



四川雅化实业集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-62

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	172

## 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、本集团、雅化股份、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
雅安公司	指	雅化集团雅安实业有限公司
绵阳公司	指	雅化集团绵阳实业有限公司
咨询公司	指	四川天盾爆破技术咨询有限公司
冕宁公司	指	凉山州彝盟物资有限公司
会东公司	指	雅化集团会东县物资有限公司
华恒公司	指	绵阳华恒物资有限公司
和安公司	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
江泰公司	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
聚安公司	指	绵阳聚安民用爆破器材有限公司
旺苍公司	指	雅化集团旺苍化工有限公司
兴远爆破	指	广元市昭化区兴远爆破有限公司
三台公司	指	雅化集团三台化工有限公司
恒泰公司	指	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司
运输公司	指	四川雅化实业集团运输有限公司
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
雅化爆破	指	四川雅化实业集团工程爆破有限公司
兴晟锂业	指	四川兴晟锂业有限责任公司
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
达新公司	指	四川达新锂材料有限公司
国理公司	指	四川国理锂材料有限公司
中晟锂业	指	阿坝中晟锂业有限公司
香港公司	指	雅化国际投资发展有限公司
红牛火药	指	红牛火药有限公司
星辰控股	指	星辰控股有限公司
北方星辰	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
维多利亚公司	指	西科维多利亚有限公司
凯达公司	指	四川凯达化工有限公司
安翔公司	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
柯达公司	指	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司
资达爆破	指	包头市资达爆破设计施工有限责任公司
资盛公司	指	包头市资盛民爆器材有限责任公司
昌盛公司	指	内蒙古柯达昌盛化工有限公司
昌安公司	指	内蒙古柯达昌安化工有限公司
金恒公司	指	山西金恒化工集团股份有限公司
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
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
恒昇爆破	指	山西恒昇民爆爆破工程有限公司
盛达公司	指	四川雅安盛达民爆物品有限公司
雅弘公司	指	甘孜州雅弘民爆有限公司

鑫祥公司	指	雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司
能投锂业	指	四川能投锂业有限公司
金雅公司	指	四川金雅科技有限公司
尼勒克公司	指	尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司
金奥博	指	深圳市金奥博科技股份有限公司
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
高争民爆	指	西藏高争民爆股份有限公司
广和公司	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
瑞翔爆破	指	攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司
工程公司	指	四川雅化工程管理有限公司
中鼎公司	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
科腾公司	指	四川科腾科技有限责任公司
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
金盾爆破	指	文山州金盾爆破工程服务有限责任公司
蓝盾爆破	指	楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司
瑞丰民爆	指	攀枝花市瑞丰民用爆炸物品
海川爆破	指	绵阳市海川爆破工程有限公司
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
安顺爆破	指	眉山市安顺爆破服务有限公司
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
纳溪爆破	指	泸州纳溪安翔鼎业爆破工程有限公司

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
Core 公司	指	核心地勘有限公司
川能投	指	四川省能源投资集团有限责任公司
银河锂业	指	银河锂业澳大利亚有限公司
锂能基金	指	成都川能锂能股权投资基金合伙企业（有限合伙）
锂能基金	指	成都川能锂能股权投资基金合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。



#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,571,701,847.92	1,364,486,195.94	15.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,524,617.45	153,291,097.99	-23.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	115,251,634.22	126,122,431.59	-8.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,845,765.82	136,619,513.70	-94.26%
基本每股收益（元/股）	0.1215	0.1597	-23.92%
稀释每股收益（元/股）	0.1215	0.1597	-23.92%
加权平均净资产收益率	4.29%	5.85%	-1.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,552,505,488.91	4,740,467,138.71	17.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,844,702,926.07	2,657,998,235.74	7.02%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,066,702.97	
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）	6,583,737.99	
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	402,277.48	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-335,031.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,307,037.23	
减：所得税影响额	255,168.31	
少数股东权益影响额（税后）	882,498.14	
合计	1,272,983.23	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

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

#### （一）宏观经济和上下游行业情况

2019年上半年，世界经济增速放缓，全球贸易、投资、工业生产等活动放缓态势更加明显，贸易保护主义、单边主义对全球经济活动的影响加大。面对中美贸易摩擦及错综复杂的外部经济形势，我国经济运行增速仍保持在合理区间，延续总体平稳、稳中有进的发展态势，中国经济的韧性和抗风险能力稳步提升。

民爆行业：民爆产品主要应用于煤炭、金属、非金属矿产资源开采和基础设施建设。民爆行业的上游主要为生产所需的硝酸铵、乳化剂和油性材料等原材料供应行业，上述原材料的价格波动对民爆生产企业的利润会造成直接影响。民爆行业下游则主要面向基础设施建设及资源开采等行业需求，下游行业企业需求是否旺盛也将直接影响民爆行业企业的业绩。

锂行业：锂产业链的上游主要包括锂辉石、盐湖卤水锂、锂云母的开采、采选。目前，南美盐湖和西澳锂矿是全球最大的锂资源供给地。对锂行业企业来说，锂矿石、盐湖卤水的供求变化、价格波动对本行业企业的经营有较大影响。锂产业链的中游产品以加工程度为划分依据，大致可分为基础锂产品及深加工锂产品。基础锂产品是指从矿石或卤水中提取的初级锂产品，主要包括工业级碳酸锂、氯化锂和工业级氢氧化锂等。深加工锂产品根据下游新产品生产的特殊技术和性能要求，对基础锂产品进行深加工而形成的后续产品，包括电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂、氟化锂、丁基锂、金属锂等数十种产品。锂产业链的下游行业众多，主要可分为新能源、医药、新材料三大类，具体为电池、玻璃、陶瓷、润滑脂、冶金等领域。新能源行业的快速发展是目前拉动锂消费增长的主要动力。

#### （二）总体供求趋势

民爆行业：2019年上半年，全国民爆产品生产总值和工业炸药产销量同比有不同程度增长，总体运行形势平稳、可控，但受市场价格等因素的影响，企业获利能力有所降低。2019年1-6月，全国工业炸药销售200.74万吨，同比增长3.63%；现场混装炸药产量累计完成54.04万吨，同比增加9.24%；工业雷管销售5.22亿发，同比下降8.36%。

锂行业：2019年上半年，由于受供需关系转变及政策调整等因素影响，锂盐价格继续下滑，但随着行业洗牌的结束，锂行业的利润将回归正常水平，锂盐价格也将随之逐步企稳。新能源行业作为一个新兴产业，不管从国家能源战略层面还是从环保需要来看，新能源行业仍是经济发展大势所趋，行业发展也必将持续向好。

#### （三）公司主要业务开展情况

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

##### 1、民爆业务板块

公司民爆业务主要包括民爆产品的生产与销售、工程爆破服务等。

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

工程爆破服务：公司在不断扩大民爆器材生产和销售规模的同时，还积极拓展工程爆破业务，延伸产业链，提升综合服务能力。主要包括专业承揽土石方爆破、定向爆破、特种爆破、爆破加工以及爆破设计、咨询、监理等各类爆破业务，同时还积极拓展现场混装炸药爆破一体化、矿山开采、城市整体拆迁等服务，系业内领先的爆破工程一体化方案解决专家。

##### 2、锂业务板块

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

生产提供充足的资源保障。

### 3、其他业务

**运输业务：**公司下属全资子公司四川雅化实业集团运输有限公司是四川省最大的一类危险化学品运输企业，拥有涵盖各专业领域的运输许可资质和营运管控体系，可提供民爆产品、危化品、军品、普通货物运输、综合物流、仓储一体化服务、汽车修理等业务，业务规模、区域和范围不断扩展，在四川、山西、内蒙、新疆等省区建立了专业的运输服务基地和网络，未来发展空间较好。

**军工业务：**公司以下属控股子公司蓝狮科技、久安芯为军工业务发展平台，是国内为数不多同时拥有“军工四证”的企业。近年来，企业通过研发制造军用工药剂、点火系统、爆炸切割装置、微机电子引信等产品，不断拓展军工业务，同时还可提供军用工品检测和仓储物流服务等业务。

#### （四）产业政策及行业监管法律法规情况

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

2018年11月，工信部印发《关于推进民爆行业高质量发展的意见》，这是当前和今后一个时期指导我国民爆行业工作的行动纲领。《意见》围绕如何实现民爆行业安全发展、高质量发展提出了指导思想、基本原则、具体目标和措施要求。

民爆行业涉及的相关法律法规主要有《中华人民共和国安全生产法》《民用爆炸物品安全管理条例》《民用爆炸物品行业技术进步指导意见》《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》《民用爆炸物品销售许可实施办法》《民用爆炸物品产品质量监督检验管理办法》《危险化学品重大危险源监督管理暂行规定》《民用爆炸物品进出口管理办法》《民用爆炸物品建设项目验收管理办法》《关于加快安全产业发展的指导意见》《民用爆炸物品生产许可实施办法》等。

报告期内，民爆行业的产业政策及相关法律法规未发生重大变化。

#### （五）公司所处行业周期性、季节性、区域性特点

##### 1、民爆行业的周期性、季节性、区域性特点

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

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

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

##### 2、锂行业的周期性、季节性及区域性特点

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

#### （六）行业发展及公司所处的行业地位

**民爆行业：**素有“能源工业的能源，基础工业的基础”的称谓，其下游连接着采矿、冶金、交通、水利、电力、建筑和石油等多个领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设领域中具有不可替代的作用，是一个重要和特殊的行业门类。民

爆产品的生产和销售实行许可证制度，因此民爆行业存在一定的进入壁垒，开放程度有限，竞争相对温和，但其近可向爆破服务延伸，远可向军工、新兴产业等延伸，仍具有一定的发展空间。

公司是中国民爆行业的优势企业，通过近年来的前瞻布局，已基本完成未来民爆需求最旺盛区域的产业与市场布局，公司将继续推进爆破业务的可持续发展，不断巩固行业地位。

锂行业：与新能源汽车行业紧密相关，新能源汽车行业的迅猛发展，将极大激发未来对电池级锂产品的需求，带动和促进锂行业的发展。2019年3月，国家四部委联合发布《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，对新能源乘用车、客车、货车的补贴标准和技术要求做了新的规定。政策的收紧短期来看对市场需求产生一定的影响，但长远来看新能源行业作为国家战略新兴产业，必将会得到更快更好地发展支持。为此，公司将坚定锂产业发展战略，在结合上游资源保障和下游销售渠道的拓展情况，通过优化资源配置，实现锂产业做大做强，将公司打造成具有全球影响力的锂盐供应商。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司期末股权资产较年初减少 3.07%，主要原因系公司报告期内处置采用权益法核算的尼勒克公司股权所致。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	公司期末在建工程较年初增长 146.48%，主要原因系公司报告期内持续投入年产 2 万吨锂盐生产线建设项目所致。
货币资金	公司期末货币资金较年初增长 105.98%，主要原因系报告期内公司完成可转换公司债券的公开发行，募集资金已全部到位。
预付款项	公司期末预付款项较年初增长 57.97%，主要原因系公司报告期内原材料批量采购及设备预付款增加所致。
其他流动资产	公司期末其他流动资产较年初增长 528.21%，主要原因系公司报告期内将短期闲置资金购买理财产品所致。
其他非流动资产	公司期末其他非流动资产较年初增长 88.53%，主要原因系公司报告期内预付年产 2 万吨锂盐生产线项目设备款所致。

### 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

是

民用爆破相关业

公司已形成民爆产业和锂产业双主业联动发展的态势。在民爆产业上，公司拥有研发、生产、流通、爆破、运输、技术咨询等完整产业链，并在各环节造就了核心竞争优势；在锂产业上，公司专注于上游的锂精矿资源储备和锂盐加工，拥有稳定的资源保障渠道、一定规模的锂盐产品深加工能力以及成熟稳定的销售渠道，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

民爆产业方面，公司民爆业务生产基地大多布局于国家西部大开发的中心地带，该等区域拥有丰富的水利和矿产资源。在经济新常态和供给侧改革的大背景下，各地政府必将全力推进重点项目的建设，特别是在铁路、公路、水利、机场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，也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，通过大力开发传统区域外市场和对接大型终端客户，市场空间进一步拓展。目前公司民爆业务范围覆盖四川全境、新疆、内蒙、云南、贵州、湖北、福建、山西、辽宁、广东、广西、湖北、江苏、山东等20余个省、市、自治区，确保了公司市场占有率的稳定与提升，为企业的可持续发展提供了市场保障。

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

### （二）技术优势

公司拥有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，与南京理工大学等单位建立了“先进民用爆破材料与安全技术协同创新中心”，与中国兵器装备集团自动化研究所签订了战略合作协议，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，8项技术成果达到国内和国际领先水平，10项技术成果达到国内和国际先进水平，11项技术取得国家、行业技术进步奖。2019年上半年共获得专利授权38项，其中发明专利4项。截至2019年6月，公司共拥有专利365个，其中发明专利69个、实用新型专利275个、外观设计专利21个，另公司还获得了15项软件著作权授权。

锂产业方面，公司下属子公司国理公司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。国理公司在锂行业中技术领先，拥有钛酸锂晶须的制备方法、磷酸二氢锂的制备装置、磷酸二氢锂的生产方法、碳酸锂的生产工艺、湿法混料生产锂电池正极材料锰酸锂的方法、一种电池级碳酸锂的清洁化生产方法、一种电池级氢氧化锂的制备方法等七项发明专利和磷酸二氢锂的制备装置、一种氢氧化锂中转结晶分离装置等实用新型专利，其生产工艺成熟、回收率高，是国内主要的锂盐供应商之一。

### （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，是中国民爆行业产品品种最为齐全的企业之一。随着市场对“一体化”的需求越来越强烈，本公司依托完整产业链和品种齐全等资源优势，通过整合各种资源要素，能最迅速为用户提供从新产品研发、生产、配送、爆破等为一体的全方位服务模式，实现用户在时间和成本上的最大节约，在提升公司市场竞争力的同时，也为公司带来丰厚的业绩回报。

锂产业方面，公司现有锂业科技、兴晟锂业、国理公司、中晟锂业、雅安锂业五家企业，专业从事锂盐产品的研发、制造、销售和贸易等业务，致力于将雅化集团打造为“具有全球影响力的锂盐供应商”，以满足国内外客户不断增长的需求。

### （四）管理优势

公司在近十多年的发展过程中，总结和提炼了一套适合企业发展且独具雅化特色的管控模式，即全面实行“统一领导、分级管理、条块结合、各司其职”的运营管理体制，实施“以业务发展为目标、以财务管理为核心、以计划管理为主线、以信息化为支撑”的管控模式，形成了统一的经营理念和企业文化，拥有一支勤勉、敬业、具有高度责任心且执行力强的管理团队，有效地推动了公司可持续发展，继续保持着行业的领先地位。

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

### （五）并购和整合经验优势

公司率先在行业内实施同业并购重组，通过兼并重组将企业做大。通过对同行业的重组整合抢占了较好的市场资源，拓

展了公司的市场区域，实现了公司资源优势互补和协同发展，形成了一整套可复制的管控体系和系统机制，也积累了丰富的企业并购重组整合经验，培养了一批企业并购人才，使公司具有较强的并购整合能力。公司改制十多年以来，从单一的生产企业逐渐发展壮大为拥有十多个生产基地、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。

#### （六）海外发展平台优势

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

#### （七）资源保障优势

在民爆行业方面，公司拥有炸药生产许可产能20余万吨、工业雷管许可产能近为1.8亿发、工业导爆索和塑料导爆管许可产能1.3亿米，产能规模处于行业前列，品种、规格齐全，资源配置合理，是公司继续保持行业优势地位的有力保障；同时，公司还拥有开展爆破业务的各类资证，能承接各类爆破业务，是近年来公司爆破业务快速发展的重要支撑。

在锂产业方面，锂行业是一个资源禀赋很强的行业，拥有了资源也就奠定了未来的竞争力。公司通过多渠道拓展锂精矿供应，以确保锂业务现有产线的生产和后续产线的扩张，目前与银河锂业签订了长期的锂精矿供货协议、能投锂业李家沟锂辉石矿优先供应权、入股澳洲Core并达成后续锂精矿供应意向等。

#### （八）渠道和人才优势

在民爆产业方面，公司通过前瞻布局，形成稳定的销售渠道，与大型终端建立了良好的合作关系，在不断巩固传统市场的同时，还在其他非传统区域不断开辟新的销售渠道，继续保持着较高的增长态势。同时，公司深耕民爆行业数十载，在各个专业领域都形成了优秀的人才队伍，这也是支撑公司快速发展的重要资源。

在锂业务方面，公司始终坚持以客户为导向，通过近年来的不懈努力，已建立了稳定的销售渠道，培育并形成了稳定的客户群，与国内外知名的正负极材料厂商建立了长期稳定的供货关系，近年来，通过加大海外客户的开发，目前已与日韩、欧美等国外客户建立了初步合作关系。同时，公司为支撑企业可持续发展，借助公司下属现有锂行业老牌企业所积淀的人才资源，通过各种方式的培养和锻炼，目前已形成了专业能力强、配置合理的人才队伍，为公司锂产业的发展提供了人力资源保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

民爆行业方面，受国家基础建设投资的拉动以及矿山开工率上升的影响，报告期内，全国民爆业务量总体呈现增长态势，全国工业炸药销售200.74万吨，同比增长3.63%，工业雷管销售5.22亿发，同比下降8.36%；随着市场竞争的日益激烈，民爆企业的盈利能力普遍呈下降趋势。报告期内，通过公司全体员工的不懈努力，经营业绩取得了较好的成绩，民爆产品销售同比增长10.94%、爆破业务同比增长26.77%，增速远高于全国平均水平。

锂产业方面，受新能源汽车不景气和国家补贴退坡，以及“国五”车型降价的冲击，新能源乘用车市场需求发生转移，动力电池减产，锂盐产品需求和价格大幅下滑，锂行业优胜劣汰的洗牌提前到来，行业进入调整期。但同时，随着上游锂精矿产能的逐步释放，锂精矿价格也大幅下滑，在一定程度上对冲了锂盐产品价格下降对公司业绩造成的影响。锂产业作为雅化双主业之一，按照集团的总体部署，通过加强技术提升，优化管控模式，不断拓展市场等方式，报告期内实现锂盐产品销售同比增长19.26%的好成绩。

总体来看，面对严峻和复杂的国际国内及行业形势，公司上下不等不靠，积极应对，通过有效推动各项工作，报告期内，公司各方面工作都取得了较好的成效。报告期内，公司实现营业收入15.72亿元，较上年同期增长15.19%；实现归属于上市公司股东的净利润1.17亿元，较上年同期下降23.98%；实现每股收益0.12元，较上年同期下降23.92%。报告期末，公司资产总额为55.53亿元，较年初增长17.13%；归属于上市公司股东的所有者权益为28.45亿元，较年初增长7.02%；每股净资产为3.31元，比期初增长6.43%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,571,701,847.92	1,364,486,195.94	15.19%	
营业成本	1,138,457,883.65	922,262,406.33	23.44%	
销售费用	29,095,496.52	27,381,769.17	6.26%	
管理费用	178,444,047.00	182,446,113.01	-2.19%	
财务费用	34,184,232.63	31,010,917.07	10.23%	
所得税费用	37,610,917.94	30,306,216.99	24.10%	
研发投入	36,381,289.63	23,746,909.81	53.20%	报告期内，公司加大了研发力度，研发投入随之增加。
经营活动产生的现金流量净额	7,845,765.82	136,619,513.70	-94.26%	报告期内，公司因业务规模扩大，加大了材料和设备的采购与货款支



				付。
投资活动产生的现金流量净额	-362,450,115.56	-171,675,172.86	-111.13%	报告期内，公司持续投入年产两万吨锂盐生产线建设项目。
筹资活动产生的现金流量净额	618,614,801.42	143,287,744.04	331.73%	报告期内，公司完成可转换公司债券的发行，募集资金全部到位。
现金及现金等价物净增加额	261,334,965.38	108,152,281.02	141.64%	报告期内，公司完成可转换公司债券的发行后资金余额增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,571,701,847.92	100%	1,364,486,195.94	100%	15.19%
分行业					
工程爆破	502,312,219.79	31.96%	396,254,577.04	29.04%	26.77%
锂行业	472,096,443.44	30.04%	395,844,282.32	29.01%	19.26%
民爆生产	463,135,486.58	29.47%	417,475,526.49	30.60%	10.94%
民爆经营	96,885,863.31	6.16%	98,283,298.01	7.20%	-1.42%
运输	28,543,498.40	1.82%	25,761,115.74	1.89%	10.80%
军工业	8,422,138.08	0.54%	8,191,937.06	0.60%	2.81%
其他	306,198.32	0.02%	22,675,459.28	1.66%	-98.65%
分产品					
爆破	502,312,219.79	31.96%	396,254,577.04	29.04%	26.77%
锂产品	472,096,443.44	30.04%	395,844,282.32	29.01%	19.26%
炸药	406,616,459.55	25.87%	417,801,302.38	30.62%	-2.68%
雷管	145,606,553.74	9.26%	93,593,653.48	6.86%	55.57%
军工产品	8,422,138.08	0.54%	8,191,937.06	0.60%	2.81%
索类	7,798,336.60	0.50%	4,363,868.64	0.32%	78.70%
其他	28,849,696.72	1.84%	48,436,575.02	3.55%	-40.44%
分地区					
四川区域	500,928,144.00	31.87%	323,255,759.84	23.69%	54.96%

山西区域	138,460,824.08	8.81%	134,329,748.04	9.84%	3.08%
内蒙区域	127,942,764.35	8.14%	125,830,449.40	9.22%	1.68%
中国境外	163,276,321.29	10.39%	149,456,632.01	10.95%	9.25%
其他区域	641,093,794.20	40.79%	631,613,606.65	46.29%	1.50%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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						
工程爆破	502,312,219.79	315,463,180.59	37.20%	26.77%	19.29%	3.94%
锂行业	472,096,443.44	456,402,696.21	3.32%	19.26%	50.07%	-19.85%
民爆生产	463,135,486.58	248,595,247.07	46.32%	10.94%	9.28%	0.82%
分产品						
爆破	502,312,219.79	315,463,180.59	37.20%	26.77%	19.29%	3.94%
锂产品	472,096,443.44	456,402,696.21	3.32%	19.26%	50.07%	-19.85%
炸药	406,616,459.55	248,447,422.10	38.90%	-2.68%	-1.39%	-0.80%
分地区						
四川区域	500,928,144.00	356,020,056.23	28.93%	54.96%	68.11%	-5.56%
中国境外	163,276,321.29	135,369,734.52	17.09%	9.25%	-0.91%	8.49%

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

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
爆破	502,312,219.79	315,463,180.59	37.20%	26.77%	19.29%	3.94%
锂产品	472,096,443.44	456,402,696.21	3.32%	19.26%	50.07%	-19.85%
炸药	406,616,459.55	248,447,422.10	38.90%	-2.68%	-1.39%	-0.80%
雷管	145,606,553.74	78,278,056.56	46.24%	55.57%	40.16%	5.91%
军工产品	8,422,138.08	3,325,646.42	60.51%	2.81%	-28.36%	17.18%
索类	7,798,336.60	5,012,320.33	35.73%	78.70%	73.02%	2.11%
其他	28,849,696.72	24,420,370.10	15.35%	-40.44%	-36.32%	-5.47%
分服务						

工程爆破	502,312,219.79	315,463,180.59	37.20%	26.77%	19.29%	3.94%
锂行业	472,096,443.44	456,402,696.21	3.32%	19.26%	50.07%	-19.85%
民爆生产	463,135,486.58	248,595,247.07	46.32%	10.94%	9.28%	0.82%
民爆经营	96,885,863.31	83,142,551.92	14.19%	-1.42%	-0.07%	-1.16%
运输	28,543,498.40	24,331,321.56	14.76%	10.80%	11.51%	-0.54%
军工业	8,422,138.08	3,325,646.42	60.51%	2.81%	-28.36%	17.18%
其他	306,198.32	89,048.54	70.92%	-98.65%	-99.46%	43.82%
分地区						
四川区域	500,928,144.00	356,020,056.23	28.93%	54.96%	68.11%	-5.56%
山西区域	138,460,824.08	67,930,044.10	50.94%	3.08%	-26.73%	19.96%
内蒙区域	127,942,764.35	73,577,711.11	42.49%	1.68%	7.28%	-3.00%
中国境外	163,276,321.29	135,369,734.52	17.09%	9.25%	-0.91%	8.49%
其他区域	641,093,794.20	505,560,337.69	21.14%	1.50%	22.54%	-13.54%

各类民用爆炸产品的许可产能情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	22.55 万吨	40.34%	0	无
工业雷管	17950 万发	28.05%	0	无
工业导爆索	1000 万米	45.40%	0	无
塑料导爆管	12000 万米	20.65%	0	无

目前公司民用爆炸产品的许可产能为25.645万吨.万发.万米，2019年1-6月的综合产能利用率为38.58%。

## 公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

√ 是 □ 否

公司下属全资子公司运输公司是四川省内最大的一类危险品运输企业，在集团各产品生产基地均组建了相应的分子公司，拥有民爆产品专用运输车辆200余台，大型危化品运输车辆50余台，危险品运输从业资格驾押人员500余人，专业管理人员80余人，能充分保障集团各生产企业的产成品和主要原辅材料的及时、安全运输，以及经营公司、爆破公司民爆产品的及时配送服务。同时，公司还利用自身的资质、营运管理经验、运输保障能力等优势，对外拓展危化品、军品、普货等物流业务。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

√ 适用 □ 不适用

序号	单位名称	证件名称	类型	资质及经营范围	适用区域	有效期
1	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药、铵油炸药）	国内各区域	2019年06月11日至2022年06月11

						日
2	内蒙古柯达运输有限公司	道路运输经营许可证	运输资质	普通货运；危险货物运输（硝酸铵炸药、硝酸铵、业态硝酸铵、液氨）	国内各区域	2019年6月1日至2023年11月18日
3	四川中鼎爆破工程有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2019年6月8日至2022年6月8日
4	凉山州彝盟爆破工程服务有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域	2019年6月8日至2022年6月8日
5	雅安中瑞工程爆破有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工	国内各区域	2019年6月8日至2022年6月8日
6	四川康能爆破工程有限责任公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域	2019年6月8日至2022年6月8日
7	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2019年6月8日至2022年6月8日
8	包头市资达爆破设计施工有限责任公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2019年6月27日至2022年7月2日
9	泸州安翔鼎业爆破工程有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2019年6月8日至2022年6月8日
10	文山州金盾爆破工程服务有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域	2019年6月28日至2022年6月28日
11	楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域	2019年6月28日至2022年7月2日
12	广元市顺安工程爆破服务有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域	2019年6月8日至2022年6月8日
13	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工	国内各区域	2019年6月8日至2022年6月8日

#### 报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

报告期内，公司建立了完善的安全管理内控制度，运行良好，公司安全形势平稳。

公司成立了以法定代表人为主任，以公司各级高管及各子公司主要负责人为成员的安全生产委员会，安全技术部为公司安全管理专职部门，负责公司安全日常管理。集团各下属公司成立了以公司总经理任组长，各职能分管领导和部门负责人任成员的安全管理机构，按规定设立安全管理部门，配置专兼职安全管理人员，建立起以安全生产责任制为中心的安全管理制度和安全技术操作规程。

公司建立了以安全生产责任制为中心的安全管理制度体系，制订下发了安全奖惩制度、安全培训教育制度、安全隐患排查治理制度、安全事故管理制度等制度，安全管理制度健全完善。公司每年制定安全生产目标任务并层层分解落实，保证了

安全目标的实现，确保了安全生产。公司强化安全管理投入，落实员工劳动防护投入，严格落实项目安全设施“三同时”管理，通过技术改造不断提升生产线本质安全水平，报告期内，安全生产投入金额为747万元。

公司内部形成了常态化的安全检查工作机制，对检查中发现问题进行了及时整改，同时公司还接受省、市、县各级行政主管部门的各类安全监督检查，形成了内外结合的安全防控体系。

报告期内，公司安全态势平稳，未发生重大安全事故。

是否开展境外业务

是  否

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、报告期内雷管收入较去年同期增长55.57%、索类收入较去年同期增长78.70%，主要原因系报告期内行业推广数码电子雷管及配套产品的使用，公司在该类产品的生产和销售方面，已提前进行了前瞻性地布局，今年来，该类产品的市场需求得到较大提升，故报告期内取得了不错的销售业绩。

2、报告期内四川区域收入较去年同期增长54.96%，主要原因系公司在川民爆产品销售和爆破业务市场拓展，业务规模较去年有较大幅度增加。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	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	15,879,311.60	9.44%	按权益法确认长期股权投资收益及股权转让取得的投资收益	权益法确认投资收益具有可持续性；股权转让取得投资收益不具有可持续性。
资产减值	3,037,300.77	1.81%	根据会计政策计提应收款项减值准备。	会计政策具有可持续性。
营业外收入	235,420.69	0.14%		不具有可持续性。
营业外支出	585,761.22	0.35%		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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	513,506,686.3	9.25%	247,515,688.63	5.22%	4.03%	主要原因是报告期内公司发行可转

	1					换公司债券募集资金全部到位。
应收账款	680,513,836.66	12.26%	620,797,324.88	13.09%	-0.83%	无重大变化。
存货	671,533,255.99	12.09%	640,467,495.55	13.51%	-1.42%	无重大变化。
投资性房地产	33,043,003.91	0.60%	14,626,507.65	0.31%	0.29%	无重大变化。
长期股权投资	552,152,242.63	9.94%	565,295,398.42	11.92%	-1.98%	无重大变化。
固定资产	937,789,375.52	16.89%	1,004,108,702.05	21.18%	-4.29%	无重大变化。
在建工程	199,513,622.99	3.59%	72,021,107.10	1.52%	2.07%	主要原因是报告期内公司正在建设年产 2 万吨锂盐生产线项目所致。
短期借款	658,079,671.34	11.85%	817,490,048.84	17.24%	-5.39%	主要原因是报告期内公司归还银行短期贷款所致。
长期借款	373,359,551.40	6.72%	311,659,551.40	6.57%	0.15%	无重大变化。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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							
4.其他权益工具投资	62,543,180.88		40,800,580.14		1,216,700.00		68,479,619.87
上述合计	62,543,180.88		40,800,580.14		1,216,700.00		68,479,619.87
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

1、2018年3月16日，公司与申万宏源证券有限公司签订股票质押式回购交易协议书，约定公司以其持有的金奥博2,160万股质押给申银万国证券股份有限公司，取得长期借款16,000万元。

2、2019年1月11日，中晟锂业与中国农业银行汶川县支行签订流动资金借款合同，约定以中晟锂业所有的工业用房作抵押，由国理公司提供担保，取得短期借款950万元。

## 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
6,469,305.27	45,882,325.21	-85.90%

### 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		45,926,823.62				55,031,557.20	自有资金
股票	18,730,576.42		-5,126,243.48	1,216,700.00			13,448,062.67	自有资金
合计	19,730,576.42	0.00	40,800,580.14	1,216,700.00	0.00	0.00	68,479,619.87	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	79,097
报告期投入募集资金总额	51,408.44
已累计投入募集资金总额	51,408.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司公开发行可转债所募集资金扣除相关费用后的净额 79,097.00 万元已于 2019 年 4 月 22 日全部到位。并根据《公司法》、《中小板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，同时结合公司实际情况并按照公司《募集资金管理控制办法》的相关规定，公司对上述募集资金实施专户存储，与工商银行雅安分行和中信银行成都分行分别签订了《募集资金三（四）方监管协议》，使用时严格按照公司内部审批制度进行审批，募集资金使用及披露不存在重大问题。□</p> <p>截至 2019 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 51,408.44 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：置换前期已投入募投项目的自有资金 28,562.83 万元、投入雅安锂业年产 2 万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线项目募集资金项目 5,038.60 万元、公司补流项目使用 17,807.01 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										
年产 2 万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线项目	否	56,907	56,907	33,601.43	33,601.43	59.05%	2019 年 12 月 31 日	0	不适用	否
补充流动资金	否	22,190	22,190	17,807.01	17,807.01	80.25%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	79,097	79,097	51,408.44	51,408.44	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无										



合计	--	79,097	79,097	51,408.44	51,408.44	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	年产 2 万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线项目目前正在建设中，尚未投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2019 年 4 月 22 日，信永中和会计师事务所出具了《四川雅化实业集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（XYZH/2019CDA20200），自 2018 年 2 月 9 日公司第三届董事会第三十五次会议决议同意发行可转债至 2019 年 4 月 22 日止，公司以自筹资金投入募投项目 28,562.83 万元。2019 年 4 月 29 日，第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金及发行费用的议案》，公司已于 2019 年 5 月 9 日完成募投项目资金置换手续。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《董事会关于公司募集资金 2019 年半年度存放与使用情况的专项报告》。	2019 年 08 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

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
绵阳公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	177,100,000.00	661,019,943.34	503,137,776.38	178,887,606.03	35,908,050.34	31,503,263.03
凯达公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	469,955,388.17	400,094,641.37	143,293,563.44	35,866,751.33	31,046,650.52
金恒公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	165,522,560.00	558,479,889.11	109,638,022.94	149,601,707.94	31,624,706.53	26,080,890.04
柯达公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	279,231,932.40	220,110,195.06	113,566,678.73	22,322,469.84	17,990,633.46
工程公司	子公司	工程管理服务、项目管	131,200,000.00	269,477,720.10	199,339,479.20	160,596,116.33	17,392,894.22	15,535,304.83

		理						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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
金恒数码	注销	1,232,451.67

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）宏观经济风险

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

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

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

应对措施：

**民爆产业：**在行业产业政策的引导下，公司作为民爆行业的优势企业，将通过继续转变业务发展模式，拓展爆破业务，延伸产业链，加快推进一体化进程，加快技术进步和企业间并购整合等一系列措施，提升企业竞争力。

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

### （二）市场竞争加剧的风险

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

**锂产业：**由于锂行业呈现全球一体化的竞争格局，国内外的锂盐企业随着行业快速发展而大幅扩大生产能力，锂盐产能存在过剩风险，受供求关系的影响，未来的市场竞争必将会进一步加剧，锂盐产品的盈利空间必将会进一步压缩，甚至一段时期内呈现出亏损情况，因此公司在锂业板块的盈利能力将存在不达预期的风险。

应对措施：

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

**锂产业：**公司将通过多种渠道获取优质的锂资源，保证锂产业原料的稳定供应，通过新线建设及技改，增加公司有效生

产能力，不断降低生产成本，同时将通过与客户形成非常紧密的合作关系，保证市场销售渠道的稳定，对其他竞争企业形成销售渠道壁垒，最大限度地应对锂行业市场竞争加剧带来的风险。

### （三）原材料或产品价格波动的风险

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

锂产业：公司锂产品主要为碳酸锂和氢氧化锂，其价格大幅波动将直接影响锂业务的盈利能力，如果新能源产业下游市场电动汽车对电池的需求持续疲软或增速不达预期，不能有效消化上游锂盐加工产能的释放，将对公司锂业务盈利水平带来不利影响。

#### 应对措施：

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

锂产业：锂盐的细分市场仍存在结构性需求，公司将在锂盐细分市场发力，生产高品质的锂盐产品以有效降低锂产品价格波动带来的不利影响；同时公司将通过各种方式降低锂精矿的采购价格，以减轻锂盐产品价格下降带来的压力。

### （四）安全风险

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

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

#### 应对措施：

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

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	28.21%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	具体内容详见披露于《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.38%	2019 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 04 日	具体内容详见披露于《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.43%	2019 年 03 月 07 日	2019 年 03 月 08 日	具体内容详见披露于《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司被中诚信国际信用评级公司评为“AA级企业”。公司自1998年起连续荣获“省级守合同重信用企业”荣誉称号，并从2013年起连续被国家工商总局评为国家级“守合同重信用企业”荣誉称号。2018年，公司被国家税务总局雅安市税务局评为“纳税信用A级企业”。公司将一如既往地加强企业诚信经营，树立诚信经营的典范。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### （一）员工持股计划

2015年7月13日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于〈四川雅化实业集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈员工持股计划管理细则〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》，并于同日披露了第一期员工持股计划（草案）、员工持股计划管理细则（2015年7月）、独立董事意见和监事会审核意见。【详见公司于2015年7月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

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

2015年8月10日，公司召开2015年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈四川雅化实业集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于制定〈员工持股计划管理细则〉的议案》。【详见公司于2015年8月11日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2015年度第一次临时股东大会决议公告》】

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

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

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

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

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

### （二）限制性股票激励

2018年3月29日，公司召开第三届董事会第三十六次会议和第三届监事会第二十七次会议审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关事项的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。【详见公司于2018年3月30日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】公司独立董事周友苏先生于2018年4月16日至2018年4月19日就2017年年度股东大会审议的有关股权激励计划的议案向全体股东征集了委托投票权。

2018年4月2日至2018年4月12日，公司对授予的激励对象的姓名、任职公司和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议。2018年4月13日，公司监事会发表了《监事会关于2018年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

2018年4月20日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了关于公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案及相关事项的议案。【详见公司于2018年4月21日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网

【(www.cninfo.com.cn) 上披露的相关公告】

2018年5月4日，公司召开第三届董事会第三十八次会议和第三届监事会第二十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，根据公司 2017 年年度股东大会的授权，公司董事会认为本次激励计划规定的授予条件已经成就，同意确定 2018 年 5 月 4 日为授予日，授予50名激励对象218.9万股限制性股票，授予价格为 6.95元/股。公司监事会对激励对象人员名单再次进行了审核，并发表了同意的核查意见，公司独立董事发表了同意的独立意见，国浩律师（成都）事务所出具了《关于四川雅化实业集团股份有限公司2018年限制性股票激励计划首次授予相关事项之法律意见书》。【详见公司于2018年5月5日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2018年5月23日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对本次激励计划授予的限制性股票的登记工作，并向公司出具了《证券变更登记证明》。公司 2018年限制性股票激励计划授予限制性股票的登记工作已经完成。【详见公司于2018年5月24日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2019年4月26日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，以自有资金回购注销2018年限制性股票激励计划限制性股票共计131.16万股，并根据股东大会的授权办理本次回购注销的相关手续。独立董事发表了同意的独立意见，国浩律师（成都）事务所出具了《关于雅化集团回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票相关事项的法律意见书》。【详见公司于2019年4月29日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2019年5月20日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意以自有资金回购注销2018年限制性股票激励计划限制性股票共计131.16万股。【详见公司于2019年5月21日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2019年6月17日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本从96,000万股减至95,868.84万股。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。



## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金恒公司	2017年03月30日	38,000	2018年07月12日	3,000	连带责任保证	2021年7月12日	否	否
金恒公司	2017年03	38,000	2018年07月30	2,000	连带责任保	2021年7月	否	否

	月 30 日		日		证	29 日		
金恒公司	2017 年 03 月 30 日	38,000	2018 年 07 月 19 日	5,000	连带责任保 证	2020 年 1 月 18 日	否	否
金恒公司	2017 年 03 月 30 日	38,000	2018 年 08 月 01 日	5,000	连带责任保 证	2020 年 1 月 31 日	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)				15,000
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)				15,000
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)				15,000
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)				15,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.27%				
其中:								
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)				15,000				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				15,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

无

#### (2) 半年度精准扶贫概要

无

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

后续将按照公司所在地政府的相关要求积极开展精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）与川能投共同收购国理公司股权事项

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国理公司除雅化集团外其他股东所持62.75%的股权。收购完成后，将国理公司存续分立为国理锂盐公司和国理矿业公司两个独立的法人主体，并对国理锂盐公司和国理矿业公司同时进行非等比例增资扩股，最终实现本公司控股经营国理锂盐公司、川能投控股经营国理矿业公司。同日，雅化集团与川能投签署了《关于收购四川国理锂材料有限公司股权及相关合作事项之合作协议》。【详见公司于2017年9月11日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2017年9月，国理公司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国理公司50%的股权。

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

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

2019年1月11日，德鑫矿业取得金川县国土资源局《关于四川德鑫矿业资源有限公司金川县李家沟锂辉石矿开工建设的批复意见》（金国土资函【2019】4号），同意李家沟锂辉石矿105万吨/年采选项目开工申请。目前矿山已开工建设，预计2020年底建成，2021年5月投产。

由于川能投对内部投资进行调整，拟将其持有的能投锂业50%股权转让给其关联方锂能基金，并由锂能基金承继川能投在《合作协议》项下的所有权利与义务。2019年7月25日，公司与川能投签署了《四川雅化实业集团股份有限公司与四川省能源投资集团有限责任公司关于收购四川国理锂材料有限公司股权及相关合作事宜合作协议之补充协议》，川能投将其持有的能投锂业50%股权转让给其关联方锂能基金，由锂能基金承继川能投对能投锂业的增资义务，增资完成后，锂能基金持有能投锂业62.75%股权，公司持有能投锂业37.25%股权。【详见公司于2019年7月26日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至本公告披露日，国理锂盐公司的非等比例增资扩股事项正在办理中。

### （二）公开发行可转换公司债券事项

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

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

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

公司在收到反馈意见后，会同相关中介机构就反馈意见中提出的相关问题进行了认真研究和讨论。截至目前，公司和各中介机构正在积极进行反馈意见的答复工作。鉴于反馈意见涉及的相关事项需要进一步落实，为切实稳妥做好反馈意见回复

工作，公司已向中国证监会申请延期至2018年9月10日前上报反馈意见书面回复并予以披露。【详见公司于2018年8月4日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

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

2018年11月，公司收到中国证监会出具的《关于请做好雅化集团公开发行可转债发审委会议准备工作的函》（以下简称“告知函”），需要公司对初审会讨论的有关问题做进一步说明。收到告知函后，公司会同相关中介机构对告知函中的问题进行了认真研究和逐项回复。同时，根据中国证监会的进一步反馈，公司与相关中介机构对反馈意见回复进行了补充及修订。

【详见公司于2018年11月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2018年11月19日，中国证监会第十七届发行审核委员会2018年第174次工作会议对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得审核通过。

2018年12月31日，公司收到中国证监会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2018】2186号）。【详见公司于2019年1月3日在《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2019年4月16日，经“证监许可【2018】2186号”文批准，公司公开发行了800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额8亿元，债券期限6年。扣除保荐及承销费用800万元，公司本次实际到账的募集资金为79,200万元；扣除已经支付的审计及验资费用、律师费用、信用评级费用、发行手续费等发行费用103万元，本次实际募集资金净额为79,097万元。上述募集资金已于2019年4月22日汇入公司设立的可转债募集资金专户中，经信永中和会计师事务所审验并出具了《公司发行可转换公司债券募集资金验资报告》（XYZH/2019CDA20199）。【详见公司于2019年4月25日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

经深交所“深证上[2019]248号”文同意，公司可转债于2019年5月10日起在深交所挂牌上市交易，债券简称“雅化转债”，债券代码“128065”。【详见公司于2019年5月9日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2019年6月27日，中诚信证评在对公司经营状况及行业发展情况进行综合分析评估的基础上，出具了《四川雅化实业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2019）》（信评委函字【2019】跟踪942号），中诚信证评维持公司主体信用等级为“AA”，评级展望“稳定”；维持雅化转债信用等级为“AA”。【详见公司于2019年6月29日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至本公告披露日，公司可转债尚未进入转股期。

### （三）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】

2018年4月28日，公司年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线已取得四川省环境保护厅下发的《关于雅安锂业（雅安）有限公司年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目环境影响报告书的批复》（川环审批【2018】84号）。

截至本公告披露日，该项目已按计划完成土建工程和设备安装工作，冶金段（转化、酸化）联动试车取得圆满成功，近期将进行全过程试生产，预计年内将实现全面投产。

### （四）与澳洲银河锂业签署锂精矿承购协议事项

2017年12月，全资子公司香港公司与银河锂业澳大利亚有限公司签署了关于采购锂精矿的《承购协议》，合同期限为5

年（从2018年1月1日起至2022年12月31日止）。合同约定，香港公司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](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

截至本报告披露日，此承购协议按双方协商调整后的方案正常履行中。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

涉及子公司国理公司、雅安锂业重大事项的详细情况请参见“十六、其他重大事项的说明”。

## 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	113,587,656	11.83%				-800,700	-800,700	112,786,956	11.76%
3、其他内资持股	113,587,656	11.83%				-800,700	-800,700	112,786,956	11.76%
境内自然人持股	113,587,656	11.83%				-800,700	-800,700	112,786,956	11.76%
二、无限售条件股份	846,412,344	88.17%				-510,900	-510,900	845,901,444	88.24%
1、人民币普通股	846,412,344	88.17%				-510,900	-510,900	845,901,444	88.24%
三、股份总数	960,000,000	100.00%				-1,311,600	-1,311,600	958,688,400	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司注销了2018年限制性股票激励计划部分未达到业绩条件的限制性股票77.57万股和预留尚未授予的股份53.59万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2019年5月20日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》【具体内容详见公司于2019年5月21日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。】

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	104,741		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑戎	境内自然人	14.34%	137,519,340	0	103,139,505	34,379,835		
张婷	境内自然人	3.33%	31,900,000	0	0	31,900,000		
王崇盛	境内自然人	1.84%	17,621,056	0	0	17,621,056		
樊建民	境内自然人	1.60%	15,293,868	0	0	15,293,868		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	11,577,800	0	0	11,577,800		
四川雅化实业集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.20%	11,485,885	0	0	11,485,885		
阳晓林	境内自然人	0.89%	8,500,070	0	0	8,500,070		
刘平凯	境内自然人	0.87%	8,325,040	0	0	8,325,040		
杜鹃	境内自然人	0.86%	8,203,227	205000	0	8,203,227		



蒋德明	境内自然人	0.80%	7,717,044	0	0	7,717,044		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。2、公司控股股东郑戎女士与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
郑戎	34,379,835	人民币普通股	34,379,835					
张婷	31,900,000	人民币普通股	31,900,000					
王崇盛	17,621,056	人民币普通股	17,621,056					
樊建民	15,293,868	人民币普通股	15,293,868					
中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					
刘平凯	8,325,040	人民币普通股	8,325,040					
杜鹃	8,203,227	人民币普通股	8,203,227					
蒋德明	7,717,044	人民币普通股	7,717,044					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。2、公司控股股东郑戎女士与其他前 10 名无限售条件股东及其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。3、其他无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
四川雅化实业集团股份有限公司可转换公司债券	雅化转债	128065	2019年04月16日	2025年04月16日	80,000	票面利率：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2%。	每年付息一次，到期还本并支付最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深交所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内无需兑付本金及利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	无						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市青浦区工业园郑一工业区7号3幢1层C区113室。		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”之“7、募集资金使用情况”。
期末余额（万元）	27,753.02
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”之“7、募集资金使用情况”。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

2019年6月27日，中诚信证券评估有限公司出具了《四川雅化实业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》（信评委函字【2019】跟踪942号），维持公司主体信用等级AA，评级展望“稳定”，维持公司公开发行的“雅化转债”的信用等级AA。与“雅化转债”拟发行时的评级结果无差异。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	201.30%	132.54%	68.76%
资产负债率	42.80%	36.92%	5.88%
速动比率	145.71%	82.00%	63.71%
流动比率	201.3	132.54	68.76%
速动比率	145.71	82	63.71%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	5.38	7.51	-28.36%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
贷款偿还率	100	100	0.00%
利息偿付率	100	100	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

1、公司报告期末流动比率较年初增长68.76%、速动比率较年初增长63.71%，主要原因系报告期内公司发行可转换公司债券增加了货币资金存量。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、公司资信状况良好，无不良贷款记录，与各大商业银行建立了长期稳定的信贷业务关系，截至报告期末，公司取得的银行授信总额为人民币269,900.00万元，已用78,080.00万元。

2、公司报告期末银行贷款余额人民币105,852.30万元。报告期内，公司偿还银行贷款57,982.68万元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项，不存在违反上述约定和承诺的情况。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司注销了部分限制性股票和预留股份导致总股本减少131.16万股。除此之外，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	513,506,686.31	249,293,283.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	126,517,955.97	135,525,099.24
应收账款	680,513,836.66	524,770,326.27
应收款项融资		
预付款项	41,735,335.46	26,419,219.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	132,389,186.32	108,530,997.78
其中：应收利息		
应收股利	1,780,872.00	
买入返售金融资产		



存货	671,533,255.99	669,725,281.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	265,766,804.69	42,305,567.51
流动资产合计	2,431,963,061.40	1,756,569,775.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	552,152,242.63	569,634,180.24
其他权益工具投资	148,191,577.87	141,885,138.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产	33,043,003.91	33,921,033.63
固定资产	937,789,375.52	982,938,015.30
在建工程	199,513,622.99	80,946,363.30
生产性生物资产	500,267.00	500,267.00
油气资产		
使用权资产		
无形资产	575,208,092.91	589,399,413.72
开发支出		
商誉	435,177,471.05	435,177,471.05
长期待摊费用	7,574,877.13	8,117,307.10
递延所得税资产	46,311,452.97	43,209,956.59
其他非流动资产	185,080,443.53	98,168,216.78
非流动资产合计	3,120,542,427.51	2,983,897,363.59
资产总计	5,552,505,488.91	4,740,467,138.71
流动负债：		
短期借款	658,079,671.34	765,349,628.83
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,760,000.00	3,530,000.00
应付账款	234,388,832.84	248,250,239.42
预收款项	79,378,548.92	25,767,690.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	61,021,540.38	84,942,871.35
应交税费	42,818,441.85	59,603,126.44
其他应付款	115,996,079.58	115,389,419.13
其中：应付利息	1,243,674.73	1,355,098.57
应付股利	1,000,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,713,017.73	22,045,683.56
其他流动负债		483,566.01
流动负债合计	1,208,156,132.64	1,325,362,224.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	373,359,551.40	284,359,551.40
应付债券	649,538,476.63	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	16,370,797.49	16,197,902.32
长期应付职工薪酬	5,640,734.60	6,126,885.79
预计负债	999,060.04	999,060.04
递延收益	111,700,753.74	106,964,781.32

递延所得税负债	10,683,574.06	9,980,518.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,168,292,947.96	424,628,699.67
负债合计	2,376,449,080.60	1,749,990,924.65
所有者权益：		
股本	958,688,400.00	960,000,000.00
其他权益工具	148,788,794.57	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	374,675,919.99	389,002,891.26
减：库存股	118,672,092.66	35,999,894.75
其他综合收益	45,773,867.82	32,670,991.51
专项储备	78,471,438.26	71,872,467.19
盈余公积	117,755,094.06	117,755,094.06
一般风险准备		
未分配利润	1,239,221,504.03	1,122,696,686.47
归属于母公司所有者权益合计	2,844,702,926.07	2,657,998,235.74
少数股东权益	331,353,482.24	332,477,978.32
所有者权益合计	3,176,056,408.31	2,990,476,214.06
负债和所有者权益总计	5,552,505,488.91	4,740,467,138.71

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	123,132,482.82	112,307,400.82
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,200,000.00	4,625,019.87
应收账款	8,957,812.59	19,769,263.53
应收款项融资		

预付款项	5,902.20	713,828.39
其他应收款	1,123,799,773.33	376,983,979.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	74,478,213.91	4,616,811.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	196,251,305.41	2,471,188.86
流动资产合计	1,527,825,490.26	521,487,492.03
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,717,812,415.07	2,545,539,437.66
其他权益工具投资	48,763,158.00	48,763,158.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,047,058.12	18,364,484.82
固定资产	7,473,725.40	136,058,849.83
在建工程		360,800.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,577,085.70	39,411,957.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,730,375.47	3,709,824.63
递延所得税资产	163,247.41	5,122,642.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,801,567,065.17	2,797,331,154.91
资产总计	4,329,392,555.43	3,318,818,646.94
流动负债：		

短期借款	434,952,672.84	330,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,374,023.53	18,808,373.35
预收款项	50,000,001.24	547,173.35
合同负债		
应付职工薪酬	6,304,725.92	10,974,919.47
应交税费	124,512.17	1,748,351.35
其他应付款	691,912,761.35	674,941,820.44
其中：应付利息	1,187,230.07	875,546.53
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,100,000.00	18,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,205,768,697.05	1,055,220,637.96
非流动负债：		
长期借款	365,700,000.00	276,700,000.00
应付债券	649,538,476.63	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		1,400,702.87
预计负债		
递延收益		27,875,177.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,015,238,476.63	305,975,880.72
负债合计	2,221,007,173.68	1,361,196,518.68
所有者权益：		
股本	958,688,400.00	960,000,000.00

其他权益工具	148,788,794.57	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	375,444,614.28	389,771,585.55
减：库存股	118,672,092.66	35,999,894.75
其他综合收益	7,114,748.52	4,922,518.85
专项储备		9,171,638.56
盈余公积	117,755,094.06	117,755,094.06
未分配利润	619,265,822.98	512,001,185.99
所有者权益合计	2,108,385,381.75	1,957,622,128.26
负债和所有者权益总计	4,329,392,555.43	3,318,818,646.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,571,701,847.92	1,364,486,195.94
其中：营业收入	1,571,701,847.92	1,364,486,195.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,429,737,716.76	1,199,180,111.07
其中：营业成本	1,138,457,883.65	922,262,406.33
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	13,174,767.33	12,331,995.68
销售费用	29,095,496.52	27,381,769.17
管理费用	178,444,047.00	182,446,113.01
研发费用	36,381,289.63	23,746,909.81
财务费用	34,184,232.63	31,010,917.07

其中：利息费用	31,601,249.09	31,859,969.57
利息收入	1,919,820.87	1,776,479.84
加：其他收益	6,583,737.99	3,511,077.42
投资收益（损失以“－”号填列）	15,879,311.60	27,459,695.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,366,799.35	15,336,241.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,037,300.77	-8,846,649.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,082,011.97	-1,652,021.70
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	168,546,493.49	185,778,186.94
加：营业外收入	235,420.69	23,562,783.22
减：营业外支出	585,761.22	1,160,888.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	168,196,152.96	208,180,081.24
减：所得税费用	37,610,917.94	30,306,216.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	130,585,235.02	177,873,864.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	130,585,249.95	178,458,777.43
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-14.93	-584,913.18
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	116,524,617.45	153,291,097.99
2.少数股东损益	14,060,617.57	24,582,766.26
六、其他综合收益的税后净额	14,800,686.19	-28,074,766.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,102,876.31	-26,140,080.33

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,072,239.30	-18,448,831.93
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,072,239.30	-18,448,831.93
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,030,637.01	-7,691,248.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,744,412.59	47,495.89
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	6,286,224.42	-7,738,744.29
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,697,809.88	-1,934,686.07
七、综合收益总额	145,385,921.21	149,799,097.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,627,493.76	127,151,017.66
归属于少数股东的综合收益总额	15,758,427.45	22,648,080.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1215	0.1597
（二）稀释每股收益	0.1215	0.1597

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



法定代表人：高欣

主管会计工作负责人：杨庆

会计机构负责人：陈娟

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	122,824,579.17	90,683,430.47
减：营业成本	115,440,601.43	51,898,978.00
税金及附加	316,211.85	1,405,027.08
销售费用		10,942,521.70
管理费用	7,349,481.17	21,290,432.17
研发费用		3,950,831.12
财务费用	12,898,962.91	8,617,597.41
其中：利息费用	27,527,260.18	12,830,655.81
利息收入	17,036,515.23	4,266,033.53
加：其他收益		1,915,132.16
投资收益（损失以“-”号填列）	118,088,049.39	108,806,701.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,512,089.80	3,827,101.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,356,602.24	292,127.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,387,328.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,263,973.44	102,204,675.20
加：营业外收入		48,832.76
减：营业外支出	278,253.28	6,500.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,985,720.16	102,247,007.19

减：所得税费用	1,721,283.28	321,601.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,264,436.88	101,925,405.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	107,264,436.88	101,927,841.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,435.57
五、其他综合收益的税后净额	2,192,229.67	47,495.89
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,192,229.67	47,495.89
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,192,229.67	47,495.89
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	109,456,666.55	101,972,901.64
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,191,198,705.18	1,147,237,407.66
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,275,221.54	223,530,257.79
经营活动现金流入小计	1,248,473,926.72	1,370,767,665.45
购买商品、接受劳务支付的现金	726,991,129.69	613,085,446.27
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	227,844,221.85	219,616,036.98

支付的各项税费	177,305,170.50	162,956,091.12
支付其他与经营活动有关的现金	108,487,638.86	238,490,577.38
经营活动现金流出小计	1,240,628,160.90	1,234,148,151.75
经营活动产生的现金流量净额	7,845,765.82	136,619,513.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	352,600,000.00	467,304,094.81
取得投资收益收到的现金	10,857,756.37	12,187,316.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,459,098.12	3,853,527.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,999,138.91
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	413,916,854.49	489,344,078.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,897,664.78	132,176,186.96
投资支付的现金	554,469,305.27	522,106,124.69
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		6,736,939.89
投资活动现金流出小计	776,366,970.05	661,019,251.54
投资活动产生的现金流量净额	-362,450,115.56	-171,675,172.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	548,127,619.32	688,349,319.29
发行债券收到的现金	792,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	4,953,280.38	
筹资活动现金流入小计	1,345,080,899.70	688,349,319.29
偿还债务支付的现金	579,826,771.63	462,969,341.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,439,445.75	57,955,889.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,569,126.54	16,447,940.00
支付其他与筹资活动有关的现金	108,199,880.90	24,136,344.75

筹资活动现金流出小计	726,466,098.28	545,061,575.25
筹资活动产生的现金流量净额	618,614,801.42	143,287,744.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,675,486.30	-79,803.86
五、现金及现金等价物净增加额	261,334,965.38	108,152,281.02
加：期初现金及现金等价物余额	237,881,356.66	130,548,418.16
六、期末现金及现金等价物余额	499,216,322.04	238,700,699.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	139,893,780.12	85,458,566.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,451,772.06	26,144,922.89
经营活动现金流入小计	146,345,552.18	111,603,489.17
购买商品、接受劳务支付的现金	178,976,875.84	7,640,550.08
支付给职工以及为职工支付的现金	5,141,470.98	20,335,967.91
支付的各项税费	14,092,666.46	7,928,753.81
支付其他与经营活动有关的现金	15,067,274.21	24,089,755.36
经营活动现金流出小计	213,278,287.49	59,995,027.16
经营活动产生的现金流量净额	-66,932,735.31	51,608,462.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	268,000,000.00	435,736,842.00
取得投资收益收到的现金	105,935,959.59	91,993,160.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,007,146.92	3,068,863.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	179,680,574.52	
投资活动现金流入小计	603,623,681.03	530,798,866.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,246,328.43
投资支付的现金	493,000,000.00	463,147,022.54

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	918,937,184.96	212,590,500.00
投资活动现金流出小计	1,411,937,184.96	680,983,850.97
投资活动产生的现金流量净额	-808,313,503.93	-150,184,984.83
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	332,095,407.32	454,993,340.00
发行债券收到的现金	792,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	28,655,714.00	
筹资活动现金流入小计	1,152,751,121.32	454,993,340.00
偿还债务支付的现金	149,100,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,179,037.99	30,290,829.48
支付其他与筹资活动有关的现金	107,416,557.44	151,293,840.38
筹资活动现金流出小计	274,695,595.43	256,584,669.86
筹资活动产生的现金流量净额	878,055,525.89	198,408,670.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,417.96	30,141.32
五、现金及现金等价物净增加额	2,797,868.69	99,862,288.64
加：期初现金及现金等价物余额	112,307,400.82	57,382,860.32
六、期末现金及现金等价物余额	115,105,269.51	157,245,148.96

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	960,000.00				389,002,891.26	35,999,894.75	32,670,991.51	71,872,467.19	117,755,094.06		1,122,696,686.47		2,657,998,235.74	332,477,978.32	2,990,476,214.06
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	960,000.00			389,002,891.26	35,999,894.75	32,670,991.51	71,872,467.19	117,755,094.06		1,122,696.68		2,657,998.23	332,477,978.32	2,990,476.21
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	-1,311,600.00		148,788.79	-14,326,971.27	82,672,197.91	13,102,876.31	6,598,971.07			116,524,817.56		186,704,690.33	-1,124,496.08	185,580,194.25
(一)综合收益 总额						13,102,876.31				116,524,817.56		129,627,493.76	15,758,427.45	145,385,921.21
(二)所有者投 入和减少资本	-1,311,600.00		148,788.79	-14,326,971.27	82,672,197.91							50,478,025.39		50,478,025.39
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本			148,788.79									148,788,794.57		148,788,794.57
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	-1,311,600.00			-14,326,971.27	-17,328,144.87							1,689,573.60		1,689,573.60
4. 其他					100,000,342.78							-100,000,342.78		-100,000,342.78
(三)利润分配										200.11		200.11	-18,367,640.60	-18,367,440.49
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配													-18,367,640.60	-18,367,640.60
4. 其他										200.11		200.11		200.11

(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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备							6,598,971.07					6,598,971.07	1,484,717.07	8,083,688.14		
1. 本期提取							12,783,197.20					12,783,197.20	2,769,962.12	15,553,159.32		
2. 本期使用							-6,184,226.13					-6,184,226.13	-1,285,245.05	-7,469,471.18		
(六)其他																
四、本期期末余额	958,688,400.00			148,788,794.57	374,675,919.99	118,672,092.66	45,773,867.82	78,471,438.26	117,755,094.06		1,239,221,504.03	2,844,702,926.07	331,353,482.24	3,176,056,408.31		

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	960,000,000.00			389,718,491.96		52,032,679.25	73,645,158.68	109,250,906.68		979,846,011.90		2,564,493,248.47	265,671,754.22	2,830,165,002.69	
加：会计															



政策变更																
前期 差错更正																
同一 控制下企业合 并																
其他																
二、本年期初 余额	960,0 00,00 0.00				389,71 8,491. 96		52,032 ,679.2 5	73,645 ,158.6 8	109,25 0,906. 68		979,84 6,011. 90		2,564, 493,24 8.47	265,671 ,754.22	2,830,1 65,002. 69	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					-715,6 00.70	35,999 ,894.7 5	-19,36 1,687. 74	-1,772, 691.49	8,504, 187.38		142,85 0,674. 57		93,504 ,987.2 7	66,806, 224.10	160,311 ,211.37	
（一）综合收 益总额							-19,36 1,687. 74				183,38 7,785. 71		164,02 6,097. 97	46,217, 757.16	210,243 ,855.13	
（二）所有者 投入和减少资 本					1,930, 941.27	35,999 ,894.7 5							-34,06 8,953. 48	38,938, 031.77	4,869,0 78.29	
1. 所有者投入 的普通股														38,938, 031.77	38,938, 031.77	
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					1,930, 941.27	35,999 ,894.7 5							-34,06 8,953. 48		-34,068 ,953.48	
4. 其他																
（三）利润分 配									8,504, 187.38		-27,70 3,592. 43		-19,19 9,405. 05	-18,965 ,824.20	-38,165 ,229.25	
1. 提取盈余公 积									8,504, 187.38		-8,504, 187.38					
2. 提取一般风 险准备																
3. 对所有者 （或股东）的 分配											-19,19 9,405. 05		-19,19 9,405. 05	-18,965 ,824.20	-38,165 ,229.25	

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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
（五）专项储 备							-1,772, 691.49					-1,772, 691.49	616,259 .37	-1,156, 432.12	
1. 本期提取							18,127 ,431.2 2					18,127 ,431.2 2	616,259 .37	18,743, 690.59	
2. 本期使用							-19,90 0,122. 71					-19,90 0,122. 71		-19,900 ,122.71	
（六）其他					-2,646, 541.97						-12,83 3,518. 71	-15,48 0,060. 68		-15,480 ,060.68	
四、本期期末 余额	960,0 00,00 0.00				389,00 2,891. 26	35,999 ,894.7 5	32,670 ,991.5 1	71,872 ,467.1 9	117,75 5,094. 06		1,122, 696,68 6.47	2,657, 998,23 5.74	332,477 ,978.32	2,990,4 76,214. 06	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	960,000,000.00				389,771,585.55	35,999,894.75	4,922,518.85	9,171,638.56	117,755,094.06	512,001,185.99		1,957,622,128.26
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				389,771,585.55	35,999,894.75	4,922,518.85	9,171,638.56	117,755,094.06	512,001,185.99		1,957,622,128.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,311,600.00			148,788,794.57	-14,326,971.27	82,672,197.91	2,192,229.67	-9,171,638.56		107,264,636.99		150,763,253.49
（一）综合收益总额							2,192,229.67			107,264,436.88		109,456,666.55
（二）所有者投入和减少资本	-1,311,600.00			148,788,794.57	-14,326,971.27	82,672,197.91						50,478,025.39
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				148,788,794.57								148,788,794.57
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,311,600.00				-14,326,971.27	-17,328,144.87						1,689,573.60
4. 其他						100,000,342.78						-100,000,342.78
（三）利润分配										200.11		200.11
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										200.11		200.11
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	958,688,400.00			148,788,794.57	375,444,614.28	118,672,092.66	7,114,748.52		117,755,094.06	619,265,822.98		2,108,385,381.75

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	960,000,000.00				387,840,644.28		3,620,464.52	9,891,208.67	109,250,906.68	454,662,904.67		1,925,266,128.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	960,000,000.00				387,840,644.28		3,620,464.52	9,891,208.67	109,250,906.68	454,662,904.67		1,925,266,128.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,930,941.27	35,999,894.75	1,302,054.33	-719,570.11	8,504,187.38	57,338,281.32		32,355,999.44
(一)综合收益总额							1,302,054.33			85,041,873.75		86,343,928.08
(二)所有者投入和减少资本					1,930,941.27	35,999,894.75						-34,068,953.48
1. 所有者投入的普通股												
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					1,930,941.27	35,999,894.75						-34,068,953.48
4. 其他												
(三)利润分配									8,504,187.38	-27,703,592.43		-19,199,405.05
1. 提取盈余公积									8,504,187.38	-8,504,187.38		
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,199,405.05		-19,199,405.05
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								-719,570.11				-719,570.11
1. 本期提取												
2. 本期使用								-719,570.11				-719,570.11
(六)其他												
四、本期期末余额	960,000,000.00				389,771,585.55	35,999,894.75	4,922,518.85	9,171,638.56	117,755,094.06	512,001,185.99		1,957,622,128.26

### 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与销售；爆破服务；锂产品的生产与销售。

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

公司财务报告于2019年8月15日由公司第四届董事会第十次会议批准报出。

与年初相比，本期合并范围减少，注销金恒数码。详见本报告“八、合并范围的变更”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本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“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至 12 月 31日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

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

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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



## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币交易

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

### 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

### （一）金融资产

本公司（集团）根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类。

1、以摊余成本计量的金融资产是指以收取合同现金流量为目标，其现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付的金融资产。

2、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产是指既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，其现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付的金融资产，包括初始确认时即指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指除划分为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产之外的金融资产，包括公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成的金融资产。

4、金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；除此之外的其他金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

5、金融资产分不同类别分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

6、本公司（集团）于资产负债表日对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产进行减值测试，以预期信用损失为基础评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加，由此形成的损失准备的增加或转回金额作为减值损失或利得计入当期损益。

7、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产产生的利得或损失（除减值损失或利得和汇兑损益外）计入其他综合收益；在终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出计入留存收益。

### （二）金融负债

本公司（集团）的金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1、金融负债以公允价值进行初始计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

2、本公司（集团）根据金融负债的不同类别，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益的方式进行后续计量。

### （三）金融工具的价值确定

1、存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的市场报价确定其公允价值。

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

## 11、应收票据

本集团应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，并根据收到的承兑汇票票面金额作为入账价值进行初始确认。

## 12、应收账款

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

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

### (1) 单项金额重大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500万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独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

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，采用账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	以是否为雅化集团合并范围内公司为信用风险特征划分组合

#### 1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

#### 2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提：

关联方组合	不计提坏账准备
-------	---------

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

### 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

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

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

### 15、持有待售资产

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分

为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 16、长期应收款

无

## 17、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照

投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

本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。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

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

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5000 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

## (2) 折旧方法

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

无

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产的折旧期间以租赁合同期限而定。

## 20、在建工程

本集团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。

## 21、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。

## 22、生物资产

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。

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。

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

本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
---	-----	----	------	------

本公司于每年年度终了，对生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 初始成本确认：

- 1、购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；
- 2、投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(二) 土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销（澳洲境内的土地除外，澳洲土地拥有永久所有权，不需要摊销）；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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 24、长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

## 25、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、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

其他长期福利主要是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。



## 27、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。

## 28、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 29、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

民用爆破相关业

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

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

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

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

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

具体原则：

本集团的营业收入主要分为民爆器材销售收入、锂产品销售收入、运输收入和爆破服务收入。

民爆器材销售收入：销售采取提货方式的，以发出产品时确认收入；销售采取送货方式的，以客户签收时点确认收入。

锂产品销售收入：在商品已经发出，取得销售出库单、物流货运单及客户的签收依据时，确认商品销售收入的实现。

运输收入：按运送货物已经完成，已经取得客户的签收资料时确认收入。

爆破服务收入：以双方当期确认的工程方量确认收入。

### 30、政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；其中与日常经营活动相关的政府补助计入“其他收益”，与日常活动无关的政府补助计入“营业外收支”。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

### 32、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1)、安全生产费用

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

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

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

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

## （2）、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（a）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（b）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（c）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）、回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## （4）、每股收益

本集团的权益工具包括普通股和限制性股票。

基本每股收益按照归属于普通股股东的当期净利润除以当期实际发行在外普通股的加权平均数计算确认。在计算基本每股收益时，基本每股收益中的分子扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利；基本每股收益中的分母，即当期实际发行在外普通股不包含作库存股处理的限制性股票。在计算稀释每股收益时，本集团假设本报告年末即为解锁年末，如果于本报告年末存在股权激励计划中规定的业绩条件已满足限制性股票的，则在计算稀释每股收益时考虑这部分限制性股票的影响，反之，将不予考虑。

### 34、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2019 年 4 月 30 日印发的《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)的规定,本集团对会计政策进行了适应性调整(具体内容详见公司于同日发布的相关公告)。	经本公司第四届董事会第十次会议审议通过。	

无

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	16.00、13.00 (2019 年 4 月 1 日后适用 13%)、
城市维护建设税	应纳(实纳)流转税额	1.00、5.00、7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、16.50、20.00、25.00、28.00、30.00
增值税 1	应税收入(运输收入、不动产租赁服务、爆破工程服务收入)	10.00、9.00 (2019 年 4 月 1 日后适用 9.00%)
增值税 2	咨询服务收入、仓储服务收入	6.00
增值税 3	小规模纳税人、简易计税收入	3.00
教育费附加	应纳(实纳)流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳(实纳)流转税额	2.00

房产税 1	房产原值的 70.00%、90.00%	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
雅安公司	15.00%
绵阳公司	15.00%
旺苍公司	15.00%
三台公司	15.00%
恒泰公司	15.00%
运输公司	15.00%
柯达公司	15.00%
凯达公司	15.00%
蓝狮科技	15.00%
久安芯	15.00%
雅弘公司	15.00%
鑫祥公司	15.00%
香港公司	16.50%
红牛火药	28.00%
星辰控股	28.00%
澳州公司	30.00%
星辰爆破	30.00%
卡鲁阿那	30.00%
西科公司	30.00%
维多利亚公司	30.00%
昌盛公司	15.00%
昌安公司	15.00%
会东公司	20.00%
冕宁公司	20.00%
和安公司	20.00%
咨询公司	20.00%
江泰公司	20.00%
兴远爆破	20.00%
安翔物流	20.00%
柯达运输	15.00%

国理公司	15.00%
中晟锂业	15.00%
兴晟锂业	15.00%
中鼎公司	15.00%
绵阳运输	15.00%
大同爆破	应纳税所得额采用营业收入的 10.00%核定计税

## 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。

雅安公司、绵阳公司、旺苍公司、三台公司、恒泰公司、柯达公司、运输公司、凯达公司、昌盛公司、柯达运输、雅弘公司、柯达公司、昌安公司、鑫祥公司、兴晟锂业、国理公司、绵阳运输符合文件中所规定的“鼓励类产业企业”条件，2017年度经各地主管部门审批备案后享受减按15.00%的税率征收企业所得税，2019年度上述公司财务报表暂按15.00%的优惠税率计缴企业所得税。

### (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。

2018年12月3日绵阳公司、蓝狮科技、兴晟锂业被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局认定为高新技术企业，证书编号分别为GR201851001006、GR201851000764、GR201851001347，认定有效期3年，2018年12月5日柯达公司被内蒙古自治区科学技术厅、财政厅、国家税务总局认定为高新技术企业，证书编号为GR201815000258，认定有效期为3年；2016年12月8日三台公司、旺苍公司、久安芯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，GR201651000573，认定有效期3年；2017年8月29日恒泰公司，2017年12月4日中鼎公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业，证书编号分别为GR201751000406，GR201751001107，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。故三台公司、旺苍公司、绵阳公司、柯达公司和恒泰公司五家公司所得税优惠政策享受的是西部大开发企业所得税税收优惠。蓝狮科技、久安芯、中鼎公司按高新技术企业所得税税收优惠税率15%计缴企业所得税。

### (3) 小型微利企业所得税优惠

根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77号)，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50.00万元提高至100.00万元，对年应纳税所得额低于100.00万元(含100.00万元)的小型微利企业，其所得减按50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。

### (4) 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《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号)，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2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75.00%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175.00%在税前摊销。企业享受研发费用税前加计扣除政策的其他政策口径和管理要求按照《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)、《财政部、税务总局、科技部关于企业委托境外研究开发

费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2018〕64号）、《国家税务总局关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第97号）等文件规定执行。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，雅化股份、绵阳公司、旺苍公司、雅化爆破、凯达公司、恒泰公司、雅弘公司、久安芯、蓝狮科技、中鼎公司、鑫祥公司、金恒公司、三台公司、兴晟锂业、中晟锂业享受企业技术开发费75.00%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	178,017.47	198,064.29
银行存款	499,038,304.57	237,683,292.37
其他货币资金	14,290,364.27	11,411,926.58
合计	513,506,686.31	249,293,283.24
其中：存放在境外的款项总额	17,617,510.86	23,697,031.34

其他说明

其他货币资金主要系本集团存放于银行的保证金等，除此之外，本集团货币资金期末余额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 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	126,017,955.97	134,325,099.24
商业承兑票据	500,000.00	1,200,000.00
合计	126,517,955.97	135,525,099.24

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元



名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(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	325,444,365.39	
合计	325,444,365.39	

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,157,935.77	2.28%	17,157,935.77	100.00%		24,866,105.02	4.17%	24,866,105.02	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,548,467.15	2.20%	16,548,467.15	100.00%		24,098,024.56	4.04%	24,098,024.56	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	609,468.62	0.08%	609,468.62	100.00%		768,080.46	0.13%	768,080.46	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	733,367,690.26	97.71%	52,853,853.60	7.21%	680,513,836.66	572,225,129.37	95.83%	47,454,803.10	8.29%	524,770,326.27
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	733,367,690.26	97.71%	52,853,853.60	7.21%	680,513,836.66	572,225,129.37	95.83%	47,454,803.10	8.29%	524,770,326.27
合计	750,525,626.03	100.00%	70,011,789.37		680,513,836.66	597,091,234.39	100.00%	72,320,908.12		524,770,326.27

按单项计提坏账准备：16,548,467.15

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	10,953,423.52	10,953,423.52	100.00%	预计无法收回
客户 2	5,595,043.63	5,595,043.63	100.00%	预计无法收回
合计	16,548,467.15	16,548,467.15	--	--

按单项计提坏账准备：609,468.62

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 3	225,000.00	225,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	384,468.62	384,468.62	100.00%	预计无法收回
合计	609,468.62	609,468.62	--	--

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 52,853,853.60

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内的应收账款	624,485,101.57	31,224,255.10	5.00%
1-2年的应收账款	46,062,796.59	4,606,279.66	10.00%
2-3年的应收账款	52,284,387.79	10,456,877.55	20.00%
3-4年的应收账款	7,650,801.85	3,825,400.94	50.00%
4-5年的应收账款	478,540.38	334,978.27	70.00%
5年以上的应收账款	2,406,062.08	2,406,062.08	100.00%
合计	733,367,690.26	52,853,853.60	--

确定该组合依据的说明:

按照账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	624,485,101.57
1年以内	624,485,101.57
1至2年	46,269,436.59
2至3年	52,530,836.91
3年以上	27,240,250.96
3至4年	18,760,604.87
4至5年	6,073,584.01

5 年以上	2,406,062.08
合计	750,525,626.03

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	72,320,908.12	5,399,050.51	7,708,169.25		70,011,789.38
合计	72,320,908.12	5,399,050.51	7,708,169.25		70,011,789.38

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
客户 1	7,549,557.41	现金及汇票回款
合计	7,549,557.41	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额159,186,083.78元，占应收账款期末余额合计数的比例21.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额14,900,972.69元。

## 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	39,386,746.34	94.37%	25,630,763.02	97.02%
1 至 2 年	1,807,891.38	4.33%	296,907.26	1.12%
2 至 3 年	293,848.20	0.70%	189,531.57	0.72%
3 年以上	246,849.54	0.59%	302,017.97	1.14%
合计	41,735,335.46	--	26,419,219.82	--

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：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的主要原因系款项未达到结算条件。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 14,002,802.24 元，占预付款项期末余额合计数的比例 33.55%。

其他说明：

无

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,780,872.00	
其他应收款	130,608,314.32	108,530,997.78
合计	132,389,186.32	108,530,997.78

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股股利	1,780,872.00	
合计	1,780,872.00	

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (2) 其他应收款

#### 1) 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	29,924,719.38	29,745,656.90
往来款	35,585,514.50	54,546,517.66
职工备用金	10,053,499.71	2,380,945.15
待收代付款项	7,231,081.37	4,937,373.19
扣款、罚款、理赔款		1,111,789.09
其他	5,928,142.82	1,481,541.28
应收征地款	44,425,636.34	44,425,636.34
股权转让款	26,830,000.00	
合计	159,978,594.12	138,629,459.61

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		30,098,461.83		30,098,461.83
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		728,182.03		728,182.03
2019 年 6 月 30 日余额		29,370,279.80		29,370,279.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	110,580,326.63
1 年以内	110,580,326.63
1 至 2 年	16,751,119.19
2 至 3 年	14,696,754.36
3 年以上	17,950,393.94
3 至 4 年	5,031,717.71
4 至 5 年	3,687,947.91
5 年以上	9,230,728.32
合计	159,978,594.12

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	30,098,461.83		728,182.03	29,370,279.80
合计	30,098,461.83		728,182.03	29,370,279.80

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
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 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	征地补偿款	44,425,636.34	1 年以内	27.77%	2,221,281.82
单位 2	股权转让款	26,830,000.00	1 年以内	16.77%	1,341,500.00
单位 3	往来款	11,284,554.46	2 年以内	7.05%	1,037,307.77
单位 4	保证金	11,000,000.00	3 年以内	6.88%	2,100,000.00
单位 5	往来款	10,686,664.61	5 年以上	6.68%	10,686,664.61
合计	--	104,226,855.41	--	65.15%	17,386,754.20

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  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	293,508,089.07	1,429,907.97	292,078,181.10	207,843,361.66	1,529,053.02	206,314,308.64
在产品	44,262,726.17		44,262,726.17	44,845,765.69		44,845,765.69
库存商品	219,551,914.47	3,418,491.81	216,133,422.66	106,304,136.07	3,004,138.67	103,299,997.40
自制半成品	8,342,238.47		8,342,238.47	2,819,737.61		2,819,737.61
低值易耗品	2,653,014.99	171,453.60	2,481,561.39	2,877,516.62	171,453.60	2,706,063.02
委托加工物资	33,805,332.30		33,805,332.30	20,095,053.91		20,095,053.91
发出商品	25,588,767.42		25,588,767.42	10,878,234.80	3,015,093.74	7,863,141.06
在途物资	48,841,026.48		48,841,026.48	281,781,213.93		281,781,213.93
合计	676,553,109.37	5,019,853.38	671,533,255.99	677,445,020.29	7,719,739.03	669,725,281.26

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	1,529,053.02				99,145.05	1,429,907.97
库存商品	3,004,138.67		414,353.14			3,418,491.81
低值易耗品	171,453.60					171,453.60
发出商品	3,015,093.74			3,015,093.74		0.00
合计	7,719,739.03		414,353.14	3,015,093.74	99,145.05	5,019,853.38

本期存货跌价准备增加/减少的其他变动主要系存货进入生产和对外销售等存货移动所引起的跌价准备转移。

## (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：

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元



项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	8,946,219.04	12,841,194.16
预缴、待抵扣、待认证增值税	60,820,585.65	29,464,373.35
银行理财产品	196,000,000.00	
合计	265,766,804.69	42,305,567.51

其他说明：

无

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	13,826,365.07			1,461,144.36			900,000.00			14,387,509.43	
古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司	1,753,004.65			455,983.85			615,000.00			1,593,988.50	
广东正维咨询服务有限公司	4,846,227.98			-56,071.96						4,790,156.02	
广元市广和民用爆炸物品有限公司	3,139,387.90			1,496.99						3,140,884.89	
广元市顺安工程爆破服务有限公司	6,461,221.39			445,283.00			2,091,678.89			4,814,825.50	
合江县安翔鼎业爆破工程有	342,264.73			65,382.56						407,647.29	

限公司											
乐山市沙湾 区昌平爆破 工程有限公司	955,858.4 8			17,549.36						973,407.8 4	
凉山立安 科爆有限 责任公司	10,026,25 4.20			251,050.3 5	68,872.62					10,346,17 7.17	
凉山龙腾 爆破服务 有限责任 公司	11,847,96 9.57			-356,958. 22	139,552.6 9		245,000.0 0			11,385,56 4.04	
泸县安翔 鼎业爆破 工程有限 公司	1,344,028 .96			248,768.6 7			287,000.0 0			1,305,797 .63	
眉山市安 顺爆破服 务有限公 司	908,809.0 0			-34,057.4 4						874,751.5 6	
尼勒克县 雪峰民用 爆破器材 有限责任 公司（注 1）	32,417,48 8.90		28,486,18 6.00	952,000.0 0					-4,883,30 2.90		
攀枝花市 瑞丰民用 爆炸物品 有限公司	1,727,329 .84			213,021.6 4			190,400.0 0			1,749,951 .48	
攀枝花市 瑞翔爆破 有限责任 公司	6,590,323 .14			1,013,645 .98			980,000.0 0			6,623,969 .12	
攀枝花市 顺远运业 有限公司	772,570.2 4			45,191.01			160,000.0 0			657,761.2 5	
四川本分 爆破工程 有限公司	467,198.2 6			37,171.53						504,369.7 9	
四川金雅	11,888,18			651,574.7			1,200,000			11,339,76	

科技有限 公司	6.44			9			.00			1.23	
四川康能 爆破工程 有限责任 公司	4,210,158 .44			524,701.6 0						4,734,860 .04	
叙永县安 翔鼎业爆 破工程有 限公司	1,001,350 .53			46,980.40						1,048,330 .93	
雅安中瑞 工程爆破 有限公司	10,816,32 3.62			3,095,725 .59						13,912,04 9.21	
深圳市金 奥博科技 股份有限 公司	131,982,3 18.71			6,268,552 .11	2,192,229 .67		2,160,000 .00			138,283,1 00.49	
四川瑞雅 科创汽车 安全技术 有限公司	1,570,529 .56			-248,606. 62						1,321,922 .94	
文山州金 盾爆破工 程服务有 限责任公 司（注2）	16,036,54 7.27	700,000.0 0		6,549,538 .33	439,175.8 5		1,050,000 .00			22,675,26 1.45	
云南隆顺 工程技术 咨询有限 公司	337,530.1 9			-15,759.0 8						321,771.1 1	
晋中市鑫 瑞工程爆 破有限公 司	500,000.0 0									500,000.0 0	500,000.0 0
四川能投 锂业有限 公司	293,677,1 53.81			-2,408,03 7.10						291,269,1 16.71	
泸州纳溪 安鼎爆破 工程有限 公司	687,779.3 6			141,527.6 5			140,000.0 0			689,307.0 1	

四川华瑞 雅汽车安 全科技有 限公司 (注3)		3,000,000 .00								3,000,000 .00	
小计	570,134,1 80.24	3,700,000 .00	28,486,18 6.00	19,366,79 9.35	2,839,830 .83		10,019,07 8.89		-4,883,30 2.90	552,652,2 42.63	500,000.0 0
合计	570,134,1 80.24	3,700,000 .00	28,486,18 6.00	19,366,79 9.35	2,839,830 .83		10,019,07 8.89		-4,883,30 2.90	552,652,2 42.63	500,000.0 0

其他说明

注1、2019年4月，凯达公司以2,683.00万元转让其所持有的尼勒克公司全部股权。

注2、2019年3月，凯达公司以现金补缴金盾爆破剩余认缴出资款70.00万元，至此金盾爆破股本金全部出资到位。

注3、2019年4月，绵阳公司与四川华川工业有限公司、上海集瀛汽车安全技术有限公司等股东共同设立华瑞雅公司，绵阳公司认缴出资679.00万元，截止2019年6月30日已实际出资300.00万元。

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川玻璃股份有限公司	0.00	0.00
雅安市商业银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
上海澍澎新材料科技有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00
深圳雅化中云辉一号股权投资基金企业 (有限合伙)	31,263,158.00	31,263,158.00
四川泛亚爆破工程有限公司		600,000.00
成都顺为超导科技股份有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
凉山三江民爆有限责任公司	864,000.00	864,000.00
绵阳市海川爆破工程有限公司		590,000.00
榆林市华宇爆破有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00
察右中旗柯达化工有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00
泸州市商业银行股份有限公司	122,300.00	122,300.00
四川省乐至县成功爆破工程有限责任公 司	52,500.00	52,500.00
资阳市安翔鼎业爆破工程有限公司	50,000.00	50,000.00
营口贝肯双龙石油设备有限公司	7,060,000.00	5,500,000.00
西藏高争民爆股份有限公司	55,031,557.20	46,281,073.80
Core Exploration Ltd	13,448,062.67	16,262,107.08
合计	148,191,577.87	141,885,138.88

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
四川玻璃股份有限公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
雅安市商业银行股份有限公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
上海澍澎新材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
深圳雅化中云辉一号股权投资基金企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
四川泛亚爆破工程有限公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
成都顺为超导科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
榆林市华宇爆破有限责任公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
察右中旗柯达化工有限责任公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
泸州市商业银行股份有限公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益	

					投资。	
四川省乐至县成功爆破工程有限责任公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
资阳市安翔鼎业爆破工程有限公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
营口贝肯双龙石油设备有限公司	0.00	0.00	0.00		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
凉山三江民爆有限责任公司	86,400.00				持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
西藏高争民爆股份有限公司	1,330,872.00	54,031,557.20			持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
Core Exploration Ltd			6,139,213.75		持股比例较低、不具备重大影响的非交易性权益投资。	
合计	1,417,272.00	54,031,557.20	6,139,213.75			

其他说明：

注：四川玻璃股份有限公司投资成本537,480.00元，已全额计提减值准备，期末账面价值为零。

## 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	44,558,767.16	1,873,883.04		46,432,650.20
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	44,558,767.16	1,873,883.04		46,432,650.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,544,781.92	966,834.65		12,511,616.57
2.本期增加金额	839,589.38	38,440.34		878,029.72
(1) 计提或摊销	839,589.38	38,440.34		878,029.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,384,371.30	1,005,274.99		13,389,646.29
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	32,174,395.86	868,608.05		33,043,003.91
2.期初账面价值	33,013,985.24	907,048.39		33,921,033.63

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	937,127,888.81	982,938,015.30
固定资产清理	661,486.71	
合计	937,789,375.52	982,938,015.30

## (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	739,306,702.93	804,137,217.88	50,664,332.98	184,048,764.29	9,702,798.84	1,998,335.68	1,789,858,152.60
2.本期增加金额	1,056,149.07	4,790,910.63	633,563.72	5,279,423.16	433,565.11	994,030.76	13,187,642.45
(1) 购置	408,130.16	1,163,949.89	417,324.38	3,807,987.15	57,522.12	994,030.76	6,848,944.46
(2) 在建工程转入	644,579.87	3,330,251.73	209,173.09	1,389,593.48	122,997.41		5,696,595.58
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算增加	3,439.04	296,709.01	7,066.25	81,842.53	253,045.58		642,102.41
3.本期减少金额	215,335.01	1,641,189.65	116,666.66	1,538,237.83			3,511,429.15
(1) 处置或报废	215,335.01	1,641,189.65	116,666.66	1,538,237.83			3,511,429.15
4.期末余额	740,147,516.99	807,286,938.86	51,181,230.04	187,789,949.62	10,136,363.95	2,992,366.44	1,799,534,365.90
二、累计折旧							
1.期初余额	227,760,337.97	398,277,927.48	31,789,328.17	111,366,162.94	7,569,377.42	1,104,679.75	777,867,813.73
2.本期增加金额	15,187,332.71	29,438,759.06	2,607,233.07	9,856,133.86	985,700.84	291,532.61	58,366,692.15
(1) 计提	15,187,329.15	29,330,490.85	2,604,010.48	9,812,585.88	976,204.60	291,532.61	58,202,153.57
(2) 外	3.56	108,268.21	3,222.59	43,547.98	9,496.24		164,538.58



币报表折算增加							
3.本期减少金额	50,118.40	1,198,136.00	110,833.32	1,517,254.71	4,009.93		2,880,352.36
(1) 处置或报废	50,118.40	1,063,732.83	110,833.32	1,460,865.00			2,685,549.55
(2) 外币报表折算减少		134,403.17		56,389.71	4,009.93		194,802.81
4.期末余额	242,897,552.28	426,518,550.54	34,285,727.92	119,705,042.09	8,551,068.33	1,396,212.36	833,354,153.52
三、减值准备							
1.期初余额	21,225,379.75	6,170,321.57	311,576.99	1,322,654.44	22,390.82		29,052,323.57
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	21,225,379.75	6,170,321.57	311,576.99	1,322,654.44	22,390.82		29,052,323.57
四、账面价值							
1.期末账面价值	476,024,584.96	374,598,066.75	16,583,925.13	66,762,253.09	1,562,904.80	1,596,154.08	937,127,888.81
2.期初账面价值	490,320,985.21	399,688,968.83	18,563,427.82	71,359,946.91	2,111,030.60	893,655.93	982,938,015.30

## (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	3,179,320.48	702,638.09	2,396,136.86	80,545.53	
办公设备	209,468.25	198,055.60	11,412.65		
合计	3,388,788.73	900,693.69	2,407,549.51	80,545.53	

**(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	21,992,481.33	3,114,145.14		18,878,336.19

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	1,198,783.82
运输设备	53,527.36
房屋建筑物	967,250.04
合计	2,219,561.22

**(5) 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	132,795.51	注 1
文圪气民用爆炸物品仓库	1,280,769.23	注 2
金融广场 B 座 501#办公楼	3,575,055.60	注 3

其他说明

注1、柯达公司期末账面价值为13.28万元的房产产权人为包头矿务局化工厂，权证尚未过户。

注2、资达爆破购买的文圪气民用爆炸物品仓库期末账面价值为128.08万元，尚未取得权证。

注3、资盛公司期末账面价值为357.51万元的办公楼房屋产权正在办理中。

**(6) 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	661,486.71	
合计	661,486.71	

其他说明

无

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	199,513,622.99	80,946,363.30
合计	199,513,622.99	80,946,363.30

## (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
民爆生产线改造	12,280,365.10		12,280,365.10	5,614,554.16		5,614,554.16
库房、围墙及道路修建	596,785.06		596,785.06	395,230.52		395,230.52
办公购房及装修	20,378.43		20,378.43			
2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目	158,249,022.63		158,249,022.63	49,975,159.28		49,975,159.28
万吨锂盐技改工程	28,640,360.96	521,920.93	28,118,440.03	25,483,340.27	521,920.93	24,961,419.34
其他	248,631.74		248,631.74			
合计	200,035,543.92	521,920.93	199,513,622.99	81,468,284.23	521,920.93	80,946,363.30

## (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
民爆生产线改造	43,571,345.65	5,614,554.16	12,727,138.05	5,928,329.27	132,997.84	12,280,365.10	97.03%	97.03%				其他
库房、围墙及道路修建	3,263,260.00	395,230.52	216,419.05	14,864.51		596,785.06	78.72%	78.72%				其他
办公购房及装修	22,362.40		20,378.43			20,378.43	91.13%	91.13%				其他
2万吨电池级碳酸锂	620,000,000.00	49,975,159.28	108,273,863.35			158,249,022.63	25.52%	25.52%	6,016,725.25	6,016,725.25	5.51%	其他

酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目												
万吨锂盐技改工程	78,000,000.00	25,483,340.27	3,362,193.11	205,172.42		28,640,360.96	77.82%	77.82%				其他
其他	277,918.14		248,631.74			248,631.74	89.46%	89.46%				其他
合计	745,134,886.19	81,468,284.23	124,848,623.73	6,148,366.20	132,997.84	200,035,543.92	--	--	6,016,725.25	6,016,725.25	5.51%	--

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 13、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及信息系统	特许使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	619,002,866.42	28,608,238.07	20,820,240.40	17,373,714.27	8,609,859.34	9,149,319.40	703,564,237.90
2.本期增加金额							

(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	3,983,601.87				8,699.00	17,675.29	4,009,976.16
(1) 处置							
(2) 外币报表折算减少	15,931.87				8,699.00	17,675.29	42,306.16
(3) 其他减少	3,967,670.00						3,967,670.00
4. 期末余额	615,019,264.55	28,608,238.07	20,820,240.40	17,373,714.27	8,601,160.34	9,131,644.11	699,554,261.74
二、累计摊销							
1. 期初余额	70,794,798.43	11,564,227.26	11,274,497.99	8,543,632.18	3,311,974.78	2,070,355.39	107,559,486.03
2. 本期增加金额	6,243,260.53	1,712,885.78	656,507.70	878,893.56	642,735.29	172,347.54	10,306,630.40
(1) 计提	6,243,260.53	1,712,885.78	656,507.70	878,893.56	642,735.29	172,347.54	10,306,630.40
3. 本期减少金额	112,417.32					12,868.43	125,285.75
(1) 处置							
(2) 外币报表折算减少						12,868.43	12,868.43
(3) 其他减少	112,417.32						112,417.32
4. 期末余额	76,925,641.64	13,277,113.04	11,931,005.69	9,422,525.74	3,954,710.07	2,229,834.50	117,740,830.68
三、减值准备							

1.期初余额						6,605,338.15	6,605,338.15
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						6,605,338.15	6,605,338.15
四、账面价值							
1.期末账面价值	538,093,622.91	15,331,125.03	8,889,234.71	7,951,188.53	4,646,450.27	296,471.46	575,208,092.91
2.期初账面价值	548,208,067.99	17,044,010.81	9,545,742.41	8,830,082.09	5,297,884.56	473,625.86	589,399,413.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.41%。

注 1、本期无形资产其他减少系金恒公司收到政府土地改制补偿款冲减土地原值所致。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
柯达公司	205,306,356.70			205,306,356.70
兴晟锂业	51,017,722.34			51,017,722.34

凯达公司	213,940,206.09					213,940,206.09
金恒公司	32,968,957.83					32,968,957.83
荣平爆破	1,969,839.76					1,969,839.76
江泰公司	2,519,273.93					2,519,273.93
聚安公司	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
资盛公司	31,846,000.81					31,846,000.81
安翔公司	19,790,003.76					19,790,003.76
红牛公司	53,337,818.55					53,337,818.55
其他	6,646,676.27					6,646,676.27
西科公司	35,671,225.00					35,671,225.00
鼎业爆破	689,846.92					689,846.92
合计	658,844,937.85					658,844,937.85

## (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
柯达公司	106,995,690.47			106,995,690.47
凯达公司	25,304,819.36			25,304,819.36
荣平爆破	1,969,839.76			1,969,839.76
江泰公司	2,519,273.93			2,519,273.93
聚安公司	413,942.66			413,942.66
资盛公司	31,846,000.81			31,846,000.81
安翔公司	19,790,003.76			19,790,003.76
红牛火药	13,682,652.00			13,682,652.00
西科公司	21,145,244.05			21,145,244.05
合计	223,667,466.80			223,667,466.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

注1、其他系红牛火药以前年度基于业务收购产生的商誉。

注2、商誉减值计提测试方法：



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

### 注3、商誉减值测试过程：

1) 本集团分别将各被并购主体认定为与并购该主体所形成商誉相关的资产组组合。

2) 本集团对不包含商誉的资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较。

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

### 商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,398,091.50		552,607.77		6,845,483.73
租赁费	719,215.60	60,000.00	49,822.20		729,393.40
合计	8,117,307.10	60,000.00	602,429.97		7,574,877.13

其他说明

无

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	87,247,177.39	18,608,668.83	87,330,487.92	15,517,838.11

内部交易未实现利润	20,071,607.08	5,017,901.77	11,738,855.10	2,358,611.25
可抵扣亏损	29,281,731.83	4,880,759.78	39,199,162.19	6,685,134.72
递延收益-政府补助	104,274,925.45	15,660,238.82	107,143,948.01	16,071,592.21
长期职工薪酬	4,252,563.22	637,884.48	4,518,665.12	851,355.74
未取得票据或未支付暂不得抵扣的费用			2,392,545.79	669,912.82
已确认递延所得税资产的专项储备	1,732,773.38	147,298.48	1,490,736.03	316,189.76
长期资产折旧差异	1,305,810.13	195,871.53	1,482,369.74	222,355.46
预计负债	999,060.04	149,859.01	999,060.04	149,859.01
其他权益工具投资-公允价值变动	6,139,213.75	1,012,970.27	2,108,469.34	347,897.44
其他			76,840.29	19,210.07
合计	255,304,862.27	46,311,452.97	258,481,139.57	43,209,956.59

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	54,031,557.20	8,104,733.58	45,281,073.80	6,792,161.07
长期资产折旧差异	8,338,250.89	2,501,475.27	7,025,208.20	2,107,562.46
未实现汇兑损益	257,884.05	77,365.21	152,220.55	45,666.17
资产评估增值			6,900,860.67	1,035,129.10
合计	62,627,692.14	10,683,574.06	59,359,363.22	9,980,518.80

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		46,311,452.97		43,209,956.59
递延所得税负债		10,683,574.06		9,980,518.80

## (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	132,264,963.51	99,828,474.00
资产减值准备	278,039,274.63	283,693,150.51
长期职工薪酬	1,388,171.38	2,793,624.23
其他		973,530.52
政府补助	7,425,828.28	420,833.31
合计	419,118,237.80	387,709,612.57

## (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
2019 年	844,814.72	2,761,735.85	
2020 年	17,759,258.26	19,825,391.17	
2021 年	28,829,359.77	28,058,217.01	
2022 年	15,370,511.66	18,648,389.96	
2023 年	30,671,085.87	30,534,740.01	
2024 年	38,789,933.23		
合计	132,264,963.51	99,828,474.00	--

其他说明：

无

**18、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地款		275,724.00
预付设备款（注1）	185,080,443.53	97,170,844.63
预付工程款		721,648.15
合计	185,080,443.53	98,168,216.78

其他说明：

注1、预付设备款增加主要系雅安锂业预付购买“2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目”设备款。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,500,000.00	
保证借款	165,000,000.00	432,949,553.20
信用借款	483,579,671.34	332,400,075.63
合计	658,079,671.34	765,349,628.83

短期借款分类的说明：

注1、抵押借款系中晟锂业与中国农业银行汶川县支行签订流动资金借款合同，约定以中晟锂业的工业用房做抵押，借入人民币950.00万元，由国理公司提供担保，借款期限为一年。

注2、保证借款系

1) 金恒公司从浙商银行成都分行、中国光大银行成都分行合计借入人民币15,000.00万元，由雅化股份提供担保，借款期限均为一年。

2) 金恒爆破从晋中银行东顺支行借入人民币1,500.00万元，由金恒公司提供担保，借款期限均为一年。

注3、信用借款系

1) 雅化股份从中国银行雅安分行、兴业银行成都分行、邮政储蓄银行成都分行、交通银行、中铁信托有限责任公司合计借入人民币29,000.00万元，用于支付货款，借款期限均为一年。

2) 雅化股份通过信用证押汇从中国银行雅安分行、兴业银行成都分行取得美元借款共计21,084,945.21美元，借款期限为180天。

3) 锂业科技从光大银行成都分行借入642.00万美元借款，用于支付货款，借款期限一年。

4) 卡鲁阿那从澳新银行信用借入148,404.02澳元，此借款将于2019年9月30日到期。

5) 西科公司从澳大利亚国民银行信用借入364,000.00澳元，此借款将于2019年11月30日到期。

6) 澳洲公司通过保险公司（Premium Finance）信用借入746,993.88澳元，截止2019年6月30日尚有余额420,278.20澳元。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,760,000.00	3,530,000.00
合计	5,760,000.00	3,530,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	234,388,832.84	248,250,239.42
合计	234,388,832.84	248,250,239.42

### (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
供应商 1	11,348,284.96	未达到结算条件
供应商 2	4,000,000.00	未达到结算条件
供应商 3	1,550,000.00	未达到结算条件
供应商 4	1,767,095.66	未达到结算条件
供应商 5	1,079,800.00	未达到结算条件
合计	19,745,180.62	--

其他说明：

无

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	79,378,548.92	25,767,690.24
合计	79,378,548.92	25,767,690.24

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 3	1,500,000.03	未达到结算条件

合计	1,500,000.03	--
----	--------------	----

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 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	82,106,849.83	202,016,089.36	225,241,959.10	58,880,980.09
二、离职后福利-设定提存计划	1,420,290.66	21,104,449.39	20,582,179.76	1,942,560.29
三、辞退福利	230,327.30	1,060,379.40	1,092,706.70	198,000.00
四、一年内到期的其他福利	1,185,403.56		1,185,403.56	
合计	84,942,871.35	224,180,918.15	248,102,249.12	61,021,540.38

## (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	52,584,891.81	170,490,871.06	194,675,477.78	28,400,285.09
2、职工福利费	0.00	4,297,054.42	4,262,079.42	34,975.00
3、社会保险费	2,188,860.52	14,162,615.69	14,118,054.71	2,233,421.50
其中：医疗保险费	1,869,621.84	11,773,423.04	11,632,391.51	2,010,653.37
工伤保险费	237,836.23	1,478,178.58	1,579,105.82	136,908.99
生育保险费	20,404.43	608,311.53	595,151.85	33,564.11
大病医疗保险	39,436.52	4,454.87	8,426.82	35,464.57
综合保险	21,561.50	297,147.67	301,878.71	16,830.46
其他短期保险		1,100.00	1,100.00	
4、住房公积金	1,287,987.48	7,139,560.04	7,063,800.01	1,363,747.51
5、工会经费和职工教育	23,678,404.10	5,925,988.15	4,420,071.37	25,184,320.88

经费				
6、短期带薪缺勤	2,366,705.92		702,475.81	1,664,230.11
合计	82,106,849.83	202,016,089.36	225,241,959.10	58,880,980.09

### (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	968,671.96	20,496,771.15	19,977,966.29	1,487,476.82
2、失业保险费	451,618.70	607,678.24	604,213.47	455,083.47
合计	1,420,290.66	21,104,449.39	20,582,179.76	1,942,560.29

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	21,049,549.13	28,424,904.80
企业所得税	15,932,264.17	24,997,592.73
个人所得税	2,578,898.92	1,868,344.09
城市维护建设税	1,048,960.08	880,816.05
教育费附加	476,334.03	478,430.11
地方教育费附加	325,881.05	318,505.68
房产税	3,331.54	473,746.56
城镇土地使用税		520,197.98
印花税	314,388.94	412,365.84
水利基金	30,939.98	24,263.44
耕地占用税	973,352.50	973,352.50
水资源税	23,934.82	37,662.79
关税		102,090.04
环境保护税	60,606.69	90,853.83
合计	42,818,441.85	59,603,126.44

其他说明：

无

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,243,674.73	1,355,098.57
应付股利	1,000,000.00	
其他应付款	113,752,404.85	114,034,320.56
合计	115,996,079.58	115,389,419.13

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		391,729.86
企业债券利息	656,073.07	
短期借款应付利息	587,601.66	963,368.71
合计	1,243,674.73	1,355,098.57

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

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

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

### (3) 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
保证金及安全风险金	35,360,620.42	36,492,513.85



往来款	57,396,201.23	32,342,693.14
限制性股票回购义务	9,822,435.00	15,213,550.00
项目合作款	285,000.00	8,550,255.00
劳务费、佣金	2,596,159.64	7,616,122.47
代收待付款项（含代垫费用）	3,403,835.87	6,876,315.95
股权转让/投资款		2,000,000.00
员工借款	28,980.17	489,100.43
外部非金融企业借款及利息		1,815,261.96
其他	4,859,172.52	2,638,507.76
合计	113,752,404.85	114,034,320.56

## 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
供应商 6	11,200,000.00	未达到约定的付款条件
供应商 7	1,858,100.00	未达到约定的付款条件
供应商 8	1,124,742.59	未达到约定的付款条件
合计	14,182,842.59	--

其他说明

无

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,100,000.00	18,200,000.00
一年内到期的长期应付款	1,613,017.73	3,845,683.56
合计	10,713,017.73	22,045,683.56

其他说明：

注、本报表项目具体情况详见本附注七、28.长期借款及七、30.长期应付款注释。

## 27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助（注）		

待转增值税销项税额		483,566.01
合计		483,566.01

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: 期初重分类至其他流动负债的政府补助根据财会【2019】6号文件要求转回递延收益。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	160,000,000.00	160,000,000.00
保证借款	116,700,000.00	116,700,000.00
信用借款	96,659,551.40	7,659,551.40
合计	373,359,551.40	284,359,551.40

长期借款分类的说明:

注1、质押借款系雅化股份与申万宏源证券有限公司签订股票质押式回购交易协议书, 约定雅化股份以其持有的金奥博的2,160.00万股质押给申银万国证券股份有限公司, 借入人民币16,000.00万元。

注2、保证借款系:

1) 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)签订两笔借款合同, 借入人民币共计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”, 借款期限分别为5年和10年, 由鼎业爆破提供无限连带担保。截止2019年6月30日, 该笔借款余额为2,500.00万元。

2) 雅化股份与工商银行雅安河北街支行签订借款合同, 借入人民币12,400.00万元用于并购国理公司和西科公司股权, 借款期限为5年, 每半年归还一次, 由绵阳公司提供保证。截止2019年6月30日, 该笔借款余额为10,080.00万元, 其中重分类至一年内到期的非流动负债910.00万元。

注3、信用借款系:

1) 金恒公司并购前通过山西晋中国有资产经营公司从建行晋中分行取得长期借款7,659,551.40元。

2) 雅化股份分别与兴业银行成都分行、雅安农村商业银行、中铁信托有限责任公司签订借款合同, 借入人民币共计8,900.00万元, 借款期限为2年。截至2019年6月30日, 该笔借款余额为8,900.00万元。

其他说明, 包括利率区间:

无

## 29、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	649,538,476.63	
合计	649,538,476.63	

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

雅化转债	800,000,000.00	2019.4.16	6年	800,000,000.00	800,000,000.00	656,073.07	149,805,450.30			649,538,476.63
合计	--	--	--	800,000,000.00	800,000,000.00	656,073.07	149,805,450.30			649,538,476.63

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会“证监许可【2018】2186号文”核准，雅化股份于2019年4月16日公开发行了800万张可转换公司债券（债券简称“雅化转债”，债券代码“128065”），每张面值100元，发行总额8亿元，债券期限为6年，即2019年4月16日至2025年4月16日。

雅化转债的票面利率为：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%，利息按年支付，到期归还本金并支付最后一年利息。

雅化转债的转股期自发行结束之日（2019年4月22日）起满6个月后的第一个交易日至债券到期日止，即2019年10月22日至2025年4月16日，初始转股价格为8.98元/股。

## 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,770,797.49	15,597,902.32
专项应付款	600,000.00	600,000.00
合计	16,370,797.49	16,197,902.32

### (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	17,604,036.86	17,039,884.19

减：未确认融资费用	1,833,239.37	1,441,981.87
合计	15,770,797.49	15,597,902.32

其他说明：

注1、2018年卡鲁阿那与澳新银行签订融资租赁合同，约定融资1,076,424.00澳元，截至2019年6月30日，应付澳新银行683,154.70澳元，其中重分类至一年内到期的非流动负债70,029.60澳元。

注2、2018年西科公司与澳大利亚国民银行签订融资租赁合同，约定融资3,686,260.79澳元，截至2019年6月30日，应付澳大利亚国民银行2,723,495.94澳元，其中重分类至一年内到期的非流动负债216,750.39澳元。

注3、2018年，金恒公司与宜宾环节能服务有限公司签订融资租赁合同，约定融资1,199,800.00元，截至2019年6月30日，应付978,748.39元，其中重分类至一年内到期的非流动负债232,000.00元。

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
5000吨/年锰酸锂电池正极材料项目拨款	600,000.00			600,000.00	
合计	600,000.00			600,000.00	--

其他说明：

无

## 31、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,323,348.38	3,096,275.23
三、其他长期福利	3,317,386.22	3,030,610.56
合计	5,640,734.60	6,126,885.79

### (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	3,096,275.23	4,671,281.26
二、计入当期损益的设定受益成本	18,626.75	386,932.31
2.过去服务成本		64,902.00

4.利息净额	18,626.75	322,030.31
四、其他变动	791,553.60	1,961,938.34
2.已支付的福利	791,553.60	1,961,938.34
五、期末余额	2,323,348.38	3,096,275.23

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

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

1) 雅化股份按原雅安化工厂改制安置方案、政策等依据测算，共需计提并支付相关安置费用4,023.84万元。截至2019年6月30日止，雅化股份实际已支付职工安置相关费用3,952.93万元，未来尚需支付安置相关费用70.91万元，折现现值金额为68.43万元。此项负债已于2019年1月1日雅化股份分立时转至雅安公司承担。

2) 绵阳公司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2019年6月30日，未来尚需支付安置相关费用24.61万元。

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2019年6月30日止，大同云威实际已支付职工安置相关费用61.90万元，未来尚需尚需支付安置相关费用172.31万元，折现现值金额为139.29万元。

## 32、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
或有债务	999,060.04	999,060.04	
合计	999,060.04	999,060.04	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注、2018年5月20日金恒公司与营口市双龙射孔器材有限公司（以下简称“营口双龙”）签订股权转让协议，将所持德圣公司100.00%股权出让给营口双龙。协议约定德圣公司转让前债权债务由金恒公司享有和承担。金恒公司对截止资产负债表日德圣公司转让前剩余债务共计999,060.04元计提预计负债。

## 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	106,964,781.32	8,750,000.00	4,014,027.58	111,700,753.74	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	106,964,781.32	8,750,000.00	4,014,027.58	111,700,753.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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 2.1）	16,568,906.87	100,000.00		269,140.53			16,399,766.34	与资产相关
省级军民结合产业发展专项资金（注 2.2）	12,151,587.57	250,000.00		1,840,952.33			10,560,635.24	与资产相关
雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目补助资金	10,573,280.65			559,344.06			10,013,936.59	与资产相关
购置土地补偿资金	33,921,991.67			351,128.78			33,570,862.89	与资产相关
产业技改研发补助资金（注 2.3）	7,542,140.53	400,000.00		240,926.69			7,701,213.84	与资产相关
环保项目补助资金	1,164,924.83			111,511.66			1,053,413.17	与资产相关
胶状乳化炸药自动生产线技改项目补助资金	1,803,333.33			160,000.00			1,643,333.33	与资产相关
安全措施技术改造补助资金	1,289,500.08			14,666.70			1,274,833.38	与资产相关
DDNP 起爆药生产线安	250,000.00			20,000.00			230,000.00	与资产相关

全技术改造 项目补助资 金								
起爆器材质 量提升及产 业升级项目 (注 2.4)	11,301,944.4 5	1,800,000.00		104,666.67			12,997,277.7 8	与资产相关
民爆自动化 工艺技术研究 发平台项目	4,750,000.00			300,000.00			4,450,000.00	与资产相关
中央外经贸 发展专项资 金	420,833.31			25,000.02			395,833.29	与资产相关
两化融合信 息项目	210,000.00			15,000.00			195,000.00	与资产相关
专利实施与 促进专项资 金	16,338.03			1,690.14			14,647.89	与资产相关
年产 6000 吨 昔阳现场混 装炸药地面 站建设	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
年产 2 万吨 电池级碳酸 锂(氢氧化 锂)生产线建 设项目(注 2.5)		6,200,000.00					6,200,000.00	与资产相关
合计	106,964,781. 32	8,750,000.00		4,014,027.58			111,700,753. 74	

其他说明:

注1、政府补助期初余额根据财会【2019】6号文件要求调整增加年初重分类至其他流动负债的政府补助数据。

注2、本集团新增的递延收益包括:

注2.1重大技改项目补助资金

泸县财政局根据川财建【2017】71号文件规定,拨付“省级技术改造和淘汰落后产能专项资金”10.00万元,用于胶状乳化炸药生产线智能化、自动化及节能化技术省级改造,凯达公司将其全部确认为递延收益;

注2.2省级军民结合产业发展专项资金

绵阳市游仙区科技局根据川科计【2018】26号文件规定,应拨付“2018年第二批省级科技计划立项项目资金”50.00万元,用于火工品协同创新及军民融合科技成果转化平台,本期实际收到25.00万元,蓝狮科技将其确认为递延收益;

## 注2.3产业技改研发补助资金

绵阳市人力资源和社会保障局根据绵府办【2018】26号文件规定，拨付2018年“科技城人才计划”专项资金80.00万元，用于资助工业雷管自动化、连续化自主研发产业技术创新，本期实际收到40.00万元，绵阳公司将其确认为递延收益；

## 注2.4起爆器材质量提升及产业升级项目

(1) 绵阳市游仙区工业和信息化局根据绵财建（2018）26号相关规定，应拨付2018年第一批工业发展资金300.00万元，用于起爆器自动化工艺及装备技术安全性研究与测试平台建设，本期实际收到130.00万元，绵阳公司将其确认为递延收益；

(2) 绵阳市游仙区工业和信息化局根据游财建【2017】37号规定，拨付中央转型升级资金50万元，用于高端民用起爆器材智能制造新模式应用研究，绵阳公司将其确认为递延收益；

## 注2.5年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目

(1) 雅安经济开发区财政局根据川发改投资【2018】512号规定，拟拨付雅安经济开发区重点产业园区基础设施项目发展资金200.00万元，用于园区内年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设，本期实际收到100.00万元，雅安锂业将其确认为递延收益；

(2) 雅安经济开发区财政局根据雅财建【2019】20号文规定，拨付2019年第一批省级发展资金520.00万元，用于年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目，雅安锂业将其确认为递延收益。

## 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				-1,311,600.00	-1,311,600.00	958,688,400.00

其他说明：

注：股本其他减少主要系公司限制性股票激励第一年业绩未达预期，公司回购注销部分限制性股票及预留股份。

## 35、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券				148,788,794.57				148,788,794.57
合计				148,788,794.57				148,788,794.57

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注：其他权益工具主要系本集团发行可转换公司债券分拆的金融工具中权益部分。可转债的信息详见本附注“七、29.应付债券”相关内容。



其他说明：

无

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	347,037,102.59		16,016,544.87	331,020,557.72
其他资本公积	41,965,788.67	1,689,573.60		43,655,362.27
合计	389,002,891.26	1,689,573.60	16,016,544.87	374,675,919.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1、本期股本溢价减少主要系雅化股份回购注销未达业绩条件的部分限制性股票，支付的对价与回购的股本之间的差额。

注2、本期其他资本公积增加主要系雅化股份授予的限制性股票在行权等待期内确认的资本公积。

### 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购的库存股（注1）	35,999,894.75		17,328,144.87	18,671,749.88
转换可转债回购的库存股（注2）		100,000,342.78		100,000,342.78
合计	35,999,894.75	100,000,342.78	17,328,144.87	118,672,092.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1、由于2018年限制性股票激励计划的业绩条件未达到第一个解除限售的业绩考核目标、部分限制性股票激励对象离职、超过一年的预留股票未确定激励对象不再授予，雅化股份回购注销共计131.16万股的股份，其中已获授但尚未解除限售的限制性股票共计77.57万股，预留尚未授予的回购股份共计53.59万股。公司于2019年6月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

注2、2019年2月26日，雅化股份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1,204.21万股，总金额为100,000,342.78元，回购股份占公司总股本的比例为1.26%，作为公司未来可转债转股的股票来源。

### 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	36,703,644.95	4,719,738.99			647,499.69	4,072,239.30		40,775,884.25
权益法下不能转损益的其他综合收益	-24,695.88							-24,695.88
其他权益工具投资公允价值变动	36,728,340.83	4,719,738.99			647,499.69	4,072,239.30		40,800,580.13
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,032,653.44	10,728,446.89				9,030,637.01	1,697,809.88	4,997,983.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	8,365,572.80	2,839,830.83				2,744,412.59	95,418.24	11,109,985.39
外币财务报表折算差额	-12,398,226.24	7,888,616.06				6,286,224.42	1,602,391.64	-6,112,001.82
其他综合收益合计	32,670,991.51	15,448,185.88			647,499.69	13,102,876.31	1,697,809.88	45,773,867.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	71,872,467.19	12,783,197.20	6,184,226.13	78,471,438.26
合计	71,872,467.19	12,783,197.20	6,184,226.13	78,471,438.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

注：专项储备系根据国家有关规定计提和使用的安全生产费用，详见本附注“五、33.其他重要会计政策和会计估计”中安全生产费用相关内容。

### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,755,094.06			117,755,094.06
合计	117,755,094.06			117,755,094.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,122,696,686.47	979,846,011.90
调整后期初未分配利润	1,122,696,686.47	979,846,011.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,524,617.45	153,291,097.99
应付普通股股利		19,199,405.05
未分配利润其他减少	-200.11	
期末未分配利润	1,239,221,504.03	1,113,937,704.94

调整期初未分配利润明细：

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

## 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,558,108,318.05	1,129,985,135.00	1,341,810,736.66	905,731,786.86
其他业务	13,593,529.87	8,472,748.65	22,675,459.28	16,530,619.47
合计	1,571,701,847.92	1,138,457,883.65	1,364,486,195.94	922,262,406.33

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

## 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,820,974.21	3,112,427.66
教育费附加	2,209,049.46	1,686,830.70
房产税	1,710,274.62	1,613,374.45
土地使用税	2,296,151.54	3,381,877.21
车船使用税	84,816.15	101,283.49
印花税	1,308,497.40	879,883.40

地方教育费附加	1,369,285.59	1,256,755.95
价格调节基金		127,503.53
水利基金	133,511.73	86,071.55
水资源税	121,040.76	56,942.89
环境保护税	121,165.87	29,044.85
合计	13,174,767.33	12,331,995.68

其他说明：

无

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	236,186.83	1,746,430.79
运输及装卸费	2,440,043.95	3,571,769.22
职工薪酬	8,096,166.14	8,631,374.79
办公及差旅费	2,746,087.35	3,481,030.51
业务招待费	2,847,049.64	2,703,419.30
租赁费	115,998.75	
市场服务及宣传费	10,563,342.57	5,687,399.73
其他	2,050,621.29	1,560,344.83
合计	29,095,496.52	27,381,769.17

其他说明：

无

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,509,057.80	87,639,000.64
长期资产折旧及摊销	35,666,614.37	32,573,579.74
安全生产费	16,153,129.43	10,251,585.24
专业中介机构服务费	6,891,765.59	9,706,713.15
业务招待费	5,798,663.62	4,710,443.04
办公费	3,228,790.97	3,188,652.89
小车费	3,525,606.32	4,251,398.38

差旅费	3,553,518.91	3,730,099.95
租赁费	3,040,529.22	5,434,093.07
维修维护费	1,700,557.78	1,856,068.15
劳务费	876,446.22	2,147,302.21
广告及业务宣传费	1,122,669.09	779,922.93
信息通讯费	944,028.34	1,118,972.06
检测评价费	591,032.63	489,116.86
劳保费	240,128.01	206,902.49
绿化环保费	2,475,688.96	1,007,508.48
财产保险费	3,144,254.30	3,081,120.53
停工损失	70,552.20	2,468,790.79
水电、物管	3,836,516.85	2,930,017.92
残障金	531,398.02	216,706.72
其他	3,543,098.37	4,658,117.77
合计	178,444,047.00	182,446,113.01

其他说明：

无

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	19,334,046.63	12,719,698.67
材料费	10,315,394.63	7,156,792.39
设备折旧、维护费	3,003,776.52	1,789,055.94
燃料和动力费用	672,009.28	661,772.43
技术成果及知识产权费用	12,328.58	11,653.06
无形资产摊销	69,580.73	150,928.28
其他费用	2,974,153.26	1,257,009.04
合计	36,381,289.63	23,746,909.81

其他说明：

无

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,601,249.09	31,859,969.57
减：利息收入	1,919,820.87	1,776,479.84
加：汇兑损失	2,352,332.67	281,759.68
加：其他支出	2,150,471.74	645,667.66
合计	34,184,232.63	31,010,917.07

其他说明：

无

#### 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
与资产相关的政府补助摊销	4,014,027.58	3,511,077.42
与收益相关的政府补助	2,569,710.41	
合计	6,583,737.99	3,511,077.42

#### 49、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	19,366,799.35	15,336,241.23
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,307,037.23	9,624,504.04
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,417,272.00	1,583,663.72
处置以成本计量的理财产品的投资收益	402,277.48	915,286.83
合计	15,879,311.60	27,459,695.82

其他说明：

无

#### 50、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,037,300.77	-8,846,649.47
合计	3,037,300.77	-8,846,649.47

其他说明：

无

**51、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
固定资产处置收益	1,082,011.97	-2,392,981.93
无形资产处置收益		740,960.23
合计	1,082,011.97	-1,652,021.70

**52、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,289,625.34	
盘盈利得		9,562.82	
罚款、赔偿收入	188,410.03	122,852.72	188,410.03
其他	47,010.66	100,182.01	47,010.66
企业合并对价低于公允价值的利得		22,040,560.33	
合计	235,420.69	23,562,783.22	235,420.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
技术改造及研发补助资金	丹棱县国库	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
政府奖励	丹棱县国库、会东县商务和投资促进局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		174,400.00	与收益相关
其他补助资金	各地社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持	否	否		115,225.34	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							1,289,625.34	

其他说明：

无

### 53、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	130,000.00		130,000.00
非流动资产毁损报废损失	15,309.00	584,565.65	15,309.00
滞纳金	217,694.66	68,757.28	217,694.66
商业赔偿、罚款支出	11,770.00	91,616.32	11,770.00
其他	210,987.56	415,949.67	210,987.56
合计	585,761.22	1,160,888.92	585,761.22

其他说明：

无

### 54、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	36,854,289.38	33,553,222.60
递延所得税费用	756,628.56	-3,247,005.61
合计	37,610,917.94	30,306,216.99

#### (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	168,196,152.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,049,038.24



子公司适用不同税率的影响	-9,742,699.76
调整以前期间所得税的影响	1,498,914.06
非应税收入的影响	-27,266,181.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,554,678.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,840,217.32
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	24,458,181.64
可加计扣除项目的影响	-1,072,078.00
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响	290,847.70
所得税费用	37,610,917.94

其他说明

## 55、其他综合收益

详见附注七、38.其他综合收益。

## 56、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	38,487,721.13	166,755,306.67
利息收入	1,919,820.87	1,398,095.31
政府补助	11,319,710.41	9,028,478.06
保证金	2,144,133.26	28,671,972.91
其他	3,403,835.87	17,676,404.84
合计	57,275,221.54	223,530,257.79

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
运输费	2,440,043.95	3,847,414.86
办公及差旅费	9,528,397.23	18,472,087.66
业务招待费	8,645,713.26	7,263,339.64

小车费用	3,525,606.32	5,384,942.00
往来款	48,564,108.68	137,435,319.22
修理费用	1,700,557.78	2,852,052.58
中介咨询审计费	6,891,765.59	7,933,745.61
环保费	2,475,688.96	1,095,000.00
宣传费	1,122,669.09	1,832,739.71
安全经费	7,469,471.18	10,814,899.60
保险费	3,144,254.30	3,371,932.60
保证金		7,989,346.48
其他	12,979,362.52	30,197,757.42
合计	108,487,638.86	238,490,577.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 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
非关联方资金池	4,953,280.38	
合计	4,953,280.38	

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
回购股份款	105,391,457.78	20,786,344.75
归还非金融单位借款		3,350,000.00
非关联方资金池利息	108,423.12	
金融机构贷款手续费	700,000.00	
子公司老股东股权对赌款	2,000,000.00	
合计	108,199,880.90	24,136,344.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**57、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	130,585,235.02	177,873,864.25
加：资产减值准备	-3,037,300.77	8,846,649.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,080,183.29	60,084,508.54
无形资产摊销	10,306,630.40	10,155,757.85
长期待摊费用摊销	602,429.97	1,695,966.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,082,011.97	1,652,021.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,309.00	584,565.65
财务费用（收益以“-”号填列）	34,184,232.63	31,010,917.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,879,311.60	-27,459,695.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,101,496.38	1,739,929.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	703,055.26	-1,248,071.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,807,974.73	-128,779,902.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-179,601,698.93	-28,029,305.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,121,515.37	28,492,308.93

列)		
经营活动产生的现金流量净额	7,845,765.82	136,619,513.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	499,216,322.04	238,700,699.18
减: 现金的期初余额	237,881,356.66	130,548,418.16
现金及现金等价物净增加额	261,334,965.38	108,152,281.02

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	499,216,322.04	237,881,356.66
其中: 库存现金	178,017.47	198,064.29
可随时用于支付的银行存款	499,038,304.57	237,683,292.37
三、期末现金及现金等价物余额	499,216,322.04	237,881,356.66

其他说明:

无

## 58、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,290,364.27	信用/保函保证金及住房维修专户, 使用受限
固定资产	9,768,972.66	用于担保及短期借款抵押
无形资产	8,426,483.66	短期借款抵押
长期股权投资	138,283,100.49	用于长期借款质押
合计	170,768,921.08	--

其他说明:

无

## 59、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,980,953.75	6.8747	13,618,462.75
欧元			
港币	7,196.69	0.8797	6,330.93
澳元	788,357.65	4.8156	3,796,415.10
新西兰元	1,229,362.44	4.6077	5,664,533.31
应收账款	--	--	5,664,533.31
其中：美元	342,179.28	6.8747	
欧元			2,352,379.90
港币			
澳元	4,212,161.03	4.8156	20,284,082.66
新西兰元	4,579,690.66	4.6077	21,101,840.65
长期借款	--	--	20,284,082.66
其中：美元			21,101,840.65
欧元			
港币			
预付账款			
澳元	564,108.01	4.8156	2,716,518.53
美元	17,294.51	6.8747	118,894.57
新西兰元	229,172.57	4.6077	1,055,958.45
其他应收款			
澳元	241,534.57	4.8156	1,163,133.88
新西兰元	79,521.93	4.6077	366,413.20
其他权益工具投资			
澳元	2,792,603.76	4.8156	13,448,062.67
短期借款			
美元	27,504,945.21	6.8747	189,088,246.84
澳元	932,682.22	4.8156	4,491,424.50
应付账款			
新西兰元	2,347,075.34	4.6077	10,814,619.04
澳元	1,700,376.43	4.8156	8,188,332.74
预收账款			
美元	33,500.00	6.8747	230,302.45

应付利息			
美元	100,342.40	6.8747	689,823.90
一年内到期的非流动负债			
澳元	286,779.99	4.8156	1,381,017.72
长期应付款			
澳元	3,119,870.65	4.8156	15,024,049.10

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
香港公司	香港	人民币	与母公司一致
红牛火药	新西兰	新西兰元	当地主要币种
星辰控股	新西兰	新西兰元	当地主要币种
澳洲公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种
北方星辰	澳大利亚	澳元	当地主要币种
卡鲁阿娜	澳大利亚	澳元	当地主要币种
西科公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种
维多利亚公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	111,700,753.73	递延收益	
与资产相关的政府补助	4,014,027.58	其他收益	4,014,027.58
与收益相关的政府补助	2,569,710.41	其他收益	2,569,710.41

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

#### 1. 本年注销公司情况

公司名称	注销时点	清算净资产	清算收益
金恒数码	2019年3月	2,717,682.10	

2018年12月5日，金恒数码召开股东会决定注销，2019年3月，金恒数码完成注销工作。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
雅安公司	四川雅安	四川雅安	生产企业	100.00%		设立
绵阳公司	四川绵阳	四川绵阳	生产企业	100.00%		收购
旺苍公司	四川旺苍	四川旺苍	生产企业	100.00%		收购
三台公司	四川三台	四川三台	生产企业	100.00%		收购
柯达公司	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业	84.54%	2.55%	收购
工程公司	四川绵阳	四川绵阳	其他	100.00%		设立
盛达公司	四川雅安	四川雅安	商贸企业	63.72%		收购
凯达公司	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
运输公司	四川雅安	四川雅安	运输企业	100.00%		设立
恒泰公司	四川攀枝花	四川攀枝花	生产企业	51.00%		设立
香港公司	中国香港	中国香港	商贸企业	100.00%		设立
雅弘公司	四川甘孜	四川甘孜	工程爆破	67.00%		设立
鑫祥公司	四川攀枝花	四川攀枝花	工程爆破	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
金恒公司	山西晋中	山西晋中	生产企业	76.10%		收购
国理公司	四川阿坝	四川阿坝	生产企业	50.00%		收购
安翔公司	四川泸州	四川泸州	商贸企业		48.20%	收购
冕宁公司	四川冕宁	四川冕宁	其他		100.00%	收购
会东公司	四川会东	四川会东	其他		100.00%	收购
华恒公司	四川绵阳	四川绵阳	其他		97.92%	收购
和安公司	四川攀枝花	四川攀枝花	其他		80.00%	收购

资达爆破	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		87.09%	收购
聚安公司	四川绵阳	四川绵阳	商贸企业		49.34%	收购
江泰公司	四川江油	四川绵阳	其他		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
资盛公司	内蒙古包头	内蒙古包头	商贸企业		62.65%	收购
红牛火药	新西兰	新西兰	工程爆破		100.00%	收购
中鼎公司	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
咨询公司	四川成都	四川成都	技术咨询		100.00%	设立
昌盛公司	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		60.96%	设立
柯达运输	内蒙古包头	内蒙古包头	运输企业		93.67%	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	其他		100.00%	收购
安翔物流	四川泸州	四川泸州	运输企业		74.62%	收购
久安芯	四川绵阳	四川绵阳	生产企业		60.00%	设立
澳洲公司	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	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	商贸企业		76.10%	收购
金恒爆破	山西晋中	山西晋中	工程爆破		50.99%	收购
大同爆破	山西大同	山西大同	工程爆破		38.81%	收购
中晟锂业	四川阿坝	四川阿坝	生产企业		50.00%	收购
鼎业爆破	四川泸州	四川泸州	工程爆破		66.61%	收购
科腾公司	四川汉源	四川汉源	其他		61.11%	设立
星辰控股	新西兰	新西兰	工程爆破		100.00%	设立
北方星辰	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	设立
卡鲁阿那	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	设立
恒昇爆破	山西晋中	山西晋中	工程爆破		76.10%	收购
西科公司	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	收购
昌安公司	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		69.67%	设立
维多利亚公司	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例主要原因是公司对子公司的持股比例不是100%。



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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来
盛达雅安分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
盛达汉源分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
聚安华恒分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
聚安江油分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
聚安梓潼分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
聚安安州分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
三江冕宁分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
三江会东分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
广和昭化分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
顺安昭化分公司	购买雅化集团内销售企业所销售的民爆器材

根据盛达公司、聚安公司、三江民爆、广和民爆章程约定及相关补充协议，上述四家民爆公司在其各股东单位所在地设立分公司，各分公司实行委托当地股东进行管理的经营模式。雅化股份或其子公司作为四家民爆公司的股东，享有上表所列分公司收益，并承担这些分公司的风险，能够控制这些分公司实体，因此将其纳入合并范围。盛达公司、聚安公司本部由本集团控制，纳入合并范围，除上表外的该两公司的其他分公司无控制权，不纳入合并范围；三江公司、广和公司本部及除上表外的及其他分公司，本集团无控制权，不纳入合并范围。

根据兴远爆破与顺安爆破的经营协议及相关补充协议，顺安昭化分公司由兴远爆破自主经营，自负盈亏，并承担顺安昭化分公司的全部债权债务，兴远爆破能够控制顺安昭化分公司，因此将其纳入合并范围。顺安爆破除昭化分公司外的其他分公司及顺安爆破本部，本集团无控制权，不纳入合并范围。

根据本集团子公司金恒民爆与其各分公司实际控制人签署《分公司经营管理合同》约定，金恒民爆各分公司由各分公司实际控制人依法经营、独立核算、依法纳税、自负盈亏、独立承担分公司经营管理期间的全部债权债务，故金恒民爆除本部外，其所有分公司均不由本集团控制，不纳入合并范围。

上述特殊目的主体在合并报表内确认的资产、负债、净资产期末余额及本年净利润如下：

项目	盛达公司	聚安公司	三江民爆	广和公司	顺安爆破	合计
资产合计	21,860,989.86	5,557,289.61	14,781,290.04	963,479.02	1,515,891.50	44,678,940.03
负债合计	7,456,327.01	1,460,466.80	3,498,386.19	71,796.12	586,951.84	13,073,927.96
净资产	14,404,662.85	4,096,822.81	11,282,903.85	891,682.90	928,939.66	31,605,012.07
净利润	209,625.00	818,455.42	1,123,788.09	221,421.99	486,260.74	2,859,551.24

注：盛达公司包含盛达雅安分公司、盛达汉源分公司；聚安公司包含聚安华恒分公司、聚安梓潼分公司、聚安安州分公司、聚安江油分公司；三江民爆包含三江会东分公司、三江冕宁分公司；广和公司包含广和昭化分公司；顺安爆破包含顺安昭化分公司。

## (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
恒泰公司	49.00%	3,007,544.52	4,410,000.00	14,652,683.64
柯达公司	12.91%	2,322,590.78	1,936,500.00	28,416,226.18
凯达公司	6.16%	1,912,473.67	3,080,000.00	24,645,829.91
鑫祥公司	36.00%	1,707,265.70	1,800,000.00	15,720,263.63
金恒公司	23.90%	6,233,332.72	0.00	26,203,487.48
国理公司	50.00%	-685,948.22	0.00	78,598,599.06
盛达公司	36.28%	725,749.29	0.00	8,469,655.74
雅弘公司	33.00%	560,765.11	0.00	4,721,334.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

注、重要的非全资子公司指雅化股份的二级非全资子公司。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
恒泰公司	41,936,891.31	13,761,326.59	55,698,217.90	25,759,781.90	35,000.00	25,794,781.90	33,577,360.36	14,593,086.33	48,170,446.69	15,219,086.21	35,000.00	15,254,086.21
柯达公司	203,758,910.94	75,473,021.46	279,231,932.40	56,480,498.65	2,641,238.69	59,121,737.34	175,715,028.93	93,318,434.73	269,033,463.66	33,090,632.09	2,080,571.19	35,171,203.28
凯达公司	329,323,316.35	140,632,071.82	469,955,388.17	67,469,790.91	2,390,955.89	69,860,746.80	240,061,585.26	233,201,650.05	473,263,235.31	30,102,731.49	2,290,955.89	32,393,687.38
鑫祥公司	38,710,607.38	8,178,989.84	46,889,597.22	3,222,198.24	0.00	3,222,198.24	37,862,901.70	8,964,610.51	46,827,512.21	3,132,099.05		3,132,099.05
金恒公司	219,134,116.14	339,345,772.97	558,479,889.11	432,811,584.98	16,030,281.19	448,841,866.17	221,603,265.23	411,415,722.01	633,018,987.24	474,344,948.63	17,082,471.86	491,427,420.49
国理公司	119,171,513.90	114,918,093.46	234,089,607.36	74,248,659.25	2,643,750.00	76,892,409.25	95,771,246.17	124,996,144.53	220,767,390.70	49,673,514.62	3,722,629.10	53,396,143.72
盛达公司	13,533,521.02	10,779,466.07	24,312,987.09	967,739.74		967,739.74	24,448,105.71	9,036,512.97	33,484,618.68	4,574,825.57		4,574,825.57
雅弘公司	12,736,9	3,481,60	16,218,5	1,911,43	0.00	1,911,43	10,103,5	3,911,70	14,015,2	1,477,10		1,477,10

司	09.07	0.63	09.70	6.21		6.21	46.10	3.59	49.69	9.82		9.82
---	-------	------	-------	------	--	------	-------	------	-------	------	--	------

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
恒泰公司	36,215,519.51	6,137,845.95	6,137,845.95	11,986,554.57	38,136,593.06	5,279,551.54	5,279,551.54	13,332,685.29
柯达公司	113,566,678.73	17,990,633.46	17,990,633.46	-8,926,694.14	96,730,561.62	15,675,100.61	15,675,100.61	23,943,244.92
凯达公司	143,293,563.44	31,046,650.52	31,046,650.52	5,766,717.08	107,571,105.42	26,806,655.44	26,806,655.44	40,589,922.57
鑫祥公司	16,498,848.95	4,742,404.72	4,742,404.72	-7,113,468.36	18,162,505.80	5,848,714.60	5,848,714.60	7,675,877.37
金恒公司	149,601,707.94	26,080,890.04	26,080,890.04	50,921,404.43	159,680,035.29	19,461,008.39	19,461,008.39	189,871,275.97
国理公司	66,038,123.29	-1,371,896.44	-1,371,896.44	-9,495,049.55	64,305,623.90	5,676,897.49	5,676,897.49	-3,303,546.37
盛达公司	6,954,066.53	2,000,411.49	2,000,411.49	-2,026,460.90	7,633,707.63	1,805,061.72	1,805,061.72	2,540.07
雅弘公司	6,223,618.69	1,699,288.22	1,699,288.22	-185,111.84	3,314,200.91	1,407,845.30	1,407,845.30	0.00

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	民爆设备生产、销售	19.10%		权益法
能投锂业	四川阿坝州	四川阿坝州	金属矿采选、销售	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	金奥博	能投锂业	尼勒克公司	金奥博	能投锂业	尼勒克公司
流动资产	676,520,475.73	119,123,002.79		667,171,352.66	160,846,934.17	32,314,588.53
非流动资产	153,314,188.19	334,129,217.16		151,247,265.48	288,737,646.32	56,188,560.93
资产合计	829,834,663.92	453,252,219.95		818,418,618.14	449,584,580.49	88,503,149.46
流动负债	64,978,954.80	224,863,089.90		76,136,705.80	216,379,376.25	4,216,636.45
非流动负债	29,615,838.55	0.00		30,033,557.85		2,181,517.67
负债合计	94,594,793.35	224,863,089.90		106,170,263.65	216,379,376.25	6,398,154.12
少数股东权益	60,803,701.59	0.00		59,273,758.02		
归属于母公司股东权益	674,436,168.98	228,389,130.05		652,974,596.47	233,205,204.24	82,104,995.34
按持股比例计算的净资产份额	128,850,356.00	114,194,565.03		124,750,144.03	116,602,602.12	26,197,096.36
对联营企业权益投资的账面价值	138,283,100.49	291,269,116.71		131,982,318.71	293,677,153.81	32,417,488.90
营业收入	188,352,094.86	707,500.07		185,386,766.45		28,400,945.92
净利润	37,955,951.50	-4,816,074.19		34,791,598.59	-6,443,910.03	987,408.31
其他综合收益	34,893.49			248,669.57		
综合收益总额	37,990,844.99	-4,816,074.19		35,040,268.16	-6,443,910.03	987,408.31
本年度收到的来自联营企业的股利	2,160,000.00			4,320,000.00		

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	122,600,025.43	111,557,218.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	15,506,284.34	13,671,999.17
--其他综合收益	647,601.16	
--综合收益总额	16,153,885.50	13,671,999.17

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限定在限定的范围之内。

#### 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，香港公司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2019年6月30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	期末外币余额	期初外币余额
货币资金—美元	1,980,953.75	1,055,783.63
货币资金—港币	7,196.69	32,267.90
货币资金—新西兰元	1,229,362.44	3,898,600.20
货币资金—澳元	788,357.65	639,031.06
应收账款—美元	342,179.28	1,228,200.00
应收账款—新西兰元	4,579,690.66	3,690,548.00
应收账款—澳元	4,212,161.03	2,586,399.70
预付账款—澳元	564,108.01	144,480.00
预付账款—新西兰元	229,172.57	
预付账款—美元	17,294.51	
其他应收款—澳元	241,534.57	183,738.55
其他应收款—新西兰元	79,521.93	163,202.00
其他权益工具投资-澳元	2,792,603.76	3,370,384.89
短期借款—美元	27,504,945.21	10,998,556.16
短期借款—澳元	932,682.22	497,425.00
应付账款—澳元	1,700,376.43	2,350,466.00
应付账款—新西兰元	2,347,075.34	3,395,409.00
预收账款—美元	33,500.00	
其他应付款—新西兰元		226,763.00

其他应付款—澳元		34,973.00
应付利息—美元	100,342.40	4,799.94
一年内到期的非流动负债-澳元	286,779.99	745,845.09
长期应付款-澳元	3,119,870.65	3,081,235.91

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2019年6月30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	3.49%-5.50%	4,491,424.50
短期借款	美元	4.00%-4.60%	189,088,246.84
短期借款	人民币	4.57%—4.79%	464,500,000.00
长期借款	人民币	1.3%—7.56%	373,359,551.40
长期应付款	澳元	4.08-6.25%	15,024,049.10

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

截止2019年6月30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%，对净利润以及所有者权益影响分别为增加/减少人民币7,257,967.02元。

## 2、利率风险敏感性分析

假定其他因素不变，截止2019年6月30日，利率每上升1%将会导致净利润以及所有者权益减少5,843,936.86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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	68,479,619.87			68,479,619.87
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价依据2019年6月30日股票收盘价确定。

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

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。

## 2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注”九、2.（1）重要的合营企业或联营企业“相关内容。

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
广和公司	联营企业
顺安爆破	联营企业
昌平爆破	联营企业
立安科爆	联营企业
龙腾爆破	联营企业
安顺爆破	联营企业

瑞丰民爆	联营企业
瑞翔爆破	联营企业
顺远运业	联营企业
本分爆破	联营企业
金雅公司	联营企业
中瑞爆破	联营企业
康能爆破	联营企业
纳溪爆破	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
能投锂业	联营企业
开元医院	联营企业

其他说明

无

### 3、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
聚安公司北川分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
聚安公司平武县分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
聚安公司盐亭县分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
盛达公司石棉分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
盛达公司蒙经分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
金恒民爆寿阳分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
金恒民爆榆社分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
金恒民爆灵石分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
金恒民爆昔阳分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
金恒民爆左权分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
金恒民爆和顺分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
金恒民爆介休分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
金恒民爆平遥分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
高争民爆	由集团派遣监事的被投资方
三江民爆	纳入集团合并的特殊目的主体的母公司



山东金奥银雅化工有限公司	联营企业金奥博控制的企业
安徽金奥博化工科技有限公司	联营企业金奥博控制的企业

其他说明

无

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
龙腾爆破	爆破服务		10,000,000.00	否	-568,413.76
泸县爆破	爆破服务				30,680.00
泸县爆破	运输服务	417,622.66			
聚安公司平武分公司	民爆产品	3,951,915.52			
聚安公司北川分公司	民爆产品	365,020.30			
聚安公司北川分公司	运输服务	5,109.09			
金奥博	固定资产	29,310.34	10,000,000.00	否	1,263,794.35
金奥博	原材料	627,588.00			331,134.77
金奥博	服务费				3,773.58
盛达公司荣经分公司	服务费	28,301.89			
金雅公司	原材料	16,767,274.17			12,378,355.97
三江民爆	民爆产品	5,086,187.52			5,034,495.67
广和公司	民爆产品	1,520,367.03			
安徽金奥博	原材料	179,224.14			
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	4,384,474.32			2,271,996.04
金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	124,993.96			
金恒民爆和顺分公司	民爆产品	2,873,632.05			3,119,971.93
金恒民爆平遥分公司	民爆产品				182,528.64

瑞丰民爆	民爆产品	799,943.23			408,946.62
瑞翔爆破	评估费				14,150.94
盛达公司石棉分公司	民爆产品				4,064.86
金盾爆破	爆破服务	828,322.37			
金盾运输	运输服务	2,062,852.77			
瑞雅公司	原材料	11,010.00			
合计		40,063,149.36			24,475,479.61

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
蓝盾爆破	民爆产品	9,836,639.98	12,461,236.09
蓝盾爆破	咨询服务	136,226.41	16,981.13
古蔺爆破	民爆产品	1,933,645.96	4,875,843.61
古蔺爆破	服务费	40,611.84	
顺安爆破	民爆产品	2,917,757.76	2,981,301.67
顺安爆破	服务费	34,561.90	
海川爆破	咨询服务		617,395.20
瑞丰民爆	民爆产品	7,278,673.90	5,883,126.04
合江爆破	民爆产品	2,574,012.64	746,661.42
合江爆破	服务费	15,867.37	
昌平爆破	民爆、咨询	184,093.00	112,313.04
龙腾爆破	民爆产品	592,287.94	1,272,032.40
泸县爆破	民爆产品	1,127,497.08	795,803.65
泸县爆破	服务费	3,773.58	
聚安公司北川分公司	民爆产品	3,310,357.13	3,029,536.89
聚安公司北川分公司	咨询服务	28,301.89	
聚安公司平武分公司	民爆产品	7,351,203.14	1,772,999.36
盛达公司石棉分公司	民爆产品	365,306.95	306,307.61
盛达公司荣经分公司	民爆产品	905,692.45	929,346.19
金雅公司	原料、水电	338,953.21	342,568.35
金雅公司	固定资产		5,153,000.00
金雅公司	运输服务	478,081.45	314,574.97
康能爆破	民爆产品	668,890.60	690,452.38
康能爆破	服务费	43,396.23	95,621.79

瑞雅公司	民爆产品	690.27	22,608.04
金盾爆破	民爆产品	14,207,903.37	12,721,418.45
金盾爆破	咨询服务	44,150.94	
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	6,851,535.64	4,113,252.99
金恒民爆寿阳分公司	运输服务	6,801.03	
金恒民爆榆社分公司	民爆产品	4,304,694.67	2,269,085.81
金恒民爆灵石分公司	民爆产品	4,408,117.86	4,294,798.15
金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	4,593,418.97	5,915,442.32
金恒民爆左权分公司	民爆产品	3,260,221.59	2,984,443.12
金恒民爆和顺分公司	民爆产品	3,929,463.63	4,878,822.78
金恒民爆介休分公司	民爆产品	4,913,819.14	5,418,927.80
金恒民爆平遥分公司	民爆产品	4,312,881.11	3,763,690.86
叙永爆破	民爆产品	628,312.00	847,607.61
叙永爆破	服务费	1,886.79	
广和公司	民爆产品	17,436,799.95	11,762,011.28
三江民爆	民爆产品	11,476,333.46	10,359,557.96
高争民爆昌都分公司	民爆产品	6,241,943.18	10,835,150.83
高争民爆昌都分公司	运输服务	698,748.07	
中瑞爆破	民爆产品	3,104,184.45	1,985,853.65
中瑞爆破	服务费	83,553.65	
瑞翔爆破	服务费	73,584.91	9,433.96
合计		130,744,877.09	124,579,207.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：本集团审批的本年度与金奥博的关联交易额度1,000.00万元包括采购固定资产、原材料和各项服务等所有交易内容。

## (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
中瑞爆破	固定资产	165,317.46	64,378.90
康能爆破	固定资产	71,521.20	70,872.04
金雅公司	固定资产		54,166.67

合计		236,838.66	189,417.61
----	--	------------	------------

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
------	------	-------	-------	------------

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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	2,310,516.60	2,427,228.18
独立董事	105,000.00	105,000.00
监事	499,482.35	489,580.19
其他高管	1,482,396.91	1,454,187.62
合计	4,397,395.86	4,475,995.99

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	蓝盾爆破	2,859,747.01	142,987.35	1,911,367.45	95,568.37
应收账款	顺安爆破	914,737.08	45,736.85	64,118.25	3,205.91
应收账款	昌平爆破	737,895.34	36,894.77	727,739.26	36,386.96

应收账款	立安科爆			25,000.00	1,250.00
应收账款	龙腾爆破	342,358.54	17,117.93		
应收账款	聚安公司北川分公司	674,661.51	33,733.08	87,930.20	4,396.51
应收账款	聚安公司平武分公司	4,066,820.68	203,341.03	1,303,524.77	65,176.24
应收账款	聚安公司盐亭分公司	201,733.46	138,333.42	201,733.46	133,881.37
应收账款	瑞丰民爆	1,684,422.72	84,221.13		
应收账款	金雅公司	240,364.32	12,018.22		
应收账款	康能爆破	145,727.57	7,286.38		
应收账款	瑞雅公司	780.00	39.00		
应收账款	三江民爆	5,652,503.81	282,625.19	1,886,661.28	94,333.06
应收账款	广和公司	478,756.35	23,937.82	161,734.46	8,086.72
应收账款	金恒民爆寿阳分公司	2,297,190.75	114,859.54	2,117,938.51	105,896.93
应收账款	金恒民爆榆社分公司	1,769,665.12	88,483.26	418,804.69	20,940.23
应收账款	金恒民爆昔阳分公司	2,406,568.58	120,328.43	1,855,035.05	92,751.75
应收账款	金恒民爆和顺分公司	5,500,231.88	275,011.59	4,612,587.13	230,629.36
应收账款	金恒民爆灵石分公司	2,509,547.74	125,477.39	492,185.91	24,609.30
应收账款	昌平爆破			727,739.26	36,386.96
应收账款	海川爆破			161,808.77	8,090.44
应收账款	中瑞爆破	94,414.13	4,720.71	205,316.88	10,265.84
应收账款	金盾爆破	125,085.75	6,254.31	9,500.00	475.00
应收账款	高争民爆昌都分公司	154,545.30	7,727.27		
应收账款	合江爆破	14,660.70	733.04		
应收账款	盛达公司石棉分公司	116,595.90	5,934.80		
应收账款	金恒民爆左权分公司	295,810.38	14,790.52		
其他应收款	德鑫矿业			17,312.00	865.60
其他应收款	龙腾爆破	260,000.00	182,000.00	260,000.00	182,000.00

其他应收款	聚安北川分公司	49,632.24	9,726.45	49,632.24	9,726.45
其他应收款	三江民爆	260,000.00	260,000.00	410,000.00	410,000.00
其他应收款	康能爆破	220,737.52	11,036.87		
其他应收款	瑞雅公司	3,546.34	177.32	905.40	45.27
其他应收款	金盾爆破	460,893.47	40,558.75		
其他应收款	瑞翔爆破	33,794.28	1,689.71		
其他应收款	立安科爆	26,631.32	1,331.57		
其他应收款	蓝盾民爆	12,458.89	622.94		
其他应收款	盛达公司荣经分公司	1,700,000.00	85,000.00		
其他应收款	盛达公司石棉分公司	1,700,000.00	85,000.00		
预付账款	聚安公司北川分公司			32,904.40	
预付账款	瑞丰民爆			108,335.91	
预付账款	金恒民爆昔阳分公司	894,964.64			
合计		38,907,483.32	2,469,736.64	17,849,815.28	1,574,968.27

## (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	广和公司		14,201.65
应付账款	聚安公司平武分公司	2,497,765.00	
应付账款	瑞翔爆破	559,202.87	559,202.87
应付账款	金奥博	569,419.79	651,089.79
应付账款	金雅公司	1,998,336.00	2,114,403.46
应付账款	泸县爆破		116,074.19
应付账款	金盾爆破	1,319,664.80	660,338.00
应付账款	中瑞爆破		4,204,000.00
应付账款	金恒民爆昔阳分公司		902,092.30
应付账款	三江民爆	200,000.00	
应付账款	金盾运输	487,431.96	
应付账款	瑞丰民爆	386,000.17	
应付账款	聚安公司北川分公司	30,872.00	

应付账款	盛达公司荣经分公司	30,000.00	
应付账款	金恒民爆和顺分公司	1,358,442.91	
其他应付款	德鑫矿业	58,333.33	58,333.33
其他应付款	古蔺爆破	10,000.00	10,000.00
其他应付款	顺安爆破	10,517,789.81	11,433,241.11
其他应付款	合江爆破	10,000.00	10,000.00
其他应付款	泸县爆破	10,000.00	10,000.00
其他应付款	纳溪爆破		21,627.90
其他应付款	聚安公司北川分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	聚安公司平武分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	聚安公司盐亭分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	康能爆破	8,207,239.60	3,487,298.26
其他应付款	金盾爆破		16,098.60
其他应付款	中瑞爆破	3,274,601.00	1,730,296.24
其他应付款	泛亚爆破		30,000.00
其他应付款	海川爆破		20,000.00
其他应付款	盛达公司石棉分公司	214,800.00	
预收账款	金恒民爆榆社分公司		5,129.60
预收账款	中瑞爆破	15,058.80	
预收账款	广和公司		50,000.00
预收账款	泸县爆破	14,270.68	23,079.05
预收账款	三江民爆乌东德分公司		180,419.59
预收账款	海川爆破		50,000.00
预收账款	瑞丰民爆		33,556.48
预收账款	顺安爆破	42,968.63	
合计		31,962,197.35	26,540,482.42

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,311,600.00

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权权益工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,620,514.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,689,573.60

其他说明

注、本集团 2018 年股票期权激励计划：

(1) 雅化股份于2018年5月4日召开第三届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2018年5月4日为公司首次限制性股票的授予日，通过在二级市场上回购本公司272.49万股A股普通股股票作为本激励计划的股票来源，向50名激励对象授予限制性股票218.9万股，授予价格为6.95元/股。

(2) 行权条件：

阶段	解除限售比例	解除限售期间	公司业绩考核目标	个人业绩考核目标
第一个解除限售期	30%	自授予完成日起12个月后的首个交易日起至授予完成日起24个月内的最后一个交易日当日止	以2017年锂业板块净利润为基数，2018年度锂产业净利润增长率不低于60%	上一年度个人绩效考核得分大于90分，为优秀；大于70分，小于90分，为合格；小于70分，为不合格。在公司业绩目标达成的前提下，考核结果为优秀的解除限售；合格的，按50%解除限售，其余部分公司回购注销；不合格的，全部由公司回购注销。
第二个解除限售期	30%	自授予完成日起24个月后的首个交易日起至授予完成日起36个月内的最后一个交易日当日止	以2017年锂业板块净利润为基数，2019年度锂产业净利润增长率不低于150%	
第三个解除限售期	40%	自授予完成日起36个月后的首个交易日起至授予完成日起48个月内的最后一个交易日当日止	以2017年锂业板块净利润为基数，2020年度锂产业净利润增长率不低于300%	

(3) 业绩考核

由于2018年的业绩条件未达到第一个解除限售期的业绩条件、部分限制性股票激励对象离职、预留股票未明确激励对象不再授予，雅化股份于2019年4月26日召开第四届董事会第九次会议、2019年5月20日召开2018年年度股东大会，审议通过了



《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，回购注销本公司股票共计1,311,600.00股。

### 3、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、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

无

## 十五、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	18,932,926.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,932,926.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、2019年7月2日，基于2018年度权益分派方案，雅化集团根据可转债转股价格调整的相关条款，将“雅化转债”的转股价格由8.98元/股调整为8.96元/股，自2019年7月8日生效。

2、2019年7月18日，雅化集团根据2019年5月20日召开的2018年年度股东大会审议通过的《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》及《关于变更注册资本暨修订公司章程的议案》，完成了注册资本的工商登记变更手续，公司注册资本由人民币96,000万元变为95,868.84万元。

3、2019年7月25日，雅化集团与川能投签署了《四川雅化实业集团股份有限公司与四川省能源投资集团有限责任公司关于收购四川国理锂材料有限公司股权及相关合作事宜合作协议之补充协议》，约定川能投将其持有的能投锂业50%股权转让给其关联方锂能基金，同时由锂能基金承继川能投对能投锂业的增资义务。

截止财务报告日，除上述事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、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
金恒数码	0.00	14.93	-14.93	0.00	-14.93	-5.23

其他说明

无

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生产分部	销售分部	爆破分部	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	594,179,942.50	171,776,684.04	508,732,080.72	94,214,092.37	884,260,315.68	8,459,169.90	716,005.45	-690,636.442.74	1,571,701,847.92
其中：对外交易收入	463,135,486.58	96,885,863.31	502,312,219.79	28,543,498.40	472,096,443.44	8,422,138.08	306,198.32		1,571,701,847.92
分部间交易收入	131,044,455.92	74,890,820.73	6,419,860.93	65,670,593.97	412,163,872.24	37,031.82	409,807.13	-690,636.442.74	
营业费用	513,204,547.73	174,890,171.22	423,479,890.37	89,251,938.99	895,467,765.91	7,185,390.05	947,426.43	-685,392.464.67	1,419,034,666.03
营业利润（亏损）	80,975,394.77	-3,113,487.18	85,252,190.35	4,962,153.38	-11,207,450.23	1,273,779.85	-231,420.98	-5,243,978.07	152,667,181.89
资产总额	3,749,684,796.55	9,066,836,494.65	1,471,204,653.71	138,417,754.94	2,598,253,715.54	53,132,552.70	179,341,108.12	-11,704,365,587.30	5,552,505,488.91
负债总额	897,333,055.15	3,212,481,758.41	267,151,942.89	67,314,028.54	1,175,645,037.05	8,882,772.95	3,618,147.35	-3,255,977,661.74	2,376,449,080.60
补充信息									
折旧和摊销费用	32,785,171.94	2,051,841.89	15,316,258.24	2,761,308.39	10,334,249.17	290,316.73	238,978.57	6,211,118.73	69,989,243.66
资本性支出	-15,027,591.65	-612,136,035.15	-5,510,889.34	-15,275,310.18	-40,695,241.45	-11,546,811.01	-1,263,609.54	535,005,372.76	-166,450,115.56
折旧和摊销以外的非现金费用	1,185,747.56	-3,831,841.75	-2,206,745.48	288,414.03	1,675,639.16	-148,722.29	208.00		-3,037,300.77

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

(4) 其他说明

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	152,667,181.89
加：投资收益	15,879,311.60
加：公允价值变动净收益	
财务报表营业利润	168,546,493.49

## 十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	275,000.00	2.91%	275,000.00	100.00%		3,683,878.09	14.98%	3,683,878.09	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	50,000.00	0.53%	50,000.00	100.00%		3,305,266.25	13.44%	3,305,266.25	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	225,000.00	2.38%	225,000.00	100.00%		378,611.84	1.54%	378,611.84	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,183,333.66	97.09%	225,521.07	2.46%	8,957,812.59	20,906,941.51	85.02%	1,137,677.98	5.44%	19,769,263.53
其中：										
其中：账龄组合	1,232,827.12	13.03%	225,521.07	18.29%	1,007,306.05	18,902,493.94	76.87%	1,137,677.98	6.02%	17,764,815.96
关联方组合	7,950,506.54	84.06%			7,950,506.54	2,004,447.57	8.15%			2,004,447.57

合计	9,458,333.66	100.00%	500,521.07		8,957,812.59	24,590,819.60	100.00%	4,821,556.07		19,769,263.53
----	--------------	---------	------------	--	--------------	---------------	---------	--------------	--	---------------

按单项计提坏账准备：50,000.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	50,000.00	50,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：225,000.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 3	225,000.00	225,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	225,000.00	225,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：225,521.07 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内的应收款	127,500.00	6,375.00	5.00%
1-2 年的应收款	19,193.55	1,919.36	10.00%
2-3 年的应收款	1,086,133.57	217,226.71	20.00%
合计	1,232,827.12	225,521.07	--

确定该组合依据的说明：

根据账龄分析法计提坏账。

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方应收款	7,950,506.54		0.00%
合计	7,950,506.54		--

确定该组合依据的说明：

关联方指雅化股份合并范围内的公司。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,285,375.43
1 年以内	6,285,375.43
1 至 2 年	1,811,824.66
2 至 3 年	1,154,754.07
3 年以上	206,379.50
3 至 4 年	206,379.50
合计	9,458,333.66

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	4,821,556.07		4,321,035.00		500,521.07
合计	4,821,556.07		4,321,035.00		500,521.07

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
客户 1	3,255,266.25	现金回款
合计	3,255,266.25	--

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

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

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额7,512,036.05元, 占应收账款期末余额合计数的比例79.42%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额217,226.71元。

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,123,799,773.33	376,983,979.55
合计	1,123,799,773.33	376,983,979.55

### (1) 其他应收款

1) 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
合并范围内关联方往来款	1,122,292,414.60	364,626,146.30
保证金	900,000.00	1,927,230.00
往来款	17,312.00	10,895,973.92
职工备用金及员工借款	133,167.84	44,017.29
待收代付款项	609,347.45	592,076.05
其他		1,831.21
合计	1,123,952,241.89	378,087,274.77

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,103,295.22		1,103,295.22
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期			
本期转回		950,826.66	950,826.66
2019 年 6 月 30 日余额		152,468.56	152,468.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,087,498,694.40
1 年以内	1,087,498,694.40
1 至 2 年	34,960,626.77
2 至 3 年	1,492,920.72
合计	1,123,952,241.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,103,295.22		950,826.66	152,468.56
合计	1,103,295.22		950,826.66	152,468.56

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
雅安锂业	往来款	576,016,725.25	1 年以内	51.25%	

金恒公司	往来款	196,839,862.01	2 年以内	17.51%	
兴晟锂业	往来款	176,511,513.90	1 年以内	15.70%	
锂业科技	往来款	39,446,492.60	1 年以内	3.51%	
绵阳公司	往来款	19,867,358.33	1 年以内	1.77%	
合计	--	1,008,681,952.09	--	89.74%	

### 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	2,409,220,946.47	132,300,509.83	2,276,920,436.64	2,240,292,288.53	132,300,509.83	2,107,991,778.70
对联营、合营企业投资	440,891,978.43		440,891,978.43	437,547,658.96		437,547,658.96
合计	2,850,112,924.90	132,300,509.83	2,717,812,415.07	2,677,839,947.49	132,300,509.83	2,545,539,437.66

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
绵阳公司	201,164,332.92					201,164,332.92	
旺苍公司	53,767,040.00					53,767,040.00	
三台公司	41,000,000.00					41,000,000.00	
雅化爆破	20,000,000.00					20,000,000.00	
运输公司	13,850,971.47					13,850,971.47	
恒泰公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
盛达公司	10,461,785.21					10,461,785.21	
凯达公司	450,283,382.64					450,283,382.64	25,304,819.36
柯达公司	231,152,325.93					231,152,325.93	106,995,690.47
雅弘公司	9,715,000.00					9,715,000.00	
香港公司	299,556,896.02					299,556,896.02	
兴晟锂业	154,254,930.0	223,063.84				154,477,993.92	



	8						
鑫祥公司	14,880,000.00					14,880,000.00	
锂业科技	100,511,624.48	447,671.40				100,959,295.88	
雅安锂业	174,116,593.05	19,104,199.39				193,220,792.44	
金恒公司	126,062,560.00					126,062,560.00	
工程公司	131,200,000.00					131,200,000.00	
国理公司	70,914,336.90	632,914.73				71,547,251.63	
雅安公司		148,520,808.58				148,520,808.58	
合计	2,107,991,778.70	168,928,657.94				2,276,920,436.64	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 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
金雅公司	11,888,186.44			651,574.79			1,200,000.00			11,339,761.23	
金奥博	131,982,318.71			6,268,552.11	2,192,229.67		2,160,000.00			138,283,100.49	
能投锂业	293,677,153.81			-2,408,037.10						291,269,116.71	
小计	437,547,658.96			4,512,089.80	2,192,229.67		3,360,000.00			440,891,978.43	
合计	437,547,658.96			4,512,089.80	2,192,229.67		3,360,000.00			440,891,978.43	

## (3) 其他说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,302,612.22	115,104,170.27	74,657,368.70	39,853,625.97
其他业务	521,966.95	336,431.16	16,026,061.77	12,045,352.03
合计	122,824,579.17	115,440,601.43	90,683,430.47	51,898,978.00

是否已执行新收入准则

 是  否

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	113,392,350.60	103,032,660.80
权益法核算的长期股权投资收益	4,512,089.80	5,081,540.63
处置以成本法核算的理财产品取得的投资收益	183,608.99	692,500.01
合计	118,088,049.39	108,806,701.44

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,066,702.97	
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）	6,583,737.99	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融	402,277.48	

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-335,031.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,307,037.23	
减：所得税影响额	255,168.31	
少数股东权益影响额	882,498.14	
合计	1,272,983.23	--

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	4.29%	0.1215	0.1215
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.1208	0.1208

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人高欣签名的公司2019年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人：高欣

2019年8月16日