



四川雅化实业集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015-16

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 480,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	37
第五节 重要事项	50
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 优先股相关情况	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第九节 公司治理	76
第十节 内部控制	81
第十一节 财务报告	83
第十二节 备查文件目录	189

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本公司、公司、发行人、雅化股份、股份公司、雅化集团	指	四川雅化实业集团股份有限公司
雅化有限	指	四川雅化实业集团有限公司及其前身四川省雅化实业有限责任公司
发起人	指	郑戎女士等 47 名自然人股东
公司章程、章程	指	四川雅化实业集团股份有限公司章程
股东大会	指	四川雅化实业集团股份有限公司股东大会
董事会	指	四川雅化实业集团股份有限公司董事会
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅第四节董事会报告中“公司未来发展的展望——风险分析及应对措施”部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	雅化集团	股票代码	002497
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川雅化实业集团股份有限公司		
公司的中文简称	雅化集团		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Yahua Industrial Group Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Yahua Group		
公司的法定代表人	高欣		
注册地址	四川省雅安市雨城区碧峰峡路 911 号		
注册地址的邮政编码	625000		
办公地址	四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	http://www.scyahua.com		
电子信箱	yhjt@scyahua.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘平凯	翟雄鹰
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	028-85325320	028-85325315
传真	028-85325316	028-85325316
电子信箱	lpk@scyahua.com	zxy@scyahua.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 12 月 25 日	四川省雅安工商行政管理局	5131001800420	511800210900541	21090054-1
报告期末注册	2014 年 12 月 09 日	四川省雅安工商行政管理局	513100000001760	511800210900541	21090054-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,454,867,567.30	1,284,318,719.13	13.28%	1,099,412,692.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	227,483,219.52	222,046,933.70	2.45%	209,993,214.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	218,153,504.02	221,675,369.89	-1.59%	186,463,886.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	197,512,869.29	243,872,102.90	-19.01%	214,597,237.84
基本每股收益（元/股）	0.4739	0.4626	2.44%	0.4375
稀释每股收益（元/股）	0.4739	0.4626	2.44%	0.4375
加权平均净资产收益率	10.87%	11.16%	-0.29%	11.29%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,910,939,229.14	2,798,191,688.49	4.03%	2,534,721,898.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,160,866,047.71	2,058,906,469.15	4.95%	1,942,495,274.94

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,116,069.70	-7,263,551.20	8,561,899.76	
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）	6,360,202.40	4,534,571.48	6,728,540.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			2,560,528.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,299,797.48	4,603,828.24	6,508,706.17	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			5,008,780.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	673,394.04	-566,588.31	-357,226.09	
减：所得税影响额	2,082,848.42	355,725.34	3,976,324.83	
少数股东权益影响额（税后）	804,760.30	580,971.06	1,505,576.67	
合计	9,329,715.50	371,563.81	23,529,327.32	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，贯彻执行股东大会的各项决议，紧紧围绕年度经营方针和目标开展各项工作。公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责、努力工作，公司经营业绩持续提升，有效维护了股东的利益。

2014年，中国经济步入新常态。国家宏观经济增长转向中高速，传统产业持续低迷；行业市场化进程加快，民爆产品直供直销加速推进，市场竞争更加激烈；行业重组整合及产业升级的要求，使企业运行成本和投入不断攀升；民爆产品价格放开管制，行业盈利空间收窄；诸多困难使公司承受了很大的经营压力。

2014年，公司坚持“以市场为抓手、以利润为目标，坚持创新，抢抓机遇，调整机制，逆势求进”的经营方针，通过调整集团管控机制，强化业务主体独立发展能力，积极应对市场变化，现有业务实现持续增长，市场资源协调整合能力得到提升；公司稳步推进并购重组，收购内蒙古佳成爆破，扩展内蒙古及其辐射区域民爆市场，推动区域内爆破一体化服务发展；公司构建多产业发展新格局，收购国理公司剩余股份（尚需证监会核准）和兴晟锂业，进入“民爆”与“锂业”双主业运行新阶段，努力寻找新的利润增长点；公司顺应“一带一路”发展战略，牵手西色国际，进军澳洲矿山，拓展国际民爆市场；与深圳正威集团强强联手，继续深耕锂产业链。这一年，公司实现了经营业绩逆势增长，企业向海外扩张的步伐进一步加快。

2014年度，公司实现营业收入145,486.76万元，比2013年度增长13.28%；实现利润总额30,477.26万元，比2013年度增长3.47%；实现归属于上市公司股东的净利润22,748.32万元，比2013年度增长2.45%；实现每股收益0.4739元，比2013年度增长2.44%。

报告期末，公司资产总额为291,093.92万元，较上年末增长4.03%；归属于上市公司股东的所有者权益为216086.6万元，较上年同期增长4.95%；每股净资产为4.5元，较上年同期增长4.9%。

二、主营业务分析

1、概述

2014年，公司面对国家宏观经济增速放缓、民爆行业市场化进程加快等诸多变化，不断通过调整经营机制，巩固传统销售市场，积极推进开发终端市场，公司的经营业绩实现逆势增长。

1、2014年，公司实现营业收入145,486.76万元，较2013年度增加17,054.88万元，增长13.28%。营业收入增加的主要原因是：公司面对国家宏观经济增速放缓的新常态，及时调整营销模式和策略，积极推进终端用户市场开发，民爆产品销售实现逆势增长。

2、2014年，公司营业成本为76,802.30万元，较2013年度增加10,343.06万元，增长15.56%。

3、2014年，期间费用38,993.97万元，较2013年度增加7,670.42万元，增长24.49%，期间费用增加的主要原因是：（1）公司进一步并购扩张，导致管理费用有所上升；（2）随着募投项目的进一步实施，募集资金余额逐步减少，利息收入减少；同时通过银行借款等方式筹集部分并购资金导致财务费用增加；（3）公司业务量及产品直供比例的增加，导致企业承担的运输费用上升。

4、2014年，净利润24,893.70万元，较2013年度增加342.16万元，增长1.39%，净利润增长的主要原因是：公司经营收入增加带来净利润的增长；另外公司对外投资取得的收益同比有较大幅度增加。

5、2014年，公司研发费用投入4,733.87万元，较2013年度增加202.26万元，增长4.46%。研发费用投入增加的主要原因是：公司根据民爆行业技术发展趋势和行业要求，持续不断加大技术研发，同时加快公司国家级技术中心的建设，以通过技

术创新，提升公司技术水平和竞争能力。

6、2014年，公司经营活动产生的现金流量净额19,751.29万元，较上年减少4,635.92万元，降低19.01%，经营现金流量净额减少的主要原因是：由于职工工资水平的提升以及支付各项保险费用的增加导致现金流出增加，另一方面，公司在报告期缴纳了上年度税务机关批准缓交的税费。

7、2014年，公司投资活动产生的现金流量净额-7,826.10万元，较上年增加76,099.15万元，增长90.67%。投资活动产生的现金净流量增加的主要原因是：公司本年度对外投资项目大部分处于商谈阶段，暂未实质性支付投资款，从而使对外投资支付的现金较上年度有较大幅度的减少。

8、2014年，公司筹资活动产生的现金流量净额-28,062.73万元，较上年减少41,460.10万元，降低309.46%。筹资活动产生的现金净流量减少的主要原因是：公司本年度归还了2013年度取得的中国建设银行伦敦支行短期借款2,450万美元及全资子公司兴晟锂业并购前向银行借支的3,100万元短期借款；另一方面，公司本年度支付的现金股利较上年度有所增加。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年公司的工作主要是实现现有业务的持续增长和企业的扩张发展。

2014年，公司实现营业收入145,486.76万元，比2013年度增长13.28%；实现利润总额30,477.26万元，比2013年度增长3.47%；实现归属于上市公司股东的净利润22,748.32万元，比2013年度增长2.45%；实现每股收益0.4739元，比2013年度增长2.44%，实现了现有业务的持续增长。

2014年，公司稳步推进并购重组，收购内蒙古佳成爆破，扩展内蒙古及其辐射区域民爆市场，推动区域内爆破一体化服务发展；公司构建多产业发展新格局，收购国理公司剩余股份（尚需证监会核准）和兴晟锂业，进入“民爆”与“锂业”双主业运行新阶段，努力寻找新的利润增长点；公司顺应“一带一路”发展战略，牵手西色国际，进军澳洲矿山，拓展国际民爆市场；与深圳正威集团强强联手，继续深耕锂产业链。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2014年，公司实现营业收入145,486.76万元，较去年同期增加17,054.88万元，增长13.28%。营业收入增加的主要原因是：公司积极应对宏观经济增速放缓的新常态，及时调整营销模式和策略，积极推进开发终端用户市场，使民爆产品销售实现逆势增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	147,051	139,276	5.58%
	生产量	吨	147,538	139,997	5.39%
	库存量	吨	4,405	3,918	12.43%
雷管、导爆索	销售量	万发.万米	8,660	9,302	-6.90%

	生产量	万发.万米	7,762	9,439	-17.77%
	库存量	万发.万米	868	1,766	-50.85%
氢氧化锂	销售量	吨	246		
	生产量	吨	74		
	库存量	吨	480		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

雷管、导爆索库存量较去年期末下降50.85%，主要原因是：公司加大产品销售力度，减少存货占用资金。

注：上述氢氧化锂的产销量及库存量仅包含2014年11月兴晟锂业并表后的数据。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	261,118,186.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.95%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	包头神华民爆有限责任公司	78,543,227.07	5.40%
2	广元市广和民用爆炸物品有限公司	59,990,944.18	4.12%
3	重庆广联民爆器材有限公司	45,969,182.34	3.16%
4	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	38,670,879.54	2.66%
5	攀枝花龙麟矿产品有限公司	37,943,953.18	2.61%
合计	--	261,118,186.31	17.95%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆行业	材料成本	402,372,908.08	52.39%	397,576,991.10	59.82%	1.21%
民爆行业	人工成本	42,447,815.29	5.53%	42,389,536.83	6.38%	0.14%
民爆行业	制造费用	45,043,977.98	5.86%	47,015,177.03	7.07%	-4.19%

民爆行业	燃料成本	21,873,574.06	2.85%	23,842,122.46	3.59%	-8.26%
锂行业	材料成本	1,841,979.34	0.24%			
锂行业	人工成本	359,236.65	0.05%			
锂行业	制造费用	868,537.03	0.11%			
锂行业	燃料成本	610,665.97	0.08%			
精化生产	材料成本			2,797,351.92	0.42%	
精化生产	人工成本			153,297.53	0.02%	
精化生产	制造费用			123,813.85	0.02%	
精化生产	燃料成本			107,811.28	0.02%	
纸箱生产	材料成本	2,507,160.66	0.33%	5,434,945.44	0.82%	-53.87%
纸箱生产	人工成本	219,935.85	0.03%	408,154.61	0.06%	-46.11%
纸箱生产	制造费用	260,079.45	0.03%	542,284.24	0.08%	-52.04%
纸箱生产	燃料成本	9,072.07	0.00%	20,261.11	0.00%	-55.22%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业炸药	材料成本	335,599,037.77	43.70%	348,382,717.70	52.42%	-3.67%
工业炸药	人工成本	30,684,683.28	4.00%	28,369,940.79	4.27%	8.16%
工业炸药	制造费用	41,808,106.90	5.44%	42,734,933.51	6.43%	-2.17%
工业炸药	燃料成本	20,410,766.89	2.66%	21,726,297.69	3.27%	-6.06%
工业雷管	材料成本	59,511,873.42	7.75%	43,121,425.11	6.49%	38.01%
工业雷管	人工成本	10,300,152.55	1.34%	12,957,378.84	1.95%	-20.51%
工业雷管	制造费用	2,457,088.45	0.32%	3,700,161.61	0.56%	-33.60%
工业雷管	燃料成本	1,289,981.67	0.17%	2,024,573.14	0.30%	-36.28%
工业导爆索	材料成本	7,261,996.89	0.95%	6,072,848.30	0.91%	19.58%
工业导爆索	人工成本	1,462,979.46	0.19%	1,062,217.20	0.16%	37.73%
工业导爆索	制造费用	778,782.63	0.10%	580,081.91	0.09%	34.25%
工业导爆索	燃料成本	172,825.50	0.02%	91,251.63	0.01%	89.39%
氢氧化锂	材料成本	1,841,979.34	0.24%			
氢氧化锂	人工成本	359,236.65	0.05%			
氢氧化锂	制造费用	868,537.03	0.11%			
氢氧化锂	燃料成本	610,665.97	0.08%			

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	184,122,989.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.62%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	包头神华民爆有限责任公司	94,842,876.65	18.88%
2	泸州九禾化工有限公司	34,899,884.08	6.94%
3	青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司	23,136,000.00	4.60%
4	四川金雅科技有限公司	16,297,489.90	3.24%
5	深圳市金奥博科技有限公司	14,946,739.00	2.96%
合计	--	184,122,989.63	36.62%

4、费用

费用项目	2014年度	2013年度	本年比上年增减幅度%
销售费用	96,357,534.47	75,303,408.94	27.96%
管理费用	286,172,772.95	244,835,148.33	16.88%
财务费用	7,409,432.65	-6,903,025.60	207.34%
所得税费用	55,835,555.78	49,025,514.41	13.89%
合计	445,775,295.85	362,261,046.08	23.05%

2014年度，公司财务费用较上年增加1,431.25万元，增长207.34%，主要原因是：（1）随着募投项目的进一步实施，募集资金余额减少，使公司的存款收益减少；（2）公司支付了中国建设银行伦敦支行短期借款利息费用，从而导致财务费用增加。

5、研发支出

2014年，公司研发支出共计4,733.87万元，占本期经审计净资产的2.00%，占全年营业收入总额的3.25%。报告期内，公司研发方面开展的工作及对未来的影响如下：

公司开展了用于特殊使用环境的工业炸药和起爆器材的研究，对现有工业炸药、电雷管、导爆管雷管、导爆索、电子雷管、出口起爆器材和工业炸药等产品进行了工艺改进和产品性能提升；开展了起爆器材自动装配、特种乳化工艺、敏化工艺与装备、起爆药连续化自动化生产线的研究，完成了静态敏化工艺和设备科技成果鉴定、爆破技术等研究；公司全年共申请专利50项。

以上项目的实施既优化了公司的产品结构，提高了企业本质安全、产品质量水平和员工的劳动生产效率，降低了生产成本和员工劳动强度，符合国家两化融合和行业的发展方向，在国家放开民爆器材出厂价格、产品出口、爆破一体化等方面起到了极大的支撑作用，随着研究成果的转化，将显著提升公司未来的核心竞争力。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,338,305,151.80	1,220,169,527.09	9.68%
经营活动现金流出小计	1,140,792,282.51	976,297,424.19	16.85%
经营活动产生的现金流量净额	197,512,869.29	243,872,102.90	-19.01%
投资活动现金流入小计	1,328,132,757.80	1,402,360,746.27	-5.29%
投资活动现金流出小计	1,406,393,800.79	2,241,613,316.84	-37.26%
投资活动产生的现金流量净额	-78,261,042.99	-839,252,570.57	90.67%
筹资活动现金流入小计	202,546,156.00	295,481,575.99	-31.45%
筹资活动现金流出小计	483,173,430.18	161,507,893.31	199.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-280,627,274.18	133,973,682.68	-309.46%
现金及现金等价物净增加额	-162,216,751.60	-462,194,067.44	64.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014年，公司投资活动产生的现金流量净额较上年增加76,099.15万元，增长90.67%。投资活动产生的现金净流量增加的主要原因是：公司本年度对外投资项目大部分处于商谈阶段，暂未实质性支付投资款，从而使对外投资支付的现金较上年度有较大幅度的减少。

2、2014年，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少41,460.10万，降低309.46%。筹资活动产生的现金净流量减少的主要原因是：公司本年度归还了2013年度取得的中国建设银行伦敦支行短期借款2,450万美元及全资子公司兴晟锂业并购前向银行借支的3,100万元短期借款；另一方面，公司本年度现金股利分配较上年有所增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
民爆生产	1,135,690,300.72	529,965,487.28	53.34%	7.43%	2.58%	2.21%
工程爆破	200,835,695.24	142,457,712.40	29.07%	31.10%	51.68%	-9.62%
运输	37,829,189.00	30,435,512.50	19.54%	204.69%	196.66%	2.17%
民爆销售	50,518,294.19	38,496,145.88	23.80%	-5.58%	-3.36%	-1.75%
锂行业	8,123,831.55	9,202,171.83	-13.27%			
分产品						
炸药	945,239,002.07	446,856,455.04	52.73%	3.35%	-4.00%	3.80%
雷管	173,192,608.89	73,284,018.84	57.69%	5.61%	4.00%	0.62%
索类	17,258,689.76	9,825,013.40	43.07%	29.95%	28.00%	0.66%
爆破	200,835,695.24	142,457,712.40	29.07%	31.10%	52.00%	-9.62%
锂产品	8,123,831.55	9,202,171.83	-13.27%			
其他	88,347,483.19	68,931,658.38	21.98%	183.22%	220.00%	-8.88%
分地区						
四川省内	861,320,273.73	438,158,286.66	49.13%	9.15%	7.50%	0.78%
四川省外	493,146,904.57	268,851,155.98	45.48%	2.70%	8.14%	-2.75%
中国境外	78,530,132.40	43,547,587.25	44.55%	1,030.98%	875.43%	8.85%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		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	202,419,377.74	6.95%	349,536,810.18	12.49%	-5.54%	
应收账款	207,854,533.46	7.14%	147,975,753.16	5.29%	1.85%	

存货	150,006,927.55	5.15%	91,275,804.52	3.26%	1.89%	
投资性房地产	5,469,111.67	0.19%	5,723,989.08	0.20%	-0.01%	
长期股权投资	392,185,049.40	13.47%	140,277,528.04	5.01%	8.46%	
固定资产	598,054,128.26	20.55%	486,344,248.06	17.38%	3.17%	
在建工程	66,018,856.69	2.27%	46,285,255.64	1.65%	0.62%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	188,000,156.00	6.46%	275,726,205.60	9.85%	-3.39%	
长期借款	22,000,000.00	0.76%			0.76%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司自成立以来，专注于民用爆破器材的研发、制造和爆破服务，拥有研发、生产、流通、爆破、运输、技术咨询等完整产业链，具备区位、技术、管理、兼并整合等核心优势，主要表现在：

一是产业链完整和品种齐全优势。公司的产业链贯穿研发、生产、销售、配送、使用等全过程，可为客户提供全方位的服务，同时公司拥有齐全的产品品种，是中国民爆行业产品品种最为齐全的企业之一。

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

三是区位和资源优势。公司所处的四川、内蒙古和新疆等地拥有丰富的水利和矿产资源，这些地区未来民爆产品市场的需求潜力巨大，为公司业绩持续增长提供了地理优势。公司布局锂产业链的最上游，拥有亚洲最大已探明储量并取得采矿权证的锂矿资源，为锂产业的发展提供充足的原料保障。

四是较强的企业整合优势。公司始终坚持“通过兼并重组将企业做大做强”的理念，通过并购重组，不断扩大公司的市场区域，将企业做大做强，同时也积累了丰富的企业并购重组整合经验，培养了一批企业并购人才，使公司具有较强的并购整合能力。

五是敢于创新的技术优势。公司拥有民爆行业唯一的国家级技术中心以及国家认可实验室证，在技术研发和产品创新等方面取得了丰硕的成果，公司的自主创新能力和核心竞争力持续不断提高。公司通过技术创新，在知识产权方面取得了累累硕果，2014年，共获得专利授权16项，其中发明专利2项，截至2014年底，公司共拥有专利144个，其中发明专利13个、实用新型专利109个、外观设计专利22个。

六是卓越的管理优势。公司全面实行“统一领导、分级管理、条块结合、各司其职”的运营管理体制，实施“以计划管理

为主线、以财务管理为核心”的管控模式，形成了统一的经营理念和企业文化，能有效地推动公司整体、快速发展。公司不仅拥有一支勤勉、敬业、具有高度责任心的管理团队，还创造性地提炼出一套适合企业发展的独特管理模式，随着公司信息化建设的不断推进，不但可以使优秀管理模式得以固化和可复制，还能在具体实施过程中借助信息化手段提升公司的管理水平。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
363,581,600.00	120,737,649.92	201.13%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
四川兴晟锂业有限责任公司	单水氢氧化锂、碳酸锂、元明粉的生产及销售；其他锂盐系列产品（不含危化品）的销售；经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需的机械设备零配件、原辅材料及技术的进口业务。	100.00%
上海奥兴投资发展有限公司	投资	100.00%
内蒙古柯达运输有限公司	运输	70.00%
内蒙古柯达昌盛化工有限公司	民爆产品生产销售	59.18%
内蒙古佳成爆破工程有限公司	工程爆破	54.95%
雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	民爆产品生产销售	64.00%
四川国理锂材料有限公司	生产锂系列产品、经营锂铷产品；其他有色金属、化工产品、建材、冶金；进出口业务	37.25%
四川久安芯电子科技有限公司	研发、生产、销售电子雷管延期模块及专用控制系统。	28.00%
攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司	销售：民用爆炸物品。	18.86%
攀枝花市顺远运业有限公司	危险货物运输（1类）：爆炸品（炸药、雷管）	24.80%
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	民用爆破器材生产、仓储、销售。建筑材料、五金交电、机电、农机、汽车配件的销售。	31.78%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
雅安市商业银行股份有限公司	商业银行	1,000,000.00	1,000,000	0.44%	1,379,840	0.44%	1,000,000.00	77,271.04	可供出售金融资产	发起设立
泸州市商业银行	商业银行	122,300.00	122,300	0.03%	195,680	0.03%	122,300.00	24,460.00	可供出售金融资产	发起设立
合计		1,122,300.00	1,122,300	--	1,575,520	--	1,122,300.00	101,731.04	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	116,778
报告期投入募集资金总额	7,306.41
已累计投入募集资金总额	98,326.59
累计变更用途的募集资金总额	95,270.6
累计变更用途的募集资金总额比例	81.58%
募集资金总体使用情况说明	
公司所募资金扣除相关费用后 116,778 万元已于 2010 年 11 月 1 日全部到位，公司按《公司法》、上市指引等相关法律法规，制定了《募集资金管理办法》，实施了专户存储，并签定募集资金三（四）方监管协议。使用时严格按内部审批制度进行审批，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
爆破工程一体化项目	是	9,320	1,047.4	0	1,047.4	100.00%				是
高精度延期雷管建设项目	是	6,380	2,857.5	167.73	2,857.5	100.00%	2013 年 12 月 31 日	2,000.11	是	否
科技研发中心建设项目	是	6,830	6,830	1,256.95	3,652.43	53.48%	2014 年 12 月 31 日			否
雅安炸药生产线高效节能改造项目	是	5,400	21,500	989.76	7,451.25	34.66%	2015 年 09 月 30 日			否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	是	2,750	2,750		2,750	100.00%	2013 年 04 月 30 日	1,089.19	否	否

三台炸药生产线高效节能改造项目	是	2,550	2,456.62	0	2,456.62	100.00%	2011年 09月30 日	948.52	否	否
新型乳化剂建设项目	是	2,830								是
补充流动资金(注)	是		11,888.48	3,522.5	11,888.48	100.00%				
承诺投资项目小计	--	36,060	49,330	5,936.94	32,103.68	--	--	4,037.82	--	--
超募资金投向										
补充"雅安炸药生产线 高效节能改造项目"资金 缺口		16,100								
信息化建设项目(股份 公司)	是	7,500	805.13	9.95	805.13	100.00%	2013年 12月31 日			
信息化建设项目(绵阳 公司)	是		538.45	0	538.45	100.00%	2013年 12月31 日			
信息化建设项目(爆破 公司)	是		800	6.1	8.7	1.09%	2014年 12月31 日			
信息化建设项目(旺苍 公司)	是		400	96	127.21	31.80%	2014年 12月31 日			
信息化建设项目(三台 公司)	是		350	101	189	54.00%	2014年 12月31 日			
参股深圳市金奥博科 技有限公司		4,000								
收购内蒙古柯达化工 有限责任公司		34,100	28,125.48		28,125.48	100.00%	2011年 04月30 日			
收购四川凯达化工有 限公司			10,280		10,280	100.00%	2012年 09月30 日			
补充流动资金(如有)	--	19,018	26,148.94	1,156.42	26,148.94	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	80,718	67,448	1,369.47	66,222.91	--	--		--	--
合计	--	116,778	116,778	7,306.41	98,326.59	--	--	4,037.82	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	“三台炸药生产线高效节能改造项目”原预计实现净利润 1,351.00 万元，2014 年实际实现净利润 948.52 万元，未达到预计收益的主要原因是：三台公司的产品销售半径内的下游企业开工不足，对报告期内产品销售量有一定影响；同时随着民爆行业市场化进程的加快，报告期内民爆产品的销售									

	<p>价格有所下降，产品盈利空间有所压缩。“旺苍炸药生产线高效节能改造项目”原预计实现净利润 1,987.00 万元，2014 年实际实现净利润 1,089.19 万元，未达到预计收益的主要原因：旺苍公司的产品销售半径内的下游企业开工不足，对报告期内产品销售量有一定影响；同时随着民爆行业市场化进程的加快，报告期内民爆产品的销售价格有所下降，产品盈利空间有所压缩。“科技研发中心建设项目”截至报告期末，已完成项目建设并投入正常使用，达到了预期效果。该项目费用计划使用率为 53.48%，实际投入较计划节省较多，主要原因：一是公司在项目准备期间，充分进行调研论证、优化技术方案，在项目实施过程中，严格执行预结算、招投标、项目物质采购、工程现场管理等环节的控制，有效地降低了工程造价；二是公司充分利用国家级企业技术中心平台，该平台自主研发的实验检测设备，并在其他可替代设备方面，充分采用国产设备替代部分进口设备，大大节约了设备购置成本；三是公司利用与科研院所等单位进行较多的产学研合作，共享实验室和检测设备，节约了项目投资。“信息化建设项目(爆破公司)”原计划将于 2014 年 12 月达到预定可使用状态，截至本报告期末，资金投入仅为 1.09%，主要原因为：根据集团管理模式和要求的变化，对整体信息化规划进行了适应性调整，同时对爆破公司信息化建设计划进行了重新论证，报告期内已确定实施方案并已正式启动。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、本公司原拟使用募集资金 2,830.00 万元建设“新型乳化剂建设项目”，项目变更原因是：乳化剂技术不断提升，且炸药生产技术对乳化剂品质的要求也相应提高，公司原拟引进乳化剂工艺技术已不具优势，经与技术来源方沟通，拟采用与其合资方式共同实施该项目。经公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，提请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意公司“新型乳化剂建设项目”使用自有资金进行建设，不再使用募集资金；公司第二届董事会第二次会议于 2012 年 7 月 11 日审议通过，提请 2012 年度第二次临时股东大会审议批准同意使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权。2、本公司原拟使用募集资金 9,320 万元投资“爆破工程一体化项目”，项目变更原因是：“十二·五”以来，由于国家对民爆行业政策的调整，特别是 2012 年公安部出台了《爆破作业单位资质条件和管理要求》和《爆破作业项目管理要求》，使民爆行业市场格局发生了较大变化。为适应行业形势的变化，公司对爆破业务板块的投入模式也进行了适当调整，主要采用与当地有资源的企业进行股权合作的模式拓展爆破业务，并且在未来较长时间内将延续这样的合作模式，以扩大市场占有份额。因此，经公司第二届董事会第十次会议于 2013 年 8 月 14 日审议通过，报请公司 2013 年度第二次临时股东大会于 2013 年 9 月 2 日审议批准终止原“爆破工程一体化项目”，将剩余募集资金及利息补充流动资金，以用于投资市场前景较好的项目，拓展爆破一体化市场。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金收购柯达化工股权的议案》，使用超募资金 34,100 万元收购内蒙古柯达化工有限责任公司 100% 的股权，若不能收购内蒙古柯达化工有限责任公司 100% 股权或最后确定的收购价格低于预期，则剩余资金转作流动资金。2011 年 4 月，本公司实际支付 28,125.48 万元收购内蒙古柯达化工有限责任公司 82.4811% 的股权，剩余 5,974.52 万元转作流动资金。2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金参股金奥博公司的议案》，以深圳市金奥博科技有限公司截止 2010 年 12 月 31 日的资产评估结果 6125 万元净资产为依据，经双方协商确定本次增资扩股每 1 元注册资本对应出资人民币 20 元，本公司出资人民币 4,000 万元，认购深圳市金奥博科技有限公司新增注册资本 200 万元，股本金来源为本公司超募资金。2011 年 4 月 18 日，本公司第一届第十次董事会决议用自有资金 4,000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司。2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金投入公司信息化建设项目的议案》，信息化项目总投资概算为 7,500 万元。2012 年 4 月 13 日，2011 年年度股东大会通过《关于信息化建设项目资金使用的议案》，同意将本公司信息化建设项目改由四个主体承担，信息化建设项目投资总额由 7,500.00</p>

	<p>万元变更为 4,050.00 万元，其中：本公司 1,500.00 万元、雅化绵阳 1,000.00 万元、雅化三台 350.00 万元、雅化旺苍 400.00 万元、雅化爆破 800.00 万元；节余的 3,450.00 万元项目资金及利息收入转入公司新设立的超募资金专户储存和集中管理。截至 2013 年 12 月 31 日止，信息化项目建设（股份公司）共使用 805.13 万元，该项目于 2014 年 2 月完工并通过了验收，经 2013 年股东大会批准，将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金，股份公司于 2014 年 5 月将剩余的募集资金及利息 732.89 万元转入自有资金户，并已于当月将该募集资金专户注销；信息化项目建设（绵阳公司）已使用 538.45 万元，该项目于 2014 年 2 月完工并通过了验收，经 2013 年度股东大会批准，将该项目剩余的募集资金及利息永久性补充流动资金，绵阳公司于 2014 年 4 月将剩余的募集资金及利息 538.45 万元转入自有资金户，并已于当月将该募集资金专户注销。截止 2014 年 12 月 31 日止，信息化项目建设（爆破公司）已使用 8.7 万元；信息化项目建设（旺苍公司）已使用 127.21 万元，余额 272.79 万元，该项目已完工并通过了验收；信息化项目建设（三台公司）已使用 189 万元，余额 161 万元，该项目已完工并通过了验收。2011 年 4 月 18 日，本公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于变更募投项目相关内容的议案》、《关于使用部分超募资金补充募投项目资金缺口的议案》，调整“雅安炸药生产线高效节能改造项目”的概算，投资概算总额由 5,400 万元变更为 21,500 万元，增加的 16,100 万元预算用超募资金予以补充。2011 年 4 月 18 日，根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》、《募集资金管理办法》的规定，本公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意以超募资金 19,018 万元及全部超募资金所产生的利息永久补充公司流动资金。截至 2011 年 5 月止，从募集资金账户向本公司自有资金户转入 25,598.26 万元（其中：收购内蒙古柯达化工有限责任公司剩余募集资金 5,974.52 万元、募集资金利息收入 605.74 万元）。2012 年 7 月 30 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）和使用“超募资金专户”资金（含利息）收购凯达化工股权的议案》，上述资金不足时，由自有资金补充。2012 年 8 月、9 月，本公司将原“新型乳化剂建设项目”募集资金 2,830.00 万元、原拟收购金奥博股权的超募资金 4,000.00 万元、“信息化建设项目”节余超募资金 3,450.00 万元、募集资金利息净收入 931.78 万元，合计金额为 11,211.78 万元，全部用于本公司支付收购四川凯达化工有限公司原股东股权转让款。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2011 年 4 月 18 日，2010 年年度股东大会审议通过《关于变更募投项目相关内容的议案》，本公司募集资金变更情况如下：1、爆破工程一体化项目变更情况：由盐边县桐子林镇金河村变更为盐边县益民乡。2、雅安炸药生产线高效节能改造项目变更情况：由原地改造（雅安市陇西路 20 号）变更为雅安市雨城区草坝镇。3、新型乳化剂建设项目变更情况：由雅安工业园区（雅安市名山县）变更为雅安市雨城区草坝镇。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、爆破工程一体化项目变更情况：（1）实施主体：由四川雅化实业集团股份有限公司变更为下属全资子公司四川雅化实业集团爆破工程有限公司。采用向该子公司增资方式实施。（2）实施时间及工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2011 年 4 月，建设工期为 24 个月”。（3）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算总额不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业发展和市场需求决定。投资概算包括设备购置和配套设施建设。2、高精度延期雷管建设项目变更情况：（1）建设工期：由“开工时间为 2011 年 1 月，建设工期 12 个月”变更为“开工时间为 2010 年 4 月，建设工期 32 个月”。（2）技术方案及具体投资明细计划：在投资概算不变的前提下，技术方案和具体投资明细计划授权股份公司经理班子根据行业</p>

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

	目”节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“三台炸药生产线高效节能改造项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。三台公司于 2013 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“高精度延期雷管建设项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。绵阳公司于 2014 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设（雅化绵阳）项目”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。绵阳公司于 2014 年 4 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将“信息化建设项目（股份公司）”结余募集资金及该专户利息收入永久补充流动资金。股份公司于 2014 年 5 月将剩余募集资金及利息转入自有资金账户，并已于当月将该募集资金专户注销。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将尚未使用的募集资金按募集资金专户进行储存，严格管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
爆破工程一体化项目	爆破工程一体化项目	1,047.4	0	1,047.4	100.00%				
高精度延期雷管建设项目	高精度延期雷管建设项目	2,857.5	167.73	2,857.5	100.00%	2013 年 12 月 31 日	2,000.11	是	否
科技研发中心建设项目	科技研发中心建设项目	6,830	1,256.95	3,652.43	53.48%	2014 年 12 月 31 日			否
雅安炸药生产线高效节能改造项目	雅安炸药生产线高效节能改造项目	21,500	989.76	7,451.25	34.66%	2015 年 09 月 30 日			否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	旺苍炸药生产线高效节能改造项目	2,750		2,750	100.00%	2013 年 04 月 30 日	1,089.19	否	否
三台炸药生	三台炸药生	2,456.62	0	2,456.62	100.00%	2011 年 09	948.52	否	否

产线高效节能改造项目	产线高效节能改造项目					月 30 日			
信息化建设项目(股份公司)	信息化建设项目	805.13	9.95	805.13	100.00%	2013 年 12 月 31 日			否
信息化建设项目(绵阳公司)	信息化建设项目	538.45	0	538.45	100.00%	2013 年 12 月 31 日			否
信息化建设项目(爆破公司)	信息化建设项目	800	6.1	8.7	1.09%	2014 年 12 月 31 日			否
信息化建设项目(旺苍公司)	信息化建设项目	400	96	127.21	31.80%	2014 年 12 月 31 日			否
信息化建设项目(三台公司)	信息化建设项目	350	101	189	54.00%	2014 年 12 月 31 日			否
收购凯达化工有限公司	新型乳化剂建设	2,830		2,830	100.00%	2012 年 09 月 30 日			
收购凯达化工有限公司		4,000		4,000	100.00%	2012 年 09 月 30 日			
收购凯达化工有限公司		3,450		3,450	100.00%	2012 年 09 月 30 日			
收购内蒙古柯达化工有限责任公司		28,125.48		28,125.48	100.00%	2011 年 04 月 30 日			
补充流动资金		38,037.42	4,678.92	38,037.42	100.00%				
合计	--	116,778	7,306.41	98,326.59	--	--	4,037.82	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、公司上市前，根据企业发展需要，结合当时行业管理要求，对承诺的募集资金投资项目编制了实施方案；由于项目方案编制时间长，国家对民爆行业的管理不断调整和更新，特别是工业和信息化部于 2010 年先后颁布了《关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》（工信部安[2010]227 号）和《关于进一步推进民爆行业结构调整的指导意见》（工信部安[2010]581 号）等一系列政策法规，进一步明确了十二五期间民爆行业的发展要求，因此，公司根据上述政策法规，结合企业实际情况，对公司爆破工程一体化项目、高精度延期雷管建设项目、科技研发中心建设项目、雅安炸药生产线高效节能改造项目、旺苍炸药生产线高效节能改造项目、三台炸药生产线高效节能改造项目、新型乳化剂建设项目等七个募集资金投资项目的部分内容作了局部调整。对于上述调整，公司第一届第九次董事会会议于 2011 年 3 月 20 日审议通过，报请公司 2010 年度股东大会审议批准。调整原因、内容等情况详见公司于 2011 年 3 月 22 日、2011 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)</p>								

	<p>上发布的相关公告。 2、信息化建设作为集团管理提升项目，涉及公司及下属各公司，为有效实施募投项目，合理分摊成本，根据各分子公司具体实施内容和受益情况，对公司信息化建设项目的资金渠道进行明确。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，报请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意对雅化集团绵阳实业有限公司、雅化集团三台化工有限公司、雅化集团旺苍化工有限公司、四川雅化实业集团爆破工程有限公司的信息化项目以增资各子公司的方式实施，并分别设立专户予以储存，将因使用自有资金而节余的 3,450 万元项目资金及利息收入转入公司新设立的超募资金帐户储存和集中管理，其他非全资子公司信息化建设资金由各公司的自有资金支付。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的公告。</p> <p>3、新型乳化剂建设项目变更原因是因乳化剂技术不断提升，且炸药生产技术对乳化剂品质的要求也相应提高，公司原拟引进乳化剂工艺技术已不具优势，经与技术来源方沟通，拟采用与其合资方式共同实施该项目。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，报请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意公司“新型乳化剂建设项目”使用自有资金进行建设，不再使用募集资金，该项目原募集资金仍存储于原“新型乳化剂建设项目”专户，待公司确定新项目后经履行相关程序后使用该募集资金。公司第二届董事会第二次会议于 2012 年 7 月 11 日审议通过，报请 2012 年度第二次临时股东大会审议批准使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日、2012 年 7 月 31 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的公告。</p> <p>4、公司第一届董事会第九次会议于 2011 年 3 月 20 日审议批准，公司拟使用超募资金 4,000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司。因公司资金安排的需要，公司于 2011 年 4 月 18 日第一届董事会第十次会议审议批准，不再使用超募资金改用自有资金 4000 万元参股深圳市金奥博科技有限公司，原拟使用的超募资金仍储存于募集资金专户中，待公司确定新项目并履行相关审批程序后使用。具体内容详见公司于 2011 年 3 月 22 日、2011 年 4 月 19 日在《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的公告。</p> <p>5、公司第二届董事会第六次会议于 2013 年 3 月 18 日审议通过，报请 2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 9 日审议批准了《关于部分募投项目延期达到使用状态的议案》。其中：高精度延期雷管建设项目达到预定使用状态日期由 2012 年 12 月延期至 2013 年 12 月；科技研发中心建设项目达到预定使用状态日期由 2013 年 1 月延期至 2014 年 12 月；雅安炸药生产线高效节能改造项目达到预定可使用状态日期由 2013 年 7 月延期至 2015 年 9 月。具体内容详见公司 2013 年 3 月 19 日、2013 年 4 月 10 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的公告。</p> <p>6、公司第二届董事会第十次会议于 2013 年 8 月 14 日审议通过，报请公司 2013 年度第二次临时股东大会于 2013 年 9 月 2 日审议批准终止原“爆破工程一体化项目”，将剩余募集资金及利息补充流动资金，以用于投资市场前景较好的项目，拓展爆破一体化市场。具体内容详见公司 2013 年 8 月 15 日、2013 年 9 月 3 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川凯达化工有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	314,659,469.76	292,084,208.67	291,276,757.24	93,052,781.19	76,205,649.01
雅化集团绵阳实业有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材的生产、销售	177,100,000.00	426,116,911.00	384,550,408.73	273,444,311.82	57,061,668.69	50,963,089.57
雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	263,057,433.87	237,424,350.42	215,585,653.92	41,328,801.96	33,652,359.54
四川兴晟锂业有限责任公司	子公司	锂行业	锂产品的生产及销售、	82,000,000.00	205,929,469.39	13,170,599.72	23,013,376.46	-6,042,259.22	-6,043,851.38
深圳市金奥博科技有限公司	参股公司	民爆行业	生产、销售复合乳化器、连续乳化工艺、设备，经营进出口业务。	5,000,000.00	355,635,379.67	154,570,969.31	318,649,671.32	45,993,668.15	38,467,705.45

主要子公司、参股公司情况说明

公司持有四川兴晟锂业有限责任公司的目的是基于锂行业良好的发展前景，以收购该公司为契机进军锂产业，有利于进一步增强公司未来的盈利能力和抗风险能力，打造公司新的利润增长极。

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
内蒙古柯达昌盛化工有限公司	拓展业务，占领市场	设立	本年度实现净利润 9,12.63 万元
内蒙古柯达运输有限公司	业务产业链延伸	设立	本年度实现净利润-8.60 万元
雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	拓展业务，占领市场	设立	本年度实现净利润-104.44 万元
上海奥兴投资发展有限公司	拓展新业务	设立	本年度实现净利润-2.41 万元
星辰控股有限公司	拓展新业务	设立	尚未开展业务

四川兴晟锂业有限公司	拓展新业务	收购	本年度实现净利润-602.14 万元
内蒙古佳成爆破有限公司	拓展业务，占领市场	设立	本年度实现净利润 198.96 万元
雅安中瑞工程爆破有限公司	应对市场变化	对外转让股权	本年度实现净利润 94.51 万元

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

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
四川雅安盛达民爆物品有限公司雅安分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
四川雅安盛达民爆物品有限公司汉源分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
绵阳聚安民爆器材有限公司华恒分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
绵阳聚安民爆器材有限公司江油分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
绵阳聚安民爆器材有限公司梓潼分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
绵阳聚安民爆器材有限公司安县分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
攀枝花市恒威民用爆炸物品有限公司仁和分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
凉山三江民爆有限责任公司冕宁分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
凉山三江民爆有限责任公司会东分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
广元市广和民用爆炸物品有限公司昭化分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材

为便于表述，上述分公司以下分别简称为盛达雅安分公司、盛达汉源分公司、聚安华恒分公司、聚安江油分公司、聚安梓潼分公司、聚安安县分公司、恒威仁和分公司、三江冕宁分公司、三江会东分公司。

根据盛达民爆、聚安民爆、攀枝花市恒威民用爆炸物品有限公司（以下简称恒威民爆）、凉山三江民爆有限责任公司（以下简称三江民爆）、广元市广和民用爆炸物品有限公司（以下简称广和民爆）章程约定及相关补充协议，上述五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五家民爆公司的股东，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。

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

项目	盛达雅安、 汉源分公司	聚安华恒、 江油、梓潼、 安县分公司	恒威仁和 分公司	三江冕宁、 会东分公司	广和昭化	合计
货币资金	434,215.27		489,711.66	94,315.54	68,251.02	1,086,493.49
应收账款	1,690,984.95	4,542,949.73		663,276.33		6,897,211.01
预付款项		145,519.79				145,519.79

其他应收款	17,631,922.40	1,962,440.13		8,318,289.74	73,778.04	27,986,430.31
存货	1,575,805.83	657,705.17		751,653.19	63,587.84	3,048,752.03
固定资产	4,265,359.73	110,749.58		158,890.04	27,328.25	4,562,327.60
递延所得税资产	172,745.41	69,085.23		225,860.10		467,690.74
资产合计	25,771,033.59	7,488,449.63	489,711.66	10,212,284.94	232,945.15	44,194,424.97
应付账款	2,019,547.65	1,146,364.15		108,655.67	2,224.78	3,276,792.25
预收款项	1,403,152.94	1,430,533.94		953,529.00		3,787,215.88
应付职工薪酬	598,162.91	886,714.64		327,864.06		1,812,741.61
应交税费	883,177.67	-77,656.54		521,811.56	7,689.27	1,335,021.96
其他应付款	5,184,742.59	293,594.56		180,212.06	5,354.15	5,663,903.36
负债合计	10,088,783.76	3,679,550.75		2,092,072.35	15,268.20	15,875,675.06
净资产	15,682,249.83	3,808,898.88	489,711.66	8,120,212.59	217,676.95	28,318,749.91
净利润	6,795,410.74	399,426.98	-747,993.75	3,095,720.76	-86,644.59	9,455,920.14

注：恒威仁和分公司已于2015年1月14日注销。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

作为国民经济基础行业，民爆行业的发展与国民经济保持着高度的一致性，矿山开采、铁路道路、水利水电工程、基础设施建设等多个国民经济领域对民爆产品的需求将推动国内民爆市场需求持续增长，尤其是中西部欠发达地区的崛起，将使中西部需求高速增长。“十二五”期间，民爆行业发展将体现以下三个特点：一是产业升级和机制调整，技术进步不断加快；二是行业集中度进一步提升；三是转变经营模式，推动生产、研发、爆破服务一体化经营。行业将在“十二五”期间着力培养3-5家具有自主创新能力和国际竞争力的企业集团。因此，横向并购做大企业，纵向发展延伸产业链，练好内功，不断提升技术、管理等核心竞争力是企业发展的主要模式，也为民爆优势企业快速发展带来重要的战略机遇。

（二）公司发展战略

坚持“以科学发展观为统领，适应国家及行业产业转型要求，适应上市公司规范性和业绩持续增长要求，持续打造集团核心竞争力，实现跨越式发展”的经营方针，坚持“快速发展、创新发展、安全发展、可持续发展”的原则，打造具有国际竞争力的民爆企业集团。

（三）经营计划

积极应对新常态，坚持以市场为核心、以利润为目标，加快创新驱动，实现转型升级，完成八项任务，实现新形势下企业稳定发展。

（四）风险分析及应对措施

1、市场风险。

2015年是国家经济运行的艰难期，经济增速的持续下滑和产能相对过剩的矛盾加剧，行业市场化推进将加剧市场竞争，公司效益会受到一定的影响；爆破工程业务的发展日益加快，行业整体竞争格局将发生重大调整，从生产许可能力资源的争夺，转向爆破市场和优质矿山资源的争夺，大集团之间竞争格局将更加复杂。

应对措施：一是狠抓市场，扩大销售渠道，加快现有产业发展。研究和分析传统市场主导因素，制定各区域市场整合和控制方案，实现传统市场占有率的稳定提升；加大终端客户开发，实施差异化产品策略和整体性、系统性的服务方案，积极开拓新市场；拓展渠道推动集团产品进入海外市场。二是抢抓机遇，加快爆破业务发展。三是积极拓展新产业，做大做强爆破合成金刚石业务，拓展爆破加工项目，依托香港公司和上海自贸区公司，逐步拓展外贸业务和咨询业务。

2、并购重组风险。

“加快行业整合重组，培育行业龙头企业，提高行业集中度”是行业发展的政策要求和趋势，如果公司在新一轮的行业结构调整中未实现有效扩张或达不到预期效果，公司的发展将受到影响。

应对措施：一是确定目标和任务，制定措施和落实责任，加大省内和跨区域同行生产企业的整合和合作力度；二是积极沟通，寻求合作契机，适时切入，继续做好关联产业甚至跨行业的整合重组工作；三是产业链延伸的战略合作，以国家级技术中心为平台，加强与科研院所、科技公司的合作，推进科技成果转化成为新产品（产业），寻找新的经济增长点，实现产业链的纵向延伸。

3、安全风险。

由于所处行业的特性决定了公司具有一定的生产经营安全风险。本公司自设立以来未发生爆炸事故，且通过了各种机构的安全评价，但并不能完全排除因意外情况而引发的安全事故，进而对正常生产经营活动产生较大影响。

应对措施：“安全发展”是公司发展的前提和保障，公司不断致力于安全保障体系建设。2015年，公司将推进安全标准化管理，强化安全隐患排查治理，强化安全责任意识、提高员工安全素养，继续提升本质安全水平，加强外部安全环境管理，实施大安全管理，落实安全责任追究机制，建立安全长效机制，以安全教育和安全体系建设为重点，优化和完善安全教育和管理体系，实现企业的安全发展。

4、新产业不达预期的风险。

公司目前涉足锂产业，锂电新能源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等均存在不确定性。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，将对国理公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：一是完善公司治理，提升管控能力；二是优化技术装备，提升生产质量水平；三是科学制订建设方案，稳步推进矿山建设；四是拓展锂盐市场，实现企业赢利，为迎接锂行业爆发式增长机遇，打造锂行业优势企业奠定基础。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则，公司在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。在2014年以前，本集团对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资11,751,675.23元，调增可供出售金融资产11,751,675.23元，资产总额无影响。在2014年以前，本公司应付职工薪酬科目核算包含短期职工薪酬和辞退福利；根据修订后的《企业会计准则第9号—职工薪酬》准则引入了离职后福利和其他长期辞退福利，充实和明确了短期薪酬和辞退福利的有关规定，修订后的准则将适用于短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利，涵盖了除以股份为基础的薪酬以外的各类职工薪酬。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减应付职工薪酬7,881,931.47元，调增长期应付职工薪酬7,881,931.47元，负债总额无影响。

2、重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
固定资产定义为单位价值超过5000元的有形资产	经公司第二届董事会第二十五次会议审议批准	2014年11月	

受重要影响的报表项目名称和金额如下：

受重要影响的报表项目	金额
固定资产	-300,755.53
管理费用	300,755.53

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本期净利润
鑫祥化工	新设立的子公司	64.00	22,205,578.18	-1,044,421.82
上海奥兴	新设立的子公司	100.00	25,940.00	-24,060.00
昌盛化工	新设立的子公司	70.00	17,328,067.73	9,126,263.06
柯达运输	新设立的子公司	100.00	1,932,309.90	-86,007.53
星辰控股	新设立的子公司	70.00		
兴晟锂业	非同一控制合并取得的子公司	100.00	13,050,059.60	-6,021,426.22
佳成爆破	非同一控制合并取得的子公司	65.00	12,084,810.76	1,989,594.30

注1、雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司（以下简称：鑫祥化工）系本公司与盐边县化工建材有限公司（以下简称：盐边化建）共同出资设立的有限责任公司。公司注册地为四川攀枝花，注册资本为2,325.00万元，其中：本公司以实物出资1,488.00万元，占注册资本的64.00%；盐边化建以现金出资837.00万元，占注册资本的36.00%，营业执照号：510422000013031；

注2、上海奥兴投资发展有限公司（以下简称：上海奥兴）系本公司于2014年1月7日以货币资金设立的全资子公司，公司注册地位上海自贸区，初始注册资本为100.00万元，截止2014年12月31日本公司实际认缴5.00万元，营业执照号：310141000037322；

注3、内蒙古柯达昌盛化工有限公司（以下简称：昌盛化工）系雅化柯达与内蒙古生力资源（集团）有限责任公司（以下简称：生力资源）共同出资设立的有限责任公司。公司注册地为内蒙古伊金霍洛旗，注册资本750.00万元，其中雅化柯达以货币资金出资103.00万元，实物出资422.00万元，占注册资本的70.00%，生力资源以货币资金出资225.00万元，占注册资本的30.00%，营业执照号：150627000037834；

注4、内蒙古柯达运输有限公司（以下简称：柯达运输）系雅化柯达于2014年9月15日设立的全资子公司，公司注册地为内蒙古包头，注册资本200.00万元，其中货币资金出资238,754.81元，实物出资1,761,245.19元，营业执照号：150205000007891；

注5、星辰控股有限公司（以下简称：星辰控股）系红牛火药于2014年8月1日设立的全资子公司，公司注册地新西兰；

注6、上述各公司“本期净利润”为设立日或合并日至年末期间实现的净利润。

2、本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	处置日净资产	期初-处置日净利润
中瑞爆破	2014年4月，因中瑞爆破股权结构发生变化，公司不再对其具有实质控制权	49.00	3,002,406.38	945,106.26

注1、2014年4月19日，雅化爆破与自然人王韬签订股权转让协议，将其持有的中瑞爆破51.00%的股权转让给王韬，转让后雅化爆破持有中瑞爆破9.00%的股权，雅化控股子公司盛达民爆持有中瑞爆破40.00%的股权，本集团合计持有中瑞爆破49.00%，不具有实质控制权，故采用权益法核算，不再纳入合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）以及《公司章程》、《公司未来股东回报规划》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度中期利润分配方案

2012年9月17日，公司召开的2012年度第三次临时股东大会审议通过了2012年度中期分派实施方案：按公司2012年6月30日总股本320,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，公司总股本由320,000,000股增加至480,000,000股。该分配方案已于2012年10月17日实施完毕。

2、2012年度利润分配方案

2013年3月18日，公司召开的第二届董事会第六次会议审议通过了2012年度利润分配预案：拟以公司2012年末总股本480,000,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税），共计分配现金红利96,000,000.00元，该利润分配方案

于2013年5月8日实施完毕。

3、2013年度利润分配预案

2014年3月28日，公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了2013年度利润分配预案：拟以公司2013年末总股本480,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金（含税），共计分配现金红利120,000,000.00元，该利润分配方案于2014年5月9日实施完毕。

4、2014年度利润分配预案

2015年3月27日，公司召开的第二届董事会第二十八次会议审议通过了2014年度利润分配预案：拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，以现金形式向全体股东每10股派人民币1.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本议案已经第二届董事会第二十八次会议审议通过，在提交公司2014年年度股东大会审议批准后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	48,000,000.00	227,483,219.52	21.10%	0.00	0.00%
2013年	120,000,000.00	222,046,933.70	54.04%	0.00	0.00%
2012年	96,000,000.00	209,993,214.03	45.72%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	480,000,000
现金分红总额（元）（含税）	48,000,000.00
可分配利润（元）	684,321,029.85
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2015年3月27日，公司召开的第二届董事会第二十八次会议审议通过了2014年度利润分配预案：拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，以现金形式向全体股东每10股派人民币1.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本议案已经第二届董事会第二十八次会议审议通过，需提交公司2014年年度股东大会审议批准后实施。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

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

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

(2) 公司专注为客户提供多种符合其不同要求的、功能齐全、品质过硬、性价比高的产品，并加强与优质供应商的沟通、协调和合作，实现公司与上下游客户的互惠共赢和公司的长远、健康发展。

(3) 公司高度重视公司（含子公司）员工的生产安全和劳动防护，关怀员工、重视员工权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法规，依法与公司员工签订劳动合同，明确劳动关系；依法为员工参加社会保险，保障员工依法享受社会保障待遇。制定了《员工内退管理规定》，充分照顾到非因工伤病员工的基本生活。在保护员工职业健康方面，公司积极推进清洁生产，按照职业健康体系规定，定期对员工进行体检，为每位员工建立体检档案，以期达到关心全体员工的身心健康。

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

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

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

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月16日	雅化集团总部	实地调研	机构	长城证券、农银汇理、万家基金	公司兼并重组及未来经营目标考虑
2014年07月16日	雅化集团总部	实地调研	机构	广发证券、广发资产管理、工银瑞信、安邦保险、国泰基	公司民爆业务发展情况及对进入锂行业的展望

				金、华安基金、信 诚基金、华宝信托、 东方基金、东方红 资产管理、东海基 金	
--	--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
周坚琦	四川兴晟锂业有限公司	8,200	产权已全部过户	拓展公司新的业务类型,预期未来利润的增长极	-602.14万元	-2.42%	否		2014年09月19日	详见公司发布的《关于收购四川兴晟锂业有限责任公司股权的公告》,公告

										编号： 2014-61
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

1、本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本(万元)	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入(万元)	购买日至年末被购买方的净利润(万元)
兴晟锂业	2014.10.31	8,200.00	100.00	现金收购	2014.10.31	注*1	2,301.34	-602.14
佳成爆破	2014.7.3	1,819.32	65.00	现金收购	2014.7.3	注*2	806.57	198.96

注1、兴晟锂业购买日为2014年10月31日，确定依据为：

- 1) 2014年9月19日雅化股份第二届董事会第二十三次会议通过了收购兴晟锂业100.00%股权的议案；
- 2) 参与各方于2014年9月19日签署股权转让协议，并与2014年9月25日完成工商变更登记手续；
- 3) 雅化股份已按股权转让协议约定支付股权转让款，截止2014年10月31日止，雅化股份累计支付股权转让款6,880.00万元，占全部股权转让价款8,200.00万元的83.90%；
- 4) 2014年10月20日，雅化股份通过委派管理人员的方式正式参与兴晟锂业经营管理，实质控制了兴晟锂业的财务和经营政策，并享有相应的收益和承担相关风险。

注2、佳成爆破购买日2014年7月3日，确定依据为：

- 1) 2014年6月20日雅化柯达董事会决议通过了收购佳成爆破65.00%股权的议案；
- 2) 参与各方于2014年6月20日签署了股权转让协议，并与2014年6月26日完成工商变更登记手续；
- 3) 雅化柯达已按股权转让协议约定于2014年7月3日支付股权转让款1,040.00万元，占全部股权转让价款1,819.32万元的57.16%；

2、本年新设立子公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例(%)	年末净资产	本期净利润
------	------------	---------	-------	-------

雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	新设立的子公司	64.00	22,205,578.18	-1,044,421.82
上海奥兴投资发展有限公司	新设立的子公司	100.00	25,940.00	-24,060.00
内蒙古柯达昌盛化工有限公司	新设立的子公司	70.00	17,328,067.73	9,126,263.06
内蒙古柯达运输有限公司	新设立的子公司	100.00	1,932,309.90	-86,007.53
星辰控股有限公司	新设立的子公司	70.00		

注1、雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司（以下简称：鑫祥化工）系本公司与盐边县化工建材有限公司（以下简称：盐边化建）共同出资设立的有限责任公司。公司注册地为四川攀枝花，注册资本为2,325.00万元，其中：本公司以实物出资1,484.89万元，现金出资3.11万元，占注册资本的64.00%；盐边化建以现金出资837.00万元，占注册资本的36.00%，营业执照号：510422000013031；

注2、上海奥兴投资发展有限公司（以下简称：上海奥兴）系本公司于2014年1月7日以货币资金设立的全资子公司，公司注册地位上海自贸区，初始注册资本为100.00万元，截止2014年12月31日本公司实际出资5.00万元，营业执照号：310141000037322；

注3、内蒙古柯达昌盛化工有限公司（以下简称：昌盛化工）系雅化柯达与内蒙古生力资源（集团）有限责任公司（以下简称：生力资源）共同出资设立的有限责任公司。公司注册地为内蒙古伊金霍洛旗，注册资本750.00万元，其中雅化柯达以货币资金出资103.00万元，实物出资422.00万元，占注册资本的70.00%，生力资源以货币资金出资225.00万元，占注册资本的30.00%，营业执照号：150627000037834；

注4、内蒙古柯达运输有限公司（以下简称：柯达运输）系雅化柯达于2014年9月15日设立的全资子公司，公司注册地为内蒙古包头，注册资本200.00万元，其中货币资金出资238,754.81元，实物出资1,761,245.19元，营业执照号：150205000007891；

注5、星辰控股有限公司（以下简称：星辰控股）系红牛火药于2014年8月1日设立的全资子公司，公司注册地新西兰；

注6、上述各公司“本期净利润”为设立日至年末期间实现的净利润。

3、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值
中瑞爆破	1,411,425.00	51.00	股权转让	2014.4.30	不再对其具有实质控制	901,425.00	9.00	90,000.00

注1、2014年4月19日，雅化爆破与自然人王韬签订股权转让协议，将其持有的中瑞爆破51.00%的股权转让给王韬，转让后雅化爆破持有中瑞爆破9.00%的股权，雅化控股子公司盛达民爆持有中瑞爆破40.00%的股权，本集团合计持有中瑞爆破49.00%，不具有实质控制权，故采用权益法核算，不再纳入合并报表范围；

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川国理锂材料有 限公司	2014 年 11 月 06 日	5,000	2014 年 11 月 24 日	3,000	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				3,000
公司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
雅化国际投资发展 有限公司	2014 年 10 月 28 日	13,000	2014 年 10 月 30 日	12,727.02	质押	10 个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			13,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				12,727.02
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			13,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				12,727.02
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			18,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				15,727.02
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			18,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				15,727.02
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				7.28%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	郑戎	作为雅化集团的控股股东和实际控制人，现作出如下不可撤销的承诺和保证：1、截至	2014 年 09 月 11 日		严格履行了承诺

	<p>本承诺函签署日，郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。2、在作为雅化集团的控股股东和实际控制人期间，郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业</p>			
--	---	--	--	--

		<p>务范围内的业务机会，郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。本人若违反上述承诺，将承担因此而给雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。</p>			
	郑戎	<p>本人作为雅化集团的控股股东和实际控制人，现作出如下不可撤销的承诺与保证：本人在作为雅化集团的控股股东和实际控制人期间，郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，郑戎及其</p>	2014年09月11日		严格履行了承诺

		控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用控股股东和实际控制人地位损害雅化集团及其他股东的合法权益。本人若违反上述承诺，将承担因此而给雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。			
	郑戎	鉴于四川雅化实业集团股份有限公司（以下简称“雅化集团”）拟非公开发行股票。本人作为雅化集团的控股股东和实际控制人，现作出如下不可撤销的承诺与保证：雅化集团不存在《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不	2014年09月11日		严格履行了承诺

		<p>得非公开发行的以下情形：（1）本次非公开发行申请文件存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；</p> <p>（2）雅化集团的权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除；</p> <p>（3）雅化集团及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除；（4）雅化集团现任董事、高级管理人员最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚，或最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责；（5）雅化集团及其现任董事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查；（6）最近一年及一期财务报表被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告；</p> <p>（7）严重损害投资者合法权益和社会公共</p>			
--	--	---	--	--	--

		利益的其他情形。若因存在《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行的上述情形，本人愿意承担因此而给造成雅化集团造成的实际损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高管人员	在公司任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且离职后半年内不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本承诺人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 09 月 13 日		严格履行了承诺
其他对公司中小股东所作承诺	郑戎	公司控股股东郑戎女士出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不与本公司发生任何同业竞争。	2009 年 11 月 09 日		严格履行了承诺
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	尹淑萍、张雯燕

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请申万宏源证券承销保荐有限责任公司为财务顾问。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

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

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

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

2014年10月31日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了本次交易报告书（草案）及其他相关议案。【详见公司

同日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》】

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

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

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

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

截至本年报披露日，公司仍在积极准备回复相关材料。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	146,630,385	30.55%				-2,598,375	-2,598,375	144,032,010	30.01%
3、其他内资持股	146,630,385	30.55%				-2,598,375	-2,598,375	144,032,010	30.01%
二、无限售条件股份	333,369,615	69.45%				2,598,375	2,598,375	335,967,990	69.99%
1、人民币普通股	333,369,615	69.45%				2,598,375	2,598,375	335,967,990	69.99%
三、股份总数	480,000,000	100.00%				0	0	480,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,473	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	41,306	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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑戎	境内自然人	18.39%	88,259,670	-15,000,000	77,444,752	10,814,918	质押	24,000,000
平安信托有限责任公司—睿富二号	国有法人	3.33%	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000		
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	国有法人	2.41%	11,581,308	11,581,308	0	11,581,308		
樊建民	境内自然人	2.34%	11,251,934	-1,000,000	9,188,950	2,062,984		
王崇盛	境内自然人	2.25%	10,823,978	-2,860,000	10,262,983	560,995		
刘平凯	境内自然人	2.02%	9,711,436	-3,230,000	9,706,077	5,359	质押	7,400,000
杜鹃	境内自然人	1.91%	9,146,038	-2,350,094	8,622,099	523,939	质押	6,840,000
何伟良	境内自然人	1.75%	8,385,707	-1,327,000	7,284,530	1,101,177		
姚雅育	境内自然人	1.71%	8,214,283	-2,545,100	8,069,537	144,746		
阳晓林	境内自然人	1.56%	7,500,035	-3,687,800	0	7,500,035		
战略投资者或一般法人因配售新	无							

股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）			
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其他前 10 名股东及前 10 名无限售条件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； 2、本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
平安信托有限责任公司—睿富二号	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	11,581,308	人民币普通股	11,581,308
郑戎	10,814,918	人民币普通股	10,814,918
阳晓林	7,500,035	人民币普通股	7,500,035
全国社保基金—零九组合	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
黄燕	6,056,352	人民币普通股	6,056,352
李建芳	5,037,229	人民币普通股	5,037,229
易永林	4,207,067	人民币普通股	4,207,067
呼延勇	4,037,368	人民币普通股	4,037,368
红塔资产—光大银行—红塔资产光大晶鑫 2 号特定多个客户资产管理计划	3,942,050	人民币普通股	3,942,050
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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其他前 10 名股东及前 10 名无限售条件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； 2、公司未知以上无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	黄燕和李建芳持股数均为融资融券信用账户持股数。		

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

2014年1月9日，公司股东刘平凯女士以股份卖出回购模式，通过大宗交易向平安信托转让其无限售条件流通股份 3,230,000股，占公司总股本的0.67%。截止报告期末，刘平凯女士持有公司9,711,436股，占公司总股本的2.02%。

2014年2月13日，公司控股股东郑戎女士以股份卖出回购模式，通过大宗交易向平安信托转让其无限售条件流通股份 15,000,000股，占公司总股本的3.13%。截止报告期末，郑戎女士持有公司88,259,670股，占公司总股本的18.39%。

2014年6月24日，公司股东杜鹃女士以股份卖出回购模式，通过大宗交易向平安信托转让其无限售条件流通股份2,000,000股，占公司总股本的0.42%。截止报告期末，杜鹃女士持有公司9,146,038股，占公司总股本的1.91%。

2014年6月24日，公司股东蒋德明先生以股份卖出回购模式，通过大宗交易向平安信托转让其无限售条件流通股份 1,000,000股，占公司总股本的0.21%。截止报告期末，蒋德明先生持有公司7,796,022股，占公司总股本的1.62%。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑戎	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2001 年至 2009 年 5 月，历任雅化有限董事长兼总经理、党委书记、中共雅安市委候补委员、四川省人大代表。2009 年 6 月至 2013 年 3 月，任雅化集团董事长兼总经理、党委书记。2013 年 3 月至今，任雅化集团董事长、党委书记。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

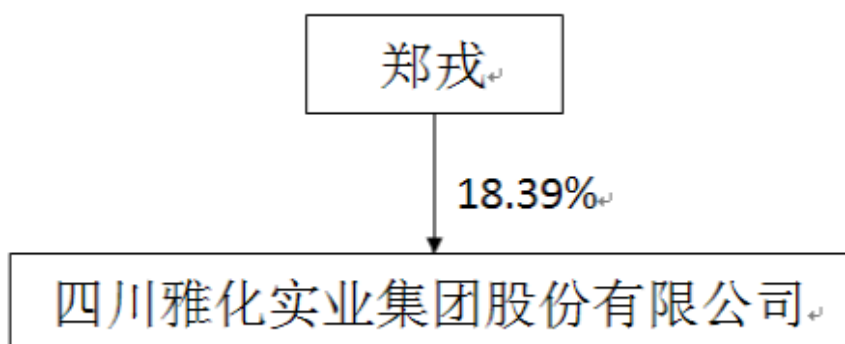
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑戎	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2001 年至 2009 年 5 月，历任雅化有限董事长兼总经理、党委书记、中共雅安市委候补委员、四川省人大代表。2009 年 6 月至 2013 年 3 月，任雅化集团董事长兼总经理、党委书记。2013 年 3 月至今，任雅化集团董事长、党委书记。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
郑戎	董事长、党委书记	现任	女	61	2012年06月08日	2015年06月08日	103,259,670	0	15,000,000	88,259,670
王崇盛	董事、党委常务副书记	现任	男	60	2012年06月08日	2015年06月08日	13,683,978	0	2,860,000	10,823,978
刘平凯	董事、副总经理、董秘	现任	女	52	2012年06月08日	2015年06月08日	12,941,436	0	3,230,000	9,711,436
樊建民	董事、爆破公司董事长	现任	男	62	2012年06月08日	2015年06月08日	12,251,934	0	1,000,000	11,251,934
杜鹃	董事、财务总监	现任	女	50	2012年06月08日	2015年06月08日	11,496,132	0	2,350,094	9,146,038
董斌	董事、副总经理	现任	女	44	2012年06月08日	2015年06月08日	8,821,421	0	1,450,000	7,371,421
汪旭光	独立董事	现任	男	75	2012年06月08日	2015年06月08日	0	0	0	0
易德鹤	独立董事	现任	男	53	2012年06月08日	2015年06月08日	0	0	0	0
周友苏	独立董事	现任	男	61	2012年06月08日	2015年06月08日	0	0	0	0
何伟良	监事会主席	现任	男	57	2012年06月08日	2015年06月08日	9,712,707	0	1,327,000	8,385,707
蒋德明	监事	现任	男	55	2012年06月08日	2015年06月08日	9,116,022	0	2,270,000	6,846,022
姚雅育	职工监事	现任	男	60	2012年06月08日	2015年06月08日	10,759,383	0	2,545,100	8,214,283
高欣	总经理、总工程师	现任	男	51	2013年03月18日	2015年06月08日	0	0	0	0
宾晶	营销总监	现任	男	49	2015年06月08日	2015年06月08日	0	0	0	0

赵益	安全质量 总监	现任	男	50	2015年06 月08日	2015年06 月08日	0	0	0	0
窦天明	人力资源 总监	现任	男	41	2014年08 月27日	2015年06 月08日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	192,042,68 3	0	32,032,194	160,010,48 9

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

（一）董事

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

王崇盛先生：1954年4月出生，汉族，中共党员，中专学历，助理经济师、政工师。1971年至2001年，历任雅安化工厂车间工人、班长、车间工段长、车间副书记、车间代理主任及支部书记、党委办副主任、工会专职副主席、政治处主任、党委副书记、纪委书记。2001年至2009年5月，历任雅化有限副总经理、工会主席、党委副书记兼纪委书记等职务。2009年6月至今，任本公司董事、党委常务副书记。

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

樊建民先生：1953年2月出生，汉族，中共党员，本科学历，教授级高级工程师，国家民爆专家库成员。1970年至2001年，历任雅安化工厂车间工人、生产计划科科长、技术科科长、车间副主任、总工程师助理、总工办主任、总工程师。2001年至2009年5月，历任雅化有限总工程师、副总经理。2009年6月至2013年3月，任本公司董事、安全质量总监。2013年3月至今，任本公司董事、四川雅化实业集团工程爆破有限公司董事长。

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

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

汪旭光先生：1939年12月出生，汉族，中共党员，中国工程院院士、俄罗斯圣彼得堡工程科学院院士，全国劳动模范，博士生导师，中国乳化炸药的奠基人，国内外著名的工业炸药与爆破技术专家。曾任北京矿冶研究总院总工程师、副院长、院学术委员会主任、中国工程院化工、冶金与材料学部常委、副主任、常务副主任、中国工程院出版委员会副主任、《中国工程科学》杂志社社长兼总编辑、湖南南岭民用爆破器材股份有限公司独立董事、北京国信安技术公司董事长。现任国际岩石爆破破碎委员会委员、中、日、韩炸药与爆破技术委员会主席、中国工程爆破协会理事长、全国安全评价工作委员会名誉主任、全国安全生产技术专家组副组长兼科技管理专家组组长、公安部爆破专家组组长、公安部消防局专家组顾问、本公司独立董事。

易德鹤先生：1961年9月出生，汉族，中共党员，研究生学历，高级会计师，高级经济师。曾任四川省国有资产管理局地方处副处长、四川省国有资产管理局政策法规处副处长、四川省资产评估协会秘书长。现任四川省资产评估协会会长、西

藏天路股份有限公司和成都宏明双新科技股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

周友苏先生：1953年11月出生，汉族，中共党员，大学文化，研究员，教授。现任四川省社会科学院二级研究员、教授，享受国务院特殊津贴专家，四川省学术技术带头人。同时兼任中国证券法研究会副会长、中国商法学研究会副会长、成都三泰电子实业股份有限公司、成都银河磁体股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

（二）监事

何伟良先生：1957年11月出生，汉族，中共党员，本科学历，经济师。1975年至2001年，历任雅安化工厂车间工人、检验员、劳动人事科科长、劳动人事科副科长、劳动人事科科长。2001年至2009年5月，历任雅化有限人力资源部部长、人力资源管理办公室主任、监事会主席。2009年6月至今，任本公司监事会主席。

蒋德明先生：1960年1月出生，汉族，中共党员，大专文化，会计师。1977年至2001年，历任雅安化工厂车间工人、财务科科长、企管办科员、总工办科员、车间统计、车间副主任、财务科科长、销售科科长、厂长助理。2001年至2009年5月，历任雅化有限市场办主任、总经理助理、监事。2009年6月至2013年3月，任本公司监事、总经理助理、审计监察部经理。2013年3月至2014年9月，任本公司监事、总经理助理。2014年9月至今，任本公司监事、运监委员。

姚雅育先生：1954年10月出生，汉族，中共党员，中专文化。1974年至2001年，历任雅安化工厂机修车间工人、机加班班长、车间主任、机械分厂厂长。2001年至2009年5月，任雅化有限机动分厂厂长。2009年6月至今，任本公司职工监事、支部书记。

（三）高级管理人员

高欣先生：1964年1月出生，汉族，中共党员，本科学历，教授级高级工程师，高级经济师，国家民爆专家库成员，国家民爆专家委员会委员，2009年获得四川省五一劳动奖章，2010年获得“四川省劳动模范”称号，2013年当选为四川省人大代表。1985年至2006年，历任重庆国营204厂技术员、工程师、新疆雪峰民爆器材有限公司主管工程师、设计室主任、车间主任、副总经理、总工程师。2007年至2009年5月，历任雅化有限总工程师兼技术中心主任。2009年6月至2013年3月，任本公司副总经理兼总工程师。2013年3月至今，任本公司总经理兼总工程师。

宾晶先生：1966年2月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师。1988年至2003年，历任绵阳化工厂车间技术员、副科长、车间主任、厂长助理兼车间主任、厂长助理兼生产调度科科长、副厂长，副总经理。2003年至2009年5月，历任雅化集团绵阳实业有限公司副总经理、雅化有限营销总监。2009年6月至今，任本公司营销总监。

赵益先生：1964年7月出生，汉族，中共党员，本科学历，经济师。1982年6月至1985年10月，四川省盐亭县柏梓中学任教；1985年10月至2006年5月，历任雅化绵阳团委干事、团委书记，车间主任，安全环保科科长、总经理助理；2006年5月至2009年5月，历任雅化有限安全管理办公室副主任、主任、总经理助理；2009年6月至2013年3月，任本公司总经理助理兼安全质量部经理；2013年3月至今，任本公司安全质量总监。

窦天明先生：1974年11月出生，汉族，中共党员，专科学历，统计师。1993年7月至2009年5月，历任雅化绵阳生调科计划统计员、劳人科人事管理员、办公室计划统计员、雅化绵阳人力资源部主管、副部长、部长；2009年6月至2014年8月，历任本公司人力资源部经理、总经理助理；2014年8月至今，任本公司人力资源总监。

刘平凯女士：个人简历详见本节“董事”部分介绍。

董斌女士：个人简历详见本节“董事”部分介绍。

杜鹃女士：个人简历详见本节“董事”部分介绍。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑戎	雅化集团绵阳实业有限公司	董事	2012年12月09日	2015年12月09日	否

郑戎	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	董事	2012年07月22日	2015年07月22日	否
郑戎	四川凯达化工有限公司	董事	2012年08月01日	2015年08月01日	否
郑戎	雅化国际投资发展有限公司	董事	2013年05月06日		否
刘平凯	雅化集团绵阳实业有限公司	董事	2012年12月09日	2015年12月09日	否
刘平凯	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	董事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
刘平凯	四川雅化实业集团运输有限公司	董事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
刘平凯	雅化集团三台化工有限公司	董事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
刘平凯	雅化集团旺苍化工有限公司	董事	2012年12月08日	2017年01月07日	否
刘平凯	上海奥兴投资发展有限公司	董事	2014年01月07日	2017年01月07日	否
樊建民	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	董事	2012年07月22日	2015年07月22日	否
樊建民	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	董事长	2012年12月08日	2015年12月08日	是
杜鹃	深圳市金奥博科技有限公司	董事	2011年04月20日	2014年04月20日	否
杜鹃	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	董事、财务总监	2012年07月22日	2015年07月22日	否
杜鹃	雅化集团三台化工有限公司	董事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
杜鹃	雅化集团旺苍化工有限公司	董事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
杜鹃	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	董事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
杜鹃	四川雅化实业集团运输有限公司	董事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
杜鹃	雅化集团绵阳实业有限公司	董事	2012年12月09日	2015年12月09日	否
杜鹃	四川天盾爆破技术咨询有限公司	董事	2012年12月30日	2015年12月30日	否

杜鹃	雅化国际投资发展有限公司	董事	2013年05月06日		否
杜鹃	红牛火药有限公司（新西兰）	董事	2013年12月04日		否
杜鹃	红牛矿服有限公司（新西兰）	董事	2013年12月04日		否
杜鹃	上海奥兴投资发展有限公司	董事	2014年01月07日	2017年01月07日	否
杜鹃	星辰控股有限公司（新西兰）	董事	2014年08月01日		否
杜鹃	四川国理锂材料有限公司	董事	2015年03月14日	2018年03月14日	否
董斌	四川金雅科技有限公司	董事	2012年05月26日	2015年05月26日	否
董斌	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	董事长	2012年07月22日	2015年07月22日	否
董斌	四川雅安盛达民爆物品有限公司	董事	2012年07月25日	2015年07月25日	否
董斌	雅化集团旺苍化工有限公司	董事长	2012年12月08日	2015年12月08日	否
何伟良	四川金雅科技有限公司	监事	2012年05月26日	2015年05月26日	否
何伟良	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	监事	2012年07月22日	2015年07月22日	否
何伟良	四川凯达化工有限公司	监事	2012年08月01日	2015年08月01日	否
何伟良	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	监事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
何伟良	雅化集团三台化工有限公司	监事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
何伟良	雅化集团旺苍化工有限公司	监事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
何伟良	四川雅化实业集团运输有限公司	监事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
何伟良	雅化集团绵阳实业有限公司	监事	2012年12月09日	2015年12月09日	否
蒋德明	绵阳市盛安爆破技术咨询有限公司	监事	2011年04月11日	2014年04月11日	否

蒋德明	深圳市金奥博科技有限公司	监事	2011年04月20日	2014年04月20日	否
蒋德明	雅化集团会东县物资有限公司	监事	2012年07月30日	2015年07月30日	否
蒋德明	攀枝花和安贸易有限责任公司	监事	2012年08月28日	2015年08月28日	否
蒋德明	凉山州彝盟物资有限公司	监事	2012年09月10日	2015年09月10日	否
蒋德明	四川天盾爆破技术咨询有限公司	监事	2012年12月30日	2015年12月30日	否
蒋德明	四川雅化物流有限公司	监事	2013年06月30日	2016年06月30日	否
蒋德明	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	董事	2014年05月05日	2017年05月05日	否
蒋德明	四川兴晟锂业有限责任公司	执行董事	2014年09月23日	2017年09月23日	否
高欣	深圳市金奥博科技有限公司	董事	2011年04月20日	2014年04月20日	否
高欣	雅化集团三台化工有限公司	董事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
高欣	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	董事	2012年12月08日	2015年12月08日	否
高欣	雅化集团绵阳实业有限公司	董事长	2012年12月09日	2015年12月09日	否
高欣	雅化国际投资发展有限公司	董事长	2013年05月06日		否
高欣	四川久安芯电子科技有限公司	董事长	2013年09月26日	2016年09月26日	否
高欣	红牛火药有限公司（新西兰）	董事会主席	2013年12月04日		否
高欣	红牛矿服有限公司（新西兰）	董事会主席	2013年12月04日		否
高欣	上海奥兴投资发展有限公司	董事长	2014年01月07日	2017年01月07日	否
高欣	星辰控股有限公司（新西兰）	董事会主席	2014年08月01日		否
高欣	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	董事长	2014年05月05日	2017年05月05日	否

高欣	四川国理锂材料有限公司	董事长	2015年03月14日	2018年03月14日	否
宾晶	四川雅化实业集团运输有限公司	董事长	2012年12月08日	2015年12月08日	否
易德鹤	成都宏明双新科技股份有限公司	独立董事	2008年01月01日		是
易德鹤	西藏天路股份有限公司	独立董事	2009年05月06日		是
易德鹤	四川英杰电器股份有限公司	独立董事	2010年12月01日		是
易德鹤	四川利伍铜业股份有限公司	独立董事	2011年07月01日		是
周友苏	成都高新发展股份有限公司	独立董事	2006年12月29日	2012年11月01日	否
周友苏	宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2008年03月31日	2014年06月30日	否
周友苏	新希望六和股份有限公司	独立董事	2008年07月29日	2013年12月31日	否
周友苏	成都三泰电子实业股份有限公司	独立董事	2010年12月21日		是
周友苏	成都银河磁体股份有限公司	独立董事	2013年05月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

经提名与薪酬委员会提议，公司第二届董事会第十六次会议于2014年3月28日审议通过了《关于公司董事长、高级管理人员2014年薪酬标准的议案》和《关于第二届董事会独立董事2014年津贴标准的议案》以及第二届董事会第二十二次会议于2014年8月27日审议通过了《关于聘任公司人力资源总监的议案》，公司按董事会审议通过的标准支付其薪酬。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据公司当年经营情况，参考地区经济水平，行业及市场水平确定。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。董事、监事和高级管理人员的报酬按月足额发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的	从股东单位获	报告期末实际
----	----	----	----	------	--------	--------	--------

					报酬总额	得的报酬总额	所得报酬
郑戎	董事长、党委书记	女	61	现任	116.08	0	116.08
王崇盛	董事、党委常务副书记	男	60	现任	17.02	0	17.02
刘平凯	董事、副总经理、董秘	女	52	现任	42.28	0	42.28
樊建民	董事、爆破公司董事长	男	62	现任	0	22.26	22.26
杜鹃	董事、财务总监	女	50	现任	38.43	0	38.43
董斌	董事、副总经理	女	44	现任	37.98	0	37.98
汪旭光	独立董事	男	75	现任	5	0	5
易德鹤	独立董事	男	53	现任	5	0	5
周友苏	独立董事	男	61	现任	5	0	5
何伟良	监事会主席	男	57	现任	16.93	0	16.93
蒋德明	监事	男	55	现任	26	0	26
姚雅育	职工监事	男	60	现任	8.7	0	8.7
高欣	总经理、总工程师	男	51	现任	75.51	0	75.51
宾晶	营销总监	男	49	现任	38.83	0	38.83
赵益	安全质量总监	男	50	现任	28.19	0	28.19
窦天明	人力资源总监	男	41	现任	25.39	0	25.39
合计	--	--	--	--	486.34	22.26	508.6

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
窦天明	人力资源总监	聘任	2014年08月27日	根据公司经营发展的需要，拟聘任窦天明先生为人力资源总监。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

（一）本报告期内减少1人，谢皋应先生因达到退休年龄退出工作岗位，不再作为公司核心技术团队人员；

（二）本报告期内，新增核心技术团队或关键技术人员如下：

1、曾光伟先生 雅化绵阳总工程师

1976年3月出生，汉族，本科学历，高级工程师。

2000年7月至2001年8月任四川隧道技术员，2001年8月至2003年3月任绵阳久安技术部技术员，2003年3月至2014年4月历任雅化绵阳技术部主管、起爆器材研究所主管、副所长、所长、副总工程师；2014年4月至今任雅化绵阳总工程师。

2、李平先生 雅化绵阳副总工程师

1963年4月出生，汉族，专科学历，高级工程师。

1984年8月至2003年3月历任绵阳久安设备科技术员、车间副主任、设备科副科长、工程技术部部长；2003年3月至2009年5月任雅化绵阳机电工程部部长，2009年5月至今任雅化绵阳副总工程师。

3、唐传玉女士 雅化绵阳装备自动化部部长

1963年3月出生，汉族，专科学历，高级工程师，2014年获得全国五一劳动奖章。

1983年8月至2003年3月历任绵阳久安机修车间技术员、设备科技术员、华光机械分厂工艺设备管理员；2003年3月历任雅化绵阳华光机械分厂技术员、技术部技术员、技术部主管、副主任工程师、主任工程师；2009年6月任雅化绵阳装备自动化部部长。

4、陈永康先生 雅化集团雅安生产点副总经理

1971年10月出生，汉族，专科学历，中共党员，高级工程师。1995年7月至2001年10月，历任雅安化工厂车间操作工、安全工段长；2001年11月至2014年7月历任雅化集团雅安生产点研究试验项目主研人、质技部部长、雅化三台总工程师、金雅公司总经理；2014年7月任雅化集团雅安生产点副总经理兼质技部部长、金雅公司总经理。

六、公司员工情况

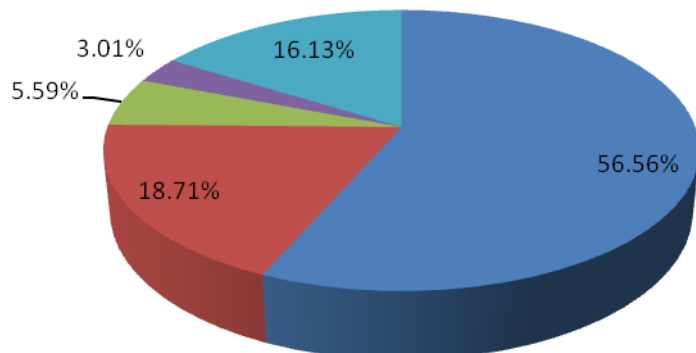
（一）雅化股份

专业构成

类别	人数（人）	占总员工比例（%）
生产人员	263	56.56
技术人员	87	18.71
财务人员	26	5.59
销售人员	14	3.01
管理人员	75	16.13
合计	465	100.00

专业构成

■ 生产人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 销售人员 ■ 管理人员

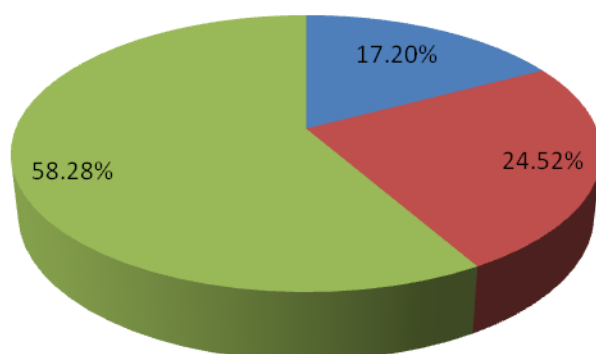


学 历 构 成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	80	17.20
大专	114	24.52
中专及以下	271	58.28
合 计	465	100.00

学 历 构 成

■ 本科及以上 ■ 大专 ■ 中专及以下



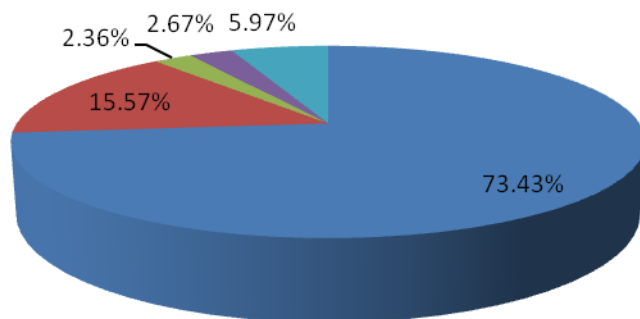
(二) 雅化绵阳

专 业 构 成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	467	73.43
技术人员	99	15.57
财务人员	15	2.36
销售人员	17	2.67
管理人员	38	5.97
合 计	636	100.00

专业构成

■ 生产人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 销售人员 ■ 管理人员

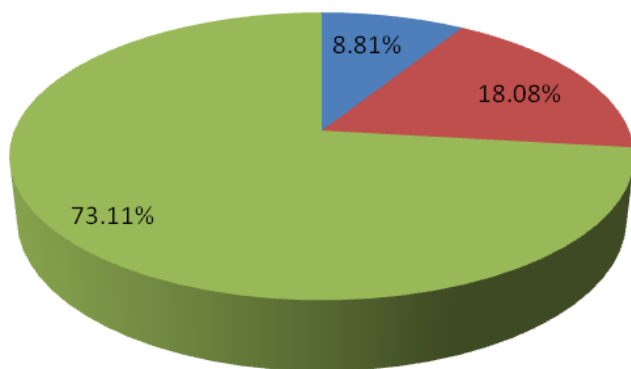


学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	56	8.81
大专	115	18.08
中专及以下	465	73.11
合计	636	100.00

学历构成

■ 本科及以上 ■ 大专 ■ 中专及以下

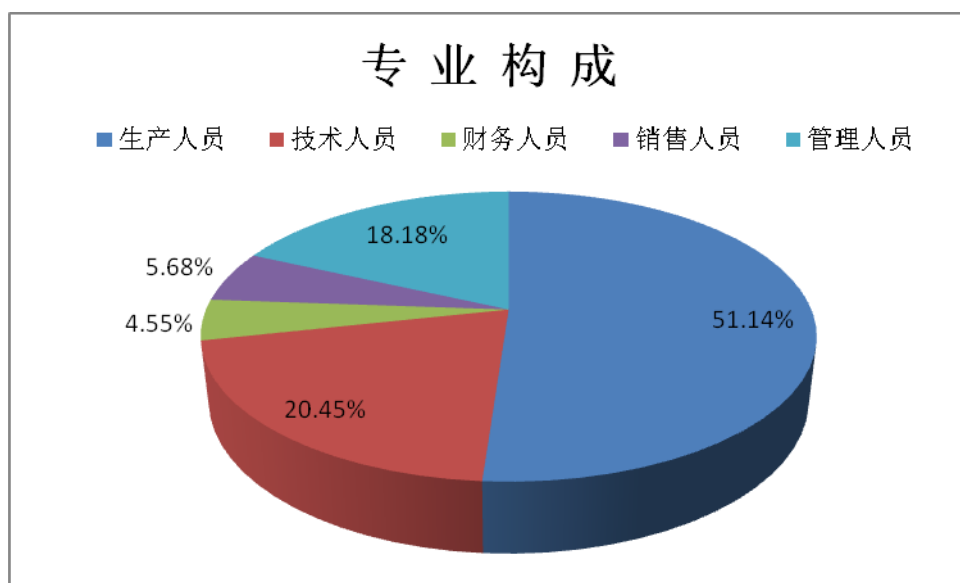


(三) 雅化三台

专业构成

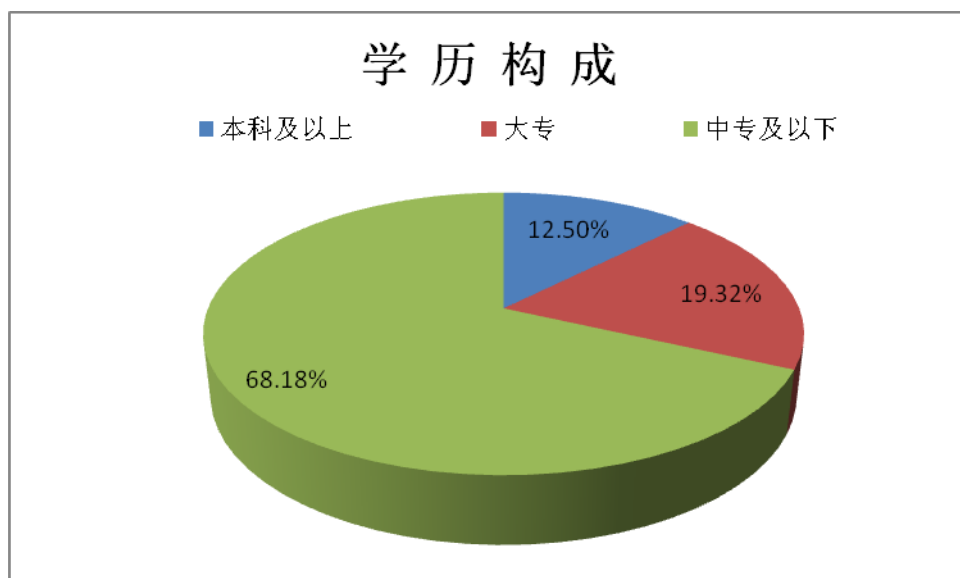
类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	45	51.14
技术人员	18	20.45
财务人员	4	4.55

销售人员	5	5.68
管理人员	16	18.18
合计	88	100.00



学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	11	12.50
大专	17	19.32
中专及以下	60	68.18
合计	88	100.00

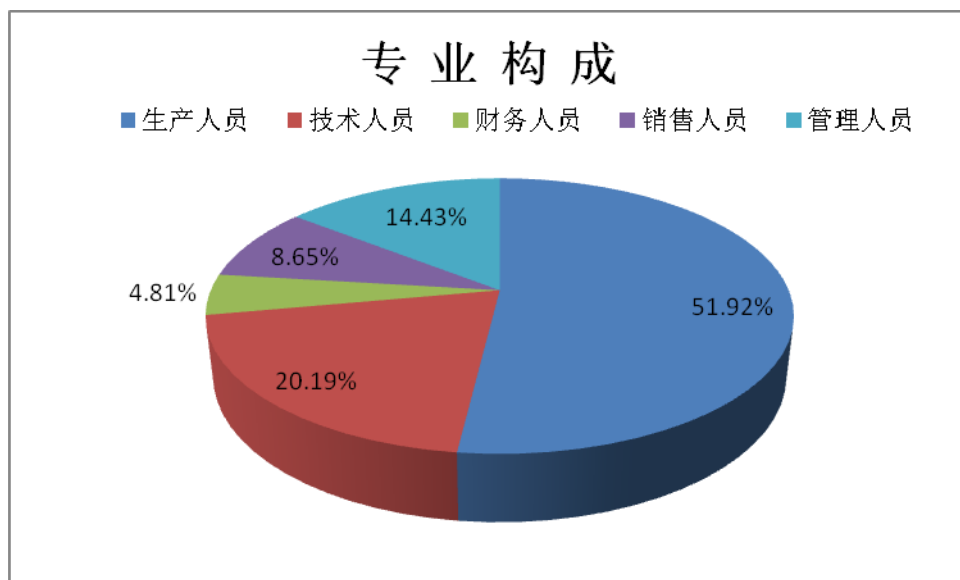


(四) 雅化旺苍

专业构成

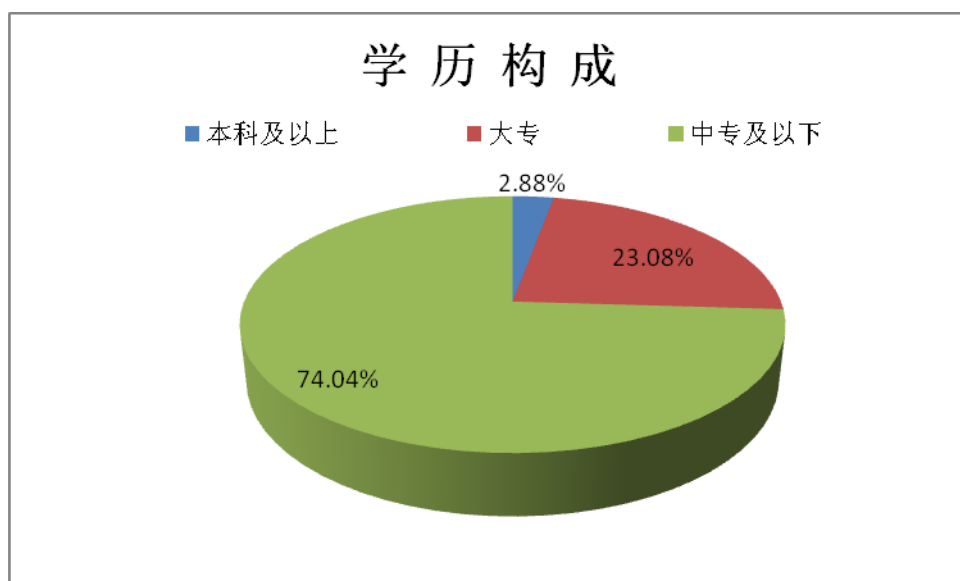
类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
----	--------	------------

生产人员	54	51.92
技术人员	21	20.19
财务人员	5	4.81
销售人员	9	8.65
管理人员	15	14.43
合计	104	100.00



学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	3	2.88
大专	24	23.08
中专及以下	77	74.04
合计	104	100.00



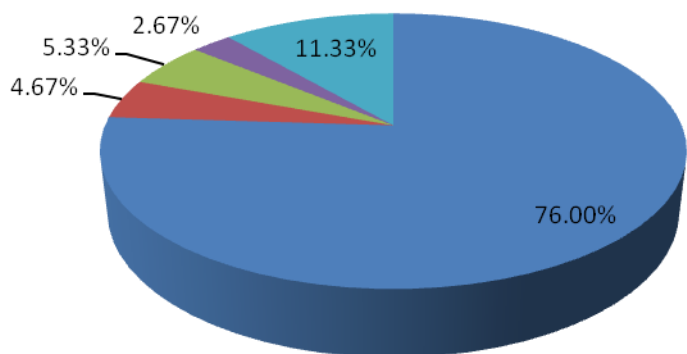
(五) 雅化运输

专业构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	114	76.00
技术人员	7	4.67
财务人员	8	5.33
销售人员	4	2.67
管理人员	17	11.33
合计	150	100.00

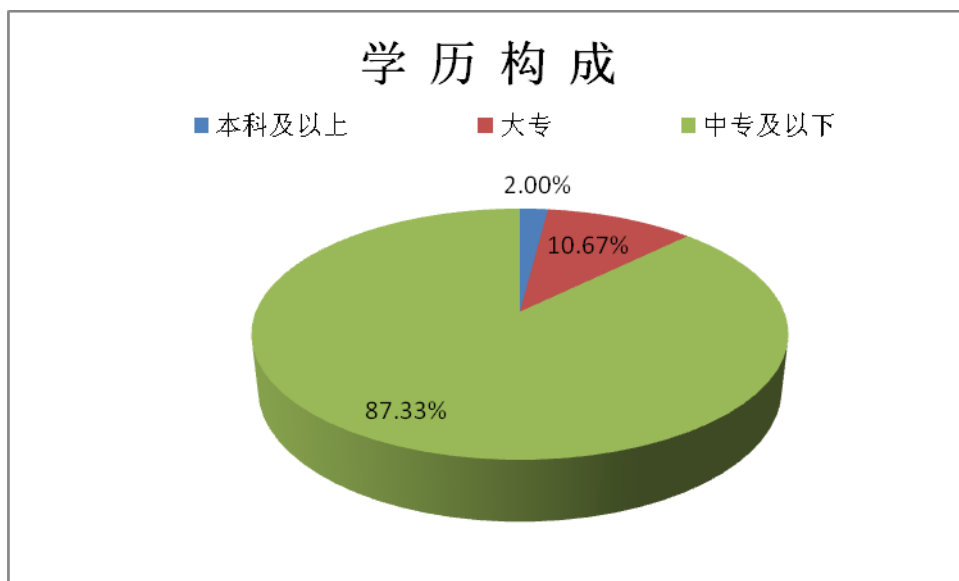
专业构成

■ 生产人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 销售人员 ■ 管理人员



学历构成

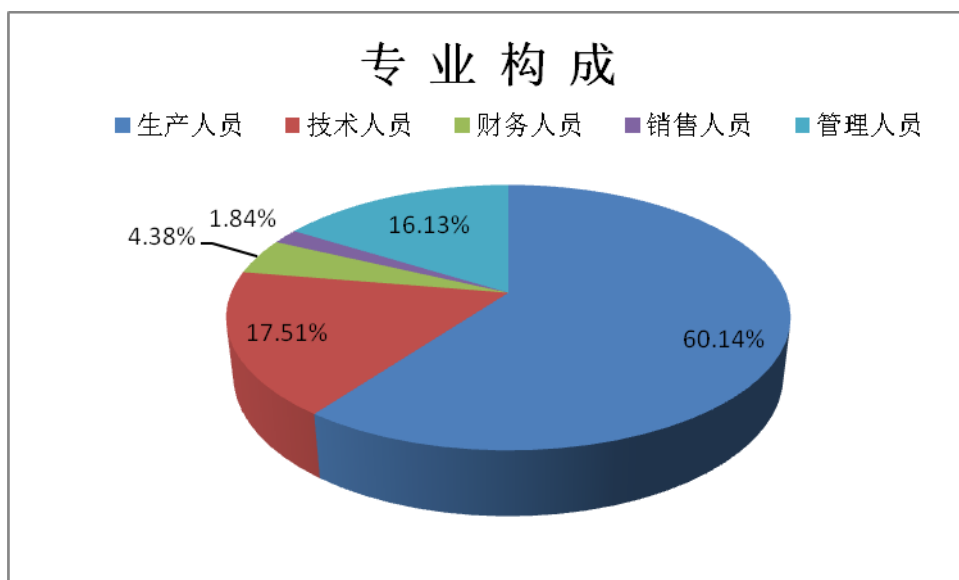
类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	3	2.00
大专	16	10.67
中专及以下	131	87.33
合计	150	100.00



(六) 雅化爆破

专业构成

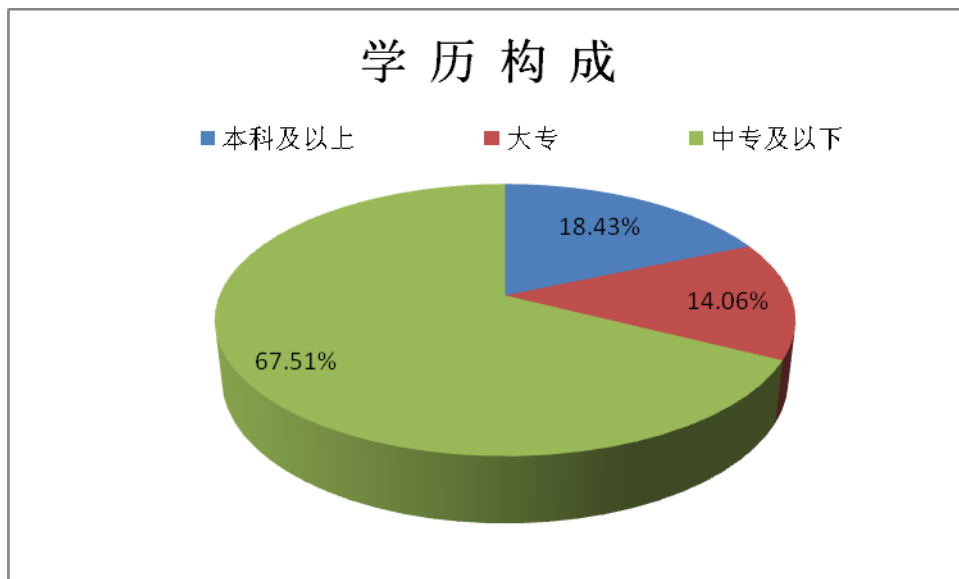
类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	261	60.14
技术人员	76	17.51
财务人员	19	4.38
销售人员	8	1.84
管理人员	70	16.13
合计	434	100.00



学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	80	18.43
大专	61	14.06

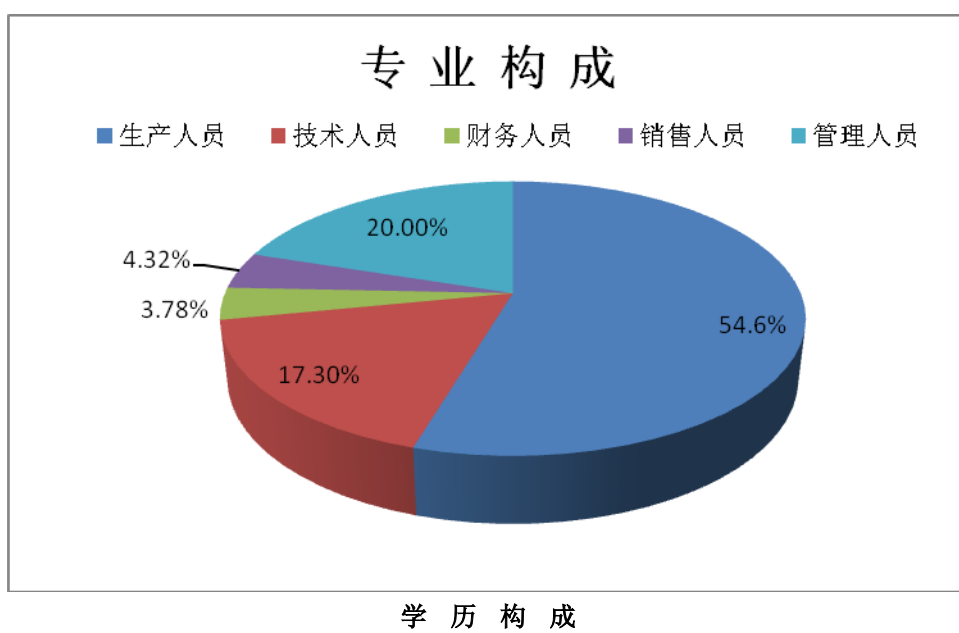
中专及以下	293	67.51
合计	434	100.00



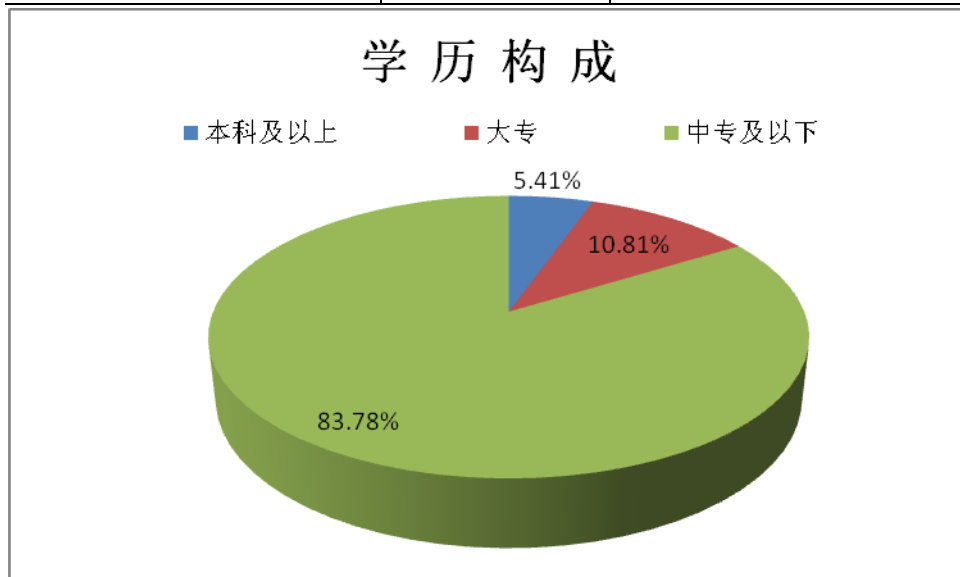
(七) 雅化恒泰

专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	101	54.60
技术人员	32	17.30
财务人员	7	3.78
销售人员	8	4.32
管理人员	37	20.00
合计	185	100.00



类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	10	5.41
大专	20	10.81
中专及以下	155	83.78
合计	185	100.00



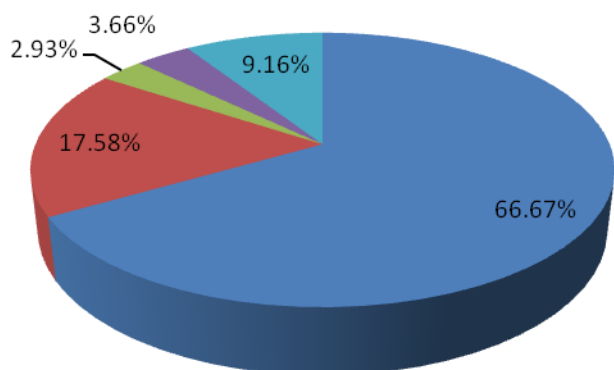
(八) 雅化凯达

专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	182	66.67
技术人员	48	17.58
财务人员	8	2.93
销售人员	10	3.66
管理人员	25	9.16
合计	273	100.00

专业构成

■ 生产人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 销售人员 ■ 管理人员

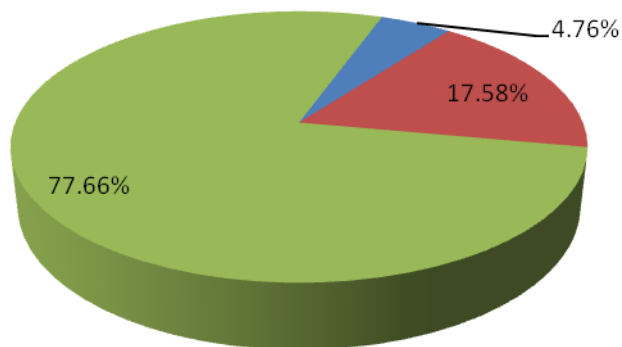


学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	13	4.76
大专	48	17.58
中专及以下	212	77.66
合计	273	100.00

学历构成

■ 本科及以上 ■ 大专 ■ 中专及以下

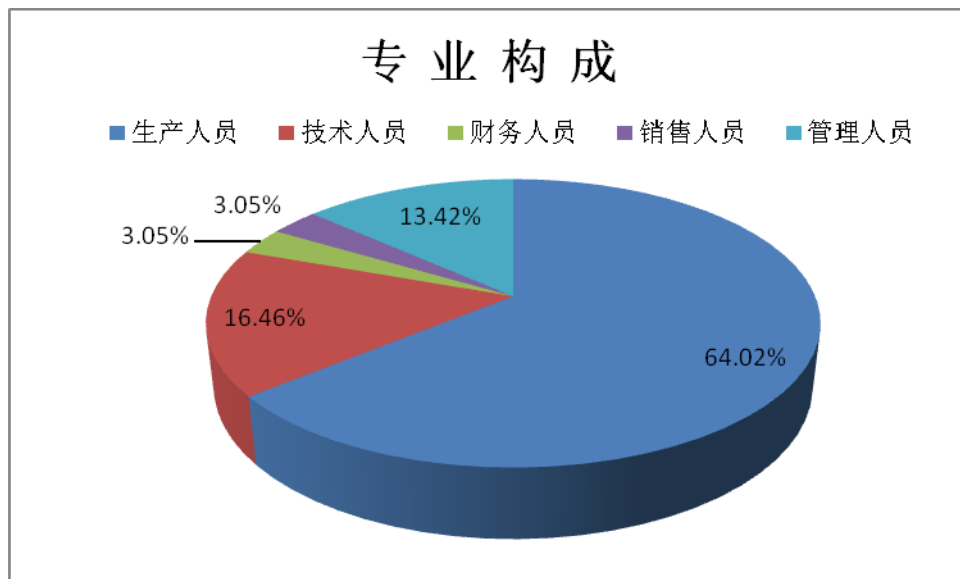


(九) 雅化柯达

专业构成

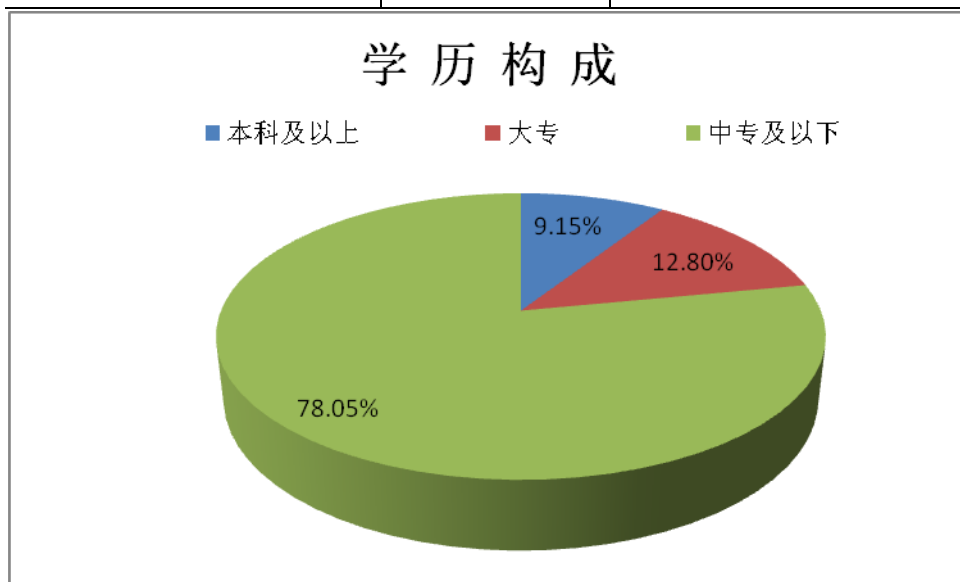
类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	210	64.02
技术人员	54	16.46
财务人员	10	3.05
销售人员	10	3.05

管理人员	44	13.42
合计	328	100.00



学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	30	9.15
大专	42	12.80
中专及以下	256	78.05
合计	328	100.00



二、员工薪酬政策

公司以按劳分配、绩效挂钩、市场可比为原则，建立了完整的薪酬分配及考核体系。员工薪酬水平与公司的经营效益挂钩；员工个人的工资水平与员工的技能、履职能力、工作业绩相对应。同时公司还将根据生产经营发展和技术进步状况，对薪酬水平和分配方式进行动态调整。

公司实行全员劳动合同制，按照《劳动合同法》与全部员工签订劳动合同，双方根据劳动合同享受权利并承担义务。按照国家法律法规及有关规定，公司参加了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。没有

需要公司承担费用的离退休职工。

公司实行全员劳动合同制，按照《劳动合同法》与全部员工签订劳动合同，双方根据劳动合同享受权利并承担义务。按照国家法律法规及有关规定，公司参加了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。没有需要公司承担费用的离退休职工。

三、员工培训计划

公司注重对员工素质的培养，以全面提高员工综合素质、实现企业持续发展为目标，以“学文化、学技术、学业务、学管理、学法律”为主题，构筑公司员工学习培训教育体系。采取鼓励员工自学、公司外送培训、与高等院校联办学、岗位培训、师徒教带、管理技术干部结对培养等形式，组织开展员工培训工作的。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》及《信息披露管理制度》的相关规定，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。第一届董事会第十八次会议对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》登载于 2012 年 3 月 6 日巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）。报告期内，公司严格执行内幕信息管理等相关制度，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，并与内幕知情人签订了保密协议，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	《董事会 2013 年度工作报告》、《监事会 2013 年度工作报告》以及《公司 2013 年年度报告及摘要》等 11 个议案	审议通过	2014 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2013 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2014-24)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 11 月 24 日	《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律、法规规定的议案》、《关于发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》等 13 个议案。	审议通过	2014 年 11 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2014 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-78)

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汪旭光	11	5	6	0	0	否
易德鹤	11	5	6	0	0	否
周友苏	11	6	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供专业性意见，对公司重大生产经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。对公司发生的重大事项进行审核并发表了独立意见。为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会严格遵守国家法律、法规和《公司章程》，忠诚、诚信、勤勉地开展工作，结合公司所处行业的发展趋势，积极参与公司发展战略方面事务的讨论，并适时提出合理建议。2014年9月13日，公司召开战略发展委员会2014年第一次工作会议，对发行股份收购四川国理锂材料有限公司（以下简称“四川国理”）和现金收购四川兴晟锂业有限责任公司（以下简称“兴晟锂业”）股权进行了认真研究，会议认为：

（1）锂及锂相关产品在工业发展中具有重要意义，随着我国新一轮技术与产业革命的蓬勃开展，锂及锂相关产品的需求将会迎来较大幅度的增长。四川国理不仅拥有较为完整的锂产品生产线，而且拥有锂矿资源储备雄厚的四川李家沟锂辉石矿山。该矿山探获矿石资源量约4000万吨，折合氧化锂资源量约51万吨，是目前探明并取得采矿权证的亚洲最大锂辉石矿。在目前国内锂精矿供给主要依赖于进口，长期受制于国际市场情况下，四川国理所拥有的该矿产资源显得尤为重要，为企业的后续发展奠定了坚实的基础。

（2）公司通过收购四川国理全部股权，全面进军锂产业，形成雅化民爆和雅化锂业双主业运行的格局。而位于眉山的兴晟锂业是一家主要生产基础锂盐产品的企业，对其全资收购，将进一步巩固雅化在锂行业的产业链，提升基础锂盐的生产规模，实现锂精矿到基础锂盐生产产能的有效匹配，最大限度地挖掘锂矿资源的内在价值，有效提升企业的盈利能力。

2、董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格遵守国家法律、法规和《公司章程》、《审计委员会会议事规则》等相关规定，忠诚、诚信、勤勉地履行职责和开展工作。全年共召开4次会议，会议情况如下：

（1）2014年3月16日，董事会审计委员会召开2014年度第一次会议，审议了《2013年度审计工作报告》、《2014年一季度审计工作报告》、《公司二季度审计工作计划》、《审计委员会2014年一季度工作报告》、《2013年度内部控制评价报告》和《高精度延期雷管等6个募投项目的审计报告》。

（2）2014年6月20日，董事会审计委员会召开2014年度第二次会议，审议了《公司二季度审计工作报告》、《公司三季度审计工作计划》和《审计委员会2014年二季度工作报告》；

（3）2014年9月19日，董事会审计委员会召开2014年度第三次会议，审议了《公司三季度审计工作报告》、《公司四季度审计工作计划》、《审计委员会2014年三季度工作报告》；

（4）2014年12月26日，董事会审计委员会召开2014年度第四次会议，审议了《公司2015年度审计工作计划》、《2014

年四季度审计工作报告》、《审计委员会2014年四季度工作报告》等。

审计委员会做到按季度向董事会报告内部审计工作进度、质量以及发现的问题。报告期内，依据公司内部审计制度的要求，对公司财务报告以及公司审计监察部提交的内部审计报告进行审核，参与了公司外部审计涉及重大事项的讨论。

3、董事会提名与薪酬考核委员会

2014年，董事会提名与薪酬考核委员会严格遵守国家法律、法规和《公司章程》、《提名与薪酬考核委员会议事规则》等相关规定，忠诚、诚信、勤勉地开展工作，履行职责，全年共召开2次会议，相关情况如下：

(1) 2014年1月24日，董事会提名与薪酬委员会召开2014年度第一次会议，就公司高级管理人员2013年度的履职情况和业绩考核结果、员工民主测评结果进行了审议。会议一致认为公司高级管理人员年度业绩考核是严格按照规定执行的。

(2) 2014年3月27日，董事会提名与薪酬委员会召开2014年度第二次会议，就公司高级管理人员薪酬标准方案进行了审议。会议一致认为高级管理人员薪酬方案符合公司发展需要，提交股东大会审议。

董事会提名与薪酬委员会在2014年的工作中，未发现公司有任何违反法律、法规的事项发生。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

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

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求，结合公司的实际情况，不断完善法人治理结构，全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职、各负其责、相负制约的科学有效的工作机制。通过制定相应的议事规则，明确股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限、任职资格和工作程序，确保决策、执行和监督相互分离又相互制衡。报告期在以提升公司管理能力的梳理过程中，根据梳理的结果，适时调整组织架构，并重新制定了各部门、各岗位的工作目标、职责权限。建立了一套较为科学、完整、合理的内部控制体系，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、防范经营风险、提高经营效率和效果，以确保公司战略目标的实现。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《会计法》、《企业会计准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等监管部门的相关法律法规和规范性文件建立了财务报告内部控制体系，包括《财务管理制度》、《信息披露制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部审计制度》等相关内控制度。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制存在重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月28日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网上发布的《雅化集团2014年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，2011年3月20日召开的第一届董事会第九次会议审议通过了《四川雅化实业集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。报告期内，公司各相关部门认真履行职责，提高年报信息披露的质量和透明度。未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正事项。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014CDA2033-1
注册会计师姓名	尹淑萍 张雯燕

审计报告正文

审计报告

XYZH/2014CDA2033-1

四川雅化实业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川雅化实业集团股份有限公司（以下简称雅化集团公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是雅化集团公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3. 审计意见

我们认为，雅化集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雅化集团公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：尹淑萍

中国注册会计师：张雯燕

中国 北京

二〇一五年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	202,419,377.74	349,536,810.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	53,959,533.07	65,928,134.89
应收账款	207,854,533.46	147,975,753.16
预付款项	35,047,737.24	41,140,675.12
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		1,022,489.13
其他应收款	13,169,426.89	11,682,539.12
买入返售金融资产		
存货	150,006,927.55	91,275,804.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	174,203,700.18	168,978,850.90
流动资产合计	836,661,236.13	877,541,057.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,651,675.23	11,751,675.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	392,185,049.40	140,277,528.04
投资性房地产	5,469,111.67	5,723,989.08
固定资产	598,054,128.26	486,344,248.06
在建工程	66,018,856.69	46,285,255.64
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	330,135,701.32	324,575,096.98
开发支出		
商誉	588,880,327.30	532,263,901.44
长期待摊费用	6,165,808.89	910,497.23
递延所得税资产	9,914,033.41	8,880,958.73
其他非流动资产	65,803,300.84	363,637,481.04
非流动资产合计	2,074,277,993.01	1,920,650,631.47
资产总计	2,910,939,229.14	2,798,191,688.49
流动负债：		
短期借款	188,000,156.00	275,726,205.60

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,049,319.16	3,000,000.00
应付账款	88,042,539.45	74,689,502.32
预收款项	16,472,176.89	22,069,124.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	50,061,823.31	43,645,674.16
应交税费	23,571,392.81	39,895,131.88
应付利息	652,543.93	814,356.15
应付股利	1,267,600.00	1,000,000.00
其他应付款	106,999,838.44	57,602,602.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,000,000.00	
其他流动负债	594,722.40	
流动负债合计	487,712,112.39	518,442,597.13
非流动负债：		
长期借款	22,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	6,756,039.22	7,881,931.47
专项应付款	11,186,881.20	11,186,881.20
预计负债		
递延收益	19,378,963.72	15,495,668.52

递延所得税负债	25,184.10	25,184.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,347,068.24	34,589,665.29
负债合计	547,059,180.63	553,032,262.42
所有者权益：		
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	852,150,140.03	855,838,691.87
减：库存股		
其他综合收益	-1,410,092.15	-93,341.29
专项储备	69,987,341.33	70,505,679.59
盈余公积	75,817,628.65	57,460,107.22
一般风险准备		
未分配利润	684,321,029.85	595,195,331.76
归属于母公司所有者权益合计	2,160,866,047.71	2,058,906,469.15
少数股东权益	203,014,000.80	186,252,956.92
所有者权益合计	2,363,880,048.51	2,245,159,426.07
负债和所有者权益总计	2,910,939,229.14	2,798,191,688.49

法定代表人：高欣

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：杨庆

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,009,223.60	143,613,112.16
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	9,600,000.00	22,952,500.00
应收账款	55,080,527.31	22,308,527.36
预付款项	19,097,526.38	16,898,838.86
应收利息		

应收股利		
其他应收款	59,836,870.62	353,374.99
存货	10,368,689.78	10,141,292.51
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	132,100,000.00
流动资产合计	381,992,837.69	348,367,645.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,537,480.00	1,537,480.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,717,413,440.58	1,406,326,414.52
投资性房地产	171,120.41	176,821.14
固定资产	57,240,598.22	69,711,141.41
在建工程	21,276,197.56	12,400,302.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,335,054.25	73,211,580.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,127,681.05	
递延所得税资产	3,370,730.43	3,306,731.86
其他非流动资产		300,000,000.00
非流动资产合计	1,870,472,302.50	1,866,670,471.70
资产总计	2,252,465,140.19	2,215,038,117.58
流动负债：		
短期借款	61,190,000.00	149,374,050.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,500,000.00	3,000,000.00
应付账款	15,786,907.13	6,491,747.05

预收款项	1,609,889.59	4,438,254.48
应付职工薪酬	10,729,994.78	9,873,754.78
应交税费	4,386,858.16	18,268,277.52
应付利息		321,249.59
应付股利		
其他应付款	415,590,898.50	347,342,014.14
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	511,794,548.16	539,109,347.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	6,329,559.69	7,313,044.62
专项应付款	11,186,881.20	11,186,881.20
预计负债		
递延收益	11,200,000.00	9,700,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,716,440.89	28,199,925.82
负债合计	540,510,989.05	567,309,273.38
所有者权益：		
股本	480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	831,187,667.32	831,187,667.32
减：库存股		
其他综合收益	722,222.65	
专项储备	16,863,230.09	16,935,360.12
盈余公积	75,817,628.65	57,460,107.22

未分配利润	307,363,402.43	262,145,709.54
所有者权益合计	1,711,954,151.14	1,647,728,844.20
负债和所有者权益总计	2,252,465,140.19	2,215,038,117.58

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,454,867,567.30	1,284,318,719.13
其中：营业收入	1,454,867,567.30	1,284,318,719.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,183,845,595.32	1,002,466,849.93
其中：营业成本	768,022,982.56	664,592,379.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	17,013,965.97	16,499,190.89
销售费用	96,357,534.47	75,303,408.94
管理费用	286,172,772.95	244,835,148.33
财务费用	7,409,432.65	-6,903,025.60
资产减值损失	8,868,906.72	8,139,747.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	32,833,093.20	15,984,674.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,146,202.11	10,591,488.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	303,855,065.18	297,836,544.17
加：营业外收入	11,783,784.11	9,567,389.64

其中：非流动资产处置利得	2,368,493.84	2,057,561.59
减：营业外支出	10,866,257.37	12,862,957.67
其中：非流动资产处置损失	8,484,563.54	9,321,112.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	304,772,591.92	294,540,976.14
减：所得税费用	55,835,555.78	49,025,514.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	248,937,036.14	245,515,461.73
归属于母公司所有者的净利润	227,483,219.52	222,046,933.70
少数股东损益	21,453,816.62	23,468,528.03
六、其他综合收益的税后净额	-2,190,596.65	-133,344.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,316,750.86	-93,341.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,316,750.86	-93,341.29
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	722,222.65	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-2,038,973.51	-93,341.29
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-873,845.79	-40,003.41
七、综合收益总额	246,746,439.49	245,382,117.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	226,166,468.66	221,953,592.41
归属于少数股东的综合收益总额	20,579,970.83	23,428,524.62

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4739	0.4626
（二）稀释每股收益	0.4739	0.4626

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

法定代表人：高欣

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：杨庆

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	263,644,380.04	245,837,750.60
减：营业成本	135,823,771.24	127,247,904.75
营业税金及附加	2,929,467.04	2,506,905.60
销售费用	20,263,051.97	12,581,533.98
管理费用	59,428,886.67	55,234,127.28
财务费用	10,570,029.54	-185,188.83
资产减值损失	-17,727.97	536,183.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	152,534,957.25	110,335,361.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,746,479.39	10,421,638.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	187,181,858.80	158,251,645.28
加：营业外收入	4,435,811.45	1,999,809.66
其中：非流动资产处置利得	1,717,875.73	1,439,118.80
减：营业外支出	1,132,964.49	2,957,954.28
其中：非流动资产处置损失	290,454.94	1,691,987.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	190,484,705.76	157,293,500.66
减：所得税费用	6,909,491.44	7,089,996.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	183,575,214.32	150,203,504.64
五、其他综合收益的税后净额	722,222.65	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	722,222.65	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	722,222.65	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	184,297,436.97	150,203,504.64
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	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,317,772,022.23	1,177,879,355.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,533,129.57	42,290,171.62
经营活动现金流入小计	1,338,305,151.80	1,220,169,527.09
购买商品、接受劳务支付的现金	485,674,318.36	387,450,363.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	261,505,668.48	222,271,758.08
支付的各项税费	219,801,787.55	180,868,059.58
支付其他与经营活动有关的现金	173,810,508.12	185,707,243.44
经营活动现金流出小计	1,140,792,282.51	976,297,424.19
经营活动产生的现金流量净额	197,512,869.29	243,872,102.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,226,685,273.97	1,367,438,095.23
取得投资收益收到的现金	23,768,453.25	5,088,862.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,553,496.19	7,296,907.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	447,134.39	
收到其他与投资活动有关的现金	71,678,400.00	22,536,881.20
投资活动现金流入小计	1,328,132,757.80	1,402,360,746.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,928,934.02	94,310,179.09
投资支付的现金	1,257,080,740.60	2,042,864,864.53
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	67,384,126.17	95,319,611.90
支付其他与投资活动有关的现金		9,118,661.32
投资活动现金流出小计	1,406,393,800.79	2,241,613,316.84

投资活动产生的现金流量净额	-78,261,042.99	-839,252,570.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,620,000.00	19,035,980.78
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,620,000.00	19,035,980.78
取得借款收到的现金	191,926,156.00	276,445,595.21
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	202,546,156.00	295,481,575.99
偿还债务支付的现金	332,009,726.91	58,409,872.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,930,961.16	98,037,836.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	19,387,548.90	10,320,542.63
支付其他与筹资活动有关的现金	3,232,742.11	5,060,184.12
筹资活动现金流出小计	483,173,430.18	161,507,893.31
筹资活动产生的现金流量净额	-280,627,274.18	133,973,682.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-841,303.72	-787,282.45
五、现金及现金等价物净增加额	-162,216,751.60	-462,194,067.44
加：期初现金及现金等价物余额	349,486,810.18	811,680,877.62
六、期末现金及现金等价物余额	187,270,058.58	349,486,810.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,481,121.21	211,599,901.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	117,412,627.93	424,014,850.44
经营活动现金流入小计	339,893,749.14	635,614,752.02
购买商品、接受劳务支付的现金	84,611,788.50	65,146,147.80
支付给职工以及为职工支付的现金	47,394,981.62	45,297,566.97
支付的各项税费	39,982,272.60	27,950,105.85

支付其他与经营活动有关的现金	148,148,452.30	138,769,951.93
经营活动现金流出小计	320,137,495.02	277,163,772.55
经营活动产生的现金流量净额	19,756,254.12	358,450,979.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	827,545,200.00	591,000,000.00
取得投资收益收到的现金	143,920,477.86	99,913,722.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,222,000.00	1,439,118.80
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	68,166,600.00	18,386,881.20
投资活动现金流入小计	1,040,854,277.86	710,739,722.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,017,598.86	21,131,671.24
投资支付的现金	893,636,847.43	1,280,647,692.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	904,654,446.29	1,301,779,363.29
投资活动产生的现金流量净额	136,199,831.57	-591,039,640.65
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	63,116,000.00	149,347,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	63,116,000.00	149,347,900.00
偿还债务支付的现金	152,737,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,543,412.26	87,691,359.87
支付其他与筹资活动有关的现金	3,232,742.11	1,560,184.12
筹资活动现金流出小计	284,513,154.37	89,251,543.99
筹资活动产生的现金流量净额	-221,397,154.37	60,096,356.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-162,819.88	
五、现金及现金等价物净增加额	-65,603,888.56	-172,492,305.17
加：期初现金及现金等价物余额	143,613,112.16	316,105,417.33

六、期末现金及现金等价物余额	78,009,223.60	143,613,112.16
----------------	---------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	480,000,000.00				855,838,691.87		-93,341.29	70,505,679.59	57,460,107.22		595,195,331.76	186,252,956.92	2,245,159,426.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	480,000,000.00				855,838,691.87		-93,341.29	70,505,679.59	57,460,107.22		595,195,331.76	186,252,956.92	2,245,159,426.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,688,551.84		-1,316,750.86	-518,338.26	18,357,521.43		89,125,698.09	16,761,043.88	118,720,622.44
（一）综合收益总额							-1,316,750.86				227,483,219.52	20,579,970.83	246,746,439.49
（二）所有者投入和减少资本					-3,688,551.84							8,967,009.92	5,278,458.08
1. 股东投入的普通股												13,104,900.84	13,104,900.84
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,688,551.84							-4,137,809.92	-7,826,458.08

					51.84						90.92	42.76
(三) 利润分配								18,357,521.43		-138,357,521.43	-15,765,296.99	-135,765,296.99
1. 提取盈余公积								18,357,521.43		-18,357,521.43		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-120,000,000.00	-15,765,296.99	-135,765,296.99
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							-518,338.26				2,979,360.12	2,461,021.86
1. 本期提取							13,617,747.82				4,571,534.61	18,189,282.43
2. 本期使用							-14,136,086.08				-1,592,174.49	-15,728,260.57
(六) 其他												
四、本期期末余额	480,000,000.00				852,150,140.03	-1,410,092.15	69,987,341.33	75,817,628.65		684,321,029.85	203,014,000.80	2,363,880,048.51

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	480,000,000.00				867,595,959.61			68,290,810.05	42,439,756.76		484,168,748.52	126,588,379.55	2,069,083,654.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	480,000,000.00				867,595,959.61			68,290,810.05	42,439,756.76		484,168,748.52	126,588,379.55	2,069,083,654.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-11,757,267.74		-93,341.29	2,214,869.54	15,020,350.46		111,026,583.24	59,664,577.37	176,075,771.58
（一）综合收益总额							-93,341.29				222,046,933.70	23,428,524.61	245,382,117.02
（二）所有者投入和减少资本					-11,757,267.74							43,133,095.12	31,375,827.38
1. 股东投入的普通股												43,133,095.12	43,133,095.12
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-11,757,267.74								-11,757,267.74
（三）利润分配									15,020,350.46		-111,020,350.46	-8,400,995.04	-104,400,995.04
1. 提取盈余公积									15,020,350.46		-15,020,350.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-96,000,000.00	-8,400,995.04	-104,400,995.04

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备							2,214,869.54				1,503,952.68	3,718,822.22	
1. 本期提取							11,306,628.07				2,929,720.95	14,236,349.02	
2. 本期使用							-9,091,758.53				1,425,768.27	-7,665,990.26	
(六)其他													
四、本期期末余额	480,000,000.00				855,838,691.87		-93,341.29	70,505,679.59	57,460,107.22		595,195,331.76	186,252,956.92	2,245,159,426.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	480,000,000.00				831,187,667.32			16,935,360.12	57,460,107.22	262,145,709.54	1,647,728,844.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,000,000.00				831,187,667.32			16,935,360.12	57,460,107.22	262,145,709.54	1,647,728,844.20
三、本期增减变动							722,222.6	-72,130.0	18,357.52	45,217.0	64,225.30

金额(减少以“-”号填列)						5	3	1.43	692.89	6.94
(一) 综合收益总额						722,222.65			183,575,214.32	184,297,436.97
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								18,357,521.43	-138,357,521.43	-120,000,000.00
1. 提取盈余公积								18,357,521.43	-18,357,521.43	
2. 对所有者(或股东)的分配									-120,000,000.00	-120,000,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备								-72,130.03		-72,130.03
1. 本期提取										
2. 本期使用								-72,130.03		-72,130.03
(六) 其他										

四、本期期末余额	480,000,000.00				831,187,667.32		722,222.65	16,863,230.09	75,817,628.65	307,363,402.43	1,711,954,151.14
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	------------	---------------	---------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	480,000,000.00				831,187,667.32			16,962,177.39	42,439,756.76	222,962,555.36	1,593,552,156.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,000,000.00				831,187,667.32			16,962,177.39	42,439,756.76	222,962,555.36	1,593,552,156.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-26,817.27	15,020,350.46	39,183,154.18	54,176,687.37
（一）综合收益总额										150,203,504.64	150,203,504.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									15,020,350.46	-111,020,350.46	-96,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,020,350.46	-15,020,350.46	
2. 对所有者（或股东）的分配										-96,000,000.00	-96,000,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							-26,817.27				-26,817.27
1. 本期提取											
2. 本期使用							26,817.27				26,817.27
(六) 其他											
四、本期期末余额	480,000,000.00				831,187,667.32		16,935,360.12	57,460,107.22	262,145,709.54		1,647,728,844.20

三、公司基本情况

四川雅化实业集团股份有限公司注册地址：四川省雅安市雨城区碧峰峡路 911 号；总部地址：四川省成都市高新区天府四街66号航兴国际广场1号楼；公司法定代表人：高欣；业务性质：主要从事民爆产品的生产、销售、爆破；主要经营范围为：工业炸药、民用爆破器材、危险货物运输（1-5类、9类）、炸药现场混装服务（限分公司经营）、自营民爆产品出口业务。表面活性剂、纸箱、其它化工产品（危险品除外）、机电产品、工程爆破技术服务；咨询服务；机电设备安装；新材料、新能源材料、新能源等高新技术产业项目的投资及经营；财务报告于2015年3月27日由公司第二届第二十八次董事会批准报出。

本集团合并财务报表范围包括雅化集团绵阳实业有限公司（简称雅化绵阳）、雅化集团旺苍化工有限公司（简称雅化旺苍）、雅化集团三台化工有限公司（简称雅化三台）、四川雅化实业集团运输有限公司（简称雅化运输）、四川雅化实业集团工程爆破有限公司（简称雅化爆破）、雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司（简称雅化恒泰）、四川雅化集团哈密德盛化工有限公司（简称雅化哈密）、雅化集团内蒙古柯达化工有限公司（简称雅化柯达）、四川雅安盛达民爆物品有限公司（简称盛达民爆）、新疆雅化凯诺工程爆破有限公司（简称雅化凯诺）、四川凯达化工有限公司（简称凯达化工）、泸州安翔民爆物资有限公司（简称安翔民爆）、雅化国际投资发展有限公司（简称雅化国际）、甘孜州雅弘民爆有限公司（简称甘孜雅弘）、雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司（简称雅化鑫祥）、四川兴晟锂业有限责任公司（简称兴晟锂业）、雅化奥兴投资发展有限公司（简称雅化奥兴）等17家公司。

与上年相比，本年合并收购增加兴晟锂业、佳成爆破，新设成立鑫祥化工、内蒙古柯达昌盛化工有限公司(简称昌盛化工)、内蒙古柯达运输有限公司（简称柯达运输）、上海奥兴、星辰控股有限公司（简称星辰控股）。详见本附注“八、合并范围的变化中的1、非同一控制下企业合并；3、其他原因的合并范围变动”及本附注“九、在其他主体中的权益中的1、在子公司的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币交易

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

(2)外币报表的折算

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

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

13、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响

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

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

15、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5,000 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.33-9.50
构筑物	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00

运输工具	年限平均法	4-6	5.00%	15.83-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
井巷工程	其他			
其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产的折旧期间以租赁合同期限而定。

16、在建工程

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

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、采矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

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

19、长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

23、收入

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

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没

有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

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

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费用

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

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

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

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司董事会会议批准。	注1
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第9号-职工薪酬》，本公司在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司董事会会议批准。	注2

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

注1、在2014年以前，本集团对于被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。本集团对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减长期股权投资11,751,675.23元，调增可供出售金融资产11,751,675.23元，资产总额无影响。

注2、在2014年以前，本公司应付职工薪酬科目核算包含短期职工薪酬和辞退福利；根据修订后的《企业会计准则第9号—职工薪酬》准则引入了离职后福利和其他长期辞退福利，充实和明确了短期薪酬和辞退福利的有关规定，修订后的准则将适用于短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利，涵盖了除以股份为基础的薪酬以外的各类职工薪酬。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014年比较报表已重新表述，2013年资产负债表调减应付职工薪酬7,881,931.47元，调增长期应付职工薪酬7,881,931.47元，负债总额无影响。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
固定资产定义为单位价值超过5000元的有形资产	董事会会议批准	2014年11月01日	

受重要影响的报表项目名称和金额如下：

受重要影响的报表项目	金额
固定资产	-300,755.53
管理费用	300,755.53

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17.00
营业税	服务收入及房屋租赁收入	3.00、5.00
城市维护建设税	应纳增值税和营业税税额	1.00、5.00、7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00、28.00
增值税 2	应税收入（运输、咨询）	11.00、3.00
教育费附加	应纳增值税和营业税税额	3.00
地方教育费附加	应纳增值税和营业税税额	2.00
房产税 1	房产原值的 70.00%	1.20
房产税 2	房产租赁收入	12.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
雅化股份	15.00%
雅化绵阳	15.00%
雅化旺苍	15.00%
雅化三台	15.00%
雅化恒泰	15.00%
雅化爆破	25.00%
雅化运输	15.00%
雅化柯达	15.00%
雅化哈密	15.00%
盛达民爆	25.00%
凯达化工	15.00%
安翔民爆	25.00%
甘孜雅弘	25.00%
兴晟锂业	25.00%
红牛火药	28.00%
红牛矿服	28.00%
昌盛化工	15.00%

2、税收优惠

(1) 西部大开发税收优惠

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

雅化股份、雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台、雅化恒泰、雅化柯达、雅化运输、凯达化工及雅化哈密符合文件中所规定的“鼓励类产业企业”条件，2013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。2014年度上述公司财务报表暂按15.00%优惠税率计算企业所得税。2014年12月25日，昌盛化工取得鄂尔多斯伊金霍洛旗国家税务局下发的《伊金霍洛旗国家税务局关于内蒙古柯达昌盛化工有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》(伊国税发[2014]223号)，2014年昌盛化工按15.00%的优惠税率计算企业征收所得税。

(2) 高新技术企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。

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

所得税税收优惠。

(3) 企业技术开发费税前加计扣除优惠

根据国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88号），企业可按当年技术开发费实际发生额的50.00%加计抵扣当年度应纳税所得额。经四川省企业技术开发费认定办认定及各公司所在地地方税务局审核，雅化股份、雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台、雅化恒泰、雅化柯达享受企业技术开发费税前加计扣除优惠政策。2014年度上述公司财务报表暂按仍可享受该优惠政策进行计算。

(4) 技术转让收入和技术转让所得的税收优惠

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

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

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

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	71,702.05	70,914.25
银行存款	187,198,356.53	349,415,895.93
其他货币资金	15,149,319.16	50,000.00
合计	202,419,377.74	349,536,810.18
其中：存放在境外的款项总额	26,306,631.24	17,417,642.33

其他说明

(1) 其他货币资金系本集团存放于银行的银行承兑汇票保证金和信用证保证金。

(2) 截至2014年12月31日，本集团存放于银行的银行承兑汇票保证金149,319.16元和信用证保证金15,000,000.00元使用受到限制。除此之外，本集团货币资金年末余额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,959,533.07	65,928,134.89
合计	53,959,533.07	65,928,134.89

(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	101,361,083.34	0.00
合计	101,361,083.34	0.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	219,989,575.29	100.00%	12,135,041.83	5.52%	207,854,533.46	156,651,078.67	99.67%	8,675,325.51	5.54%	147,975,753.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						520,000.00	0.33%	520,000.00	100.00%	0.00
合计	219,989,575.29	100.00%	12,135,041.83	5.52%	207,854,533.46	157,171,078.67	100.00%	9,195,325.51		147,975,753.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	211,996,154.84	10,599,807.76	5.00%
1 年以内小计	211,996,154.84	10,599,807.76	5.00%
1 至 2 年	5,134,487.30	513,448.75	10.00%
2 至 3 年	2,082,697.24	416,539.45	20.00%
3 至 4 年	270,174.64	135,087.33	50.00%
4 至 5 年	119,675.78	83,773.05	70.00%
5 年以上	386,385.49	386,385.49	100.00%
合计	219,989,575.29	12,135,041.83	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,684,829.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	637,229.86

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
二连市中盛经贸有限责任公司	销售款	520,000.00	无法收回	资产核销	否
合计	--	520,000.00	--	--	--

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

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末
阿坝州民用爆破器材专营有限责任公司	15,194,798.63	1年以内	6.91	75
攀枝花市经质矿产有限责任公司	12,681,306.76	1年以内	5.76	63
攀枝花龙麟矿产品有限公司	11,367,838.96	1年以内	5.17	56
重庆广联民爆器材有限公司	7,280,776.61	1年以内	3.31	36
宜宾市久和民爆物品有限责任公司	6,690,884.70	1年以内	3.04	33
合计	53,215,605.66		24.19	2,60

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	22,280,495.70	63.57%	40,381,890.97	98.16%
1至2年	12,729,051.00	36.32%	758,784.15	1.84%
2至3年	38,190.54	0.11%		
合计	35,047,737.24	--	41,140,675.12	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项超过1年的主要是预付雅安市雨城实业发展有限责任公司12,056,100.00元，未及时结算的原因是项目资金未达到合同规定的条件未结转。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
雅安市雨城实业发展有限责任公司	16,056,100.00	1年以内、1-2年	45.81%
泸州九禾化工有限公司	4,483,631.85	1年以内	12.79%
神华物资集团民爆有限公司	2,204,367.38	1年以内	6.29%
绵阳市兴鑫电缆有限公司	1,552,885.69	1年以内	4.43%

包头建工(集团)众盈建筑工程有限责任公司	1,500,000.00	1年以内	4.28%
合计	25,796,984.92		73.61%

其他说明:

无

5、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄 1 年以内的应收股利		
账龄 1 年以上的应收股利		1,022,489.13
合计		1,022,489.13

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,276,719.10	100.00%	1,107,292.21	7.76%	13,169,426.89	12,673,923.79	100.00%	991,384.67	7.82%	11,682,539.12
合计	14,276,719.10	100.00%	1,107,292.21		13,169,426.89	12,673,923.79	100.00%	991,384.67		11,682,539.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	9,394,155.91	469,699.92	5.00%
1 至 2 年	4,419,337.76	441,933.77	10.00%
2 至 3 年	228,100.00	45,620.00	20.00%
3 至 4 年	132,913.83	66,456.92	50.00%
4 至 5 年	62,100.00	43,470.00	70.00%
5 年以上	40,111.60	40,111.60	100.00%
合计	14,276,719.10	1,107,292.21	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 115,907.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	80,315.50

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
甘洛县瀑布沟民用爆破器材配送公司	往来款	50,000.00	无法收回	资产核销	否
四川科学城海天实业公司	往来款	21,315.50	无法收回	资产核销	否
合计	--	71,315.50	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	1,306,800.00	1,260,000.00
保证金	4,925,500.00	930,000.00
往来款	2,737,893.87	7,183,923.79
项目合作款	1,520,000.00	
职工备用金	2,848,619.35	
土地购买意向金	430,000.00	
其他	507,905.88	3,300,000.00
合计	14,276,719.10	12,673,923.79

(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
鄂尔多斯市准格尔旗蒙泰远兴煤炭有限责任公司	煤矿工程保证金	1,400,000.00	1 年以内	9.81%	70,000.00
成都宇宏融资担保有限公司担保费	贷款保证金	1,200,000.00	1-2 年	8.41%	120,000.00
四川雅安经济开发区管理委员会	土地出售款	1,200,000.00	1 年以内	8.41%	60,000.00
泸州沱江水泥有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内、1-2 年	7.00%	75,000.00
凉山三江民爆有限责任公司	投资款, 安全生产保证金	861,500.00	1 年以内	6.03%	43,075.00
合计	--	5,661,500.00	--	39.66%	368,075.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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

原材料	73,359,015.63		73,359,015.63	55,710,680.88		55,710,680.88
在产品	3,167,280.58		3,167,280.58	293,453.21		293,453.21
库存商品	69,982,205.66		69,982,205.66	32,257,520.42		32,257,520.42
低值易耗品	423,066.94		423,066.94	2,750.00		2,750.00
自制半成品	3,069,204.89		3,069,204.89	2,555,275.09		2,555,275.09
工程施工	6,153.85		6,153.85	456,124.92		456,124.92
合计	150,006,927.55		150,006,927.55	91,275,804.52		91,275,804.52

(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	

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,394,083.91	678,850.90
银行理财产品	163,000,000.00	168,300,000.00
预缴增值税	8,809,616.27	
合计	174,203,700.18	168,978,850.90

其他说明：

无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	11,651,675.23		11,651,675.23	11,751,675.23		11,751,675.23
按成本计量的	11,651,675.23		11,651,675.23	11,751,675.23		11,751,675.23
合计	11,651,675.23		11,651,675.23	11,751,675.23		11,751,675.23

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
察右中旗柯达化工有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00					2.67%	
雅安市商业银行股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.44%	77,271.04
西藏高争民爆物资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					2.64%	3,741,159.80
巴中市易安爆破工程有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00					5.00%	
凉山三江民爆有限责任公司	864,000.00			864,000.00					8.64%	636,100.73
四川泛亚爆破工程有限公司	600,000.00			600,000.00					20.00%	
四川玻璃股份有限公司	537,480.00			537,480.00					0.19%	
泸州市商业银行	122,300.00			122,300.00					0.12%	24,460.00
陇南久联合民爆器材营销有限公司	97,895.23			97,895.23					10.00%	
成都市齐欣物资有限责任公司	50,000.00			50,000.00					10.00%	
剑阁县恒	100,000.00		100,000.00							

安爆破有 限公司										
绵阳市海 川爆破工 程有限公 司（注 1）	2,380,000. 00			2,380,000. 00					34.00%	
合计	11,751,675 .23		100,000.00	11,651,675 .23					--	4,478,991. 57

10、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川国理 锂材料有 限公司 （注 2）		233,333,4 00.00		-10,959,1 15.34		938,870.6 5				223,313,1 55.31	
四川金雅 科技有限 公司	8,207,541 .27			1,258,002 .26						9,465,543 .53	
深圳市金 奥博科技 有限公司	55,999,54 0.56			15,387,08 2.18		-216,648. 00				71,169,97 4.74	
四川久安 芯电子科 技有限公 司（注 3）	1,147,668 .19	400,000.0 0		-328,894. 46						1,218,773 .73	
平武县聚 泰爆破服 务有限公 司	201,054.6 9			17,906.88						218,961.5 7	
广元市顺 安工程爆 破服务有 限公司	4,617,106 .81			395,983.5 7						5,013,090 .38	

凉山立安科爆有限责任公司	4,200,000.00								4,200,000.00	
攀枝花恒威民用爆破物资有限责任公司	871,917.42			-1,584.05					870,333.37	
攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司(注4)		1,360,000.00		383,701.56					1,743,701.56	
攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司	4,910,910.41			606,561.62					5,517,472.03	
攀枝花市顺远运业有限公司(注5)		465,000.00		-86,666.50					378,333.50	
广元市广和民爆物品有限公司	2,851,037.02			2,729.21					2,853,766.23	
雅安中瑞工程爆破有限公司(注6)			510,000.00	555,011.47		920,000.00		2,196,438.60	1,321,450.07	
四川康能爆破工程有限责任公司	3,211,997.98			1,748,415.65		1,029,068.20			3,931,345.43	
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司	2,200,000.00			496,937.74					2,696,937.74	
四川本分爆破有限公司	578,708.15			299,142.10					877,850.25	
眉山市安	1,350,552			-20,039.3					1,330,513	

顺爆破服务有限公司	.65			0						.35	
凉山龙腾爆破服务有限公司	10,615,954.07			894,664.33			679,228.93			10,831,389.47	
泸州安翔鼎业爆破工程有限公司	11,733,739.21			1,350,069.00			1,852,820.00			11,230,988.21	
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司（注7）	25,086,186.00	3,400,000.00		3,607,483.04			1,094,067.22			30,999,601.82	
古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司	566,386.19			367,439.91						933,826.10	
泸县安翔鼎业爆破工程有限公司	833,422.86			41,859.36						875,282.22	
叙永安翔鼎业爆破工程有限公司	629,928.03			122,605.00						752,533.03	
合江县安翔鼎业爆破工程有限公司	463,876.53			31,490.80			55,141.57			440,225.76	
小计	140,277,528.04	238,958,400.00	510,000.00	16,170,786.03			722,222.65	5,630,325.92		2,196,438.60	392,185.049.40
合计	140,277,528.04	238,958,400.00	510,000.00	16,170,786.03			722,222.65	5,630,325.92		2,196,438.60	392,185.049.40

其他说明

注1：为便于表述，对以上被投资单位简称如下：四川国理锂材料有限公司简称为四川国理，四川久安芯电子科技有限公司简称为久安芯，攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司简称为瑞丰民爆，攀枝花市顺远运业有限公司简称为顺远运业，雅安中瑞工程爆破有限公司简称为中瑞爆破，尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司简称为尼勒克民爆；

注2：本年度四川国理与四川恒鼎实业有限公司（以下简称恒鼎实业）协议对价为30,750.00万元，增资扩股的对价为每股

5.60元，根据国理公司本次拟增资6,250.00万元，本集团认购其中的4,166.67万元，对四川国理投资成本为23,333.34万元，占增资后四川国理总股本的37.25%，故采用权益法核算；

注3：雅化绵阳上年末持有久安芯38.00%的股权，本期久安芯增资500.00万元，雅化绵阳以货币资金认购其中的40.00万元，此次增资后，雅化绵阳持有久安芯股权比例由原38.00%变更为28.00%；

注4：本年度雅化恒泰、和安贸易与盐边县化工建材有限责任公司，自然人毛勇等8个股东共同出资设立的攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司，注册资本500.00万元。雅化恒泰出资50.00万元持股10.00%，和安贸易出资86.00万元持股17.20%，瑞丰民爆董事会由5人组成，雅化集团合计占2人，具有重大影响，故采用权益法核算；

注5：本年度和安贸易与盐边县化工建材有限责任公司，自然人毛勇，攀枝花市聚鼎保安服务有限公司共同出资设立攀枝花市顺远运业有限责任公司，注册资本150.00万元。和安贸易出资46.50万元，持股31.00%，采用权益法核算；

注6：2014年4月19日，雅化爆破与自然人王韬签订股权转让协议，将其持有的中瑞爆破51.00%的股权转让给王韬，转让后雅化爆破持有中瑞爆破9.00%的股权，雅化控股子公司盛达民爆持有中瑞爆破40.00%的股权，本集团合计持有中瑞爆破49.00%，不具有实质控制权，故采用权益法核算，不再纳入合并报表范围；

注7：本年度尼勒克民爆增资1,000.00万元，凯达化工以货币资金同比例认购其中的340.00万元，此次增资后凯达化工持有尼勒克民爆股权比例仍为34.00%，故采用权益法核算；

注8：以上持股比例与表决权比例不一致的情况，均系非全资子公司持股合并所致。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	6,562,204.84	1,873,883.04		8,436,087.88
4.期末余额	6,562,204.84	1,873,883.04		8,436,087.88
1.期初余额	2,129,667.60	582,431.20		2,712,098.80
2.本期增加金额	177,996.72	76,880.69		254,877.41
(1) 计提或摊销	177,996.72	76,880.69		254,877.41
4.期末余额	2,307,664.32	659,311.89		2,966,976.21
1.期末账面价值	4,254,540.52	1,214,571.15		5,469,111.67
2.期初账面价值	4,432,537.24	1,291,451.84		5,723,989.08

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	342,527,958.06	300,085,988.29	15,769,853.52	75,954,633.20	16,401,933.33	750,740,366.40
2.本期增加金额	95,986,168.69	111,949,579.38	1,138,137.82	19,617,496.72	4,491,621.43	233,183,004.04

(1) 购置	16,893,842.65	26,219,947.46	832,888.71	13,647,368.00	3,857,214.96	61,451,261.78
(2) 在建工程转入	16,480,086.48	7,656,374.59	50,111.11	644,118.41	131,266.66	24,961,957.25
(3) 企业合并增加	62,612,239.56	78,073,257.33	255,138.00	5,326,010.31	503,139.81	146,769,785.01
3.本期减少金额	21,057,758.08	25,749,224.60	476,633.68	10,020,825.65	679,177.02	57,983,619.03
(1) 处置或报废	20,731,413.05	24,384,293.57	465,283.68	9,369,659.26	459,135.85	55,409,785.41
(2) 其他	326,345.03	1,364,931.03	11,350.00	651,166.39	220,041.17	2,573,833.62
4.期末余额	417,456,368.67	386,286,343.07	16,431,357.66	85,551,304.27	20,214,377.74	925,939,751.41
1.期初余额	87,344,607.61	113,289,058.32	7,891,436.59	42,048,225.48	10,698,385.16	261,271,713.16
2.本期增加金额	16,659,780.86	37,034,103.68	2,494,619.26	12,780,053.86	3,247,853.69	72,216,411.35
(1) 计提	12,390,365.54	25,228,950.80	2,438,187.03	10,239,960.52	2,889,820.65	53,187,284.54
(2) 新增	4,269,415.32	11,805,152.88	56,432.23	2,540,093.34	358,033.04	19,029,126.81
3.本期减少金额	3,615,439.57	10,725,451.73	415,034.06	6,477,575.04	614,314.57	21,847,814.97
(1) 处置或报废	3,615,439.57	10,725,451.73	415,034.06	6,477,575.04	614,314.57	21,847,814.97
4.期末余额	100,388,948.90	139,597,710.27	9,971,021.79	48,350,704.30	13,331,924.28	311,640,309.54
1.期初余额	1,059,266.46	1,798,543.17	219,487.11	37,270.18	9,838.26	3,124,405.18
2.本期增加金额	13,049,100.15	220,235.49				13,269,335.64
(1) 计提		220,235.49				220,235.49
(2) 企业合并增加	13,049,100.15					13,049,100.15
3.本期减少金额		148,427.21				148,427.21
(1) 处置或报废		148,427.21				148,427.21
4.期末余额	14,108,366.61	1,870,351.45	219,487.11	37,270.18	9,838.26	16,245,313.61
1.期末账面价值	302,959,053.16	244,818,281.35	6,240,848.76	37,163,329.79	6,872,615.20	598,054,128.26
2.期初账面价值	254,124,083.99	184,998,386.80	7,658,929.82	33,869,137.54	5,693,709.91	486,344,248.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	7,006,946.86	2,265,698.68		4,741,248.18	原南红化工厂房

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
盛达汉源	3,116,136.01	注 1
雅化柯达	3,012,342.11	注 2

其他说明

注1、盛达汉源分公司年末账面价值为311.61万元的清溪库房因与当地重大建设项目“汉源县瀑布沟电站”所处较近，由于当地管理部门尚未启动该地域内的土地证及房产证办理工作，导致公司暂未办妥产权。

注2、雅化柯达年末账面价值为301.23万元的房产产权人为包头矿务局化工厂，尚未办理过户手续。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造	54,478,474.96		54,478,474.96	34,172,313.64		34,172,313.64
办公 购房及装修	3,985,199.00		3,985,199.00	8,128,326.98		8,128,326.98
绵阳市雅化工业园区前期开发	2,995,648.85		2,995,648.85	1,601,433.00		1,601,433.00
库房、围墙及道路修建	714,908.91		714,908.91	710,676.05		710,676.05
锅炉房修建	2,208,485.97		2,208,485.97			
生产工房修建	106,372.72		106,372.72			
其他	1,529,766.28		1,529,766.28	1,672,505.97		1,672,505.97
合计	66,018,856.69		66,018,856.69	46,285,255.64		46,285,255.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线改造	300,796,800.00	34,172,313.64	32,353,781.27	12,045,243.73	2,376.22	54,478,474.96	55.65%	55.65				其他
办公购房及装修	25,700,000.00	8,128,326.98	4,392,574.54	8,338,216.92	197,485.60	3,985,199.00	57.49%	57.49				其他
绵阳市雅化工业园区前期开	70,000,000.00	1,601,433.00	1,394,215.85			2,995,648.85	84.69%	84.69				其他

发												
库房、围墙及道路修建	86,143,056.65	710,676.05	843,072.91	838,840.05		714,908.91	61.32%	61.32				其他
锅炉房修建	13,045,000.00		2,256,485.97	48,000.00		2,208,485.97	33.49%	33.49				其他
生产工房修建	16,821,769.30		1,797,772.33	1,691,399.61		106,372.72	52.26%	52.26				其他
其他		1,672,505.97	2,638,130.98	2,000,256.94	780,613.73	1,529,766.28						其他
合计	512,506,625.95	46,285,255.64	45,676,033.85	24,961,957.25	980,475.55	66,018,856.69	--	--				--

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	其他	合计
1.期初余额	329,147,781.37		18,447,324.18	8,569,182.33	356,164,287.88
2.本期增加金额	6,476,918.32	7,810,000.00	4,651,235.18	3,271,688.04	22,209,841.54
(1) 购置	463,643.00		388,679.25	3,271,688.04	3,660,347.28
(2) 内部研发			2,710,889.23		2,710,889.23
(3) 企业合并增加	6,013,275.32	7,810,000.00	1,551,666.71		15,374,942.03
3.本期减少金额	4,257,850.00		1,400,000.00		5,657,850.00
(1) 处置	4,257,850.00		1,400,000.00		5,657,850.00
4.期末余额	331,366,849.69	7,810,000.00	21,698,559.36	11,840,870.37	372,716,279.42
1.期初余额	26,112,442.37		4,068,242.86	1,408,505.67	31,589,190.90
2.本期增加金额	7,534,629.19	781,000.00	2,562,582.60	1,157,504.08	12,035,715.87
(1) 计提	7,310,635.71		1,873,415.76	1,157,504.08	10,341,555.55
(2) 企业合并增加	223,993.48	781,000.00	689,166.84		1,694,160.32
3.本期减少金额	355,161.83		689,166.84		1,044,328.67
(1) 处置	355,161.83		689,166.84		1,044,328.67
4.期末余额	33,291,909.73	781,000.00	5,941,658.62	2,566,009.75	42,580,578.10
1.期末账面价值	298,074,939.96	7,029,000.00	15,756,900.74	9,274,860.62	330,135,701.32
2.期初账面价值	303,035,339.00		14,379,081.32	7,160,676.66	324,575,096.98

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 0.82%。

15、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
		47,338,677.27		2,710,889.23	44,627,788.04		
合计		47,338,677.27		2,710,889.23	44,627,788.04		

其他说明

无

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
雅化柯达	205,306,356.70					205,306,356.70
凯达化工	213,940,206.09					213,940,206.09
聚安民爆	413,942.66					413,942.66
荣平爆破	1,969,839.76					1,969,839.76
江油江泰	2,519,273.93					2,519,273.93
兴远爆破	925,573.31					925,573.31
安翔民爆	19,790,003.76					19,790,003.76
资盛民爆	31,846,000.81					31,846,000.81
红牛火药	48,443,394.11					48,443,394.11
红牛矿服	4,894,424.44					4,894,424.44
兴晟锂业		51,017,722.34				51,017,722.34
佳成爆破		11,698,741.40				11,698,741.40
其他（注）	7,199,625.81				252,103.33	6,947,522.48
合计	537,248,641.38	62,716,463.74			252,103.33	599,713,001.79

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提	其他	处置	其他	
资盛民爆	4,984,739.94	5,847,934.55				10,832,674.49
合计	4,984,739.94	5,847,934.55				10,832,674.49

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

1、公司假定并购时原评估报告所依据的基础和相关假设未发生重大变化，对评估基准日后的预测数据及相关折现率无需进行调整，比较实际现金流量与预测现金流量是否存在差异，如存在差异，则根据差异情况进行分析：

1）、如果剔除客观因素后实际现金净流量>评估预测现金流量，则表明商誉未减值；

2）、如果剔除客观因素后实际现金净流量<评估预测现金流量，再进一步分析差异原因判断是否存在减值迹象及测算减值金额：

(1) 如果造成影响实际现金净流量<评估预测现金流量的原因是暂时的、偶发的、可逆转的，则不判断为存在减值迹象，不计算减值金额；

(2) 如果造成影响实际现金净流量<评估预测现金流量的原因是长期的、持续的、不可逆转的，则初步判断为存在减值迹象，再根据重新预测的未来现金流量、重新确定的折现率对公司价值进行测算，

2、资盛民爆因本年度市场环境发生重大变化未能达到经营预期，出于谨慎性考虑，本集团根据商誉减值测试结果对其计提商誉减值准备584.79万元。

3、截至2014年12月31日，除资盛民爆商誉外，本集团包含商誉的其他相关资产组的账面价值不存在高于可收回金额的情形，故未计提商誉减值准备。

其他说明

注、商誉中“其他”系红牛火药以前年度基于业务收购产生的商誉。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	424,987.31	6,230,459.60	489,638.02		6,165,808.89
其他	485,509.92		485,509.92		
合计	910,497.23	6,230,459.60	975,147.94		6,165,808.89

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,804,984.18	2,670,800.98	12,677,257.66	2,136,814.71

内部交易未实现利润	1,722,391.08	137,608.75	1,218,128.80	182,719.32
可抵扣亏损	20,169.58	5,042.40		
内退福利	6,954,039.22	1,062,905.89	8,079,931.46	1,231,789.72
职工教育经费	30,295.28	7,573.82	61,063.03	14,006.36
安全生产费用	10,889,008.93	1,927,443.88	13,669,140.91	2,584,393.09
政府补助	20,009,686.12	3,153,068.91	14,383,168.54	2,324,350.28
其他			2,422,606.33	406,885.25
综合收益	6,330,591.84	949,588.78		
合计	60,761,166.23	9,914,033.41	52,511,296.73	8,880,958.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,914,033.41		8,880,958.73
递延所得税负债		25,184.10		25,184.10

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川国理投资款		300,000,000.00
雅化绵阳工业园区土地款	62,485,756.04	62,485,756.04
预付商品房款		1,151,725.00
无产权工业用地	3,317,544.80	
合计	65,803,300.84	363,637,481.04

其他说明：

注：2014年4月16日兴晟锂业子公司达新锂业与丹棱县国土资源局签定购买丹棱县机械产业园区38,111.60平方米工业用地，土地出让总价款331.75万元，相关土地权证目前正在办理中。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	126,810,156.00	126,352,155.60
保证借款	61,190,000.00	149,374,050.00
合计	188,000,156.00	275,726,205.60

短期借款分类的说明：

注1、本集团短期借款中保证借款系向中国建设银行伦敦支行借取的短期外债借款1,000.00万美元，借款期限为2014年12月30日至2015年12月11日。借款利率参考伦敦银行同业拆借利率。根据本公司于中国建设银行股份有限公司雅安分行签订的建雅公保函（2014）01号保函协议约定，中国建设银行股份有限公司雅安分行将出具融资性保函为本公司提供担保；

注2：本集团短期借款中质押借款系根据雅化国际与东亚银行香港分行签订的借款协议，雅化国际从东亚银行香港分行取得短期借款2,072.40万美元。借款期限为2014年10月16日至2015年8月13日。根据本公司与东亚银行成都分行签订的《备用信用证授信合同》及《最高额质押合同》，东亚银行成都分行为本笔借款开立备用信用证作为担保，同时本公司将在东亚银行成都分行存入保证金作为质押物。经与东亚银行成都分行协商，该笔保证金在存入后用于购买东亚银行成都分行结构性理财产品。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,049,319.16	3,000,000.00
合计	3,049,319.16	3,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	88,042,539.45	74,689,502.32
合计	88,042,539.45	74,689,502.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乐山四承机械制造有限公司	5,354,407.94	未到合同付款条件
绵阳科技城发展投资（集团）有限公司	4,000,000.00	未到合同付款条件
雅安市财政局征地拆迁资金专户	2,852,906.52	未到合同付款条件
北京北矿亿博科技有限责任公司	1,100,000.00	未到合同付款条件
合计	13,307,314.46	--

其他说明：

注：账龄超过1年的大额应付账款主要系兴晟锂业在被雅化股份收购前未付的货款以及雅化哈密、雅化绵阳及其子公司暂未支付的设备购置、维护服务款项。

23、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	16,472,176.89	22,069,124.27
合计	16,472,176.89	22,069,124.27

(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
包头市资盛民爆器材有限责任公司固阳县分公司	431,975.49	分公司暂时歇业，暂未发货
四川顺通矿业集团江油市坤达矿业有限公司	95,137.28	暂未发货
雅安金岭矿业有限公司	23,578.02	暂未发货
河南平顶山中亚路桥建设工程公司	20,516.38	暂未发货
合计	571,207.17	--

24、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	41,828,759.96	246,563,626.01	239,353,725.07	49,038,660.90
二、离职后福利-设定提存计划	1,618,914.20	30,675,148.08	31,567,939.90	726,122.38
三、辞退福利	198,000.00	892,352.73	793,312.70	297,040.03
合计	43,645,674.16	278,131,126.82	271,714,977.67	50,061,823.31

(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	31,075,119.66	202,697,101.84	197,450,211.76	36,322,009.74
2、职工福利费		11,618,013.86	11,616,495.86	1,518.00
3、社会保险费	2,089,707.71	15,248,762.56	15,316,821.76	2,021,648.51
其中：医疗保险费	1,987,473.47	11,607,855.68	11,628,777.59	1,966,551.56
工伤保险费	74,570.37	2,802,640.60	2,847,096.60	30,114.37
生育保险费	27,663.87	834,496.13	837,181.42	24,978.58
综合保险费	0.00	3,770.15	3,766.15	4.00
4、住房公积金	169,438.94	9,744,593.66	9,825,462.55	88,570.05
5、工会经费和职工教育经费	8,494,493.65	7,255,154.09	5,144,733.14	10,604,914.60
合计	41,828,759.96	246,563,626.01	239,353,725.07	49,038,660.90

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,378,735.42	28,208,957.78	29,053,241.20	534,452.00
2、失业保险费	240,178.78	2,466,190.30	2,514,698.70	191,670.38
合计	1,618,914.20	30,675,148.08	31,567,939.90	726,122.38

其他说明：

注1、工资（含奖金、津贴和补贴）年末余额主要系雅化集团根据公司考核制度，按2014年度业绩计算并预提的各项奖金，已于2015年2月末前发放。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,407,503.28	11,181,140.66
营业税	1,136,802.61	1,333,390.09
企业所得税	11,864,269.66	15,231,709.83
个人所得税	704,789.91	8,623,894.83
城市维护建设税	427,987.83	692,669.33
土地使用税	482,827.72	
印花税	111,835.59	188,990.94
房产税、车船使用税	8,215.98	8,385.48
教育费附加	293,354.56	440,776.66
地方教育费附加	168,604.07	220,426.96
交通费附加	156,148.94	155,981.88
副调基金	809,052.66	1,817,765.22
合计	23,571,392.81	39,895,131.88

其他说明：

无

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	652,543.93	814,356.15
合计	652,543.93	814,356.15

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

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,267,600.00	1,000,000.00
合计	1,267,600.00	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

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	70,938,386.71	9,664,114.21
项目合作款	15,206,487.62	23,151,699.37
往来款-披露关联方	6,418,307.58	9,650,000.00
销售包干费	5,663,536.98	471,753.37
往来款	3,540,711.18	5,361,349.18
保证金	1,910,697.96	1,751,036.84
安全风险金	1,480,653.49	2,550,065.89
其他	1,841,056.92	5,002,583.89
合计	106,999,838.44	57,602,602.75

(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
盐边县化工建材有限责任公司	5,833,929.71	项目保证金，项目尚未完结
雅安瑞丰投资有限责任公司	5,778,050.00	项目保证金，项目尚未完结
会理县民爆物资有限责任公司	2,404,507.91	项目保证金，项目尚未完结
四川鸿林建设有限公司	1,424,742.59	项目未结算
合计	15,441,230.21	--

其他说明

无

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

其他说明：

一年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款期限	金额	年利率(%)	备注
丹棱县农村信用合作联社	2013-05-07—2015-05-06	9,000,000.00	10.80%	注1

合计	—	9,000,000.00	—	
----	---	--------------	---	--

注1：一年内到期的长期借款900万元系兴晟锂业于2013年与丹陵县农村信用合作联社签订丹棱信公社团贷字2013年第002号借款合同取得，借款用途用于氢氧化锂、碳酸锂项目改扩建工程，该借款由成都宇宏融资担保有限公司为企业提供担保并承担连带责任保证担保，并签订丹棱信社团保（2013）001号保证合同。

30、其他流动负债

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

其他流动负债中的政府补助详见附注七、34递延收益政府补助的其他变动。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

抵押借款明细

贷款单位	借款期限	金额	年利率%	抵押物
中国农业银行丹陵县支行	2011-1-25--2016-1-24	2,000,000.00	基准利率上浮30%	房屋建筑物、 机器设备、土地 使用权
中国农业银行丹陵县支行	2011-6-22--2016-2-29	10,000,000.00		
中国农业银行丹陵县支行	2011-8-16--2016-2-29	5,000,000.00		
中国农业银行丹陵县支行	2011-9-20--2016-2-29	5,000,000.00		
合计		22,000,000.00	—	—

本年新增长期借款系兴晟锂业在雅化股份收购前向中国农业银行丹陵县支行所借款项，具体明细情况如下：

(1) 兴晟锂业于2011年与该银行签订520万元借款(合同号51010420110000061)，截至2014年7月31日，已归还320.00万元，该笔借款余额为200.00万元；

(2) 兴晟锂业2011年6月、8月、9月与该银行分三次借入2,000.00万元(合同号51010420110000113)，到期日均为2016年2

月29日，合同约定利率为基准利率上浮30%；

(3) 以上借款用途为年产2000吨氢氧化锂、碳酸锂项目建设资金，兴晟锂业与银行签订最高额抵押合同，合同号为51100620130000938，以兴晟锂业房产、土地使用权、机器设备设定抵押，约定抵押担保的债权最高余额折合人民币2,520.00万元整。截至2014年12月31日，抵押物中归属于固定资产中房屋建筑物部分原值为17,572,928.15元、净值为16,453,281.59元；机器设备原值为69,426,891.03元、净值为59,139,589.79元；已抵押无形资产原值为2,989,230.80元、净值为2,896,780.36元。另外根据兴晟锂业2011年9月与银行签订51010420110000113号合同其他约定事项中载明：追加兴晟锂业股东承担全程全额连带责任保证担保，约定借款偿还期内股东不得收回投资

32、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	6,756,039.22	7,881,931.47
合计	6,756,039.22	7,881,931.47

(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	7,881,931.47	8,705,581.78
4.利息净额	480,577.27	571,571.73
2.已支付的福利	1,606,469.52	1,395,222.04
五、期末余额	6,756,039.22	7,881,931.47

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
一、期初余额	7,881,931.47	8,705,581.78
二、计入当期损益的设定受益成本	480,577.27	571,571.73
四、其他变动	1,606,469.52	1,395,222.04
五、期末余额	6,756,039.22	7,881,931.47

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

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

(1) 雅化股份按原雅安化工厂改制安置方案、政策等依据测算，共需计提并支付相关安置费用4,023.84万元。截至2014年12月31日止，雅化股份实际已支付职工安置相关费用3,295.70万元，未来尚需支付安置相关费用728.14万元，折现现值金额为632.96万元。

(2) 雅化绵阳根据绵阳久安实业公司（雅化绵阳前身）《职工安置方案》（2003年第28号文）计提的代管人员相关费用，包括原绵阳久安实业有限公司退休人员非统筹费用、内退人员生活费、养老保险和医疗保险。截至2014年12月31日止，未来尚需支付安置相关费用42.65万元。

33、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
雅化产业园区政策性搬迁补助	11,186,881.20			11,186,881.20	
合计	11,186,881.20			11,186,881.20	--

其他说明：

无

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,495,668.52	5,011,800.00	1,128,504.80	19,378,963.72	
合计	15,495,668.52	5,011,800.00	1,128,504.80	19,378,963.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重大技改项目补助资金	8,100,000.00	1,200,000.00	70,000.00	70,000.00	9,160,000.00	与资产相关
省级军民结合产业发展专项资金	1,425,000.00	2,300,000.00	150,000.00	150,000.00	3,425,000.00	与资产相关
雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目补助资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
凯达化工购土地补偿资金	1,500,000.00		30,000.00	30,000.00	1,440,000.00	与资产相关
产业技改研发补	1,000,000.00	151,800.00	5,060.00		1,146,740.00	与资产相关

助资金						
环保项目补助资金	597,501.84	500,000.00	66,389.09	66,389.09	964,723.66	与资产相关
胶状乳化炸药自动生产线技改项目补助资金	875,000.00	100,000.00	144,999.99	144,999.99	685,000.02	与资产相关
安全措施技术改造补助资金	354,166.68	360,000.00	19,333.32	85,333.32	609,500.04	与资产相关
DDNP 起爆药生产线安全技术改造项目补助资金	144,000.00	400,000.00	48,000.00	48,000.00	448,000.00	与资产相关
合计	15,495,668.52	5,011,800.00	533,782.40	594,722.40	19,378,963.72	--

其他说明：

本集团递延收益包括：

(1) 重大技改项目补助资金

- 1) 雅安市财政局根据雅财建[2011]175号文件相关规定，于2012年度拨付本公司重大技改项目补助资金 100.00万元。由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 2) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[2013]85号文件相关规定，于2013年度拨付本公司“重点技术改造”资金500.00万元。由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 3) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会根据雅财建[2013]90号文件相关规定，于2013年度拨付本公司“重大技术装备创新研制和产业化”专项补助资金120.00万元。由于该补助资金实际用途为购置资产，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 4) 四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会根据川财建[2012]297号文件规定，拨付雅化绵阳“重大技术装备创新研制和技术改造资金”项目资金40.00万元。雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 5) 绵阳市财政局、绵阳市经济和信息化委员会根据绵财建[2013]23号文件规定，拨付2012年绵阳市重点技术改造项目资金50.00万元，用于雅化绵阳年产2,500.00万发高精度雷管生产线技术改造项目，雅化绵阳将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 6) 雅安市财政局、雅安市科学技术局根据雅财教[2014]131号文件规定，拨付2014年第二批科技计划项目省级专项资金50.00万元，用于民用爆炸物品及装备工艺技术研究，本公司将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；
- 7) 旺苍县财政局、旺苍县经济商务和信息化局根据旺财建[2013]81号文件规定，拨付2013年省级技术改造项目专项资金70.00万元，用于雅化旺苍1600吨/年胶状乳化炸药的生产线建设项目，雅化旺苍将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销；

(2) 省级军民结合产业发展专项资金

- 1) 广元市财政局根据广财建[2013]112号文件拨付“2013年省级军民结合产业发展专项资金”150.00万元。雅化旺苍将其全部确认为递延收益并按照受益期10年摊销；
- 2) 四川省国防科学技术工业办公室根据川工办发[2014]282号文件拨付“2014年省级军民结合产业发展专项资金”100.00万元，本公司将其全部确认为递延收益按照受益期摊销；
- 3) 绵阳市国防科学技术工业办公室根据绵国科工办[2014]16号文件拨付“2014年省级军民结合产业发展专项资金”100.00万元，用于起爆器材质量提升及产业升级。雅化绵阳将其全部确认为递延收益；

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

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

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

(5) 产业技改研发补助资金

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

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

(6) 环保项目补助资金

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

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

(7) 胶状乳化炸药自动生产线技改项目补助资金

1) 2010年4月,攀枝花市财政局为雅化恒泰胶状乳化炸药自动生产线技改项目拨付扩大内需投资基建支出补助140.00万元,雅化恒泰将其全部确认为递延收益并按受益期10年进行摊销;

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

(8) 安全措施技术改造补助资金

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

2) 2104年旺苍县经济商务和信息化局文件拨付乳化炸药生产线实施监控及应急处理系统安全措施改进项目资金36.00万元,雅化旺苍将其全部确认为递延收益并按照受益期摊销;

(9) DDNP起爆药生产线安全技术改造项目补助资金

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

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

35、股本

单位：元

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

其他说明：

注：本公司首次公开发行的股份已于2013年11月9日解除限售，由于发起人股东中有董事、监事、高级管理人员持有股份，按其在2013年12月31日收市后持股额的75.00%自动锁定为高管限售股，因此报告期末无限售条件流通股为335,967,990.00股，占公司总股本的比例为69.99%。

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）	834,085,143.86		3,688,551.84	830,396,592.02
其他资本公积	21,753,548.01			21,753,548.01
合计	855,838,691.87		3,688,551.84	852,150,140.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：股本溢价减少系本公司在收购凯达化工少数股东股权时支付对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 3,688,551.84元。

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-93,341.29	-2,190,596.65			-1,316,750.86	-873,845.79	-1,410,092.15
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		722,222.65			722,222.65		722,222.65
外币财务报表折算差额	-93,341.29	-2,912,819.30			-2,038,973.51	-873,845.79	-2,132,314.80
其他综合收益合计	-93,341.29	-2,190,596.65			-1,316,750.86	-873,845.79	-1,410,092.15

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	70,505,679.59	13,617,747.82	14,136,086.08	69,987,341.33
合计	70,505,679.59	13,617,747.82	14,136,086.08	69,987,341.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备系根据国家有关规定计提和使用的安全生产费用，详见附注“五.27其他重要的会计政策和会计估计的安全生产费用”所述。

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	57,460,107.22	18,357,521.43		75,817,628.65
合计	57,460,107.22	18,357,521.43		75,817,628.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	595,195,331.76	484,168,748.52
调整后期初未分配利润	595,195,331.76	484,168,748.52

加：本期归属于母公司所有者的净利润	227,483,219.52	222,046,933.70
减：提取法定盈余公积	18,357,521.43	15,020,350.46
应付普通股股利	120,000,000.00	96,000,000.00
期末未分配利润	684,321,029.85	595,195,331.76

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	1,432,997,310.70	750,557,029.89	1,276,244,912.83	660,648,126.39
其他业务	21,870,256.60	17,465,952.67	8,073,806.30	3,944,253.18
合计	1,454,867,567.30	768,022,982.56	1,284,318,719.13	664,592,379.57

43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,733,768.40	4,811,199.50
城市维护建设税	5,789,237.57	5,572,148.68
教育费附加	3,585,624.23	3,406,622.77
地方教育费附加	2,374,771.37	2,304,548.62
水利基金		3,114.35
价格调节基金	530,564.40	401,556.97
合计	17,013,965.97	16,499,190.89

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	40,520,901.07	27,872,286.45
运输费	29,000,828.64	27,738,648.65
职工薪酬	12,728,391.23	8,722,799.93
办公及差旅费	4,845,995.89	4,546,167.46
业务招待费	2,500,958.00	2,683,846.81
其他	6,760,459.64	3,739,659.64
合计	96,357,534.47	75,303,408.94

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	113,072,565.06	87,087,517.17
技术开发费	42,559,906.97	42,824,540.90
固定资产折旧	21,696,583.33	12,510,345.35
安全生产费	15,651,775.04	12,131,317.26
中介咨询审计费	8,055,875.31	9,445,017.11
小车费	9,141,281.99	8,740,139.28
业务招待费	8,738,898.90	10,076,335.58
差旅费	7,384,254.99	8,371,791.68
无形资产摊销	9,862,117.14	8,203,299.90
税金	6,534,318.96	7,096,937.06
办公费	6,187,003.25	5,866,991.64
劳务费	4,082,559.12	1,599,115.77
修理费	3,340,355.72	4,263,456.40
劳保费	1,688,147.20	1,097,513.93
环境保护费	1,508,301.28	1,285,674.49
交通费	1,261,795.61	1,072,951.85
检测费	1,126,809.71	1,592,836.84
广告宣传费	941,544.38	1,161,419.42
其他	23,338,678.99	20,407,946.70
合计	286,172,772.95	244,835,148.33

其他说明：

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,815,417.06	1,593,384.42
减：利息收入	4,421,163.35	11,777,513.14
加：汇兑净损失	2,879,387.20	188,789.27
其他支出	2,135,791.74	3,092,313.85
合计	7,409,432.65	-6,903,025.60

其他说明：

无

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,800,736.68	3,155,007.86
七、固定资产减值损失	220,235.49	
十三、商誉减值损失	5,847,934.55	4,984,739.94
合计	8,868,906.72	8,139,747.80

其他说明：

无

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,170,786.03	10,591,488.63
处置长期股权投资产生的投资收益	901,425.00	-258,628.10
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,478,991.57	1,047,986.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,281,890.60	4,603,828.24
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	32,833,093.20	15,984,674.97

其他说明：

注：本集团投资收益汇回无重大限制。

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,368,493.84	2,057,561.59	2,368,493.84
其中：固定资产处置利得	2,368,493.84	2,057,561.59	2,368,493.84
政府补助	6,360,202.40	4,534,571.48	6,360,202.40
其他	3,055,087.87	2,975,256.57	3,055,087.87
合计	11,783,784.11	9,567,389.64	11,783,784.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术改造及研发补助资金	2,183,782.40	2,081,331.48	与收益相关
政府奖励	3,804,820.00	2,040,000.00	与收益相关
其他补助资金	371,600.00	413,240.00	与收益相关
合计	6,360,202.40	4,534,571.48	--

其他说明：

注1、本集团2014年度收到的技术改造补助资金系：1) 工业和信息化部信息化推进司拨付的企业两化融合新型能力建设资金10.00万元；2) 雅安市财政局、雅安市科技局根据雅财教[2014]87号文件拨付“2014年第一批科技计划项目”补助资金30.00万元；3) 绵阳市游仙区科技局根据绵财教[2013]132号文件拨付2013年绵阳市应用技术与开发项目资金8.00万元；4) 绵阳市游仙区科技局根据绵财建[2014]28号文件拨付2014年省专利实施与促进资金30.00万元；5) 绵阳市财政局根据绵财建[2014]136号文件拨付2014年市级工业发展专项资金45.00万元；6) 绵阳市游仙区科技局根据绵游财行[2014]94号文件拨付2014年科学技术研究应用与开发项目资助资金2.00万元；7) 绵阳市财政局通过财政国库拨付绵阳市科技创新平台和团队资助资金10.00万元；8) 三台县财政局根据三财建[2012]46号文件拨付2013年省产业技术与开发专项资金30.00万元；9) 本集团所获得与资产相关的政府补助2014年摊销533,782.40元

注2、2014年政府补助系：1) 雅安市财政局依据雅财[2014]270号文件拨付驰名商标奖励金50.00万元；2) 雅安市财政局、雅安市经济和信息化委员会依据雅财建[2014]62号文件拨付的2014年省级财政创新取法发展专项奖励资金160.00万元；3) 雅安市知识产权局、雅安市科技局依据雅市知[2013]20号文件拨付的专利资助资金及进步奖1.85万元；4) 绵阳市财政局根据绵府发[2013]31号文件拨付的2013年度绵阳市科学技术奖励4.00万元；5) 绵阳市游仙区科技局依据绵游府办函[2012]76号文件拨付的绵阳市游仙区科学技术奖励金2.00万元；6) 绵阳市知识产权局拨付的2013年、2014年专利资助资金3.15万元；7) 绵阳市游仙区科技局依据绵财建[2014]28号文件拨付2014年省专利实施与促进资金30.00万元；8) 绵阳市游仙区科技局依据川知发[2014]80号第一届四川省专利奖激励资金15.00万元；9) 雅化旺苍收到广元市财政局、知识产权局拨付的专利资助金1.48万元；10) 雅化三台收到绵阳市知识产权局专利资助金0.5万元；11) 雅化三台收到三台县税务局税收奖励收入2.50万元；12) 攀枝花市财政局依据攀财资企[2014]19号文件拨付的西区财政局中小企业发展奖励款50.00万元；13) 雅安市财政局根据雅财企[2013]55号文件拨付的地方特色产业中小企业发展资金40.00万元；14) 雅安市科技局有雅市科计[2013]7号文件拨付的2013年科技成果转化资金20.0万元；

注3、2014年度其他补助资金系：1) 本公司收到雅安市就业服务管理局拨付的大学生见习奖励资金14.16万元；2) 雅化旺苍收到技能大师工作室建设资金3.00万元；3) 四川省财政厅依据川财社[2014]120号文件拨如博士后创新实践基地单位资

助经费10.00万元；4) 绵阳市社保局依据绵人才组[2014]7号文件拨入的2014年度省级博士后创新实践基地资金10.00万元。

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	8,484,563.54	9,321,112.79	8,484,563.54
其中：固定资产处置损失	8,484,563.54	9,321,112.79	8,484,563.54
对外捐赠	130,000.00	2,283,000.00	130,000.00
其他	2,251,693.83	1,258,844.88	2,251,693.83
合计	10,866,257.37	12,862,957.67	10,866,257.37

其他说明：

无

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,939,052.32	49,825,379.47
递延所得税费用	-1,103,496.54	-799,865.06
合计	55,835,555.78	49,025,514.41

(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	304,772,591.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,648,035.53
子公司适用不同税率的影响	-24,708,983.21
递延所得税费用	-1,103,496.54
所得税费用	55,835,555.78

其他说明

无

52、其他综合收益

详见附注七、38 其他综合收益。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,421,163.35	11,777,513.14
政府补助	5,826,420.00	4,173,240.00
收到施工单位履约保证金	826,000.00	
往来款	8,735,143.32	21,693,347.31
其他	724,402.90	4,646,071.17
合计	20,533,129.57	42,290,171.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	40,834,250.31	27,418,883.32
运输费	18,189,092.32	27,090,476.49
办公及差旅费	19,807,057.16	17,700,654.78
业务招待费	11,251,279.64	12,716,477.09
小车费用	13,896,274.97	12,202,073.03
技改及研发费用	6,981,721.87	12,129,744.24
往来款	29,024,515.81	36,452,532.63
修理费用	3,046,128.69	7,029,416.51
中介咨询审计费	7,538,325.21	9,376,233.95
环保费	1,045,443.30	823,555.22
捐赠	80,000.00	2,308,000.00
宣传费	1,050,903.46	2,259,872.42
仓库经费	858,338.49	1,092,463.76
其他	20,207,176.89	17,106,860.00

合计	173,810,508.12	185,707,243.44
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回四川国理退回投资款	66,666,600.00	
收到政府拨入与资产相关的补贴款	5,011,800.00	22,536,881.20
合计	71,678,400.00	22,536,881.20

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
处置康能爆破股权支付的现金净额		7,236,704.20
处置顺安爆破支付的现金净额		951,957.12
支付甘孜州经济科技局项目保证金		500,000.00
支付哈密地区土地矿产资源储备交易中心土地履约保证金		430,000.00
合计		9,118,661.32

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还哈密美城房地产开发有限责任公司借款		3,500,000.00
支付境外融资费用	3,232,742.11	1,560,184.12
合计	3,232,742.11	5,060,184.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	248,937,036.14	245,515,461.73
加：资产减值准备	8,868,906.73	8,139,747.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,442,161.95	40,907,797.58
无形资产摊销	10,197,701.21	9,040,670.04
长期待摊费用摊销	975,147.94	167,652.20
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）	6,116,069.70	7,263,551.20
财务费用（收益以“-”号填列）	7,530,177.58	2,677,233.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,833,093.20	-15,984,674.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,095,430.98	-759,178.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,206,221.20	-2,112,181.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,584,601.51	-68,337,356.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,834,985.07	17,353,380.52
经营活动产生的现金流量净额	197,512,869.29	243,872,102.90
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	187,270,058.58	349,486,810.18
减：现金的期初余额	349,486,810.18	811,680,877.62
现金及现金等价物净增加额	-162,216,751.60	-462,194,067.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	93,193,200.00
其中：	--

兴晟锂业	75,000,000.00
佳成爆破	18,193,200.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,115,873.83
其中：	--
兴晟锂业	1,749,161.56
佳成爆破	5,366,712.27
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	86,077,326.17

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,411,425.00
其中：	--
中瑞爆破	1,411,425.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	964,290.61
其中：	--
中瑞爆破	964,290.61
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	447,134.39

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	187,270,058.58	349,486,810.18
其中：库存现金	71,702.05	70,914.25
可随时用于支付的银行存款	187,198,356.53	349,415,895.93
三、期末现金及现金等价物余额	187,270,058.58	349,486,810.18

其他说明：

无

55、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	15,149,319.16	信用证、票据保证金未到期解冻
固定资产	16,453,281.59	兴晟锂业抵押借款未到期
无形资产	2,896,780.36	兴晟锂业抵押借款未到期
合计	34,499,381.11	--

其他说明：

无

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,137,152.95	6.1190	13,077,238.90
港币	985.00	0.7889	777.07
新西兰元	5,126,423.06	4.8034	24,624,260.53
其中：美元	230,590.00	6.1190	1,410,980.21
新西兰元	2,075,830.00	4.8034	9,971,041.83
预付账款			
其中：美元	170,919.59	6.1190	1,045,857.00
短期借款			
其中：美元	30,724,000.00	6.1190	188,000,156.00

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

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

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
兴晟锂业	2014年10月30日	82,000,000.00	100.00%	现金收购	2014年10月30日	注*1	23,013,376.46	-6,021,426.22
佳成爆破	2014年07月03日	18,193,200.00	65.00%	现金收购	2014年07月03日	注*2	8,065,752.00	1,989,594.30

其他说明：

注1、兴晟锂业购买日为2014年10月31日，确定依据为：

- 1) 2014年9月19日雅化股份第二届董事会第二十三次会议通过了收购兴晟锂业100.00%股权的议案；
- 2) 参与各方于2014年9月19日签署股权转让协议，并与2014年9月25日完成工商变更登记手续；
- 3) 雅化股份已按股权转让协议约定支付股权转让款，截至2014年10月31日，雅化股份累计支付股权转让款6,880.00万元，占全部股权转让价款8,200.00万元的83.90%；
- 4) 2014年10月20日，雅化股份通过委派管理人员的方式正式参与兴晟锂业经营管理，实质控制了兴晟锂业的财务和经营政策，并享有相应的收益和承担相关风险。

注2、佳成爆破购买日2014年7月3日，确定依据为：

- 1) 2014年6月20日雅化柯达董事会决议通过了收购佳成爆破65.00%股权的议案；
- 2) 参与各方于2014年6月20日签署了股权转让协议，并与2014年6月26日完成工商变更登记手续；
- 3) 雅化柯达已按股权转让协议约定于2014年7月3日支付股权转让款1,040.00万元，占全部股权转让价款1,819.32万元的57.16%。

(2) 合并成本及商誉

合并成本及商誉

项目	兴晟锂业	佳成爆破
现金	75,000,000.00	18,193,200.00
非现金资产的公允价值	7,000,000.00	

合并成本合计	82,000,000.00	18,193,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	30,982,277.66	6,494,458.60
商誉	51,017,722.34	11,698,741.40

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉形成的主要原因是公司为适应行业并购整合需要，支付的并购成本高。

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	兴晟锂业		佳成爆破	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	207,407,226.47	195,525,886.19	9,991,574.77	9,991,574.77
货币资金	16,617,480.72	16,617,480.72	5,366,712.27	5,366,712.27
应收款项	19,157,666.85	19,147,047.31	2,813,785.88	2,813,785.88
存货	53,148,209.18	53,148,209.18	227,996.12	227,996.12
固定资产	104,786,609.58	99,932,090.23	1,580,268.00	1,580,268.00
在建工程	333,333.33	333,333.33		
无形资产	10,065,849.01	2,906,682.34		
递延所得税资产		142,965.28	2,812.50	2,812.50
其他非流动资产	3,298,077.80	3,298,077.80		
负债：	176,634,948.81	176,634,948.81	100.00	100.00
借款	62,000,000.00	62,000,000.00		
应付款项	114,634,948.81	114,634,948.81	100.00	100.00
递延所得税负债				
净资产	30,982,277.66	18,890,937.38	9,991,474.77	9,991,474.77
减：少数股东权益				
取得的净资产	30,982,277.66	18,890,937.38	9,991,474.77	9,991,474.77

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法是根据并购时被并购方资产评估价值的基础上调整为公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中瑞爆破	1,411,425.00	51.00%	股权转让	2014年04月30日	不再对其具有实质控制	901,425.00	9.00%	90,000.00				

其他说明：

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

本年新设立子公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本期净利润
雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	新设立的子公司	64.00	22,205,578.18	-1,044,421.82
上海奥兴投资发展有限公司	新设立的子公司	100.00	25,940.00	-24,060.00
内蒙古柯达昌盛化工有限公司	新设立的子公司	70.00	17,328,067.73	9,126,263.06
内蒙古柯达运输有限公司	新设立的子公司	100.00	1,932,309.90	-86,007.53
星辰控股有限公司	新设立的子公司	70.00		

注1、雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司（以下简称：鑫祥化工）系本公司与盐边县化工建材有限公司（以下简称：盐边化建）共同出资设立的有限责任公司。公司注册地为四川攀枝花，注册资本为2,325.00万元，其中：本公司以实物出资1,484.89万元，现金出资3.11万元，占注册资本的64.00%；盐边化建以现金出资837.00万元，占注册资本的36.00%，营业执照号：510422000013031；

注2、上海奥兴投资发展有限公司（以下简称：上海奥兴）系本公司于2014年1月7日以货币资金设立的全资子公司，公司注册地位上海自贸区，初始注册资本为100.00万元，截止2014年12月31日本公司实际出资5.00万元，营业执照号：310141000037322；

注3、内蒙古柯达昌盛化工有限公司（以下简称：昌盛化工）系雅化柯达与内蒙古生力资源（集团）有限责任公司（以下简称：生力资源）共同出资设立的有限责任公司。公司注册地为内蒙古伊金霍洛旗，注册资本750.00万元，其中雅化柯达以货币资金出资103.00万元，实物出资422.00万元，占注册资本的70.00%，生力资源以货币资金出资225.00万元，占注册资本的30.00%，营业执照号：150627000037834；

注4、内蒙古柯达运输有限公司（以下简称：柯达运输）系雅化柯达于2014年9月15日设立的全资子公司，公司注册地为内蒙古包头，注册资本200.00万元，其中货币资金出资238,754.81元，实物出资1,761,245.19元，营业执照号：150205000007891；

注5、星辰控股有限公司（以下简称：星辰控股）系红牛火药于2014年8月1日设立的全资子公司，公司注册地新西兰；

注6、上述各公司“本期净利润”为设立日至年末期间实现的净利润。

4、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
雅化绵阳	四川绵阳	四川绵阳	生产企业	100.00%		收购
雅化旺苍	四川旺苍	四川旺苍	生产企业	100.00%		收购
雅化三台	四川三台	四川三台	生产企业	100.00%		收购
雅化柯达	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业	84.54%		收购
盛达民爆	四川雅安	四川雅安	商贸企业	63.72%		收购
凯达化工	四川泸州	四川泸州	生产企业	93.47%		收购
雅化爆破	四川绵阳	四川绵阳	工程爆破	100.00%		设立
雅化运输	四川雅安	四川雅安	运输企业	100.00%		设立
雅化恒泰	四川攀枝花	四川攀枝花	生产企业	51.00%		设立
雅化哈密	新疆哈密	新疆哈密	生产企业	55.00%		设立
雅化凯诺	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	生产企业	26.00%	40.00%	设立
雅化国际	中国香港	中国香港	投资公司	100.00%		设立
甘孜雅弘	四川甘孜	四川甘孜	生产企业	67.00%		设立
兴晟锂业	四川眉山	四川眉山	生产企业	100.00%		收购
雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	四川攀枝花	四川攀枝花	生产企业	64.00%		设立
安翔民爆	四川泸州	四川泸州	商贸企业		48.01%	收购
凉山州彝盟物资有限公司	四川冕宁	四川冕宁	商贸企业		100.00%	收购
雅化集团会东县物资有限公司	四川会东	四川会东	商贸企业		100.00%	收购
绵阳华恒物资有限公司	四川绵阳	四川绵阳	商贸企业		97.92%	收购
攀枝花市和安贸易有限责任公司	四川攀枝花	四川攀枝花	商贸企业		80.00%	收购
包头市资达爆破设计施工有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		87.47%	收购

绵阳聚安民用爆破器材有限公司	四川绵阳	四川绵阳	商贸企业		49.34%	收购
江油市江泰化工建材有限公司	四川江油	四川绵阳	商贸企业		82.14%	收购
安县荣平民用爆破服务有限公司拟	四川安县	四川安县	商贸企业		84.00%	收购
广元市昭化区兴远爆破有限公司	四川广元	四川广元	工程爆破		70.00%	收购
红牛火药有限公司	新西兰	新西兰	生产企业		70.00%	收购
红牛矿业服务有限公司	新西兰	新西兰	工程爆破		70.00%	收购
四川中鼎爆破工程有限公司	四川雅安	四川雅安	工程爆破		100.00%	设立
凉山州彝盟爆破工程服务有限公司	四川西昌	四川西昌	工程爆破		51.00%	设立
四川雅化物流有限公司	四川雅安	四川雅安	运输企业		100.00%	设立
北川禹城工程爆破服务有限责任公司	四川北川	四川北川	工程爆破		55.00%	设立
四川天盾爆破技术咨询有限公司	四川成都	四川成都	爆破咨询		100.00%	设立
包头市资盛民爆破器材有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	商贸企业		60.82%	收购
绵阳市盛安爆破技术咨询有限公司	四川绵阳	四川绵阳	爆破咨询		100.00%	设立
四川科腾科技有限责任公司	四川汉源	四川汉源	生产企业		61.11%	设立
上海奥兴	上海自贸区	上海自贸区	投资公司	100.00%		设立
内蒙古佳成爆破工程有限公司	内蒙古伊金霍洛旗	内蒙古伊金霍洛旗	工程爆破		54.95%	收购
内蒙古柯达昌盛化工有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业		59.18%	设立
内蒙古柯达运输	内蒙古包头	内蒙古包头	运输企业		84.54%	设立

有限公司						
泸州安翔民爆物流有限公司	四川泸州	四川泸州	运输企业		48.01%	收购
星辰控股有限公司	新西兰	新西兰	投资		70.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因是非全资子公司持股合并计算所致。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
雅化柯达	15.46%	4,656,572.96	3,865,748.99	36,487,575.78
凯达化工	6.53%	4,283,556.89	2,050,575.00	23,261,665.32
安翔民爆	48.64%	5,537,627.24	2,918,400.00	26,441,565.36
红牛火药	30.00%	-641,755.82		18,979,286.36
雅化恒泰	49.00%	813,845.68	3,920,000.00	10,028,409.22
红牛矿服	30.00%	1,495,397.17		12,736,353.14
彝盟爆破	49.00%	1,388,263.00	490,000.00	12,312,509.94
雅化哈密	45.00%	-1,206,715.11		8,347,174.36
雅化凯诺	34.00%	1,386,821.14	1,088,000.00	9,978,954.73
资盛民爆	28.06%	-21,967.13	695,764.00	8,485,497.01
盛达民爆	36.28%	664,151.26	431,810.00	6,901,501.31
甘孜雅弘	33.00%	-159,214.93		4,594,465.03
科腾科技	38.89%	-223,042.46		1,401,522.94
聚安民爆	50.66%	187,061.86		1,412,464.82
和安贸易	20.00%	-34,448.01		1,044,493.24
江泰化工	17.86%	21,622.66	124,999.00	917,020.02

禹城爆破	45.00%	-125,269.33		849,919.99
中瑞爆破	14.51%	378,042.50		
安县爆破	16.00%	123,077.71		872,453.04
兴远爆破	30.00%	-38,150.48	180,000.00	403,614.53
华恒物资	2.08%	-18,544.31		135,442.43
佳成爆破	35.00%	624,997.07		4,229,683.77
鑫祥化工	36.00%	-375,991.86		7,994,008.14
昌盛化工	30.00%	2,737,878.92		5,198,420.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的原因是非全资子公司持股合并计算所致。

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
雅化柯达	149,995,811.15	130,703,811.89	280,699,623.04	25,486,343.45	146,740,000	25,633,083.45	155,203,037.15	110,457,814.16	265,660,851.31	26,768,917.96		26,768,917.96
凯达化工	94,020,866.63	277,318,833.82	371,339,700.45	13,082,509.44	1,767,500.04	14,850,009.48	100,017,913.51	235,322,632.22	335,340,545.73	21,157,903.32	1,854,166.68	23,012,070.00
安翔民爆	23,191,386.37	37,180,111.45	60,371,497.82	8,828,927.92		8,828,927.92	19,700,580.88	37,964,079.40	57,664,660.28	12,509,803.34		12,509,803.34
红牛火药	18,620,405.56	50,534,253.33	69,154,658.89	5,890,371.00		5,890,371.00	15,555,499.91	56,895,467.66	72,450,967.57	5,541,404.61		5,541,404.61
雅化恒泰	20,238,750.47	18,211,568.32	38,450,318.79	17,389,177.53	595,000.00	17,984,177.53	25,956,873.94	18,815,037.30	44,771,911.24	18,377,254.44	875,000.00	19,252,254.44
红牛矿服	32,944,033.40	14,774,600.01	47,718,633.41	5,264,122.92		5,264,122.92	24,561,983.79	18,140,977.65	42,702,961.44	3,826,377.90		3,826,377.90
彝盟爆破	18,145,829.11	13,771,669.36	31,917,498.47	6,628,755.02		6,628,755.02	17,294,658.99	13,007,879.02	30,302,538.01	4,948,064.96		4,948,064.96
雅化哈密	7,527,743.23	12,845,614.32	20,373,357.55	1,824,081.19		1,824,081.19	10,697,194.27	13,475,265.01	24,172,459.28	3,333,844.82		3,333,844.82
雅化凯诺	18,900,181.52	15,190,034.41	34,090,215.93	4,740,349.04		4,740,349.04	15,274,665.97	16,466,199.04	31,740,865.01	4,221,604.21		4,221,604.21
资盛民	22,312,666.63	9,734,833.82	32,047,500.45	1,801,571.00		1,801,571.00	26,429,866.63	6,485,083.82	32,914,950.45	4,842,040.00		4,842,040.00

爆	77.16	3.37	10.53	5.72		5.72	43.32	8.93	32.25	2.87		2.87
盛达民爆	20,699,950.67	5,792,711.48	26,492,662.15	6,226,870.17		6,226,870.17	20,788,416.34	6,177,158.49	26,965,574.83	7,110,989.97		7,110,989.97
甘孜雅弘	9,909,987.08	5,292,598.96	15,202,586.04	1,279,964.75		1,279,964.75	14,413,083.43		14,413,083.43	7,992.64		7,992.64
科腾科技	1,826,257.66	3,586,175.63	5,412,433.29	1,808,620.12		1,808,620.12	2,042,924.76	3,878,407.43	5,921,332.19	2,056,146.92		2,056,146.92
聚安民爆	3,792,597.64	227,484.56	4,020,082.20	1,245,101.14		1,245,101.14	6,164,402.95	136,728.57	6,301,131.52	3,890,692.19		3,890,692.19
和安贸易	769,474.30	4,490,729.61	5,260,203.91	12,553.63	25,184.10	37,737.73	4,189,021.68	3,181,975.55	7,370,997.23	1,799,564.89	25,184.10	1,824,748.99
江泰化工	5,472,430.96	991,595.95	6,464,026.91	1,329,704.33		1,329,704.33	6,321,362.25	1,160,972.38	7,482,334.63	1,794,542.91		1,794,542.91
禹城爆破	2,088,185.46	6,969.20	2,095,154.66	206,443.57		206,443.57	2,499,133.39	13,898.32	2,513,031.71	319,490.00		319,490.00
安县爆破	5,838,433.33	1,894,918.53	7,733,351.86	1,422,910.43		1,422,910.43	6,683,614.79	2,012,700.25	8,696,315.04	2,989,285.93		2,989,285.93
兴远爆破	244,045.07	2,650,827.77	2,894,872.84	1,549,491.10		1,549,491.10	986,047.82	2,277,572.30	3,263,620.12	1,116,220.64		1,116,220.64
华恒物资	5,566,340.52	1,219,200.15	6,785,540.67	273,885.95		273,885.95	6,409,391.16	1,565,285.80	7,974,676.96	431,383.83		431,383.83
佳成爆破	12,146,403.18	1,519,363.75	13,665,766.93	1,580,956.17		1,580,956.17						
鑫祥化工	8,487,609.99	13,749,686.20	22,237,296.19	31,718.01		31,718.01						
昌盛化工	16,573,011.72	3,594,591.77	20,167,603.49	2,839,535.76		2,839,535.76						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
雅化柯达	215,585,653.92	30,097,522.27	30,097,522.27	44,150,616.33	226,489,275.40	41,670,928.29	41,670,928.29	-10,194,080.90
凯达化工	231,834,814.40	65,646,369.35	65,646,369.35	65,225,268.34	207,853,280.69	47,140,953.23	47,140,953.23	-7,811,174.07
安翔民爆	100,731,208.66	11,389,128.07	11,389,128.07	12,316,231.87	84,252,026.18	7,301,164.10	7,301,164.10	31,523,305.96
红牛火药	52,805,559.0	-2,139,186.06	-2,139,186.06	4,042,584.27	3,598,044.38	-599,658.12	-599,658.12	-1,162,173.49

	3							
雅化恒泰	54,449,256.16	1,660,909.56	1,660,909.56	6,117,800.76	67,653,852.41	8,622,960.34	8,622,960.34	14,013,109.40
红牛矿服	35,139,787.51	4,984,657.25	4,984,657.25	8,647,508.58	3,345,528.30	745,567.85	745,567.85	672,915.35
彝盟爆破	46,788,262.02	2,833,189.79	2,833,189.79	1,175,191.42	30,037,326.57	2,228,873.36	2,228,873.36	3,821,193.22
雅化哈密		-2,681,589.14	-2,681,589.14	4,221,514.69	9,847,326.53	2,008,892.50	2,008,892.50	-2,660,172.40
雅化凯诺	55,663,818.43	4,078,885.72	4,078,885.72	-2,942,864.63	37,586,018.71	4,702,174.80	4,702,174.80	5,671,071.02
资盛民爆	8,651,192.90	-78,300.24	-78,300.24	-1,214,012.43	27,212,952.15	3,380,702.09	3,380,702.09	-35,106,714.96
盛达民爆	71,331,590.78	1,979,219.68	1,979,219.68	-7,012,743.55	78,195,128.50	1,430,397.21	1,430,397.21	-1,429,296.09
甘孜雅弘		-482,469.50	-482,469.50	-1,080,152.43		-94,909.21	-94,909.21	-141,769.25
科腾科技	1,139,145.30	-573,521.38	-573,521.38	-1,076,705.21	7,803,733.33	-849,772.77	-849,772.77	-720,220.16
聚安民爆	37,769,306.40	376,994.67	376,994.67	-1,712,554.36	29,600,524.34	-169,004.82	-169,004.82	213,649.69
和安贸易	1,410,486.12	-172,240.06	-172,240.06	-329,971.07	3,949,790.81	-686,412.17	-686,412.17	253,288.51
江泰化工	19,817,436.49	121,067.50	121,067.50	-1,645,183.29	16,772,809.17	1,582,150.87	1,582,150.87	-452,873.42
禹城爆破	344,172.51	-278,376.29	-278,376.29	-393,889.35	1,566,116.72	-113,047.55	-113,047.55	-251,144.28
安县爆破	14,354,874.55	769,235.68	769,235.68	-1,746,478.28	8,939,152.86	-87,865.53	-87,865.53	101,346.39
兴远爆破	1,565,855.74	-127,168.28	-127,168.28	450,456.47	5,615,612.76	740,051.32	740,051.32	-644,938.65
华恒物资	1,168,559.08	-891,553.44	-891,553.44	-533,455.80	3,798,649.75	-618,856.23	-618,856.23	-4,040,563.43
佳成爆破	8,065,752.00	1,785,705.91	1,785,705.91	-4,073,325.56				
鑫祥化工		-1,044,421.82		-8,399,877.56				
昌盛化工	25,090,233.35	9,126,263.06	9,126,263.06	842,198.66				

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司本年度增加对控股子公司凯达化工投资905.63万，持股比例增加1.67%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	凯达化工
购买成本/对价	
--现金	9,056,340.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本对价合计	9,056,340.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	5,367,788.16
差额	3,688,551.84
其中：调整资本公积	3,688,551.84
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

在联营企业的持股比例不同于表决权比例的原因是非全资子公司持股计算所致。

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额			年初余额	
	金奥博	尼勒克民爆	四川国理	金奥博	尼勒克
流动资产：	279,213,972.89	23,115,101.08	145,298,070.46	233,375,333.73	
其中：现金和现金等价物	74,713,144.05		11,982,704.30	75,711,337.32	

非流动资产	76,421,406.78	71,687,418.71	414,408,457.45	70,476,796.23
资产合计	355,635,379.67	94,802,519.79	559,706,527.91	303,852,129.96
流动负债：	198,933,450.36	12,305,761.55	132,110,571.77	174,901,605.92
非流动负债	2,130,960.00	1,800,980.80	3,635,000.00	2,181,180.00
负债合计	201,064,410.36	14,106,742.35	135,745,571.77	177,082,785.92
少数股东权益	18,948,232.33			18,331,369.06
归属于母公司股东权益	135,622,736.98	80,695,777.44	423,960,956.14	126,769,344.04
按持股比例计算的净资产份额	61,828,387.72	27,436,564.33	157,925,456.16	58,040,285.24
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	71,169,974.74	30,999,601.83	222,374,284.66	55,999,540.56
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	318,649,671.32	65,324,748.18	49,481,638.53	206,793,889.12
财务费用	-2,737,547.92	-8,342.55	2,350,170.85	-1,336,767.19
所得税费用	7,690,203.16	2,229,503.94		2,795,551.59
净利润	38,467,705.45	10,610,244.23	-29,420,443.86	22,329,217.67
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	38,467,705.45	10,610,244.23	-29,420,443.86	22,329,217.67
本年度收到的来自合营企业的股利		1,094,067.21		

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	66,702,317.53	59,191,801.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	8,035,449.88	30,187,829.54

其他说明

无

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

5、其他

无

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是郑戎。

其他说明：

郑戎为公司第一大股东，报告期末持有公司88,259,670.00股，占总股本的18.39%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.(1)企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.(1)重要的合营企业或联营企业。

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

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

阿坝恒鼎锂盐有限公司	与其他方或多方共同控制的企业
恒威民爆	与其他方或多方共同控制的企业
久安芯	与其他方或多方共同控制的企业
陇南久联	与其他方或多方共同控制的企业
平武爆破	与其他方或多方共同控制的企业
广和民爆	与其他方或多方共同控制的企业
三江民爆	与其他方或多方共同控制的企业
金雅科技	与其他方或多方共同控制的企业
龙腾爆破	与其他方或多方共同控制的企业
本分爆破	与其他方或多方共同控制的企业
立安科爆	与其他方或多方共同控制的企业
顺安爆破	与其他方或多方共同控制的企业
瑞翔爆破	与其他方或多方共同控制的企业
昌平爆破	与其他方或多方共同控制的企业
康能爆破	与其他方或多方共同控制的企业
安顺爆破	与其他方或多方共同控制的企业
鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
古蔺鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
泸县鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
叙永鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
合江鼎业爆破	与其他方或多方共同控制的企业
瑞丰爆破	与其他方或多方共同控制的企业
中瑞爆破	与其他方或多方共同控制的企业

其他说明

无

4、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
---------	-------------

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金奥博	配件、原材料	4,909,369.23	2,244,832.47
金奥博	固定资产	10,249,911.96	9,022,427.54
恒威民爆	民爆产品	359,300.15	2,422,338.37
资盛民爆固阳分公司	民爆产品		901,923.59
聚安民爆北川分公司	民爆产品	183,913.97	790,248.62
盛达民爆荣经分公司	民爆产品		322,953.71
盛达民爆石棉分公司	民爆产品		313,901.71
金雅科技	原材料	7,566,375.72	8,659,756.52
三江民爆	民爆产品	10,758,440.43	
合计		34,027,311.46	24,678,382.53

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
广和民爆	民爆产品	60,046,010.84	55,633,786.84
鼎业爆破	民爆产品	21,571,510.90	8,375,664.58
阿坝中晟锂业有限公司	锂材料	14,756,561.03	
三江民爆	民爆产品	11,349,669.09	
盛达民爆荣经分公司	民爆产品	9,224,451.80	8,858,391.22
中瑞爆破	民爆产品	5,188,694.25	
聚安民爆平武县分公司	民爆产品	5,145,228.43	4,415,906.68
聚安民爆北川县分公司	民爆产品	4,607,747.43	4,746,022.02
盛达民爆石棉分公司	民爆产品	4,029,895.46	6,468,595.55
泸县鼎业爆破	民爆产品	2,182,805.44	6,138,461.16
叙永鼎业爆破	民爆产品	2,142,126.02	2,466,807.44
恒威民爆	民爆产品	1,393,385.45	4,045,070.99
金雅科技	民爆产品	1,307,903.31	1,746,246.18
古蔺鼎业爆破	民爆产品	781,700.77	11,489,060.58
合江鼎业爆破	民爆产品	759,450.70	1,180,934.00
瑞翔爆破	民爆产品	446,459.87	
顺安爆破	民爆产品	283,611.19	
龙腾爆破	民爆产品	269,189.20	
四川国理	运输服务	242,090.02	

瑞丰民爆	民爆产品	235,420.88	
聚安民爆盐亭县分公司	民爆产品	215,365.22	193,585.66
资盛民爆固阳分公司	民爆产品		8,279,049.75
资盛民爆达茂旗分公司	民爆产品		327,344.44
金奥博	运输服务		13,844.60
康能爆破	爆破服务		376,667.00
合计		146,179,277.30	124,755,438.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：采购、销售价格均按市场价原则确定。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川国理锂材料有限公司	50,000,000.00	2014年11月24日	2015年11月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

公司为四川国理锂材料有限公司提供5,000.00万元最高额担保，2014年12月31日四川国理锂材料有限公司实际利用担保取得借款3,000.00万元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	2,740,500.00	2,489,683.00
独立董事	150,000.00	150,000.00
监事	516,300.00	485,189.00
其他高管	1,679,200.00	1,206,505.00
合计	5,086,000.00	4,331,377.00

(4) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广和民爆	1,052,639.53	52,631.98	4,519,889.37	225,994.47
应收账款	聚安民爆平武分公司	778,475.11	38,923.76	1,374,778.56	68,738.93
应收账款	三江民爆	311,083.75	15,554.19		
应收账款	聚安民爆盐亭分公司	227,073.20	11,353.66	234,095.89	11,704.79
应收账款	顺安爆破	152,041.50	7,602.08		
应收账款	中晟锂业	65,176.45	3,258.82		
应收账款	中瑞爆破	52,317.73	2,615.89		
应收账款	盛达民爆石棉分公司	8,566.28	428.31		
应收账款	康能爆破			376,667.00	18,833.35
应收账款	聚安民爆北川分公司			5,428.15	271.41
应收账款	金雅科技			3,216.50	160.83
应收账款	恒威民爆			465.26	23.26
应收账款	三江民爆	861,500.00	43,075.00		
应收账款	久安芯			400,000.00	20,000.00
应收账款	聚安民爆北川分公司			49,632.24	2,481.61
应收账款	聚安民爆北川分公司	100,610.76			
应收账款	金奥博	291,000.00		5,452,479.18	
合计		3,900,484.31	175,443.69	12,416,652.15	348,208.65

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金奥博	6,753,562.00	150,000.00

应付账款	金雅科技	635,245.75	
应付账款	顺远运业	5,700.00	
应付账款	恒威民爆		925,488.11
应付账款	资盛民爆固阳分公司		982,446.55
应付账款	聚安民爆北川分公司		53,395.28
预收账款	资盛民爆固阳分公司	431,975.49	1,898,324.62
预收账款	金雅科技	155,709.51	
预收账款	鼎业爆破		372,298.50
预收账款	资盛民爆达茂旗分公司		255.00
其他应付款	雅安中瑞工程爆破有限公司	6,268,307.58	
其他应付款	聚安民爆平武分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	聚安民爆盐亭分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	聚安民爆北川分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	顺安爆破		9,500,000.00
合计:		14,400,500.33	14,032,208.06

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十二、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	48,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,000,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

1.2015年1月13日本公司第二届董事会第二十六次会议通过了成立内蒙古昌安化工有限公司的决议，雅化柯达与包头市石宝铁矿集团（以下简称“石宝铁矿”）、包头市嘉鑫爆破工程有限责任公司（以下简称“嘉鑫爆破”）协商，共同出资设立新公司，为石宝铁矿及其周边矿山提供混装炸药服务。本次投资中，雅化柯达以现金和实物出资1,400.00万元，持股70.00%，石宝铁矿以现金出资400万元，持股20%；嘉鑫爆破以现金出资200万元，持股10%。2015年2月4日已获得内蒙古自治区达尔罕茂明安联合旗工商局颁发的营业执照，注册资本2,000.00万元，营业执照号：150223000011127，法人代表：张海峰；

2.2015年2月10日，雅化股份第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于向招商银行申请授信额度的议案》，同意向招商银行股份有限公司深圳福民支行申请不超过4亿元的授信额度；

3.2015年2月2日，雅化绵阳与四川威比特投资有限公司（以下简称：威比特）、朱勤辉、孙永刚、赵先锋签订了股权转让协议，受让其所持四川久安芯电子科技有限公司（以下简称：久安芯公司）共计17.33%股权中的14.33%部分，受让价格645.00万元，股权转让完成后雅化绵阳共计持有久安芯公司42.33%的股权。

除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

1. 分部信息

(1) 2014年度报告分部

项目	生产分部	销售分部	爆破分部	锂业分部	运输分部
营业收入	1,138,878,040.03	314,393,997.59	231,366,136.17	23,013,376.46	45,351,246.73
其中：对外交易收入	959,043,859.38	235,636,288.06	225,363,369.94	23,013,376.46	11,810,673.46
分部间交易收入	179,834,180.65	78,757,709.53	6,002,766.23		33,540,573.27

营业费用	911,085,130.80	286,970,240.30	199,595,942.01	29,055,635.68	41,744,659.63
营业利润（亏损）	227,792,909.23	27,423,757.29	31,770,194.16	-6,042,259.22	3,606,587.10
资产总额	3,478,877,836.39	179,595,989.09	352,065,138.85	205,808,929.27	24,381,745.99
负债总额	648,844,735.59	31,505,436.86	41,985,028.31	192,758,869.67	5,680,858.93
补充信息					
折旧和摊销费用	51,505,300.30	2,379,461.08	8,355,468.29	1,567,038.02	1,423,013.40
资本性支出	182,188,902.07	4,776,365.84	16,391,361.13	5,966,119.65	3,907,066.76
折旧和摊销以外的非现金费用	6,971,215.67	94,932.20	1,978,564.63	-84,390.90	-91,414.88

(2) 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	271,021,971.98
加：投资收益	32,833,093.20
加：公允价值变动净收益	
财务报表营业利润	303,855,065.18

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

无

(4) 其他说明

无

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

本集团拟向张京云等四川国理锂材料有限公司（以下简称：四川国理）15名自然人或法人发行股份购买四川国理62.75%股权，本集团于2014年12月22日收到中国证券监督管理委员会（以下简称：中国证监会）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，目前正处于中国证监会审查反馈意见回复期。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,168,950.68	40.79%			23,168,950.68	626,829.56	2.61%			626,829.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,637,411.46	59.21%	1,725,834.83	5.13%	31,911,576.63	22,885,869.52	95.23%	1,204,171.72	5.12%	21,681,697.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						520,000.00	2.16%	520,000.00	100.00%	
合计	56,806,362.14	100.00%	1,725,834.83	5.13%	55,080,527.31	24,032,699.08		1,724,171.72		22,308,527.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
兴晟锂业	23,143,600.00	0.00	0.00%	子公司不计提坏账准备。
安翔民爆	25,350.68	0.00	0.00%	子公司不计提坏账准备。
合计	23,168,950.68		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	33,589,600.69	1,679,480.04	5.00%
2 至 3 年	1,819.97	363.99	20.00%
5 年以上	45,990.80	45,990.80	100.00%
合计	33,637,411.46	1,725,834.83	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,663.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	520,000.00

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
二连市中盛经贸有限责任公司	民爆货款	520,000.00	无法收回	资产核销	否
合计	--	520,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比	坏账准备年末余额
------	------	----	----------------	----------

			例(%)	
四川兴晟锂业有限责任公司	23,143,600.00	1年以内	40.74	
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	2,794,856.78	1年以内	4.92	139,742.84
阿坝州民用爆破器材专营有限责任公司	2,149,140.16	1年以内	3.78	107,457.01
贵州省山城爆破工程有限公司	807,585.62	1年以内	1.42	40,379.28
北京华星万维民用爆破器材有限公司康定猴子岩分公司	984,886.67	1年以内	1.73	49,244.33
合计	29,880,069.23		52.59	336,823.46

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	58,236,087.76	97.18%			58,236,087.76					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,688,562.38	2.82%	87,779.52	5.20%	1,600,782.86	460,545.59	100.00%	107,170.60	23.27%	353,374.99
合计	59,924,650.14	100.00%	87,779.52	5.20%	59,836,870.62	460,545.59	100.00%	107,170.60	23.27%	353,374.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
兴晟锂业	57,191,342.88	0.00	0.00%	子公司不计提坏账准备。
中鼎爆破	987,034.69	0.00	0.00%	子公司不计提坏账准备。
天盾咨询	17,704.09	0.00	0.00%	子公司不计提坏账准备。

旺苍化工	40,006.10	0.00	0.00%	子公司不计提坏账准备。
合计	58,236,087.76		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,648,989.29	82,442.21	5.00%
1 至 2 年	36,273.09	3,627.31	10.00%
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50.00%
4 至 5 年	300.00	210.00	70.00%
合计	1,688,562.38	87,779.52	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-19,391.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	71,315.50

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

四川科学城海天实业公司	往来款	21,315.50	无法收回	资产核销	否
甘洛县瀑布沟民用爆破器材配送公司	往来款	50,000.00	无法收回	资产核销	否
合计	--	71,315.50	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 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
往来款	1,319,205.92	93,815.50
往来款-抵消	58,236,087.76	
职工备用金	369,356.46	366,730.09
合计	59,924,650.14	460,545.59

(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
兴晟锂业	往来款	57,191,342.88	1 年以内	95.44%	
四川雅安经济开发区管理委员会	往来款	1,200,000.00	1 年以内	2.00%	60,000.00
中鼎爆破	往来款	987,034.69	1 年以内	1.65%	
陈瑾	往来款	136,000.00	1 年以内	0.23%	6,800.00
刘春梅	往来款	80,000.00	1 年以内	0.13%	4,000.00
合计	--	59,594,377.57	--	99.45%	70,800.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,406,368,512.55		1,406,368,512.55	1,335,251,588.53		1,335,251,588.53
对联营、合营企业投资	311,044,928.03		311,044,928.03	71,074,825.99		71,074,825.99

合计	1,717,413,440.58		1,717,413,440.58	1,406,326,414.52		1,406,326,414.52
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
雅化绵阳	201,164,332.92			201,164,332.92		
雅化旺苍	53,767,040.00			53,767,040.00		
雅化三台	41,000,000.00			41,000,000.00		
雅化爆破	151,200,000.00			151,200,000.00		
雅化运输	9,270,500.00			9,270,500.00		
雅化恒泰	5,100,000.00			5,100,000.00		
盛达民爆	10,461,785.21			10,461,785.21		
凯达化工	464,540,342.00	9,056,340.00		473,596,682.00		
雅化哈密	9,900,000.00			9,900,000.00		
雅化柯达	338,148,016.40			338,148,016.40		
甘孜雅弘	9,715,000.00			9,715,000.00		
雅化国际	3,639,372.00	2,475,784.02		6,115,156.02		
兴晟锂业		82,000,000.00		82,000,000.00		
上海奥兴		50,000.00		50,000.00		
鑫祥化工		14,880,000.00		14,880,000.00		
安翔民爆	37,345,200.00		37,345,200.00			
合计	1,335,251,588.53	108,462,124.02	37,345,200.00	1,406,368,512.55		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川国理		233,333,400.00		-10,959,115.34		938,870.65				223,313,155.31	
金雅科技	8,207,541			1,258,002						9,465,543	

	.27			.26					.53	
金奥博	55,999,540.56			15,387,082.18					71,169,974.74	
新疆凯诺	6,867,744.16			1,060,510.29			832,000.00		7,096,254.45	
小计	71,074,825.99	233,333,400.00		6,746,479.39			722,222.65	832,000.00	311,044,928.03	
合计	71,074,825.99	233,333,400.00		6,746,479.39			722,222.65	832,000.00	311,044,928.03	

(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	235,705,460.07	113,634,303.17	242,897,312.77	125,208,746.90
其他业务	27,938,919.97	22,189,468.07	2,940,437.83	2,039,157.85
合计	263,644,380.04	135,823,771.24	245,837,750.60	127,247,904.75

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	134,503,435.98	97,953,334.96
权益法核算的长期股权投资收益	6,746,479.39	10,421,638.55
处置长期股权投资产生的投资收益	1,900,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	77,271.04	41,395.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,307,770.84	1,918,992.48
银行理财产品取得的投资收益		
合计	152,534,957.25	110,335,361.19

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,116,069.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,360,202.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,299,797.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	673,394.04	
减：所得税影响额	2,082,848.42	
少数股东权益影响额	804,760.30	
合计	9,329,715.50	--

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	10.87%	0.4739	0.4739
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.42%	0.4546	0.4546

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日

流动资产：			
货币资金	811,680,877.62	349,536,810.18	202,419,377.74
应收票据	66,137,221.48	65,928,134.89	53,959,533.07
应收账款	96,133,494.64	147,975,753.16	207,854,533.46
预付款项	22,781,748.30	41,140,675.12	35,047,737.24
应收股利	1,022,489.13	1,022,489.13	
其他应收款	2,014,085.04	11,682,539.12	13,169,426.89
存货	70,206,764.16	91,275,804.52	150,006,927.55
其他流动资产	55,633,772.08	168,978,850.90	174,203,700.18
流动资产合计	1,125,610,452.45	877,541,057.02	836,661,236.13
非流动资产：			
可供出售金融资产	5,139,030.00	11,751,675.23	11,651,675.23
长期股权投资	171,618,877.41	140,277,528.04	392,185,049.40
投资性房地产	12,471,387.26	5,723,989.08	5,469,111.67
固定资产	374,691,853.70	486,344,248.06	598,054,128.26
在建工程	39,295,850.68	46,285,255.64	66,018,856.69
无形资产	264,265,629.63	324,575,096.98	330,135,701.32
商誉	425,075,192.45	532,263,901.44	588,880,327.30
长期待摊费用		910,497.23	6,165,808.89
递延所得税资产	8,070,614.65	8,880,958.73	9,914,033.41
其他非流动资产	108,483,010.76	363,637,481.04	65,803,300.84
非流动资产合计	1,409,111,446.54	1,920,650,631.47	2,074,277,993.01
资产总计	2,534,721,898.99	2,798,191,688.49	2,910,939,229.14
流动负债：			
短期借款	1,100,000.00	275,726,205.60	188,000,156.00
应付票据	6,000,000.00	3,000,000.00	3,049,319.16
应付账款	48,603,480.20	74,689,502.32	88,042,539.45
预收款项	11,616,661.61	22,069,124.27	16,472,176.89
应付职工薪酬	36,195,647.66	43,645,674.16	50,061,823.31
应交税费	38,967,145.64	39,895,131.88	23,571,392.81
应付利息		814,356.15	652,543.93
应付股利	2,920,000.00	1,000,000.00	1,267,600.00
其他应付款	306,799,543.51	57,602,602.75	106,999,838.44
一年内到期的非流动			9,000,000.00

负债			
其他流动负债			594,722.40
流动负债合计	452,202,478.62	518,442,597.13	487,712,112.39
非流动负债：			
长期借款			22,000,000.00
长期应付职工薪酬	8,903,581.78	7,881,931.47	6,756,039.22
专项应付款		11,186,881.20	11,186,881.20
递延收益	4,507,000.00	15,495,668.52	19,378,963.72
递延所得税负债	25,184.10	25,184.10	25,184.10
非流动负债合计	13,435,765.88	34,589,665.29	59,347,068.24
负债合计	465,638,244.50	553,032,262.42	547,059,180.63
所有者权益：			
股本	480,000,000.00	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	868,561,695.61	855,838,691.87	852,150,140.03
其他综合收益	-965,736.00	-93,341.29	-1,410,092.15
专项储备	68,290,810.05	70,505,679.59	69,987,341.33
盈余公积	42,439,756.76	57,460,107.22	75,817,628.65
未分配利润	484,168,748.52	595,195,331.76	684,321,029.85
归属于母公司所有者权益合计	1,942,495,274.94	2,058,906,469.15	2,160,866,047.71
少数股东权益	126,588,379.55	186,252,956.92	203,014,000.80
所有者权益合计	2,069,083,654.49	2,245,159,426.07	2,363,880,048.51
负债和所有者权益总计	2,534,721,898.99	2,798,191,688.49	2,910,939,229.14

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有公司法定代表人高欣签名的公司2014年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人:高欣

2015年3月27日