25.00%
德圣公司	25.00%
金恒运输	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、柯达运输及雅化哈密符合文件中所规定的“鼓励类产业企业”条件，2016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。2017年度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。

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	142,952.34	185,260.72
银行存款	130,282,996.00	122,395,044.58
其他货币资金	9,321,263.55	4,187,528.81
合计	139,747,211.89	126,767,834.11
其中: 存放在境外的款项总额	39,740,645.67	24,129,420.89

其他说明

(1) 其他货币资金系本集团存放于银行的信用证保证金和锁汇保证金。

(2) 截至2017年12月31日,本集团存放于银行的信用证保证金918,060.93美元和保证金人民币3,322,469.82元使用受到限制。除此之外,本集团货币资金年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	141,639,552.99	100,658,102.64
商业承兑票据	170,000.00	
合计	141,809,552.99	100,658,102.64

(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	277,231,910.94	
商业承兑票据	1,503,100.00	
电子银行承兑汇票	20,271,573.18	
电子商业承兑汇票	961,821.00	
合计	299,968,405.12	

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	1.04%	5,595,043.63	100.00%		5,595,043.63	1.81%	5,595,043.63	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	530,437,589.59	98.92%	42,580,160.97	8.03%	487,857,428.62	303,111,470.47	98.10%	20,321,207.67	6.70%	282,790,262.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	195,466.00	0.04%	195,466.00	100.00%		275,466.00	0.09%	275,466.00	100.00%	
合计	536,228,099.22	100.00%	48,370,670.60	9.02%	487,857,428.62	308,981,980.10	100.00%	26,191,717.30	8.48%	282,790,262.80

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%	预计收回可能性低
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	381,085,410.70	19,054,270.57	5.00%
1 年以内小计	381,085,410.70	19,054,270.57	5.00%
1 至 2 年	107,820,883.62	10,782,088.39	10.00%
2 至 3 年	31,271,754.52	6,254,350.92	20.00%

3 至 4 年	7,169,145.49	3,584,572.76	50.00%
4 至 5 年	618,389.77	432,872.84	70.00%
5 年以上	2,472,005.49	2,472,005.49	100.00%
合计	530,437,589.59	42,580,160.97	

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	年末余额			
	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%	预计收回可能性低
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 11,683,096.75 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）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	266,298.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 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	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位1	50,163,145.60	2年以内	9.35	2,887,636.50
单位2	45,217,714.80	2年以内	8.43	4,916,262.46
单位3	33,238,429.60	2年以内	6.20	3,186,956.09
单位4	18,692,980.93	1-4年	3.49	4,566,328.20
单位5	14,008,400.42	1年以内	2.61	700,420.02
合计	161,320,671.35		30.08	16,257,603.27

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	32,818,102.17	94.69%	73,407,579.51	99.12%
1 至 2 年	1,630,653.34	4.71%	393,568.31	0.53%
2 至 3 年	205,420.04	0.59%	256,020.36	0.35%
3 年以上	5,090.00	0.01%		
合计	34,659,265.55	--	74,057,168.18	--

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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位1	6,033,501.82	1年以内	17.41
单位2	3,513,965.81	1年以内	10.14
单位3	2,750,813.44	1年以内	7.94
单位4	1,957,692.31	1年以内	5.65
单位5	1,936,724.25	1年以内	5.59
合计	16,192,697.63		46.73

其他说明：

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,889,806.12	100.00%	14,427,003.64	15.20%	80,462,802.48	34,144,560.02	98.27%	2,985,452.23	8.74%	31,159,107.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						601,025.00	1.73%	601,025.00	100.00%	
合计	94,889,806.12	100.00%	14,427,003.64		80,462,802.48	34,745,585.02	100.00%	3,586,477.23		31,159,107.79

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			
	63,140,389.58	3,157,019.50	5.00%
1 年以内小计	63,140,389.58	3,157,019.50	5.00%
1 至 2 年	16,292,353.41	1,629,235.35	10.00%
2 至 3 年	6,379,519.69	1,275,903.94	20.00%
3 至 4 年	1,151,495.13	575,747.57	50.00%
4 至 5 年	456,503.43	319,552.40	70.00%
5 年以上	7,469,544.88	7,469,544.88	100.00%
合计	94,889,806.12	14,427,003.64	

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 1,854,222.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(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	25,507,552.02	20,275,708.01
往来款	21,929,203.88	6,673,089.39
职工备用金	3,435,119.29	5,053,043.81
其他	44,017,930.93	2,743,743.81
合计	94,889,806.12	34,745,585.02

(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	改制垫付款	33,880,000.00	1 年以内	35.70%	1,694,000.00
单位 2	保证金	11,000,000.00	0-2 年	11.59%	1,050,000.00
单位 3	股权转让款	3,300,000.00	1 年以内	3.48%	165,000.00
单位 4	租金	3,224,628.17	0-2 年	3.40%	230,231.41
单位 5	退回投资款	2,736,842.00	1 年以内	2.88%	136,842.10
合计	--	54,141,470.17	--	57.06%	3,276,073.51

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	111,468,353.98	4,005,879.31	107,462,474.67	62,905,176.48		62,905,176.48
在产品	15,249,521.59	70,397.50	15,179,124.09	14,736,206.89		14,736,206.89
库存商品	248,722,836.36	2,352,531.43	246,370,304.93	114,190,856.09		114,190,856.09
发出商品	2,973,978.11		2,973,978.11	69,847.46		69,847.46
低值易耗品	4,948,122.57	171,453.60	4,776,668.97	1,805,813.23		1,805,813.23
委托加工物资	51,316,829.25		51,316,829.25	12,385,796.39		12,385,796.39
自制半成品	3,045,062.58		3,045,062.58	2,230,241.11		2,230,241.11
工程施工	36,039.70		36,039.70			
合计	437,760,744.14	6,600,261.84	431,160,482.30	208,323,937.65		208,323,937.65

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		28,228.89	3,977,650.42			4,005,879.31
在产品			70,397.50			70,397.50
库存商品		562,051.89	1,790,479.54			2,352,531.43
低值易耗品			171,453.60			171,453.60
合计		590,280.78	6,009,981.06			6,600,261.84

注：本期增加其他系公司合并金恒化工前形成。

(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

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	5,629,914.98	2,145,118.84
预缴、待抵扣、待认证增值税	26,047,828.73	10,167,925.85
银行理财产品	18,500,000.00	73,800,000.00
合计	50,177,743.71	86,113,044.69

其他说明：

无

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	150,242,094.56	537,480.00	149,704,614.56	224,222,356.00	537,480.00	223,684,876.00
按公允价值计量的	74,155,156.56		74,155,156.56	98,418,576.00		98,418,576.00
按成本计量的	76,086,938.00	537,480.00	75,549,458.00	125,803,780.00	537,480.00	125,266,300.00
合计	150,242,094.56	537,480.00	149,704,614.56	224,222,356.00	537,480.00	223,684,876.00

(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	11,329,896.42			11,329,896.42
公允价值	74,155,156.56			74,155,156.56
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	62,825,260.14			62,825,260.14

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

察右中旗	4,000,000.00			4,000,000.00					2.67%	
成都顺为超导科技股份有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00					16.66%	
三江民爆	864,000.00			864,000.00					8.64%	86,400.00
泸州市商业银行股份有限公司	122,300.00			122,300.00					0.01%	7,827.20
海川爆破	2,380,000.00			2,380,000.00					34.00%	
澍澎公司	16,500,000.00			16,500,000.00					15.00%	
深圳雅化中云辉一号股权投资基金企业（有限合伙）	90,000,000.00		58,736,842.00	31,263,158.00					94.74%	
四川玻璃股份有限公司	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%	
雅安商行	1,000,000.00			1,000,000.00					0.44%	
华宇爆破		9,000,000.00		9,000,000.00					10.00%	
晋中金恒涉爆职业培训学校		20,000.00		20,000.00					20.00%	
合计	125,803,780.00	9,020,000.00	58,736,842.00	76,086,938.00	537,480.00			537,480.00	--	94,227.20

（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
-----------	------------	--	--	------------

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司	9,000,000.00			3,093,674.39						12,093,674.39	
古蔺爆破	1,661,107.31			639,234.59			615,000.00			1,685,341.90	
广东正维	4,768,021.67			76,245.95						4,844,267.62	
广和民爆	2,948,717.47			221,251.59						3,169,969.06	
顺安爆破	5,470,405.42			583,468.52	118,971.38		384,000.00			5,788,845.32	
合江爆破	284,373.93			21,496.86						305,870.79	
晋中市鑫瑞工程爆破有限公司（以下简称鑫瑞爆破）		500,000.00						500,000.00		0.00	500,000.00
昌平爆破	2,893,398.52			-1,577,207.36						1,316,191.16	
立安科爆	9,252,626.24			479,310.21	774,468.02		754,824.39			9,751,580.08	
龙腾爆破	9,753,834.93			-365,837.24						9,387,997.69	
泸县爆破	1,105,927.44			264,888.86			205,000.00			1,165,816.30	

鼎业爆破	13,679,188.36			2,423,824.65			1,960,000.00			14,143,013.01	
安顺爆破	1,473,626.19			-476,417.84						997,208.35	
祥和爆破	3,431,374.85			1,009,285.54						4,440,660.39	
尼勒克民爆	32,371,507.81			5,118,236.78	-147,091.59		2,331,271.91			35,011,381.09	
瑞丰民爆	2,015,927.82			91,276.07			408,000.00			1,699,203.89	
瑞翔爆破	6,151,864.19			1,535,949.02			980,000.00			6,707,813.21	
顺远运业	499,628.00			80,149.65						579,777.65	
山西鸿安铭宸置业有限公司 (以下简称鸿安铭宸)		3,294,000.00	3,294,000.00							0.00	
金奥博 (注 1)	76,896,631.02			15,744,150.39	3,837,476.98	26,212,058.69				122,690,317.08	
本分爆破	665,467.65			-202,183.90						463,283.75	
四川国理	233,019,290.45	139,731,340.00		-1,166,069.10	1,407,551.57	938,870.65				373,930,983.57	
金雅科技	11,907,685.82			1,701,139.62			1,200,000.00			12,408,825.44	
康能爆破	2,717,827.43			-513,938.90	924,524.25					3,128,412.78	
四川瑞雅科创汽车安全技术有限公司 (注 2)		1,000,000.00		-737,318.40	1,800,000.00					2,062,681.60	
金盾爆破		9,680,000.00		2,929,271.18	258,959.53		350,000.00			12,518,230.71	
叙永爆破	932,377.20			93,985.26						1,026,362.46	

中瑞爆破	3,521,181.16	270,000.00	270,000.00	2,634,505.70	658,238.83					6,813,925.69	
隆顺咨询		350,000.00		-16,817.01						333,182.99	
小计	436,421,990.88	154,825,340.00	3,564,000.00	33,685,555.08	9,633,098.97	27,150,929.34	9,188,096.30	500,000.00		648,464,817.97	500,000.00
合计	436,421,990.88	154,825,340.00	3,564,000.00	33,685,555.08	9,633,098.97	27,150,929.34	9,188,096.30	500,000.00		648,464,817.97	500,000.00

其他说明

注1、2017年11月29日金奥博（SZ.002917）在深交所中小板发行流通A股2,827万股，发行价11.64元，12月8号上市交易；发行后金奥博总股本113,06.00万股，雅化股份公司持有19.10%股权,并委派一位董事、一位监事；

注2、四川瑞雅科创汽车安全技术有限公司2017年3月14日成立，雅化绵阳与上海集瀛汽车安全技术有限公司各投资100万，分别占注册资本的50%。根据瑞雅公司章程约定，雅化绵阳按45%的比列享受收益权、表决权及其他权益并承担对应责任；

注3、2017年9月8日雅化股份与川能投分别与四川国理股东签定股权转让协议，雅化股份支付了13,973.134万元的对价受让四川国理其他原股东12.75%股权，此次收购后雅化股份与川能投各持有国理锂材50%股权；

注4、雅化凯达2017年1月与鼎业爆破签订股权转让协议，支付对价968万元受让鼎业爆破持有的金盾爆破35%股权；

注5、2017年3月，雅化凯达与中瑞爆破、朱良斌、卢肇丹签订出资协议书约定设立隆顺咨询，雅化凯达出资35.00万元持有该公司35%股权，该公司于2017年3月13日完成设立登记。

注6、鑫瑞爆破系本期合并金恒化工增加，该公司系由金恒化工出资50.00万元，持股比例50%。自2012年起该公司即停止经营，并已办理了国税注销手续，合并前金恒化工已对该长期股权投资全额计提了减值准备。

注7、鸿安铭宸系本期合并金恒化工增加，该公司系由金恒化工出资329.40万元，持股比例32.94%。合并前金恒化工已对该长期股权投资全额计提了减值准备，当期2017年4月金恒化工与张维军签订股权转让协议，以329.40万元的价格出让该公司全部股权。

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,567,585.12	1,873,883.04		24,441,468.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,898,346.27	813,073.27		5,711,419.54
2.本期增加金额	616,790.14	76,880.69		693,670.83
(1) 计提或摊销	616,790.14	76,880.69		693,670.83
(2) 转入增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,515,136.41	889,953.96		6,405,090.37
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	17,052,448.71	983,929.08		18,036,377.79
2.期初账面价值	17,669,238.85	1,060,809.77		18,730,048.62

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	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	410,421,096.87	386,325,759.96	43,099,994.17	104,400,535.83	5,308,452.77	116,051.28	949,671,890.88
2.本期增加金额	332,105,678.22	354,726,851.68	12,862,853.30	87,545,344.19	4,432,782.60	10,500.00	791,684,009.99
（1）购置	4,161,177.01	13,853,522.92	3,210,903.71	25,674,718.62	673,986.68		47,574,308.94
（2）在建工程转入	96,145,381.88	125,456,835.20	4,298,977.14	4,231,186.35	32,905.98		230,165,286.55
（3）企业合并增加	231,799,119.33	215,172,688.69	5,352,972.45	57,510,620.63	3,722,841.96	10,500.00	513,568,743.06
（4）外币报表折算增加		243,804.87		128,818.59	3,047.98		375,671.44
（5）其他增加							
3.本期减少金额	27,460,023.06	39,298,857.95	5,261,231.90	24,131,843.73	384,708.38	6,000.00	96,542,665.02
（1）处置或报废	27,293,586.89	36,610,671.87	4,948,436.30	21,662,311.11	290,692.10	6,000.00	90,811,698.27
（2）企业分立或合并减少	111,048.00		255,138.00	1,354,065.00			1,720,251.00
（3）外币报表折算减少	55,388.17	2,688,186.08	57,657.60	1,115,467.62	94,016.28		4,010,715.75
（4）其他减少							
4.期末余额	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
二、累计折旧							
1.期初余额	120,875,372.01	173,985,670.41	26,668,152.15	69,466,737.52	3,290,459.54	69,975.21	394,356,366.84
2.本期增加金额	87,958,026.82	177,961,959.63	8,754,443.57	51,336,320.77	3,788,309.89	25,564.75	329,824,625.43
（1）计提	28,642,593.00	49,300,205.20	4,103,809.43	16,729,490.69	823,791.43	15,589.75	99,615,479.50

(2) 企业合并增加	59,315,433.82	128,657,723.74	4,650,634.14	34,603,204.02	2,964,449.87	9,975.00	230,201,420.59
(3) 外币报表折算 增加		4,030.69		3,626.06	68.59		7,725.34
(4) 其他增加							
3.本期减少 金额	10,628,253.15	24,640,296.92	4,052,618.80	13,887,740.14	268,957.83	5,700.00	53,483,566.84
(1) 处置 或报废	10,590,204.79	23,130,616.23	3,782,691.81	12,045,806.10	212,432.97	5,700.00	49,767,451.90
(2) 企业分立或合 并减少	37,990.91		239,481.00	1,149,077.90			1,426,549.81
(3) 外币报表折算 减少	57.45	1,509,680.69	30,445.99	692,856.14	56,524.86		2,289,565.13
(4) 其他减少							
4.期末余额	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
三、减值准备							
1.期初余额	22,562,389.94	4,487,040.45	297,485.74	37,270.18	3,449.86		27,387,636.17
2.本期增加 金额	7,722,041.23	8,105,483.29	130,752.61	1,391,251.72	39,118.47		17,388,647.32
(1) 计提	2,396,136.86				11,412.65		2,407,549.51
(2) 企业合并增加	5,325,904.37	8,105,483.29	130,752.61	1,391,251.72	27,705.82		14,981,097.81
(3) 外币报表折算 增加							
(4) 其他增加							
3.本期减少 金额	8,154,886.61	6,630,125.02	97,706.01	57,156.77	8,377.71		14,948,252.12
(1) 处置 或报废	8,154,886.61	6,630,125.02	97,706.01	57,156.77	8,377.71		14,948,252.12
(2) 企业分立或合 并减少							

(3) 外币报表折算 减少							
(4) 其他减少							
4.期末余额	22,129,544.56	5,962,398.72	330,532.34	1,371,365.13	34,190.62		29,828,031.37
四、账面价值							
1.期末账面 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.期初账面 价值	266,983,334.92	207,853,049.10	16,134,356.28	34,896,528.13	2,014,543.37	46,076.07	527,927,887.87

(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	9,401,050.58	2,949,849.19	2,396,136.86	4,055,063.53	
机器设备	5,529,329.67	3,565,603.74	1,227,192.92	736,533.01	
办公设备	209,468.25	198,055.60	11,412.65		
合计	15,139,848.50	6,713,508.53	3,634,742.43	4,791,596.54	

(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	3,857,764.98	81,936.48		3,775,828.50

(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		注 1
文圪气民用爆炸物品仓库		注 2
金融广场 B 座 501#办公楼		注 3

其他说明

注1、雅化柯达年末账面价值为22.69万元的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。

注2、购买的文圪气民用爆炸物品仓库年末账面价值为136.3万元，尚未能取得权证。

注3、资盛民爆年末账面价值为376.44万元的办公楼因开发商手续问题，暂未能办理房产证。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造	14,556,532.17		14,556,532.17	116,634,761.06		116,634,761.06
绵阳市雅化工业园区前期开发				1,460,060.34		1,460,060.34
库房、围墙及道路修建	727,462.51		727,462.51	2,063,281.48		2,063,281.48
单水氢氧化锂生产线扩能技改				54,939,038.93		54,939,038.93
Marrakai 项目				2,713,211.50		2,713,211.50
办公购房及装修	4,017,754.99		4,017,754.99			
地面站建设						
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	1,705,472.96		1,705,472.96			
其他	1,042,038.58		1,042,038.58	2,002,805.54		2,002,805.54
合计	26,360,668.83		26,360,668.83	179,813,158.85		179,813,158.85

(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	116,634,761.06	58,817,724.25	160,235,338.43	660,614.71	14,556,532.17	98.84%	98.84				其他
绵阳市雅化工业园区前期开发	70,000,000.00	1,460,060.34	3,156,517.08	430,015.87	4,186,561.55		90.65%	90.65				其他
库房、围	7,357,25	2,063,28	1,497,04	2,832,86		727,462.	96.92%	96.92				其他

墙及道路修建	3.10	1.48	6.08	5.05		51						
单水氢氧化锂生产线扩能技改		54,939,038.93	2,082,214.92	57,021,253.85								其他
Marrakai 项目		2,713,211.50	2,144,341.77	4,857,553.27								其他
办公购房及装修	8,926,501.00		4,046,043.87	28,288.88		4,017,754.99	97.36%	97.36				其他
地面站建设			1,297,516.26	1,297,516.26			100.00%	100.00				其他
Jondaryn 项目	11,637,000.00		4,311,407.62			4,311,407.62	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		1,705,472.96			1,705,472.96	0.31%	0.31				其他
其他	6,992,221.70	2,002,805.54	2,501,687.98	3,462,454.94		1,042,038.58	38.54%	38.54				其他
合计	1,033,415,153.94	179,813,158.85	81,559,972.79	230,165,286.55	4,847,176.26	26,360,668.83	--	--				--

13、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（注）	1,540,828.33	
合计	1,540,828.33	

其他说明：

注：雅安老生产线搬迁后资产处理尚未完成。

14、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					
2.本期增加金额			500,267.00		500,267.00
(1)外购					
(2)自行培育					
(3)企业合并 (注 1)			500,267.00		500,267.00
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额			500,267.00		500,267.00
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					

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

15、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	343,414,429.46	11,869,859.70	29,277,839.52	14,694,564.40	6,474,641.74	7,677,948.29	413,409,283.11
2.本期增加金额	151,217,467.83	13,022,138.27	7,324,976.07	982,826.94	4,244,205.35	118,023.37	176,909,637.83
(1) 购置	147,040,577.62		2,224,976.07	944,990.80			150,210,544.49
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	4,046,215.00		5,100,000.00	37,836.14	4,144,678.89		13,328,730.03
(4) 外币报表折算增加	130,675.21				99,526.46	118,023.37	348,225.04
(5) 其他增加		13,022,138.27					13,022,138.27
3.本期减少金额	195,114.41		13,972,138.27	28,186.46			14,195,439.14
(1) 处置	195,114.41		950,000.00				1,145,114.41

(2) 企业分立 或合并减少							
(3) 外币报表 折算减少				28,186.46			28,186.46
(4) 其他减少			13,022,138.27				13,022,138.27
4.期末余 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
二、累计摊销							
1.期初余 额	48,248,845.58	3,391,981.19	9,763,100.98	5,263,989.88	788,272.42		67,456,190.05
2.本期增 加金额	14,333,359.14	4,979,005.00	5,738,175.28	1,646,321.99	2,305,627.51		29,002,488.92
(1) 计 提	10,571,381.43	1,037,032.83	2,481,508.61	1,646,321.99	2,120,106.32		17,856,351.18
(2) 企业合并 增加	3,761,977.71		3,256,666.67		173,401.16		7,192,045.54
(3) 外币报表 折算增加					12,120.03		12,120.03
(4) 其他增加		3,941,972.17					3,941,972.17
3.本期减 少金额	30,482.11		4,779,057.00	21,898.37			4,831,437.48
(1) 处 置	30,482.11		837,084.83				867,566.94
(2) 企业分立 或合并减少							
(3) 外币报表 折算减少				21,898.37			21,898.37
(4) 其他减少			3,941,972.17				3,941,972.17
4.期末余 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

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	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
2.期初账面价值	295,165,583.88	8,477,878.51	19,514,738.54	9,430,574.52	5,686,369.32	7,677,948.29	345,953,093.06

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 0.32%。

16、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	其他	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
雅化凯达	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
佳成爆破	11,698,741.40			11,698,741.40		0.00
安翔民爆	19,790,003.76					19,790,003.76
红牛火药	53,337,818.55					53,337,818.55
西科公司		38,516,790.70			865,720.30	37,651,070.40
其他	6,987,153.18				286,527.08	6,700,626.10
合计	601,554,126.41	71,485,748.53		11,698,741.40	1,152,247.38	660,188,886.16

(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	94,840,530.39	12,155,160.08		106,995,690.47
雅化凯达		25,304,819.36		25,304,819.36
荣平爆破		1,211,861.88		1,211,861.88
资盛民爆	25,073,284.18	393,933.21		25,467,217.39
佳成爆破（注1）	9,994,032.07		9,994,032.07	
安翔民爆	19,790,003.76			19,790,003.76
合计	149,697,850.40	39,065,774.53	9,994,032.07	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：

注1、商誉原值减少11,698,741.40元，商誉减值准备减少9,994,032.07元，系2017年5月22日，雅化柯达与佳成爆破股东巴宝力尔签订股权转让协议，雅化柯达将其持有佳成爆破65%的股权，以6,447,600.00元全部转让给巴宝力尔造成；

注2、红牛火药公司以前年度基于业务收购产生的商誉，本年其他减少系当期汇率变动的影响。

注3、本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试结果，本期计提商誉减值准备39,065,774.53元。

其他说明

无

17、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	562,500.00		450,000.00		112,500.00
无所有权的资产改		808,069.84	79,072.10		728,997.74

造支出					
业务代理费	1,021,875.00		817,500.00		204,375.00
装修费	6,057,503.93	3,093,401.56	1,038,485.09		8,112,420.40
租赁费	286,297.37	1,800,025.29	420,117.76		1,666,204.90
合计	7,928,176.30	5,701,496.69	2,805,174.95		10,824,498.04

其他说明

无

18、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	47,164,486.53	9,305,271.89	41,257,324.70	7,211,681.89
内部交易未实现利润	20,155,127.76	5,038,781.94	4,179,016.68	953,177.67
可抵扣亏损	29,757,548.12	7,975,577.29	16,757,803.47	4,874,261.30
递延收益—政府补助	96,623,541.34	14,693,531.20	41,928,751.57	6,289,312.74
其他	77,215.30	19,303.83		
长期职工薪酬	6,810,756.94	1,583,821.84	4,528,587.14	700,382.90
未取得票据或未支付暂不得抵扣的费用	1,343,880.07	376,286.42	2,060,127.49	507,358.66
已确认递延所得税资产的专项储备	3,643,108.20	733,598.63	8,192,104.41	1,463,794.94
长期资产折旧差异	8,093,020.47	1,213,953.07	1,684,487.20	261,075.45
合计	213,668,684.73	40,940,126.11	120,588,202.66	22,261,045.55

(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	62,825,260.14	9,467,857.01	97,418,576.00	14,612,786.40
长期资产折旧差异	6,985,030.33	2,095,509.10	481,556.45	144,466.94
未实现汇兑损益	157,785.13	47,335.54	11,955.17	3,586.55

合计	69,968,075.60	11,610,701.65	97,912,087.62	14,760,839.89
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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		40,940,126.11		22,261,045.55
递延所得税负债		11,610,701.65		14,760,839.89

(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	137,830,845.35	55,913,672.82
资产减值准备	24,780,894.33	15,656,487.20
政府补助	470,833.31	500,000.00
长期职工薪酬	1,608,579.65	
其他	198,000.00	6,533.13
合计	164,889,152.64	72,076,693.15

(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
2017		2,903,876.95	
2018	3,046,996.72	3,083,155.58	
2019	32,243,258.25	28,994,454.35	
2020	33,036,003.24	17,093,975.89	
2021	21,696,297.06	3,838,210.05	
2022	47,808,290.08		
合计	137,830,845.35	55,913,672.82	--

其他说明：

无

19、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	16,056,100.00	16,056,100.00
土地款	143,370,016.63	97,204,762.82
预付设备款	7,813,223.00	
预付工程款	2,843,448.76	
合计	170,082,788.39	113,260,862.82

其他说明：

无

20、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	544,710,276.69	16,062,490.66
信用借款	233,000,000.00	
合计	778,181,864.88	16,062,490.66

短期借款分类的说明：

注1：期末质押借款系澳洲公司从澳新银行取得一笔期限90天、本金92,599.00澳元的短期外债借款，并以MV-MPU01作为质物。

注2、保证借款系

1) 金恒化工从山西省农村信用社等银行共计取得一年期短期借款303,600,000.00元人民币，该借款分别由山西戴尔蒙德不锈钢科技有限公司、晋中永泰房地产开发有限公司、郭秀忠、刑光述等提供担保；

2) 金恒爆破从晋中银行取得共计35,000,000.00元人民币的一年期借款，该借款由山西金恒化工集团股份有限公司提供担保；

3) 金恒民爆从山西榆次商业银行取得一年期借款共计49,000,000.00元人民币，此借款均由山西悦唐房地产开发有限公司提供物上担保；

4) 锂业科技从中信银行成都分行通过信用证押汇取得24,044,301.78美元贷款，分别由雅化绵阳、雅化凯达公司提供担保；

注3、信用借款系雅化股份从建行雅安分行、中信银行成都分行、工商银行雅安分行共计取得233,000,000.00元人民币一年期借款。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	217,554,768.20	135,289,897.94

合计	217,554,768.20	135,289,897.94
----	----------------	----------------

(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	未达到约定的支付条件
高峰	1,754,256.70	未达到约定的支付条件
湖南金能科技股份有限公司	1,568,000.00	未达到约定的支付条件
合计	9,655,510.40	--

其他说明：

无

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	47,852,694.38	30,174,231.02
合计	47,852,694.38	30,174,231.02

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,843,689.42	350,168,140.27	346,477,842.54	69,533,987.15
二、离职后福利-设定提存计划	1,183,928.88	59,799,687.72	58,796,873.38	2,186,743.22
三、辞退福利	4,632,200.00	202,200.00	4,632,200.00	202,200.00
合计	71,659,818.30	410,170,027.99	409,906,915.92	71,922,930.37

(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	49,168,659.49	283,182,237.27	286,990,683.00	45,360,213.76
2、职工福利费	838.00	10,763,260.27	10,440,828.27	323,270.00
3、社会保险费	2,032,220.40	26,130,071.48	25,875,752.35	2,286,539.53
其中：医疗保险费	1,913,566.91	20,850,037.30	20,972,769.26	1,790,834.95
工伤保险费	66,032.09	3,975,417.81	3,691,498.31	349,951.59
生育保险费	31,208.04	1,006,215.21	1,001,811.75	35,611.50
大病医疗保险	8,098.79	82,647.61	79,800.71	10,945.69
综合保险	13,314.57	91,849.05	90,620.32	14,543.30
其他短期保险		123,904.50	39,252.00	84,652.50
4、住房公积金	219,483.28	18,461,206.25	16,322,555.82	2,358,133.71
5、工会经费和职工教育经费	14,422,488.25	10,133,649.38	6,848,023.10	17,708,114.53
6、短期带薪缺勤		1,497,715.62		1,497,715.62
合计	65,843,689.42	350,168,140.27	346,477,842.54	69,533,987.15

(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	924,935.59	55,521,273.52	55,057,220.97	1,388,988.14
2、失业保险费	258,993.29	4,278,414.20	3,739,652.41	797,755.08
合计	1,183,928.88	59,799,687.72	58,796,873.38	2,186,743.22

其他说明：

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,122,501.73	9,606,296.68
企业所得税	33,902,078.72	18,767,207.49
个人所得税	1,817,760.12	567,320.42
城市维护建设税	558,645.08	322,184.98
教育费附加	323,820.31	204,306.03
地方教育费附加	212,918.14	136,781.65
房产税	631,174.68	11,451.43

城镇土地使用税	252,900.88	
印花税	337,668.89	80,230.97
价格调节基金	5,460.45	
水利基金	14,870.23	16,369.63
耕地占用税	973,352.50	973,352.50
合计	55,153,151.73	30,685,501.78

其他说明：

无

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		86,863.20
短期借款应付利息	2,264,664.94	93,340.80
长期银行借款利息	101,187.50	
合计	2,365,852.44	180,204.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		88,000.00
合计		88,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款	106,742,888.95	47,405,979.12
保证金	23,916,739.62	9,975,361.27
股权转让/投资款	11,250,000.00	14,387,950.40
项目合作款	6,550,305.00	5,778,050.00
外部非金融企业借款及利息	4,787,874.27	30,000.00
代收待付款项	2,950,724.23	1,211,126.42
代垫费用	1,385,367.01	56,658.39
劳务费、佣金	1,128,290.16	1,841,180.88
安全风险金	989,364.07	823,864.07
应付土地拆迁补偿款		33,612,878.00
其他	1,617,220.77	1,668,192.42
合计	161,318,774.08	116,791,240.97

(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
兴晟锂业原股东	10,800,000.00	未达到约定的付款条件
顺安爆破	6,274,341.44	集团资金池账款
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
重庆多吉建筑劳务有限公司	3,000,000.00	未达到约定的付款条件
陈晓玲	1,190,000.00	未达到约定的付款条件
山西新建机器厂	1,576,569.45	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
郭雅磊	1,200,000.00	未达到约定的付款条件
合计	30,943,703.48	--

其他说明

无

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		152,145,905.39
政府补助（注 1）	4,538,907.71	2,701,646.54
合计	4,538,907.71	154,847,551.93

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：

注1：系今后一年内应摊销进入损益的以递延收益核算的政府补助，详见本附注“七、35.递延收益”相关内容。

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	54,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	7,659,551.40	
合计	61,659,551.40	25,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1、保证借款期末余额系：

1) 2016年7月27日雅化股份与雅安市国有资产经营有限责任公司（简称雅安国资公司）、安翔鼎业签订借款合同，向雅安国资公司借款人民币2,500.00万元，专项用于“雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目一期工程”，由安翔鼎业提供无限连带担保。其中：2,000.00万元借款期限为2015年12月7日至2025年12月7日；500.00万元借款期限为2015年12月7日至2020年12月7日。该2,500.00万元资金系国家开发银行四川分行专项建设基金，由国开发展基金有限公司（简称国开基金）以增资投资形式给付雅安国资公司并指定其为代管人专项用于前述工程项目，国开基金于2015年12月7日完成对雅安国资公司的增资，雅化股份实际于2016年9月2日获取该项借款；

2) 雅化股份从工商银行雅安分行取得一笔借款期间自2017年12月26日至2022年12月25日本金为29,000,000.00元的并购贷款。

注2、信用借款系公司并购前，由山西金恒通过山西晋中国有资产经营公司从建行晋中分行取得。

其他说明，包括利率区间：

无

30、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	3,641,113.66	
减：未确认融资费用	1,912,591.88	
合计	1,728,521.78	

其他说明：

2017年10月31日，卡鲁阿那以融资租赁的方式租入的混装车和叉车，期限均为5年，利率分别为5.64%和7.25%。

31、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	4,671,281.26	4,387,954.99
三、其他长期福利	1,253,317.71	
合计	5,924,598.97	4,387,954.99

(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	4,387,954.99	5,416,855.27
二、计入当期损益的设定受益成本	2,127,807.61	580,572.18
2.过去服务成本	1,892,945.93	
4.利息净额	234,861.68	580,572.18
四、其他变动	1,844,481.34	1,609,472.46
2.已支付的福利	1,844,481.34	1,609,472.46
五、期末余额	4,671,281.26	4,387,954.99

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2017年12

月31日止，雅化股份实际已支付职工安置相关费用3,731.19万元，未来尚需支付安置相关费用292.65万元，折现现值金额为270.92万元。

(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。截止2017年12月31日，未来尚需支付安置相关费用35.35万元。

(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。截止2017年12月31日止，大同云威实际已支付职工安置相关费用30.95万元，未来尚需支付安置相关费用203.26万元，折现现值金额为160.86万元。

32、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
雅化产业园区政策性搬迁补助	11,186,881.20		11,186,881.20	0.00	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	11,186,881.20		11,186,881.20		--

其他说明：

无

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,727,105.03	58,772,259.21	5,943,897.30	92,555,466.94	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	39,727,105.03	58,772,259.21	5,943,897.30	92,555,466.94	--

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）	11,068,034.93	500,000.00				422,980.76	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）	7,640,277.98	5,200,000.00				583,333.33	12,256,944.65	与资产相关
雅化集团雅安生产点搬迁技术改造	1,500,000.00	11,186,881.20		994,912.42		962,791.80	10,729,176.98	与资产相关

项目补助资金（注 3）								
购置土地补偿资金（注 4）	1,347,500.00	33,612,878.01		336,128.78		702,257.56	33,921,991.67	与资产相关
产业技改研发补助资金（注 5）	4,049,875.61	450,000.00				282,719.57	4,217,156.04	与资产相关
环保项目补助资金（注 6）	1,195,972.00					222,777.77	973,194.23	与资产相关
胶状乳化炸药自动生产线技改项目补助资金（注 7）	1,933,333.33			40,000.00		320,000.00	1,573,333.33	与资产相关
安全措施技术改造补助资金（注 8）	1,443,333.40	60,000.00		4,500.00		109,333.32	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）	890,000.00					40,000.00	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）	2,468,777.78	7,742,500.00				209,333.33	10,001,944.45	与资产相关
民爆自动化工艺技术研发平台项目（注 11）	5,350,000.00					600,000.00	4,750,000.00	与资产相关
中央外经贸发展专项资金（注 12）	500,000.00			29,166.69		50,000.00	420,833.31	与资产相关
两化融合信息项目（注 13）	240,000.00					30,000.00	210,000.00	与资产相关
专利实施与促进专项资金（注 14）	100,000.00	20,000.00		281.69		3,380.28	116,338.03	与资产相关

合计	39,727,105.03	58,772,259.21		1,404,989.58		4,538,907.72	92,555,466.94	--
----	---------------	---------------	--	--------------	--	--------------	---------------	----

其他说明：

注1、本集团递延收益包括：

（1）重大技改项目补助资金

- 1) 雅安市财政局根据雅财建[2011]175号文件相关规定，于2012年度拨付本公司重大技改项目补助资金100.00万元。由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 2) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[2013]85号文件相关规定，于2013年度拨付本公司“重点技术改造”资金500.00万元。由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 3) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[2013]90号文件相关规定，于2013年度拨付本公司“重大技术装备创新研制和产业化”专项补助资金120.00万元。由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 4) 四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会根据川财建[2012]297号文件规定，拨付雅化绵阳“重大技术装备创新研制和技术改造资金”项目资金40.00万元。雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 5) 绵阳市财政局、绵阳市经济和信息化委员会根据绵财建[2013]23号文件规定，拨付2012年绵阳市重点技术改造项目资金50.00万元，用于雅化绵阳年产2,500.00万发高精度雷管生产线技术改造项目，雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 6) 雅安市财政局、雅安市科学技术局根据雅财教[2014]131号文件规定，拨付2014年第二批科技计划项目省级专项资金50.00万元，用于民用爆炸物品及装备工艺技术研究，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 7) 旺苍县财政局、旺苍县经济商务和信息化局根据旺财建[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) 四川省财政局、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。

（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。

(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。

(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。

(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) 绵阳市经济和信息化委员会根据“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。

(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。

(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台信[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，雅化三台将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。

(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台工信[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台工信[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。

(9) DDNP起爆药生产线安全技术改造项目补助资金

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

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

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

(10) 起爆器材质量提升及产业升级项目

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

2) 绵阳市财政局、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。

(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。

(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。

(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。

(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。

注2、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。

34、股本

单位：元

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

其他说明:

注: 本公司首次公开发行的股份已于2013年11月9日解除限售, 2015年12月18日, “公司-第一期员工持股计划”通过二级市场购买的方式, 购买股票数量为22,971,744.00股, 占公司总股本的2.39%, 锁定期1年, 根据公司第一期员工持股计划方案的规定, 购买股票已于2017年12月17日解除锁定80.00%, 其中50.00%已出售。

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	347,037,102.59			347,037,102.59
其他资本公积	31,437,169.56	28,950,929.34	17,706,709.53	42,681,389.37
合计	378,474,272.15	28,950,929.34	17,706,709.53	389,718,491.96

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注: 本期其他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。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		-26,316.00			-24,695.88	-1,620.12	-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		-26,316.00			-24,695.88	-1,620.12	-24,695.88
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	77,084,081.32	-30,739,184.18		-5,144,929.39	-25,026,706.19	-567,548.60	52,057,375.13
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-1,647,271.86	7,850,896.91			7,640,058.00	210,838.91	5,992,786.14
可供出售金融资产公允价值变动损益	82,805,789.60	-34,593,315.86		-5,144,929.39	-29,448,386.47		53,357,403.13
外币财务报表折算差额	-4,074,436.42	-3,996,765.23			-3,218,377.72	-778,387.51	-7,292,814.14
其他综合收益合计	77,084,081.32	-30,765,500.18		-5,144,929.39	-25,051,402.07	-569,168.72	52,032,679.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	75,742,388.32	16,926,621.21	19,023,850.85	73,645,158.68
合计	75,742,388.32	16,926,621.21	19,023,850.85	73,645,158.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备系根据国家有关规定计提和使用的安全生产费用。

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	102,921,212.35	6,329,694.33		109,250,906.68
合计	102,921,212.35	6,329,694.33		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

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	795,182,614.18	
调整后期初未分配利润	795,182,614.18	725,333,048.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	238,334,422.90	133,814,024.42
减：提取法定盈余公积	6,329,694.33	6,364,458.73
应付普通股股利	48,000,000.00	57,600,000.00
未分配利润其他减少	-658,669.15	
期末未分配利润	979,846,011.90	795,182,614.18

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,332,045,236.32	1,475,154,462.38	1,537,179,027.59	894,645,444.16
其他业务	26,451,393.03	19,379,438.96	42,253,829.26	24,445,861.31
合计	2,358,496,629.35	1,494,533,901.34	1,579,432,856.85	919,091,305.47

41、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	6,151,740.89	5,013,446.26
教育费附加	3,464,680.00	2,953,386.69

房产税	3,146,864.39	1,654,906.81
土地使用税	4,746,302.45	2,610,785.81
车船使用税	173,798.64	162,675.77
印花税	1,701,423.57	970,959.32
地方教育费附加	2,313,984.19	1,952,100.77
水利基金	125,899.50	137,320.23
土地增值税		10,804.32
营业税		998,889.93
价格调节基金		2,216.93
合计	21,824,693.63	16,467,492.84

其他说明：

无

42、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	17,914,301.24	19,018,089.50
运输及装卸费	35,622,086.18	24,610,889.68
职工薪酬	17,643,891.04	14,414,557.32
办公及差旅费	12,981,509.73	8,730,625.83
业务招待费	4,299,182.27	2,540,385.86
其他	4,489,398.93	3,358,246.83
合计	92,950,369.39	72,672,795.02

其他说明：

无

43、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	148,306,276.46	115,525,833.84
劳务费	8,624,890.78	6,725,943.70
安全生产费	19,595,643.46	10,121,688.02
技术开发费	42,636,833.20	37,804,120.04
业务招待费	11,085,618.53	8,413,381.58

广告及业务宣传费	3,080,622.76	3,184,211.51
长期资产折旧及摊销	54,510,080.55	39,031,489.29
办公费	5,340,466.62	9,393,927.21
差旅费	10,448,318.88	10,453,993.42
信息通讯费	3,101,218.92	1,173,653.90
维修维护费	5,384,293.24	4,814,986.11
检测评价费	1,354,233.41	1,680,118.98
劳保费	1,126,004.59	962,634.37
绿化环保费	3,462,080.45	2,459,524.94
专业中介机构服务费	10,698,755.37	8,610,686.06
财产保险费	3,922,335.90	2,469,943.90
租赁费	6,907,096.47	3,126,755.37
交通费	1,568,119.23	927,165.13
小车费	8,890,440.92	8,253,283.36
其他	16,494,514.16	8,584,634.46
停工损失	3,726,165.02	1,252,857.48
合计	370,264,008.92	284,970,832.67

其他说明：

无

44、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,518,887.02	6,895,226.62
减：利息收入	2,343,123.74	792,600.57
加：汇兑损失	-2,451,451.70	3,185,360.02
加：其他支出	2,079,676.30	1,204,127.70
合计	39,803,987.88	10,492,113.77

其他说明：

无

45、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	13,537,318.84	10,050,228.84
二、存货跌价损失	590,280.78	
三、可供出售金融资产减值损失		537,480.00
七、固定资产减值损失	2,407,549.51	15,322,163.36
十二、无形资产减值损失		3,896,012.71
十三、商誉减值损失	39,065,774.53	98,807,703.63
合计	55,600,923.66	128,613,588.54

其他说明：

无

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	33,694,073.14	39,034,996.86
处置长期股权投资产生的投资收益	2,247,269.50	2,549,040.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,092,381.20	1,798,818.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,742,310.45	3,687,656.20
因追加投资形成控制，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计入当期的投资收益		-3,951,054.99
合计	39,776,034.29	43,119,456.85

其他说明：

无

47、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	9,290,945.33	1,552,394.34
其中：固定资产处置利得	9,290,945.33	1,552,394.34
资产处置损失	2,147,053.10	538,769.01
其中：持有待售资产处置损失	38,975.49	
固定资产处置损失	2,108,077.61	538,769.01
合计	7,143,892.23	1,013,625.33

48、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	4,106,636.12	
其中：前期递延收益转入	2,770,813.23	
本期新增递延收益转入	1,335,822.89	
与收益相关的其他收益	600,000.00	
合计	4,706,636.12	

49、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	9,212,239.99	6,223,521.38	9,212,239.99
盘盈利得		200.00	
长投价差		1,128,091.94	
其他	704,443.35	894,376.36	704,443.35
罚款、赔偿收入	5,283,785.75	129,799.33	5,283,785.75
合计	15,200,469.09	8,375,989.01	15,200,469.09

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
技术改造及 研发补助资 金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		1,973,234.02	与资产相关
政府奖励		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	是	否	1,121,474.10	1,722,440.00	与收益相关
其他补助资 金		补助	因从事国家 鼓励和扶持	是	否	8,090,765.89	2,527,847.36	与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
合计	--	--	--	--	--	9,212,239.99	6,223,521.38	--

其他说明：

注1、本集团2017年度计入营业外收入的政府奖励系：1）雅安市商务和粮食局依据雅财建[2016]111号文件相关规定向本单位拨付奖励资金40.23万元，以奖励本单位相关境外投资行为；2）绵阳市科学技术与知识产权局根据绵财教[2017]41号拨付本公司2017年第一批省级科技计划项目资金30.00万，用于奖励本公司前期专利贡献。3）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向本公司支付奖补资金16.28万，以奖励本公司2016年度在规模、经济效益、税收效益等方面做出的贡献。4）三台县科技和工业信息化局根据县经济工作大会表彰优秀企业名单向本单位拨付奖励资金12.73万元，作为优秀企业奖励奖励资金。5）雅安市商务和粮食局根据雅商粮函[2017]219号文件相关规定，向本单位拨付6.00万元，以奖励本公司今年较上年进出口实现增量300万美元。6）绵阳市游仙区科学技术和知识产权局依据绵游府发[2017]4号向本单位拨付游仙区知识产权局科学进步奖资金5.00万元，以奖励本单位为科学进步所作贡献。7）三台县科技和工业信息化局依据关于加快由农业大县向工业强县跨越的决定向本单位拨付税收突出贡献奖励资金1.50万元，以奖励本单位在税收上做出的突出贡献。8）雅安市发改委、雅安市经信委依据雅发改价格[2016]34号对本单位于枯水期用电减免电费0.40741元，以奖励本单位为节能减排所作贡献。

注2、1）2017年度其他补助资金系：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41.402907万元；2）四川省内各地市县知识产权局拨付专利补助资金共25.5820万元；3）四川省各地市县财政局、经济与信息化委员会等部门共计拨付军民融合补助资金120.00万元；4）雅安市财政局依据雅财建[2017]39号向本单位拨付2017年技术改造与转型升级专项资金，针对已完成的尼德鲁、文山州金盾兼并、收购项目；5）南京市财政局依据本单位智能制造展览补助申请表向本单位拨付展览补助款7.20万元，针对于已完成的展览项目进行补偿；6）丹棱县国库集中支付中心依据本单位填报的丹棱县财政专项资金报帐申请表，向本单位拨付第七届日本国际二次电池展补助资金4.90万元。7）绵阳市游仙区环境保护局依据绵大气[2015]12号文件相关规定向本单位拨付工业燃煤锅炉污染治理资金4.00万元，以资助本单位已完成的锅炉整改项目；8）绵阳市游仙区科学技术和知识产权局依据绵游科知[2017]28号文件相关规定，向本单位拨付2016年度游仙区校地合作资助项目资金2.00万元，以资助本单位已完成的新型储能式节能电梯研发项目；9）绵阳市游仙区科学技术和知识产权局本单位填报的“2015年科技型中小企业扶持资金申报表”向本单位拨付1.50万元科技企业扶持资金。10）雅安市城乡规划和住房保障局依据《进一步做好“四上”企业统计申报工作的实施意见（试行）》文件规定向本单位拨付“四上”在库扶持资金0.60万元；10）伊金霍洛旗乌兰木伦镇人民政府依据本单位与神东煤炭集团签订的补偿协议，拨付308.39万元补助资金，以补偿本单位地面站塌陷损失。11）广元市财政局依据广财教[2016]135号文件相关规定向旺苍化工拨付2016年市级科技专项资金10.00万元，用于高温乳化炸药工程技术研究中心。12）绵阳市财政局依据绵市经信军民[2016]17号向雅化三台拨付军民融合奖励资金2.00万元。13）绵阳市知识产权局依据关于拨付专利资助资金的通知向雅化三台拨付专利奖励金1.506万元。

50、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	1,208,525.91	416,516.75	1,208,525.91

非流动资产毁损报废损失	2,442,990.19	3,370,842.33	2,442,990.19
商业赔偿、罚款支出	1,047,428.42	408,467.00	1,047,428.42
安全事故损失	2,417,571.17		2,417,571.17
连带诉讼赔偿	5,851,296.34		5,851,296.34
其他	1,646,060.32	1,610,117.67	1,646,060.32
合计	14,613,872.35	5,805,943.75	14,613,872.35

其他说明：

无

51、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	83,183,323.72	55,152,976.95
递延所得税费用	-15,693,100.59	-9,049,778.44
合计	67,490,223.13	46,103,198.51

(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	335,731,903.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,359,785.59
子公司适用不同税率的影响	13,858,354.67
调整以前期间所得税的影响	-1,684,430.95
非应税收入的影响	-5,010,725.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,956,681.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,450,879.40
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	7,491,305.72
可加计扣除项目的影响	-4,551,750.73
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响	3,521,882.12
所得税费用	67,490,223.13

其他说明

无

52、其他综合收益

详见附注“七、36 其他综合收益”相关内容。

53、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
利息收入	769,822.10	795,013.17
政府补助	24,677,975.33	11,908,442.87
履约保证金	16,100,190.52	6,995,030.40
往来款	69,399,162.83	5,149,595.41
其他	6,796,248.00	576,053.03
合计	117,743,398.78	25,424,134.88

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
劳务费	23,739,929.88	19,566,823.29
运输费	8,599,733.07	13,064,988.73
办公及差旅费	35,540,153.22	28,206,727.46
业务招待费	15,378,812.15	11,183,683.26
小车费用	8,446,554.15	11,098,883.05
技改及研发费用	5,983,286.34	3,410,523.49
往来款	159,518,775.47	35,815,564.02
修理费用	7,566,535.15	7,860,313.43
中介咨询审计费	11,736,532.72	15,870,971.49
环保费	1,230,847.26	1,901,984.20
捐赠	1,120,000.00	421,516.75
宣传费	2,316,145.25	4,958,280.61
仓库经费	172,996.51	1,798,994.40
其他	8,270,642.52	5,840,972.93

合计	289,620,943.69	161,000,227.11
----	----------------	----------------

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
外部单位归还借款	880,000.00	
借款利息	14,039.18	
取得子公司的现金净额	87,446,258.82	
合计	88,340,298.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外部单位借款	1,700,000.00	
股权交易费用	835,800.00	
合计	2,535,800.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金池	43,991,968.02	2,169,360.63
收到外单位借款	12,000,000.00	
收到预借土地成本资金		33,612,878.00
合计	55,991,968.02	35,782,238.63

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金池		7,987,170.43
资金池利息	196,698.07	
归还外部单位借款	9,206,000.00	
支付外部单位借款利息	125,739.04	
分子公司注销转出余额	723,512.72	
应付票据解汇	190,000,000.00	
合计	200,251,949.83	7,987,170.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

54、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	268,241,680.78	147,724,657.47
加：资产减值准备	55,600,923.66	128,613,588.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,598,573.21	60,565,595.20
无形资产摊销	17,856,351.18	13,418,692.92
长期待摊费用摊销	2,805,174.95	1,886,963.42
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）	-7,182,867.72	2,313,168.97
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,442,990.19	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	37,531,182.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	40,175,763.28	10,360,923.39
投资损失（收益以“—”号填列）	-39,776,034.29	-39,431,800.65
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-18,679,080.56	-9,315,679.06
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,150,138.24	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-229,436,806.49	-106,356,133.04
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-252,099,026.72	-148,569,004.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	142,745,620.24	24,402,695.70

其他	5,851,296.34	
经营活动产生的现金流量净额	181,525,601.81	85,613,668.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	2,143,290.09	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	130,548,418.16	122,580,305.30
减：现金的期初余额	122,580,305.30	131,731,078.25
现金及现金等价物净增加额	7,968,112.86	-9,150,772.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	66,716,100.00
其中：	--
西科公司	66,716,100.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,630,823.05
其中：	--
西科公司	2,630,823.05
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	64,085,276.95

其他说明：

无

(3) 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：	--
佳成爆破	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	231,476.66
其中：	--
佳成爆破	231,476.66
其中：	--

处置子公司收到的现金净额	3,168,523.34
--------------	--------------

其他说明：

无

(4) 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	130,548,418.16	122,580,305.30
其中：库存现金	142,952.34	185,260.72
可随时用于支付的银行存款	130,405,465.82	122,395,044.58
三、期末现金及现金等价物余额	130,548,418.16	122,580,305.30

其他说明：

无

55、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

56、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	9,198,793.73	信用证保证金和履约保证金
固定资产	3,775,828.50	融资租赁资产
合计	12,974,622.23	--

其他说明：

57、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
其中：美元	3,836,937.56	6.5342	25,071,317.40
港币	55.00	0.8359	45.97
澳元	991,483.67	5.0928	5,049,428.03
新西兰元	2,076,511.38	4.6327	9,619,854.27

其中：美元	1,688,717.24	6.5342	11,034,416.19
澳元	5,563,345.56	5.0928	28,333,006.27
新西兰元	2,970,799.41	4.6327	13,762,822.43
预付账款			
其中：新西兰元	91,741.42	4.6327	425,010.48
应付账款			
其中：澳元	3,241,498.27	5.0928	16,508,302.39
美元	2,930,774.85	6.5342	19,150,269.02
新西兰元	2,149,600.01	4.6327	9,958,451.97
应付利息			
其中：美元	155,186.29	6.5342	1,014,018.26
其他应付款			
其中：港币	12,000.00	0.8359	10,030.80
长期应付款			
其中：澳元	339,405.00	5.09280	1,728,521.78

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
红牛火药公司（注）	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
雅化澳大利亚公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种
北方星辰公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种
卡鲁阿娜公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种
西科钻爆公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种

注：2017年12月31日红牛矿服、红牛火药董事会通过决议同意红牛火药吸收合并红牛矿服。

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
金恒化工	2017年04月01日	36,062,560.00	51.00%	注1	2017年04月01日	注1	178,217,207.84	-6,742,802.67
西科钻爆	2017年06月30日	66,716,100.00	80.00%	注2	2017年06月30日	注2	48,326,135.56	3,269,028.25

其他说明：

注1、2017年3月3日，雅化集团收到晋中市产权交易中心出具的《成交确认书》，确认雅化集团为金恒化工国有股权36.71%的受让方；并于2017年3月6日，雅化集团与榆次国资公司签署了《国有股权转让合同》，截至2017年3月7日止，雅化集团共支付股权转让价款20,140,000.00元；2017年3月21日，雅化集团董事会审议通过了《关于对山西金恒化工集团股份有限公司增资的议案》，同意公司以自有资金15,922,560.00元全额认购金恒集团新增股本；截至2017年4月17日止，雅化集团支付金恒化工增资款15,922,560.00元，完成工商变更登记，至此雅化集团持有金恒化工51%股权；同时雅化集团通过委派管理人员的方式参与金恒化工经营管理，实质控制了金恒化工的财务和经营政策，并享有相应的收益和承担相关风险。

注2、2017年6月16日，雅化集团董事会审议通过了《关于收购澳大利亚西科公司股权的议案》，同意全资子公司澳洲公司拟自筹资金收购西科公司80%的股权；2017年6月30日，澳洲公司与佩恩家族股权交割手续，并支付了全部股权收购款13,200,000.00澳元；澳洲公司通过委派管理人员的方式正式参与西科公司经营管理，实质控制了西科公司的财务和经营政策，并享有相应的收益和承担相关风险。

1.金恒化工合并成本36,062,560.00元，合并成本构成如下：

项目	序号	金额
购买日36.71%股权应支付的对价	1	20,140,000.00
增资到51%持股比例支付的对价	2	15,922,560.00
合并成本	3=1+2	36,062,560.00

2.金恒化工形成商誉32,968,957.83元，计算过程如下：

项目	序号	金额
金恒化工购买日可辨认净资产公允价值	1	6,065,886.61
雅化集团持股比例	2	51.00%
雅化集团享有可辨认净资产公允价值	3=1×2	3,093,602.17
雅化集团合并成本	4	36,062,560.00
应确认商誉金额	5=4-3	32,968,957.83

3.西科钻爆形成商誉38,516,790.70元，计算过程如下：（注：折算汇率均为合并时点人民币汇率中间价）

项目	序号	澳币金额	人民币金额
西科钻爆购买日可辨认净资产公允价值	1	7,258,750.00	37,817,361.63
雅化澳洲持股比例	2	80.00%	80.00%

雅化澳洲享有可辨认净资产公允价值	3=1×2	5,807,000.00	30,253,889.30
雅化澳洲合并成本	4	13,200,000.00	68,770,680.00
应确认商誉金额	5=4-3	7,393,000.00	38,516,790.70

4.被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	金恒化工	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：		
货币资金	113,508,819.42	113,508,819.42
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00
应收款项	451,588,656.00	451,588,656.00
存货	27,111,875.19	27,111,875.19
其他流动资产	115,862.97	115,862.97
可供出售金融资产	20,000.00	20,000.00
固定资产	185,239,623.04	247,850,396.99
生物性资产	500,267.00	500,267.00
无形资产	34,619,044.66	47,631,235.83
长期待摊费用	1,625,295.72	1,625,295.72
递延所得税资产	991,188.82	991,188.82
负债：		
短期借款	322,500,000.00	322,500,000.00
应付票据	190,000,000.00	190,000,000.00
应付款项	330,099,661.65	330,099,661.65
应付职工薪酬	6,441,608.49	6,441,608.49
应交税费	10,628,382.20	10,628,382.20
长期借款	7,659,551.40	7,659,551.40
专项应付款	11,681,548.54	11,681,548.54
其他非流动负债	7,952.28	7,952.28
净资产	-35,903,089.51	12,924,893.38
减：少数股东权益	16,859,006.77	16,859,006.77
加：4月17日支付的增资款		10,000,000.00
取得的净资产	-52,762,096.28	-3,934,113.39

项目	西科公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：		
货币资金	2,711,851.94	2,711,851.94
应收款项	25,069,314.62	25,069,314.62
存货	2,297,341.87	2,297,341.87

固定资产	26,533,827.93	26,533,827.93
其他非流动资产	1,390,840.11	1,390,840.11
应付款项	16,963,845.98	16,963,845.98
净资产	37,817,361.63	37,817,361.63
减：少数股东权益	7,563,472.33	7,563,472.33
取得的净资产	30,253,889.30	30,253,889.30

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
佳成爆破	6,447,600.00	65.00%	股权转让	2017年06月07日	注1	-910,571.82						

其他说明：

注：2017年5月22日雅化柯达与佳成爆破股东巴宝力尔签订股权转让协议，雅化柯达将其持有佳成爆破65%的股权全部转让给巴宝力尔，转让款为人民币644.76万元，2017年6月7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：

1. 本年新设立子公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例（%）	年末净资产	本期净利润
绵阳运输（注1）	新设立的子公司	100.00	-3,466.14	-3,466.14

雅安锂业（注2）	新设立的子公司	100.00	23,744,931.95	-252,576.07
雅化工程（注3）	分立后新设立的子公司	100.00	132,232,590.13	-1,433,260.21

注1、绵阳运输系雅化运输2019年9月出资设立的全资子公司，认缴注册资本500万元。

注2、雅安锂业公司系雅化股份2017年9月出资设立的全资子公司，认缴注册资本900万元，2017年11月公司董事会通过决议向雅安锂业公司增资，认缴注册资本增至20,000万元；17年11月公司以货币缴纳出资500万元，2017年12月公司以草坝雅化工业园区土地使用权作价18,997,508.02元缴纳出资。

注3、雅化工程公司系雅化股份2017年6月决定全资子公司雅化爆破存续分立而分立新设的全资子公司，注册资本13,120万元，2017年8月公司完成工商登记。

注4、上述各公司“本期净利润”为设立日至年末期间实现的净利润。

1. 本年注销公司情况

公司名称	清算时点	清算净资产	清算收益
禹诚爆破	2017年11月	1,830,028.26	-642,484.46
奥兴公司	2017年6月	-61,359.70	
托克逊矿业	2017年9月	-206.61	

注1、根据2016年9月18日禹诚爆破股东会决议决定注销禹诚爆破，2017年8月18日，禹诚爆破完成清算，并于2017年11月完成工商注销登记；

注2、2017年6月15日奥兴公司由上海自贸试验区市场监督管理局批准准予注销；

注3、2017年9月13日托克逊矿业由新疆托克逊县工商行政管理局准予注销。

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
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
安翔民爆	四川泸州	四川泸州	商贸企业		48.20%	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		80.00%	收购
红牛矿服	新西兰	新西兰	工程爆破		80.00%	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
托克逊矿业	新疆托克逊县	新疆托克逊县	工程爆破		100.00%	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
柯达昌安	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业		69.35%	设立
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		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	爆破		50.99%	收购
大同爆破	山西大同	山西大同	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
德圣公司	山西晋中	山西晋中	生产企业		76.10%	收购
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		80.00%	设立
星辰爆破	澳大利亚	澳大利亚	爆破		100.00%	设立
卡鲁阿那	澳大利亚	澳大利亚	爆破		80.00%	设立
恒昇爆破	山西晋中	山西晋中	爆破		65.58%	收购
西科公司	澳大利亚	澳大利亚	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的比例主要是因为公司对子公司的持股比例不是100%。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
雅化柯达	13.31%	3,793,072.56	1,381,299.60	28,719,327.58
凯达化工	6.16%	3,266,691.01	1,539,100.00	25,160,502.70
安翔民爆	48.64%	2,102,958.68		27,451,453.03
红牛火药	20.00%	957,763.03		19,560,276.79
雅化恒泰	49.00%	4,655,952.73	2,450,000.00	15,727,754.18
彝盟爆破	45.00%	327,680.97		12,053,878.37
雅化哈密	45.00%	1,718,583.13		10,950,327.12

雅化凯诺	34.00%	1,033,260.88	1,020,000.00	10,237,228.65
资盛民爆	28.05%	132,827.81		8,189,148.27
盛达民爆	36.75%	1,851,692.49		8,548,497.30
甘孜雅弘	33.00%	75,166.55		3,689,703.86
科腾科技	38.89%	-1,055,887.07		-185,382.78
聚安民爆	45.50%	104,856.59		1,425,191.74
和安贸易	20.00%	927,738.28	100,000.00	1,840,726.81
江油江泰	17.86%	-1,604.80	178,570.00	608,726.92
禹诚爆破	45.00%	1,046.99		
荣平爆破	16.00%	-76,858.95		591,673.31
兴远爆破	30.00%	146,042.18		909,635.61
华恒物资	2.08%	-6,986.44		116,290.39
佳成爆破	35.00%	-125,781.98		
鑫祥化工	36.00%	3,136,023.03	1,080,000.00	13,688,470.71
昌盛化工	30.00%	2,317,934.36	444,000.00	6,195,404.08
昌安化工	20.00%	1,286,016.55	662,000.00	4,833,659.80
久安芯	40.00%	994,137.72		4,278,500.77
蓝狮科技	45.00%	680,412.68		3,090,523.84
卡鲁阿那	20.00%	134,050.84		5,975,233.59
西科公司	20.00%	653,805.65		8,217,277.98
金恒运输	40.00%	234,359.27		394,020.06
金恒化工	23.90%	-3,303,973.31		21,923,633.29
金恒民爆	13.82%	231,431.04		1,944,314.21
金恒爆破	33.00%	3,845,492.70		18,157,344.64
大同爆破	49.00%	-134,036.78		-92,522.54
金恒数码	54.00%	3,389.48		1,470,933.93
合计		29,907,257.87	8,854,969.60	265,671,754.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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	158,597,005.88	101,666,740.82	260,263,746.70	24,985,033.39	336,500.00	25,321,533.39	138,338,312.40	103,268,558.39	241,606,870.79	23,466,699.70	23,873,319.70	47,340,019.40
凯达化工	162,278,375.15	263,587,669.05	425,866,044.20	15,039,981.00	2,137,500.08	17,177,481.08	154,581,225.88	251,490,439.54	406,071,665.42	25,542,320.95	1,680,833.40	27,223,154.35
安翔民爆	16,683,245.48	36,691,310.00	53,374,555.48	1,185,375.93		1,185,375.93	12,193,872.98	37,262,011.17	49,455,884.15	1,128,502.51		1,128,502.51
红牛火药	47,825,414.62	64,324,516.36	112,149,930.98	14,291,365.27		14,291,365.27	22,965,091.08	50,947,413.99	73,912,505.07	17,756,880.74		17,756,880.74
雅化恒泰	32,005,402.45	16,332,274.26	48,337,676.71	16,065,219.21	175,000.00	16,240,219.21	30,888,808.25	16,855,130.13	47,743,938.38	21,175,485.19	315,000.00	21,490,485.19
彝盟爆破	21,469,219.45	12,481,892.98	33,951,112.43	10,640,768.44		10,640,768.44	17,779,987.07	12,990,239.66	30,770,226.73	7,526,011.00		7,526,011.00
雅化哈密	17,579,407.38	10,146,856.90	27,726,264.28	3,392,203.98		3,392,203.98	10,275,297.65	11,233,372.04	21,508,669.69	977,016.31		977,016.31
雅化凯诺	31,647,624.29	10,392,109.87	42,039,734.16	11,930,238.13		11,930,238.13	23,915,110.11	11,497,501.13	35,412,611.24	5,256,471.43		5,256,471.43
资盛民爆	22,972,364.97	8,957,317.96	31,929,682.93	2,740,061.59		2,740,061.59	21,247,720.60	8,582,418.89	29,830,139.49	1,627,531.45		1,627,531.45
盛达民爆	25,193,903.70	5,762,848.72	30,956,752.42	5,382,084.50		5,382,084.50	20,185,939.33	7,487,039.87	27,672,979.20	9,096,722.62		9,096,722.62
甘孜雅弘	7,435,959.18	4,173,068.46	11,609,027.64	428,106.87		428,106.87	7,416,338.51	4,676,570.39	12,092,908.90	931,716.12		931,716.12
科腾公司	490,480.24	466,858.29	957,338.53	1,434,023.50		1,434,023.50	559,874.59	3,089,382.64	3,649,257.23	1,412,509.80		1,412,509.80
聚安民爆	4,403,658.67	113,095.76	4,516,754.43	1,726,824.69		1,726,824.69	5,049,794.16	160,405.80	5,210,199.96	2,631,592.71		2,631,592.71
和安贸易	6,012,959.77	4,491,928.60	10,504,888.37	1,301,254.34		1,301,254.34	683,706.23	4,389,100.70	5,072,806.93	7,864.31		7,864.31
江油江泰	3,539,984.39	776,418.67	4,316,403.06	908,631.97		908,631.97	3,918,161.91	854,204.67	4,772,366.58	467,919.51		467,919.51
荣平爆破	3,032,299.30	1,482,619.06	4,514,918.36	158,290.99		158,290.99	3,993,649.40	1,601,192.38	5,594,841.78	1,343,908.23		1,343,908.23
兴远爆破	1,468,127.09	2,530,806.66	3,998,933.75	966,815.12		966,815.12	789,088.54	2,422,015.03	3,211,103.57	647,311.87		647,311.87
华恒物资	5,353,010.36	787,656.13	6,140,666.49	549,783.10		549,783.10	5,606,896.15	892,259.41	6,499,155.56	572,385.45		572,385.45

鑫祥化工	30,208,429.86	10,140,526.77	40,348,956.63	2,325,426.86		2,325,426.86	22,596,049.42	11,411,876.23	34,007,925.65	2,433,005.89		2,433,005.89
昌盛化工	21,936,621.30	3,028,753.28	24,965,374.58	4,314,027.64		4,314,027.64	14,056,038.35	2,984,129.82	17,040,168.17	3,114,895.85		3,114,895.85
柯达昌安	18,099,607.92	12,899,009.41	30,998,617.33	6,830,318.35		6,830,318.35	14,545,100.16	10,543,200.84	25,088,301.00	4,177,985.49		4,177,985.49
久安芯	16,850,584.41	4,353,114.88	21,203,699.29	8,907,447.37	1,600,000.00	10,507,447.37	7,835,503.12	4,161,471.86	11,996,974.98	8,938,614.24		8,938,614.24
蓝狮科技	9,724,876.33	2,643,895.64	12,368,771.97	5,100,941.22	400,000.00	5,500,941.22	9,026,819.80	2,909,647.91	11,936,467.71	3,725,560.10		3,725,560.10
卡鲁阿那	10,100,850.72	26,454,590.34	36,555,441.06	4,532,189.67	1,728,012.50	6,260,202.17	6,700,370.26	22,594,866.60	29,295,236.86	89,323.10		89,323.10
西科公司	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	2,520,998.53	1,737,344.59	4,258,343.12	3,273,292.95		3,273,292.95						
金恒化工	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	77,084,646.82	467,109.16	77,551,755.98	63,482,912.24		63,482,912.24						
金恒爆破	79,698,190.43	3,547,707.32	83,245,897.75	38,757,143.72		38,757,143.72						
大同爆破	374,425.92	77,874.38	452,300.30	641,121.82		641,121.82						
金恒数码	2,726,244.22	3,112.50	2,729,356.72	5,405.00		5,405.00						

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	191,397,729.59	28,491,493.71	28,491,493.71	-8,518,889.29	147,142,246.66	-3,337,379.93	-3,337,379.93	11,595,904.62
凯达化工	185,364,001.22	53,061,708.32	53,061,708.32	36,548,562.21	173,222,729.62	42,392,091.79	42,392,091.79	22,745,023.05
安翔民爆	45,559,044.88	4,323,517.03	4,323,517.03	2,022,992.31	37,693,383.41	6,490,066.12	6,490,066.12	-10,283,051.27
红牛火药	119,360,873.19	4,788,815.14	4,788,815.14	16,600,095.70	106,362,156.18	5,707,277.98	5,707,277.98	21,525,545.91

雅化恒泰	70,846,320.73	9,501,944.34	9,501,944.34	14,227,550.99	70,468,281.99	6,145,922.88	6,145,922.88	4,977,650.78
彝盟爆破	56,006,005.34	668,736.67	668,736.67	1,472,062.30	41,589,016.67	888,888.16	888,888.16	-2,382,482.08
雅化哈密	14,928,684.25	3,819,073.63	3,819,073.63	-1,284,458.78	4,050,297.91	-341,306.99	-341,306.99	4,102,410.32
雅化凯诺	45,416,135.52	3,039,002.60	3,039,002.60	4,506,870.88	62,161,570.12	3,466,914.76	3,466,914.76	2,459,223.06
资盛民爆	26,317,453.44	473,455.04	473,455.04	3,127,713.10	17,395,307.85	-1,054,612.02	-1,054,612.02	-108,274.84
盛达民爆	28,801,020.52	6,263,982.74	6,263,982.74	-747,374.58	29,669,330.23	-65,217.22	-65,217.22	127,210.51
甘孜雅弘	3,312,808.78	227,777.41	227,777.41	-94,897.55	3,796,560.76	-2,366,231.26	-2,366,231.26	
科腾公司	101,851.84	-2,715,060.61	-2,715,060.61	59,718.96	128,205.13	-441,798.09	-441,798.09	-190.42
聚安民爆	17,358,629.54	206,981.04	206,981.04	349,082.25	19,372,523.46	-231,430.22	-231,430.22	-1,019.05
和安贸易		4,638,691.41	4,638,691.41	4,864,015.39	101,747.50	730,970.10	730,970.10	819,860.00
江油江泰	9,122,811.44	-8,985.43	-8,985.43	-27,814.38	9,023,441.66	732,875.42	732,875.42	578,571.60
禹诚爆破		2,326.66		1,988.34		-65,686.69	-65,686.69	-3,345.00
荣平爆破	3,013,854.52	-480,368.41	-480,368.41	198,263.00	2,835,272.15	-628,675.28	-628,675.28	
兴远爆破	2,390,458.89	486,807.28	486,807.28	91,516.45	1,525,993.90	1,168,928.36	1,168,928.36	-13,614.40
华恒物资	1,603,172.42	-335,886.72	-335,886.72	-172,506.22	2,282,793.73	-34,846.54	-34,846.54	
佳成爆破	798,682.29	-359,377.08	-359,377.08	-1,526,223.65	3,753,455.50	-1,069,368.26	-1,069,368.26	-90,854.72
鑫祥化工	35,598,029.33	8,711,175.09	8,711,175.09	-207,472.38	36,216,951.61	6,816,917.18	6,816,917.18	863,721.93
昌盛化工	21,152,735.27	7,726,447.86	7,726,447.86	8,821,798.68	15,208,194.82	1,651,226.81	1,651,226.81	1,266,385.40
柯达昌安	24,851,397.43	6,430,082.76	6,430,082.76	-4,159,339.06	5,331,417.87	1,125,047.33	1,125,047.33	-1,807,716.11
久安芯	14,409,074.95	2,485,344.31	2,485,344.31	-3,675,285.64	7,658,568.12	1,852,638.87	1,852,638.87	-116,672.38
蓝狮科技	12,450,310.48	1,512,028.17	1,512,028.17	2,141,834.13	4,819,746.24	-137,943.99	-137,943.99	407,900.00
卡鲁阿那	26,015,346.79	670,254.20	670,254.20	-3,707,741.73	228,375.60	111,556.35	111,556.35	
西科公司	48,326,135.56	3,269,028.25	3,269,028.25	-1,595,912.82	228,375.60	111,556.35	111,556.35	

金恒运输	5,583,289.57	585,898.18	585,898.18	-1,494,693.70				
金恒化工	178,217,207.84	-6,742,802.67	-6,742,802.67	-10,156,919.15				
金恒民爆	76,473,736.37	1,674,609.52	1,674,609.52	10,048,598.28				
金恒爆破	34,072,091.99	11,653,008.18	11,653,008.18	7,156,172.99				
大同爆破	493,517.41	-273,544.45	-273,544.45	-51,220.21				
金恒数码		6,276.82	6,276.82	-3,461.00				

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金奥博	广东深圳	广东深圳	民爆设备	19.10%		权益法
四川国理	四川阿坝州	四川阿坝州	锂材料	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：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	金奥博	四川国理	尼勒克民爆	金奥博	四川国理	尼勒克民爆
流动资产	679,425,923.99	106,961,188.49	36,515,570.50	390,069,034.64	168,411,866.87	21,870,851.66
非流动资产	71,879,619.58	410,487,490.74	62,113,411.85	57,273,586.94	405,242,740.60	68,302,470.59
资产合计	751,305,543.57	517,448,679.23	98,628,982.35	447,342,621.58	573,654,607.47	90,173,322.25
流动负债	95,097,585.19	56,853,329.69	6,716,374.64	163,865,253.97	120,319,218.66	5,743,500.10
非流动负债	14,319,296.21	3,439,525.75	2,181,517.67	3,095,083.33	2,450,000.00	1,626,961.99
负债合计	109,416,881.40	60,292,855.44	8,897,892.31	166,960,337.30	122,769,218.66	7,370,462.09

少数股东权益	37,544,757.56			29,933,182.58	37,544,757.56	
归属于母公司股东权益	604,343,904.61	457,155,823.79	89,731,090.04	250,449,101.70	450,885,388.81	82,802,860.16
按持股比例计算的净资产份额	114,885,776.27	228,577,911.89	28,516,540.41	63,789,386.20	114,885,776.27	32,371,507.81
--内部交易未实现利润		4,723,169.67				4,723,169.67
对联营企业权益投资的账面价值	123,271,176.02	373,930,983.57	35,011,381.10	76,896,631.02	233,019,290.45	32,371,507.81
营业收入	431,938,109.35	212,669,412.48	73,118,002.36	456,121,092.66	189,292,976.85	56,374,636.42
净利润	71,308,453.79	3,900,790.83	14,199,633.27	70,189,609.48	28,950,462.13	8,178,432.65
其他综合收益	-1,217,710.57	3,900,790.83	14,199,633.27	1,357,670.43	28,950,462.13	12,750.00
综合收益总额	70,090,743.22	3,900,790.83	14,199,633.27	71,547,279.91	28,950,462.13	8,191,182.65
本年度收到的来自联营企业的股利						1,382,852.79

其他说明

无

(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：	--	--
投资账面价值合计	116,832,136.22	93,309,561.59
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	14,082,064.94	23,221,605.26
--其他综合收益	4,442,334.08	
--综合收益总额	18,524,399.02	23,221,605.26
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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**

本集团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，以及本集团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，将风险对本集团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在限定的范围之内。

1.市场风险

(1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、新西兰元、澳元和港币有关，除本集团境外红牛火药公司、红牛矿服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，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。至2017年12月31日，本集团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集团的经营业绩产生影响。

项目	年末外币余额	年初外币余额
货币资金—美元	3,836,937.56	1,187,889.77
货币资金—港币	55.00	55.00
货币资金—新西兰元	2,076,511.38	1,519,331.06
货币资金—澳元	991,483.67	2,285,841.88
应收账款—美元	1,688,717.24	
应收账款—新西兰元	2,970,799.41	2,502,883.00
应收账款—澳元	5,563,345.56	362,581.24
其他应收款—澳元		212,820.00
短期借款—美元	24,044,301.78	2,315,480.85
短期借款—澳元	92,599.00	
应付账款—美元	2,930,774.85	
应付账款—澳元	3,241,498.27	
应付账款—新西兰元	2,149,600.01	1,243,708.73
其他应付款—新西兰元		92,022.00
其他应付款—港币	12,000.00	
其他应付款—澳元		14,342.24
应付利息—美元	155,186.29	
预付账款—新西兰元	91,741.42	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

(2) 利率风险

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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2017年12月31日，本集团的带息债务主要为：

报表科目	币种	年利率区间	金额
短期借款	澳元	5.64%	92,599.00
短期借款	美元	3.80%	24,044,301.78
短期借款	人民币	4.35%—10.66%	620,600,000.00
长期借款	人民币	1.3%—7.56%	61,659,551.44

公司密切关注利率变化带来的风险。

(3) 价格风险

本集团以市场价格销售锂产品，因此受到此等价格波动的影响。

2.信用风险

于2017年12月31日,可能引起本集团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集团金融资产产生的损失,具体包括:

(1) 现金及现金等价物

本集团为了降低违约风险,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

本集团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;本集团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,本集团分析每个新客户的信誉情况,此外,本集团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,本集团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

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团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,本集团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5,546,383.80元,而对所有者权益影响为减少/增加人民币5,546,383.80元。

1. 利率风险敏感性分析

假定其他因素不变,截止2017年12月31日,利率每上升1%将会导致净利润以及所有者权益减少533,698.39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	74,155,156.56			74,155,156.56
(2) 权益工具投资	74,155,156.56			74,155,156.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	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：

郑戎为雅化集团第一大股东，报告期末持有雅化股份137,519,340.00股，占总股本的14.32%，持股比例较年初减少0.38%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
金奥博	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
祥和爆破	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
四川国理	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
鼎业爆破	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
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
阿坝中晟锂业有限公司	联营企业合并范围内的公司
汶川新砦建材有限公司	联营企业合并范围内的公司
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蒙经分公司	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	锂产品	8,583,786.68	300,000,000.00	否	1,992,188.03
四川国理	加工服务	3,714,309.40		否	
中晟锂业	锂产品	45,392,691.27		否	60,849,421.89
中晟锂业	加工服务	45,122,650.00		否	
龙腾爆破	爆破服务	568,413.76	30,000,000.00	否	
泸县爆破	爆破服务	8,720.00			
聚安平武分公司	民爆产品	62,831.23			
金奥博	固定资产	4,696,972.66	35,000,000.00	否	3,027,521.93
金奥博	服务费	2,988,569.76		否	5,690,386.72
山东金奥银雅化工有限公司	原材料	315,384.62		否	
盛达民爆荣经分公司	民爆产品	56,603.77			
金雅科技	原材料	25,937,500.85	40,000,000.00	否	14,914,673.95
康能爆破	爆破服务				20,000.00
三江民爆	原材料	12,788,194.32			14,011,584.45
广和民爆	原材料	843,604.34			
中瑞爆破	爆破服务				36,500.00
合计		151,080,232.66			100,542,276.97

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	锂产品		4,640,683.76
四川国理	咨询服务	943,396.22	
四川国理	运输服务	558,378.95	1,416,670.84
中晟锂业	运输服务	265,440.68	289,494.39
中晟锂业	锂产品	60,392,792.31	
蓝盾民爆	民爆产品	17,973,347.60	
古蔺爆破	民爆产品	6,971,723.01	
顺安爆破	民爆产品	3,808,479.07	3,541,823.58
顺安爆破	运输服务	6,396.40	
合江爆破	民爆产品	1,331,428.44	
昌平爆破	民爆、咨询	803,522.84	4,233,264.11

立安科爆	民爆产品	245,409.39	1,058,726.76
龙腾爆破	民爆产品	2,677,735.25	1,216,604.08
泸县爆破	民爆产品	1,129,063.59	
鼎业爆破	民爆产品	26,896,418.36	21,095,761.45
鼎业爆破	运输服务	515,838.69	
聚安北川分公司	民爆产品	4,768,438.54	
聚安平武分公司	民爆产品	2,692,709.85	
聚安盐亭分公司	民爆产品		94,625.65
祥和爆破	民爆、咨询	5,438,436.79	1,727,243.27
瑞丰民爆	民爆产品	14,337,135.92	6,106,879.74
盛达石棉分公司	民爆产品	734,763.63	806,642.94
盛达荣经分公司	民爆产品	3,034,686.33	4,969,471.19
金雅科技	原料、水电	2,201,120.03	1,003,510.94
康能爆破	民爆产品	1,418,864.59	70,493.89
瑞雅科创	民爆产品	8,898.75	
金盾爆破	民爆产品	6,505,898.74	
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	6,597,106.15	
金恒民爆榆社分公司	民爆产品	2,093,710.45	
金恒民爆灵石分公司	民爆产品	10,524,836.15	
金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	8,161,888.31	
金恒民爆左权分公司	民爆产品	8,535,562.37	
金恒民爆和顺分公司	民爆产品	10,507,599.55	
金恒民爆介休分公司	民爆产品	9,592,206.66	
金恒民爆平遥分公司	民爆产品	4,301,336.52	
叙永爆破	民爆产品	1,678,499.37	
广和民爆	民爆产品	12,788,194.32	18,422,249.69
三江民爆	民爆产品	25,937,500.85	13,441,942.47
高争民爆	民爆产品	1,129,318.72	15,763,351.50
高争民爆	民爆产品		1,837,440.00
中瑞爆破	民爆产品	7,675,350.27	6,948,228.85
合计		275,183,433.66	108,685,109.10

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
开元医院	固定资产、无形资产	1,714,285.80	1,714,285.80
泸县爆破	固定资产	17,475.73	
古蔺爆破	固定资产	34,951.45	
金盾爆破	固定资产	5,982.91	
中瑞爆破	固定资产	31,339.03	
康能爆破	固定资产	2,136.75	
金雅科技	固定资产	500,000.00	306,349.21
中瑞爆破	固定资产	201,092.14	
康能爆破	固定资产	63,034.20	
中瑞爆破	固定资产	46,466.02	
中晟锂业	固定资产		66,857.14
合计		2,616,764.03	2,087,492.15

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	29,000,000.00	2017 年 12 月 26 日	2022 年 12 月 25 日	否
金恒化工	10,000,000.00	2017 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 15 日	否
金恒化工	37,600,000.00	2017 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 15 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	100,000,000.00	2017 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 04 日	否
金恒爆破	15,000,000.00	2017 年 09 月 14 日	2018 年 09 月 13 日	否

锂业科技	83,627,970.33	2017 年 12 月 22 日	2018 年 06 月 22 日	否
锂业科技	73,482,306.36	2017 年 09 月 05 日	2018 年 03 月 02 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				
鼎业爆破	5,000,000.00	2017 年 07 月 01 日	2017 年 11 月 01 日	借款
金盾爆破	7,000,000.00	2017 年 07 月 01 日	2017 年 11 月 01 日	借款
泸州安翔涉爆职业技能安全培训中心	268,274.16	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 01 日	资金池
顺安爆破	867,451.41	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 01 日	资金池
拆出				
中瑞爆破	1,990,054.82	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 01 日	资金池
康能爆破	3,148,554.74	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 01 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	从关联方受让房屋建筑物		3,250,000.00

(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	5,861,900.00	4,831,093.55
独立董事	210,000.00	210,000.00
监事	951,000.00	827,145.44
其他高管	4,967,100.00	3,817,309.41
合计	11,990,000.00	9,685,548.40

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	5,678,104.62	283,905.23
应收账款	中晟锂业	2,206,576.36	111,395.76	121,338.80	6,066.94
应收账款	蓝盾民爆	2,675,209.58	133,760.48		
应收账款	顺安爆破	416,187.13	20,809.36	644,049.45	36,596.65
应收账款	昌平爆破	139,995.76	6,999.79	382,054.41	19,102.72
应收账款	龙腾爆破	156,782.52	7,839.13	75,656.66	3,782.83
应收账款	鼎业爆破	324,668.19	16,233.41	99,988.80	9,998.88
应收账款	聚安北川分公司	623,892.80	31,194.64		
应收账款	聚安平武分公司	596,737.02	29,836.85		
应收账款	聚安盐亭分公司	201,733.46	92,808.65		
应收账款	祥和爆破	241,944.98	12,097.25	404,463.04	20,223.15
应收账款	瑞丰民爆	747,840.00	37,392.00		
应收账款	金雅科技	95,022.00	4,751.10	196,354.10	9,817.71
应收账款	康能爆破	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	1,682,492.60	84,124.63	1,617,010.88	80,850.54
应收账款	广和民爆	191,820.57	9,591.03	101,163.55	5,358.18
应收账款	高争民爆			247,737.60	12,386.88
应收账款	金恒民爆寿阳分公司	4,142,466.98	207,123.35		
应收账款	金恒民爆榆社分公司	53,097.07	2,654.85		
应收账款	金恒民爆昔阳分公司	2,958,923.06	147,946.15		
应收账款	金恒民爆和顺分公司	10,253,322.32	512,666.12		
应收账款	中瑞爆破	3,615.21	180.76		
其他应收款	四川国理	1,000,000.00	57,414.29	148,285.86	7,414.29
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	1,760,000.00	176,000.00
其他应收款	龙腾爆破	260,000.00	130,000.00	260,000.00	26,000.00
其他应收款	聚安北川分公司	49,632.24	4,863.22		
其他应收款	三江民爆	410,000.00	317,000.00	310,000.00	155,000.00
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	康能爆破			4,104.65	205.23
其他应收款	瑞雅科创	2,652.86	132.64		
其他应收款	金盾爆破	130,054.20	9,120.13		
其他应收款	中瑞爆破	1,707,835.52	85,783.55	642.70	32.14
预付账款	中晟锂业	713,391.47		14,935,187.50	
预付账款	金奥博			5,786,999.40	
预付账款	康能爆破			16,667.60	
预付账款	中瑞爆破			52,384.00	
合计		37,131,051.22	3,291,977.01	32,848,193.62	852,741.37

(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	1,600,000.00
应付账款	广和民爆	3,882.28	273,375.65
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	
应付账款	瑞翔爆破	559,202.87	559,202.87
应付账款	金奥博	1,008,854.00	1,167,964.12
应付账款	山东金奥银雅化工有限公司		34,800.00
应付账款	金雅科技	1,451,663.66	674,989.42
应付账款	三江民爆		418,386.96
其他应付款	四川国理		680,000.00
其他应付款	古蔺爆破	10,000.00	
其他应付款	顺安爆破	12,267,368.77	11,399,917.36
其他应付款	合江爆破	10,000.00	

其他应付款	立安科爆	22,786.23	14,210.15
其他应付款	泸县爆破	10,000.00	
其他应付款	鼎业爆破	10,000.00	56,228.80
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	金奥博		50,000.00
其他应付款	金雅科技		50,000.00
其他应付款	康能爆破	2,363,159.39	5,511,714.13
其他应付款	金盾爆破	16,098.60	
其他应付款	中瑞爆破	71,566.76	2,061,786.28
预收账款	中晟锂业		10,000,000.00
预收账款	龙腾爆破	28,743.46	
预收账款	鼎业爆破	24,157.40	797.50
预收账款	祥和爆破	8,050.21	
预收账款	金雅科技	2,583,333.33	3,156,428.52
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	
预收账款	中瑞爆破	57,996.92	
合计		21,684,559.86	37,709,801.76

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。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	19,200,000.00
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	19,200,000.00
-----------------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2018年1月8日雅化集团董事会召开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》，拟使用自有资金不超过人民币3,600万元，通过二级市场以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股，用于后期实施股权激励计划。在回购股份平均成本不超过18元/股的前提下，回购股份数预计不低于200万股，回购期限自股东大会审议通过回购方案之日起不超过6个月。公司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，总金额为35,999,894.75元（含交易费用，具体以证券公司交易清算结果为准），回购股份占公司总股本的比例为0.28%，最高成交价为13.4元/股，最低成交价为12.99元/股，成交均价为13.211元/股。至此，公司回购股份已实施完毕。

2、2018年2月5日雅化集团董事会召开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》，根据有关法律法规及公司目前情况，本次发行的可转债总额为不超过人民币80,000万元（含80,000万元）。

3、2018年2月5日雅化集团董事会召开第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于将所持金奥博公司股份进行质押融资的议案》为满足公司生产经营活动需要，保证正常经营活动中的流动资金需求，进一步拓宽融资渠道，公司拟以所持深圳市金奥博科技股份有限公司19.10%的股权进行质押融资，融资金额约为1.5-2亿元，融资期限不超过三年。具体融资金额、期限及方式以签订的相关协议为准。

4、雅化集团第三届第三十六次董事会会议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，拟以2017年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税），共计分配现金红利1,920.00万元。

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
子公司注销	798,682.29	904,200.45	-357,306.43	0.00	-357,306.43	-232,571.44

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的统一会计政策。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	生产本部	销售分部	爆破分部	运输分部	锂业分部	军工分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,063,564,4	230,743,676	524,688,929	120,483,094	1,251,267,2	26,859,385.	3,955,478.1	-863,065,61	2,358,496,6

	38.57	.24	.20	.17	37.83	43	2	0.21	29.35
其中：对外交易收入	916,934,866.26	189,587,212.98	504,089,063.54	27,967,483.91	697,807,400.83	20,968,238.42	2,995,959.25	-1,853,595.84	2,358,496,629.35
分部间交易收入	146,629,572.31	41,156,463.26	20,599,865.66	92,515,610.26	553,459,837.00	5,891,147.01	959,518.87		861,212,014.37
营业费用	964,870,884.85	216,251,226.38	474,655,411.82	110,874,868.16	1,194,090,542.24	23,820,533.76	5,363,821.57	-926,799,932.31	2,063,127,356.47
营业利润（亏损）	98,693,553.72	14,492,449.86	50,033,517.38	9,608,226.01	57,176,695.59	3,038,851.67	-1,408,343.45	63,734,322.10	295,369,272.88
资产总额	4,891,999,345.43	213,788,707.66	645,003,997.69	55,991,115.84	939,062,507.89	31,740,030.64	178,778,203.64	-2,613,831,121.57	4,342,532,787.22
负债总额	1,688,616,208.98	83,592,829.16	176,921,913.31	22,853,745.15	309,326,054.97	16,008,388.59	44,886,084.16	-829,837,439.79	1,512,367,784.53
补充信息									
折旧和摊销费用	57,868,955.71	1,161,040.69	26,605,238.65	2,726,772.93	7,012,617.04	568,648.51	4,162,360.76	79,154,465.05	179,260,099.34
资本性支出	-381,105,775.06	-8,784,274.86	-96,642,573.17	-18,110,889.13	-125,867,916.97	-3,388,843.14	-2,924,994.14	392,196,832.12	-244,628,434.35
折旧和摊销以外的非现金费用	41,746,899.35	-409,632.48	13,710,821.87	92,531.25	82,914.28	287,651.22	250,229.19	-160,491.02	55,600,923.66

3、其他

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	295,369,272.88
加：投资收益	39,776,034.29
加：公允价值变动净收益	
财务报表营业利润	335,145,307.17

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	30,721,140.39	100.00%	2,831,728.19	9.22%	27,889,412.20	27,293,941.52	100.00%	1,841,395.55	6.75%	25,452,545.97
合计	30,721,140.39	100.00%	2,831,728.19		27,889,412.20	27,293,941.52	100.00%	1,841,395.55		25,452,545.97

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	19,811,423.11	990,571.16	5.00%
1 年以内小计	19,811,423.11	990,571.16	5.00%
1 至 2 年	3,130,361.21	313,036.13	10.00%
2 至 3 年	4,050,805.28	810,161.06	20.00%
3 至 4 年	1,435,919.68	717,959.84	50.00%
合计	28,428,509.28	2,831,728.19	

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：

1. 组合中，按关联方计提坏账准备的应收账款

信用风险特征	年末余额			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	2,292,631.11			119,212.68		
合计	2,292,631.11		—	119,212.68		—

(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 550,621.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 245,765.41 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	25,350.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

(4) 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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位1	4,065,565.06	0-2年	13.23	244,592.14
单位2	3,405,266.25	2-3年	11.08	681,053.25
单位3	3,403,960.22	1年以内	11.08	170,198.01
单位4	3,030,400.00	1年以内	9.86	151,520.00
单位5	2,987,106.02	0-2年	9.72	186,249.91
合计	16,892,297.55	—	54.97	1,433,613.31

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	44,369,8	100.00%	489,546.	1.10%	43,880,27	236,697	100.00%	167,472.5	0.07%	236,530,29

合计计提坏账准备的其他应收款	22.31		65		5.66	,765.78		1		3.27
合计	44,369,822.31	100.00%	489,546.65		43,880,275.66	236,697,765.78	100.00%	167,472.51		236,530,293.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	3,727,067.74	186,353.39	5.00%
1 年以内小计	3,727,067.74	186,353.39	5.00%
1 至 2 年	2,077,570.62	207,757.06	10.00%
2 至 3 年	477,181.00	95,436.20	20.00%
合计	6,281,819.36	489,546.65	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 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	年末余额			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	38,088,002.95			233,825,496.51		
合计	38,088,002.95		—	233,825,496.51		—

(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 321,972.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	38,088,002.95	233,825,496.51
保证金	1,927,230.00	1,927,230.00
往来款	3,747,091.22	201,384.57
备用金及员工借款	124,746.20	270,281.04
待收代付款项-员工个人社保	482,751.94	473,373.66
合计	44,369,822.31	236,697,765.78

(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	资金池、往来款	35,462,002.95	0-2 年	79.92%	
单位 2	应退股权款	2,736,842.00	1 年以内	6.17%	136,842.10
单位 3	借款	2,600,000.00	1 年以内	5.86%	
单位 4	保证金	1,907,230.00	1-3 年	4.30%	238,441.10
单位 5	往来款	1,000,000.00	0-2 年	2.25%	57,414.29
合计	--	43,706,074.95	--	98.50%	432,697.49

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	2,004,475,823.15	132,300,509.83	1,872,175,313.32	1,628,777,592.55	94,840,530.39	1,533,937,062.16
对联营、合营企业投资	516,005,121.63		516,005,121.63	328,788,462.15		328,788,462.15
合计	2,520,480,944.78	132,300,509.83	2,388,180,434.95	1,957,566,054.70	94,840,530.39	1,862,725,524.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

雅化绵阳	201,164,332.92			201,164,332.92		
雅化旺苍	53,767,040.00			53,767,040.00		
雅化三台	41,000,000.00			41,000,000.00		
雅化爆破	151,200,000.00		131,200,000.00	20,000,000.00		
雅化运输	9,270,500.00	2,135,342.58		11,405,842.58		
雅化恒泰	5,100,000.00			5,100,000.00		
盛达民爆	10,461,785.21			10,461,785.21		
凯达化工	473,596,682.00	1,991,520.00		475,588,202.00	25,304,819.36	25,304,819.36
雅化哈密	9,900,000.00			9,900,000.00		
柯达化工	338,148,016.40			338,148,016.40	12,155,160.08	106,995,690.47
甘孜雅弘	9,715,000.00			9,715,000.00		
雅化香港	218,674,236.02	59,411,300.00		278,085,536.02		
兴晟锂业	82,000,000.00	72,000,000.00		154,000,000.00		
奥兴公司	100,000.00		100,000.00			
鑫祥化工	14,880,000.00			14,880,000.00		
锂业科技	9,800,000.00	90,200,000.00		100,000,000.00		
雅安锂业		23,997,508.02		23,997,508.02		
金恒化工		126,062,560.00		126,062,560.00		
雅化工程		131,200,000.00		131,200,000.00		
合计	1,628,777,592.55	506,998,230.60	131,300,000.00	2,004,475,823.15	37,459,979.44	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	233,019,290.45	139,731,340.00		-1,166,069.10	1,407,551.57	938,870.65				373,930,983.57	
小计	233,019,290.45	139,731,340.00		-1,166,069.10	1,407,551.57	938,870.65				373,930,983.57	
二、联营企业											
雅化凯诺	6,964,854.86			790,140.68			780,000.00			6,974,995.54	

金雅科技	11,907,68 5.82			1,701,139 .62			1,200,000 .00			12,408,82 5.44	
金奥博	76,896,63 1.02			15,744,15 0.39	3,837,476 .98	26,212,05 8.69				122,690,3 17.08	
小计	95,769,17 1.70	0.00	0.00	18,235,43 0.69	3,837,476 .98	26,212,05 8.69	1,980,000 .00	0.00		142,074,1 38.06	
合计	328,788,4 62.15	139,731,3 40.00		17,069,36 1.59	5,245,028 .55	27,150,92 9.34	1,980,000 .00			516,005,1 21.63	

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	145,546,808.50	72,441,633.34	218,099,682.88	118,063,230.43
其他业务	7,517,306.38	2,615,477.11	11,076,248.16	1,455,618.73
合计	153,064,114.88	75,057,110.45	229,175,931.04	119,518,849.16

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	85,867,400.40	81,999,260.40
权益法核算的长期股权投资收益	17,069,361.59	29,742,589.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-61,359.71	2,549,040.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		72,177.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,449,958.74	3,576,923.42
合计	105,325,361.02	117,939,991.08

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	4,700,902.04	
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）	13,918,876.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,742,310.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,182,653.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,247,269.50	
减：所得税影响额	3,321,414.54	
少数股东权益影响额	2,420,952.66	
合计	11,684,337.84	--

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	9.59%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.12%	0.24	0.24

第十二节 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会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有公司法定代表人高欣签名的公司2017年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室、深圳证券交易所。

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人：高欣

2018 年 3 月 29 日