



四川雅化实业集团股份有限公司

2013 年度报告

2014-12

2014 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 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人郑戎、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

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	35
六、股份变动及股东情况.....	42
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
八、公司治理.....	67
九、内部控制.....	72
十、财务报告.....	74
十一、备查文件目录.....	201

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	2013 年 1 月 1 日至 2013 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
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	郑戎		
注册地址	四川省雅安市雨城区陇西路 20 号		
注册地址的邮政编码	625000		
办公地址	四川省雅安市雨城区陇西路 20 号		
办公地址的邮政编码	625000		
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	四川省雅安市雨城区陇西路 20 号	四川省雅安市雨城区陇西路 20 号
电话	0835-2872161	0835-2872161
传真	0835-2872161	0835-2872161
电子信箱	lpk@scyahua.com	zxy@scyahua.com

三、投资者咨询专线、专岗设立情况

为贯彻国务院办公厅《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发【2013】110号）精神，维护中小投资者的基本权益，确保上市公司与投资者沟通渠道畅通，公司设立投资者咨询专线：0835-2872161，投资者咨询专员：邹婷。

四、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

五、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	2013 年 05 月 16 日	雅安市工商行政管理局	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				

六、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、刘鹏

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申银万国证券股份有限公司	上海市常熟路 171 号	崔勇、罗捷	2010 年 11 月 9 日至 2013 年 3 月 20 日

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,284,318,719.13	1,099,412,692.54	16.82%	1,105,596,009.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	222,046,933.70	209,993,214.03	5.74%	189,999,685.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	221,675,369.89	186,463,886.71	18.88%	178,976,045.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	243,872,102.90	214,597,237.84	13.64%	158,153,036.62
基本每股收益（元/股）	0.4626	0.4375	5.74%	0.3958
稀释每股收益（元/股）	0.4626	0.4375	5.74%	0.3958
加权平均净资产收益率（%）	11.16%	11.29%	-0.13%	10.98%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,798,191,688.49	2,534,721,898.99	10.39%	2,041,874,143.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,058,906,469.15	1,942,495,274.94	5.99%	1,819,071,336.59

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-7,263,551.20	8,561,899.76	-3,225,911.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,534,571.48	6,728,540.00	6,083,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-542,761.02	
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	-566,588.31	-357,226.09	3,468,588.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,603,828.24	9,069,234.69	7,778,501.67	
减：所得税影响额	355,725.34	3,976,324.83	2,229,659.97	
少数股东权益影响额（税后）	580,971.06	1,505,576.67	308,117.54	
合计	371,563.81	23,529,327.32	11,023,639.46	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013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。

2013年，是攻坚克难的一年。国家宏观经济持续低速增长态势，市场需求疲软；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持续攀升；4.20芦山大地震及煤矿行业停产整顿，对市场销售造成很大影响；诸多的困难使公司经受了巨大的经营压力。

2013年，公司审时度势，提出“认清形势、转变观念，应对危机、逆势发展”的工作要求，公司上下坚定发展信心，迎难而上，攻坚克难，通过调整经营机制、狠抓市场、深入开展增收支节、拓展新业务等工作，实现了经营业绩持续增长；公司积极推进企业并购整合，入股新疆雪峰尼勒克，控股了同行企业新西兰红牛公司，参股锂矿企业国理公司，实现海外扩张的重大突破，同业整合稳步推进，跨行业发展迈出第一步。

2013年度，公司实现营业收入128,431.87万元，比2012年度增长16.82%；实现利润总额29,454.1万元，比2012年度增长11.99%；实现归属于上市公司股东的净利润22,204.70万元，比2012年度增长5.74%；实现每股收益0.4626元，比2012年度增长5.74%。

报告期末，公司资产总额为279,819.17万元，比上年末增长10.4%；归属于上市公司股东的所有者权益为205,890.65万元，比上年同期增长6.00%；每股净资产为4.29元，比上年同期增加5.93%。

二、主营业务分析

1、概述

2013年，公司克服了各种困难，不断通过调整经营机制，强化内部管理，积极应对市场变化、不断拓展新的销售区域，加大并购整合力度，使公司的经营业绩保持持续增长态势。

1、2013年，公司实现营业收入128,431.87万元，较2012年增加18,490.6万元，增长16.82%。营业收入增加的主要原因：

(1) 公司通过加强并购整合公司的管理，使其销售业绩有较大增长；(2) 公司加大对爆破业务的开发力度，使其营业收入持续增长。

2、2013年，公司营业成本为66,459.24万元，较2012年增加5,375.44万元，增长8.8%；

3、2013年，期间费用31,323.55万元，较2012年增加7,272.73万元，增长30.24%，期间费用增加的主要原因是：新纳入并购整合公司的期间费用并表；公司在实施海外并购整合过程中发生的相关费用计入当期期间费用。

4、2013年度，净利润24,551.55万元，较2012年增加2,071.75万元，增长9.22%，净利润增长的主要原因是：公司营业收入增加带来净利润的增长；本年度炸药主要原材料硝酸铵价格有所下降，炸药毛利率相对增加；

5、2013年，公司研发费用投入4,531.61万元，较2012年增加1,395.74万元，增长44.51%。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及国家技术中心建设需要，加大技术研发投入，以技术创新提升企业技术水平，提高企业的核心竞争能力，使公司始终能保持技术领先水平和可持续发展能力。

6、2013年，公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加2,927.49万元，增长13.64%，主要原因是：公司有效利用商业信用，应付账款增加，降低了资金支付额度。

7、2013年，公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少44,256.92万元，降低了111.57%。投资活动产生的现金流量减少的主要原因是：随着公司加大对外并购整合力度，按协议约定支付了投资款；同时，使公司用于理财资金额有所下降，

理财资金的滚动收支额度降低。

8、2013年，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年增加22,013.04万，增长了255.50%。筹资活动产生的现金净流量增加的主要原因是：

(1) 公司取得芦山“420”地震资金支持，向中国建设银行伦敦支行借入短期借款2,450万美元；(2) 公司向东亚银行取得短期借款2,072.40万美元。

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

2013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。

2013年，公司实现营业收入128,431.87万元，比2012年度增长16.82%；实现利润总额29,454.1万元，比2012年度增长11.99%；实现归属于上市公司股东的净利润22,204.70万元，比2012年度增长5.74%；实现每股收益0.4626元，比2012年度增长5.74%。实现了现有业务的持续增长。

重组整合取得较好成效，促进了企业进一步发展。国际化并购实现突破，完成了新西兰红牛公司股权收购，控股红牛公司，迈出了海外发展，参与国际竞争的第一步，同业整合稳步推进，入股新疆雪峰尼勒克公司，为拓展新疆市场，进军中亚国家奠定了基础；完成了四川境内11家爆破企业的重组整合，进一步提高了市场控制力；跨行业发展迈出第一步，入股四川国理，开辟可持续发展新空间；整合企业完成管理对接，巩固和拓展了公司民爆产品销售市场，提升了公司整体实力和盈利空间。

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

2013年，公司实现营业收入12.84亿元，较去年同期增加1.85亿元，增长16.82%。营业收入增加的主要原因是：

(1) 公司通过加强并购整合公司的管理，使其销售业绩有较大增长，同时，凯达化工、安翔民爆、资盛民爆等公司2013年的并表期间长于2012年。

(2) 公司加大对爆破业务的开发力度，使其营业收入持续增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
工业炸药	销售量	139,276	120,496	15.59%
	生产量	139,997	119,666	22.84%
	库存量	3,918	3,197	22.55%
雷管、导爆索	销售量	7,867	9,302	-15.43%
	生产量	7,659	9,439	-18.86%
	库存量	1,558	1,766	-11.78%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

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）	283,957,476.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	22.11%

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	65,938,915.06	5.13%
2	重庆广联民爆器材有限公司	65,649,347.70	5.11%
3	广元市广和民用爆炸物品有限公司	55,633,786.84	4.33%
4	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	51,032,554.02	3.97%
5	攀枝花龙蟒矿产品有限公司	45,702,873.25	3.56%
合计	——	283,957,476.87	22.11%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	397,576,991.10	59.82%	481,455,718.47	78.82%	-17.42%
民爆行业	人工成本	42,389,536.83	6.38%	49,945,357.14	8.18%	-15.13%
民爆行业	制造费用	47,015,177.03	7.07%	49,528,289.00	8.11%	-5.07%
民爆行业	燃料成本	23,842,122.46	3.59%	22,819,323.29	3.74%	4.48%
精化生产	材料成本	2,797,351.92	0.42%	11,291,817.45	1.85%	-75.23%
精化生产	人工成本	153,297.53	0.02%	578,492.49	0.09%	-65.97%
精化生产	制造费用	123,813.85	0.02%	567,998.43	0.09%	-78.2%
精化生产	燃料成本	107,811.28	0.02%	455,614.03	0.07%	-76.34%
纸箱生产	材料成本	5,434,945.44	0.82%	5,686,445.43	0.93%	-4.42%
纸箱生产	人工成本	408,154.61	0.06%	542,162.09	0.09%	-24.72%
纸箱生产	制造费用	542,284.24	0.08%	555,401.81	0.09%	-2.36%
纸箱生产	燃料成本	20,261.11	0%	45,617.69	0.01%	-55.58%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	348,382,717.70	52.42%	362,805,247.01	59.39%	-3.98%
工业炸药	人工成本	28,369,940.79	4.27%	28,415,433.73	4.65%	-0.16%
工业炸药	制造费用	42,734,933.51	6.43%	35,152,874.64	5.75%	21.57%
工业炸药	燃料成本	21,726,297.69	3.27%	17,199,582.66	2.82%	26.32%
工业雷管	材料成本	43,121,425.11	6.49%	48,186,399.77	7.89%	-10.51%
工业雷管	人工成本	12,957,378.84	1.95%	13,365,356.08	2.19%	-3.05%
工业雷管	制造费用	3,700,161.61	0.56%	3,064,951.95	0.5%	20.72%
工业雷管	燃料成本	2,024,573.14	0.3%	1,916,891.84	0.31%	5.62%
工业导爆索	材料成本	6,072,848.30	0.91%	4,129,280.82	0.68%	47.07%
工业导爆索	人工成本	1,062,217.20	0.16%	763,381.85	0.12%	39.15%
工业导爆索	制造费用	580,081.91	0.09%	536,616.65	0.09%	8.1%
工业导爆索	燃料成本	91,251.63	0.01%	57,255.63	0.01%	59.38%

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）	160,834,922.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	33.41%

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	62,140,592.56	12.91%
2	四川金象赛瑞化工股份有限公司	36,050,505.68	7.49%
3	泸州九禾化工有限公司	31,810,593.60	6.61%
4	四川省川化新天府化工有限责任公司	19,560,435.51	4.06%
5	云南解化清洁能源开发有限公司解化化工分公司	11,272,794.89	2.34%
合计	——	160,834,922.24	33.41%

4、费用

费用项目	2013年度	2012年度	本年比上年增减幅度%
销售费用	75,303,408.94	70,528,991.72	6.77%
管理费用	244,835,148.33	188,803,530.44	29.68%
财务费用	-6,903,025.60	-18,824,251.10	63.33%
所得税费用	49,025,464.41	38,203,266.20	28.33%

合计	362,261,046.08	278,711,537.26	29.98%
----	----------------	----------------	--------

2013年，公司财务费用较上年增加1,192.12万元，增长了63.33%，主要原因是：

- 1) 随着公司不断对外并购整合，公司用于理财的资金有所减少，资金收益下降；
- 2) 公司争取了420芦山地震外债资金支持，取得短期外债借款所支付的利息和手续费增加；
- 3) 公司为支付收购红牛火药和红牛矿服股权转让款，通过内保外贷形式向东亚银行借款，增加了借款利息及手续费。

5、研发支出

2013年，公司研发支出共计4,531.61万元，占本期经审计净资产的2.02%，占全年营业收入总额的3.53%。报告期内，公司研发方面开展的工作及对未来的影响如下：

公司始终坚持“面向生产、面向市场、尊重规律、持续创新、效益为本”的原则开展研发和创新工作，通过技术创新提升企业核心竞争力，为公司的发展提供了强有力的技术支撑。2013年，公司通过国家级技术中心平台，加强自主研发和与科研院所的产学研合作，取得了丰硕的成果：爆炸合成金刚石专用炸药得到了提升与应用，抗水型乳化炸药投入市场，DDNP自动化生产线取得了突破，自主研发的地表延期雷管、高精度雷管、地震勘探雷管投入市场使用，自动运药机器人进入公司生产线，……。这些技术成果，不但提升了生产线的本质安全和产品质量水平，而且丰富了公司的产品品种，完善了公司的产品结构，使公司的产品市场竞争力和可持续发展能力得到进一步提升。

2013年，通过不断的技术创新，公司共拥有124个专利称号，多项技术处于国内领先水平，部分达到国际先进水平。技术创新不仅使公司的技术水平始终处于国内领先水平，而且多项专利技术具有较好的市场推广前景。

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	1,220,169,527.09	1,051,195,406.20	16.07%
经营活动现金流出小计	976,297,424.19	836,598,168.36	16.7%
经营活动产生的现金流量净额	243,872,102.90	214,597,237.84	13.64%
投资活动现金流入小计	1,402,360,746.27	1,920,670,597.18	-26.99%
投资活动现金流出小计	2,241,613,316.84	2,317,354,013.46	-3.27%
投资活动产生的现金流量净额	-839,252,570.57	-396,683,416.28	-111.57%
筹资活动现金流入小计	295,481,575.99	20,007,843.00	1,376.83%
筹资活动现金流出小计	161,507,893.31	106,164,523.83	52.13%
筹资活动产生的现金流量净额	133,973,682.68	-86,156,680.83	255.5%
现金及现金等价物净增加额	-462,194,067.44	-268,242,859.27	-72.3%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司本年投资活动产生的现金流量净额较上年减少44,256.92万元，下降111.57%，主要原因是随着公司对外并购整合项目的实施，公司理财资金额度下降，理财资金的滚动收支额度降低；公司本年筹资活动产生的现金流量净额较上年增加

22,013.04万，增长255.5%，主要原因是公司取得芦山420地震资金支持，向中国建设银行股份有限公司伦敦支行借支2,450万美元。

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						
生产企业	1,057,136,954.05	516,634,287.80	51.13%	13.68%	1.5%	5.87%
工程爆破	153,190,416.45	93,920,606.41	38.69%	25.64%	42.64%	-7.31%
运输	12,415,766.10	10,259,444.38	17.37%	-8.05%	-2.89%	10.47%
销售	53,501,776.23	39,833,787.80	25.55%	115.4%	94.44%	4.31%
分产品						
炸药	914,587,284.21	467,115,605.07	48.93%	19.98%	7%	6.2%
雷管	163,991,585.65	70,393,813.05	57.07%	-2.42%	-3.43%	-0.44%
索类	13,281,492.09	7,649,099.95	42.41%	12.31%	11.43%	1.35%
爆破	153,190,416.45	93,920,606.41	38.69%	25.64%	42.64%	-7.31%
其他	31,194,134.43	21,569,001.91	30.86%	18.78%	-9.28%	21.39%
分地区						
四川省内	789,122,883.49	407,571,927.58	48.35%	8.22%	6.25%	1.06%
四川省外	480,178,456.66	248,611,763.15	48.23%	33%	11.82%	9.62%
中国境外	6,943,572.68	4,464,435.66	35.7%			

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

	2013 年末		2012 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	349,536,810.18	12.49%	811,680,877.62	32.02%	-19.53%	

应收账款	147,975,753.16	5.29%	96,133,494.64	3.79%	1.5%	
存货	91,275,804.52	3.26%	70,206,764.16	2.77%	0.49%	
投资性房地产	5,723,989.08	0.2%	12,471,387.26	0.49%	-0.29%	
长期股权投资	152,029,203.27	5.43%	176,757,907.41	6.97%	-1.54%	
固定资产	486,344,248.06	17.38%	374,691,853.70	14.78%	2.6%	
在建工程	46,285,255.64	1.65%	39,295,850.68	1.55%	0.1%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	275,726,205.60	9.85%	1,100,000.00	0.04%	9.81%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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，主要表现在以下几个方面：

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。

二是拥有“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。

三是具有区位优势。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利优势。

四是具有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。

五是具有技术优势。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，2013年度内，共获得专利授权38项，其中发明专利3项，截止目前，公司共拥有专利124个，其中发明专利11个、实用新型专利92个、外观设计专利21个。

六是具有较强的管理优势。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

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（%）
120,737,649.92	88,515,495.16	36.4%
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（%）
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	生产与销售民爆物品产品	31.21%
攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司	工程爆破服务	37.85%
泸州安翔鼎业爆破工程有限公司	工程爆破服务	30.73%
绵阳市海川爆破工程有限公司	工程爆破服务	34%

察右中旗柯达化工有限责任公司	生产与销售民爆产品	2.67%
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司	工程爆破服务	22%
雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	生产与销售民爆产品	84.54%
甘孜州雅弘民爆有限公司	生产与销售民爆产品	67%
雅化国际投资发展有限公司	投资投资管理、国际贸易、国际技术咨询、国际工程承包	100%
红牛火药有限公司	生产与销售民爆产品、工程爆破	70%
红牛矿业服务有限公司	工程爆破一体化服务	70%

(2) 持有金融企业股权情况

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%	1,000,000	0.44%	1,000,000.00	41,395.20	长期股权投资	发起设立
泸州市商业银行	商业银行	122,300.00	122,300	0.03%	122,300	0.03%	122,300.00	20,791.00	长期股权投资	发起设立
合计		1,122,300.00	1,122,300	--	1,122,300	--	1,122,300.00	62,186.20	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	116,778
报告期投入募集资金总额	12,956.72
已累计投入募集资金总额	91,020.18
报告期内变更用途的募集资金总额	8,272.6
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

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	100.9	1,047.4	100%				是
高精度延期雷管建设项目	是	6,380	6,380	644.03	2,689.77	42.16%	2013年12月31日			否
科技研发中心建设项目	是	6,830	6,830	1,658.85	2,395.48	35.07%	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	1,430.4	6,461.49	30.05%	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	496.89	2,750	100%	2013年04月30日	992.81	否	否
三台炸药生产线高效节能改造项目	是	2,550	2,456.62	39.9	2,456.62	100%	2011年09月30日	1,156.96	否	否
新型乳化剂建设项目	是	2,830								是
补充流动资金(注)	是		8,365.98	8,365.98	8,365.98	100%				
承诺投资项目小计	--	36,060	49,330	12,736.95	26,166.74	--	--	2,149.77	--	--
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	1,500	52.87	795.18	53.01%	2014年12月31日			
信息化建设项目(绵阳公司)	是		1,000	133.09	538.45	53.85%	2014年12月31日			
信息化建设项目(爆破公司)	是		800	2.6	2.6	0.33%	2014年12月31日			

							日			
信息化建设项目(旺苍公司)	是		400	31.21	31.21	7.8%	2014年 12月31日			
信息化建设项目(三台公司)	是		350		88	25.14%	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%	2011年 04月30日			
收购四川凯达化工有限公司			10,280		10,280	100%	2012年 09月30日			
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)										
补充流动资金(如有)	--	19,018	24,992.52		24,992.52	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	80,718	67,448	219.77	64,853.44	--	--		--	--
合计	--	116,778	116,778	12,956.72	91,020.18	--	--	2,149.77	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“高精度延期雷管建设项目”原告于 2013 年 12 月达到预定可使用状态，截至本期末，已完成项目建设及验收工作，资金投资进度为 42.16%，主要原因为：(1) 公司根据国际国内行业技术新要求发展趋势，调整技术选型方案，原计划购买技术，经公司决定组织自行进行技术研发，利用公司自身自主研发成果，在保证项目可行性和质量的前提下减少了技术转让支出；(2) 公司积极开展调研论证，将原计划的部分进口设备调整为国产或自主研发设备，同时公司严格执行技术设备选型、设备采购、设备安装等环节费用过程控制，降低了项目投入成本；(3) 公司充分利用原生产延期雷管的设备和工房，提高生产线的利用率和柔性化，仅进行了局部改造，既保证了原品种产能和质量，又满足了高精度产品的产能和质量，从而节约了项目投资。“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，2013 年实际实现净利润 1,156.96 万元，未达到预计收益的主要原因是：一是国家宏观经济增速持续增速放缓，民爆产品市场需求暂时减少，公司产品销售量有所下降；二是生产线因技术改造后固定成本有所增加。“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，2013 年实际实现净利润 992.81 万元，未达到预计收益的主要原因是：一是国家宏观经济增速放缓，民爆产品市场需求暂时减少，公司销售量有所下降；二是该项目于 2013 年 4 月达到预计使用状态，在达到预计可使用状态前还存在一定的技术改造和调整，从而对旺苍公司 2013 年的产品销售有一定影响。</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</p>									

	<p>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，以扩大市场占有率。因此，经公司第二届董事会第十次会议于 2013 年 8 月 14 日审议通过，报请公司 2013 年度第二次临时股东大会于 2013 年 9 月 2 日审议批准终止原“爆破工程一体化项目”，将剩余募集资金及利息补充流动资金，以用于投资市场前景较好的项目，拓展爆破一体化市场。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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 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）已使用 795.18 万元、信息化项目建设（绵阳公司）已使用 538.45 万元、信息化项目建设（爆破公司）已使用 2.60 万元、信息化项目建设（旺苍公司）已使用 31.21 万元、信息化项目建设（三台公司）已使用 88.00 万元。 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	适用

施地点变更情况	<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</p>

	5月5日完成募投项目资金置换手续。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	“三台炸药生产线高效节能改造项目”募集资金账户余额为112.75万元,原因为:1、公司开展技术方案选型、设备材料采购、建设安装等全过程精细化管理,降低了项目成本;2、合理计划安排资金使用,累计取得利息收入19.37万元。2013年4月9日,公司2012年年度股东大会审议通过了《关于将“三台炸药生产线高效节能改造项目”节余资金永久补充流动资金的议案》,同意将该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。
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

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	100.9	1,047.4	100%				是
高精度延期雷管建设项目	高精度延期雷管建设项目	6,380	644.03	2,689.77	42.15%	2013年12月31日			否
科技研发中心建设项目	科技研发中心建设项目	6,830	1,658.85	2,395.48	35.07%	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	1,430.4	6,461.49	30.05%	2015年09月30日			否
旺苍炸药生产线高效节	旺苍炸药生产线高效节	2,750	496.89	2,750	100%	2013年04	992.81		

能改造项目	能改造项目					目 30 日			
三台炸药生 产线高效节 能改造项目	三台炸药生 产线高效节 能改造项目	2,456.62	39.9	2,456.62	100%	2011 年 09 月 30 日	1,156.96		
信息化建设 项目(股份 公司)	信息化建设 项目	1,500	52.87	795.18	53.01%	2014 年 12 月 31 日			
信息化建设 项目(绵阳 公司)	信息化建设 项目	1,000	133.09	538.45	53.85%	2014 年 12 月 31 日			
信息化建设 项目(爆破 公司)	信息化建设 项目	800	2.6	2.6	0.33%	2014 年 12 月 31 日			
信息化建设 项目(旺苍 公司)	信息化建设 项目	400	31.21	31.21	7.8%	2014 年 12 月 31 日			
信息化建设 项目(三台 公司)	信息化建设 项目	350		88	25.14%	2014 年 12 月 31 日			
收购凯达化 工有限公司	新型乳化剂 建设	2,830		2,830	100%	2012 年 09 月 30 日			
收购凯达化 工有限公司		4,000		4,000	100%	2012 年 09 月 30 日			
收购凯达化 工有限公司		3,450		3,450	100%	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%	2011 年 04 月 30 日			
补充流动资 金		33,358.5	8,365.98	33,358.5	100%				
合计	--	116,778	12,956.72	91,020.18	--	--	2,149.77	--	--
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</p>								

	<p>调整。对于上述调整，公司第一届第九次董事会会议于 2011 年 3 月 20 日审议通过，报请公司 2010 年度股东大会审议批准。调整原因、内容等情况详见公司于 2011 年 3 月 22 日、2011 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的相关公告。</p> <p>2、信息化建设作为集团管理提升项目，涉及公司及下属各公司，为有效实施募投项目，合理分摊成本，根据各分子公司具体实施内容和受益情况，对公司信息化建设项目的资金渠道进行明确。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，报请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意对雅化集团绵阳实业有限公司、雅化集团三台化工有限公司、雅化集团旺苍化工有限公司、四川雅化实业集团爆破工程有限公司的信息化项目以增资各子公司的方式实施，并分别设立专户予以储存，将因使用自有资金而节余的 3,450 万元项目资金及利息收入转入公司新设立的超募资金帐户储存和集中管理，其他非全资子公司信息化建设资金由各公司的自有资金支付。具体内容详见公司 2012 年 3 月 15 日、2012 年 4 月 14 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上发布的公告。</p> <p>3、新型乳化剂建设项目变更原因是因乳化剂技术不断提升，且炸药生产技术对乳化剂品质的要求也相应提高，公司原拟引进乳化剂工艺技术已不具优势，经与技术来源方沟通，拟采用与其合资方式共同实施该项目。公司第一届董事会第十九次会议于 2012 年 3 月 13 日审议通过，报请公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日审议批准，同意公司“新型乳化剂建设项目”使用自有资金进行建设，不再使用募集资金，该项目原募集资金仍存储于原“新型乳化剂建设项目”专户，待公司确定新项目后经履行相关程序后使用该募集资金。公司第二届董事会第二次会议于 2012 年 7 月 11 日审议通过，报请 2012 年度第二次临时股东大会审议批准使用“新型乳化剂项目建设专户”存储资金（含利息）收购凯达化工股权。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	“高精度延期雷管建设项目”原公告于 2013 年 12 月达到预定可使用状态，截至本

和原因(分具体项目)	<p>期末,已完成项目建设及验收工作,资金投资进度为 42.16%,主要原因为:(1)公司根据国际国内行业技术新要求发展趋势,调整技术选型方案,原计划购买技术,经公司决定组织自行进行技术研发,利用公司自身自主研发成果,在保证项目可行性和质量的前提下减少了技术转让支出;(2)公司积极开展调研论证,将原计划的部分进口设备调整为国产或自主研发设备,同时公司严格执行技术设备选型、设备采购、设备安装等环节费用过程控制,降低了项目投入成本;(3)公司充分利用原生产延期雷管的设备和工房,提高生产线的利用率和柔性化,仅进行了局部改造,既保证了原品种产能和质量,又满足了高精度产品的产能和质量,从而节约了项目投资。“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,2013 年实际实现净利润 1,156.96 万元,未达到预计收益的主要原因是:一是国家宏观经济增速持续增速放缓,民爆产品市场需求暂时减少,公司产品销售量有所下降;二是生产线因技术改造后固定成本有所增加。“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,2013 年实际实现净利润 992.81 万元,未达到预计收益的主要原因是:一是国家宏观经济增速放缓,民爆产品市场需求暂时减少,公司销售量有所下降;二是该项目于 2013 年 4 月达到预计使用状态,在达到预计可使用状态前还存在一定的技术改造和调整,从而对旺苍公司 2013 年的产品销售有一定影响。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

4、主要子公司、参股公司分析

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
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	17,710 万元	424,977,874.34	378,463,817.47	241,076,806.32	48,540,225.01	43,726,924.05
雅化集团 旺苍化工 有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材的生产、销售	5,328 万元	107,802,363.54	99,434,520.94	72,374,176.40	14,549,488.60	11,110,466.36
雅化集团 三台化工 有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材的生产、销售	4,100 万元	68,008,153.39	63,696,161.82	59,720,643.17	13,294,044.10	11,569,641.14
四川雅化 实业集团 工程爆破 有限公司	子公司	民爆行业	爆破服务	15,120 万元	228,143,123.50	213,233,921.52	83,070,721.56	17,940,074.90	13,968,774.35
四川雅化 实业集团 运输有限 公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材的运输	800 万元	16,102,463.29	11,744,747.04	38,293,749.27	1,645,104.17	1,253,482.14

雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材的生产、销售	1,000 万元	44,771,911.24	25,519,656.80	67,653,852.41	9,274,420.60	8,622,960.34
四川雅化集团哈密德盛化工有限公司	子公司	民爆行业	混装炸药的研发、生产、销售	1,000 万元	24,172,459.28	20,838,614.46	9,847,326.53	2,415,249.12	2,008,892.50
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	5,000 万元	247,523,741.22	220,754,823.26	226,489,275.40	51,251,251.89	42,984,182.05
四川雅安盛达民爆物品有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破器材销售	1,200 万元	15,384,082.91	14,500,644.37	53,378,552.35	1,017,483.61	772,131.96
新疆雅化凯诺工程爆破有限公司	子公司	民爆行业	工程爆破服务	2,000 万元	31,740,865.01	27,519,260.80	37,586,018.71	6,516,452.29	4,702,174.80
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	5,000 万元	239,628,223.16	216,616,153.16	207,853,280.69	63,677,262.45	55,106,836.59

主要子公司、参股公司情况说明

无

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
广元市顺安工程爆破服务有限公司	行业整合，优化市场布局	转让股权	无
四川康能爆破工程有限责任公司	行业整合，优化市场布局	转让股权	无
泸州安翔民爆物资有限公司	行业整合，优化市场布局	收购股权	
泸州安翔民爆物流有限公司	行业整合，优化市场布局	收购股权	
包头市资盛民爆器材有限责任公司	行业整合，优化市场布局	收购股权	
红牛矿业服务有限公司	参与国际竞争，为承接国际业务提供平台	收购股权	

红牛火药有限公司	参与国际竞争，为承接国际业务提供平台	收购股权	
----------	--------------------	------	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
四川国理锂材料有限公司	30,000	30,000	30,000	100%	
合计	30,000	30,000	30,000	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 12 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于投资“四川国理锂材料有限公司”的公告》详见巨潮资讯网，公告编号 2013-63				

七、公司控制的特殊目的主体情况

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、广和昭化分公司。

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。

与章程约定及相关补充协议相对应，本集团在合并盛达民爆、聚安民爆财务报表时，仅合并其总公司报表，不合并其分公司报表。

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

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 分公司	合计
货币资金	4,696,563.21	9,343,212.14	1,268,889.54	5,065,525.02	236,337.55	20,610,527.46
应收账款	2,332,990.97	3,235,807.99	233,987.35		27,308.70	5,830,095.01
预付款项		29,676.99		229,815.62		259,492.61
其他应收款	9,099,452.29	5,482,151.96	1,078,314.82	4,117,985.00	2,470.00	19,780,374.07
存货	1,324,778.80	1,564,558.89	225,156.09	823,048.87	155,429.74	4,092,972.39
固定资产	4,310,917.02	3,217,572.24	11,737.35	236,721.37	65,747.57	7,842,695.55
递延所得税资产	172,745.41	157,140.34	208,517.97	220,303.45	391.83	759,099.00
资产合计	21,937,447.70	23,030,120.55	3,026,603.12	10,693,399.33	487,685.39	59,175,256.09
应付账款	2,000,000.00	2,171,890.72	925,488.11	1,104,270.69	54,418.04	6,256,067.56
预收款项	1,347,959.41	1,345,205.42	635,086.23	1,845,856.34		5,174,107.40
应付职工薪酬	431,038.90	1,007,572.05	13,609.41	488,128.29		1,940,348.65
应交税费	606,336.47	185,847.42	52,226.96	615,292.57	10,700.63	1,470,404.05
其他应付款	5,257,151.39	631,735.65	10,945.00	72,178.86	43,395.72	6,015,406.62
负债合计	9,642,486.17	5,342,251.26	1,637,355.71	4,125,726.75	108,514.39	20,856,334.28
净资产	12,294,961.53	17,687,869.29	1,389,247.41	6,567,672.58	379,171.00	38,318,921.81
净利润	3,490,396.38	859,763.15	-531,926.58	3,761,191.84	-316,813.87	7,262,610.92

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保持增长，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

创新管理。锐意进取，加快现有产业和爆破服务“两个发展”，实现技术成果、新产业开发和海外业务“三个突破”。

（四）风险分析及应对措施

1、市场风险。

尽管国家经济已企稳回升，但经济下行压力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，公司效益增长会受到一定的影响；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。做强做大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，拓展咨询业务。

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，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，实现产业链延伸的纵向增长。

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。2014年公司重点落实“安全隐患排查治理年”主题，完善和运行各级安全检查机制，动态开展集团安全检查，构建多层次安全检查体系，有效防控安全风险；深化安全标准化管理，实现作业标准化，员工操作规范化。此外，在本质安全上，公司仍将继续以技术改造、技术进步为重点，促进生产现场技术、装备水平的更新改造，提升本质安全水平；在安全长效机制上，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，构建安全长效机制，实现企业的安全发展。

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

无

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

无

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

无

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

1、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
雅化国际	新设立的子公司	100.00	34,359,840.44	-878,261.30
甘孜雅弘	新设立的子公司	67.00	14,405,090.79	-94,909.21

安翔民爆	非同一控制合并取得的子公司	51.073	45,154,856.94	7,301,164.10
安翔物流	非同一控制合并取得的子公司	51.073	2,007,759.95	283,504.27
资盛民爆	非同一控制合并取得的子公司	71.945	32,119,486.44	3,221,013.05
红牛火药	非同一控制合并取得的子公司	70.00	66,909,562.96	-599,658.12
红牛矿服	非同一控制合并取得的子公司	70.00	38,876,583.54	745,567.85

注1、雅化国际系本公司于2013年5月6日以货币资金出资设立的全资子公司，公司注册地为中国香港，初始注册资本为10.00万港元。2013年11月26日，公司新增注册资本450.00万港元，此次增资后公司注册资本变更为460.00万港元。

注2、甘孜雅弘系由本公司与甘孜州弘合民爆商务有限责任公司（以下简称弘合民爆）共同出资设立的有限责任公司。公司注册资本为1,450.00万元，其中：本公司以现金出资971.50万元，占注册资本的67.00%；弘合民爆以现金出资478.50万元，占注册资本的33.00%。

注3、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
四川康能爆破工程有限责任公司	2013年9月，因康能爆破股权结构发生变化，公司不再对其具有实质控制权	39.29	8,083,609.27	1,122,779.54
广元市顺安工程爆破服务有限公司	2013年9月，因顺安爆破股权结构发生变化，公司不再对其具有实质控制权	46.50	9,852,078.40	54,218.56
攀枝花仁安爆破服务有限公司	公司注销			-141,698.47

注1、雅化爆破于2013年9月16与成都市东晟投资有限公司（以下简称东晟投资）签订股权转让协议，将其持有的四川康能爆破工程有限责任公司（以下简称康能爆破）12%的股权转让给东晟投资，转让后雅化爆破持有康能爆破39.29%的股权，因而不具有实质控制权。

注2、广元市顺安工程爆破服务有限公司（以下简称顺安爆破）原系雅化旺苍全资子公司。2013年3月，雅化旺苍与中鼎爆破、兴远爆破、天盾咨询、广元市亨利爆破工程有限公司、广元市广厦爆破工程有限公司、苍溪县民用爆破器材专营有限责任公司以及邹寒淞等4位自然人达成合作意向，约定共同向顺安爆破增资1,000.00万元，本次增资完成后，雅化旺苍持股45.00%，中鼎爆破、兴远爆破、天盾咨询各持股5.00%，其他股东持股40.00%。2013年9月，经顺安爆破股东间友好协商及报旺苍公司股东会审批同意，雅化旺苍与邹寒淞达成股权转让协议，雅化旺苍将所持有的顺安爆破12.00%的股权转让给邹寒淞。此次转让后顺安爆破股权结构为：雅化旺苍持股33.00%，中鼎爆破、兴远爆破、天盾咨询各持股5.00%，其他股东持股52.00%，本集团对顺安爆破的表决权比例下降至48.00%，不再对顺安爆破具有实质控制权。

注3、因市场整合需要，攀枝花仁安爆破服务有限公司（以下简称仁安爆破）2013年6月18日召开股东会并通过了清算、注销公司的决议。仁安爆破于2013年6月24日就拟注销事项向当地主管工商部门进行了备案登记，并于2013年6月27日在攀枝花日报发布清算公告。至2013年12月19日，公司已完成全部注销手续。

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特别是现金分红政策的制定、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《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》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：	不适用

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、2011年度利润分配方案

2012年4月13日，公司召开的2011年年度股东大会审议通过了2011年度权益分派实施方案，公司以2011年末总股本320,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税），共计分配现金红利96,000,000元。上述利润分配方案于2012年4月26日实施完毕。

2、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。

3、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。

4、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，本议案已经第二届董事会第十六次会议审议通过，在提交公司2013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（%）
2013年	120,000,000.00	222,046,933.70	54.04%
2012年	96,000,000.00	209,993,214.03	45.72%
2011年	96,000,000.00	189,999,685.41	50.53%

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.50
分配预案的股本基数 (股)	480,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	120,000,000.00
可分配利润 (元)	262,145,709.54
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
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, 本议案已经第二届董事会第十六次会议审议通过, 需提交公司 2013 年年度股东大会审议批准后实施。	

十五、社会责任情况

报告期内, 公司继续发挥一贯作风, 积极承担企业社会责任。

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。同时, 公司继续秉承“诚信、求是、严谨、亲和”的企业精神, 努力实现公司与员工、客户及其他利益相关者的共同发展, 具体体现在:

(1) 高度重视公司 (含子公司) 员工的生产安全和劳动防护, 积极主动为员工缴纳各项社会保险和公积金, 为员工提供良好的劳动和生活保障。在此基础上, 通过组织各项业务培训和文体活动, 不断提升员工的职业技能和人文素质, 丰富员工精神生活。

(2) 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) 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, 维护消费者权益, 多年来, 公司坚持推进节能减排, 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。

(4) 积极开展抗震救灾。4.20 芦山大地震发生后, 公司迅速组建雅化爆破抢险突击队, 奔赴前线开展排危抢险, 第一时间抢通“雅安至芦山”、“芦山到宝兴”、“至天全喇叭河”等 18 处生命通道, 为抗震救灾工作赢得了极为宝贵的时间; 组织雅化青年志愿服务队开展献血、搬运救灾药品食品等社会援助, 为抗震救灾做出力所能及的贡献。公司在抗震救灾工作的突出贡献受到了政府嘉奖。

(5) 重视与公司各级管理机构的良性沟通, 积极参加各项活动、调研, 广泛参与各项社会公益捐赠活动。2013 年向 4.20 芦山地震灾区捐款 100 万元, 向甘孜州贫困山区乡卫生所捐款 100 万元, 向阿坝州受灾兄弟单位以及雅安市关心下一代工作委员会等捐款, 并开展向 4.20 地震灾区群众义务献血活动, 向社会奉献了爱心。

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

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
2013年06月28日	雅化集团总部	实地调研	机构	申银万国、华创证券、银河基金、国泰基金、东证资管、招商基金、上投摩根、富国基金、天治基金、中海基金、信诚基金、泰信基金。	公司经营情况及募集资金的使用
2013年11月06日	雅化集团总部	实地调研	机构	西南证券、中国民族证券	公司经营情况及募集资金的使用

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

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
有媒体发布“雅化集团：中期收益每股最多 9 分”的报道，与公司公告的数据不符，发布澄清公告。	2013 年 07 月 19 日	《关于半年度每股收益的澄清公告》详见巨潮资讯网，公告编号：2013-41

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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
郑戎			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014 年 03 月 29 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见公司在巨潮资讯网上发布的《关于四川雅化实业集团股份有限公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（XYZH/2013CDA2021-1-2）								

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控	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	对公司损益的影响	该资产为上市公司	是否为关联交易	与交易对方的关联	披露日期（注 5）	披露索引
----------	----------	----------	-----------	----------	----------	----------	---------	----------	-----------	------

制方				(注 3)	(注 4)	贡献的净利润占净利润总额的比率(%)		关系(适用关联交易情形)		
红牛火药有限公司	收购红牛火药 70% 的股权	9,574.99				-0.08%	否		2013 年 07 月 18 日	《关于收购新西兰红牛公司部分股份的进展公告》详见巨潮资讯网,公告编号 2013-40
红牛矿服有限公司	收购红牛矿服 70% 的股权	3,162.94				0.31%	否		2013 年 07 月 18 日	《关于收购新西兰红牛公司部分股份的进展公告》详见巨潮资讯网,公告编号 2013-40

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
泸州亚鑫花木有限公司	土地及地上附着物	2013 年	830	0	无	-1.5%	市场价	否		是	否		

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
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 （是或 否）

雅化国际投资发展有限公司	2013年09月28日	13,000	2013年10月30日	12,727.02	质押	一年	否	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)			13,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				12,727.02
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			13,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				12,727.02
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				6.18%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

4、其他重大交易

无

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	发起人股东	1、发行前公司全体 47 名股东承诺: 自公司股票上市之日起	2010年09月13日		严格履行了承诺

		<p>三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人现时所持公司股份，也不由公司回购本承诺人现时所持公司股份。</p> <p>2、公司董事、监事、高级管理人员同时承诺：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%。</p> <p>3、公司控股股东、实际控制人郑戎就避免同业竞争承诺：不与本公司发生任何同业竞争，有效维护了公司的业务独立。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信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）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	尹淑萍 刘鹏

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

公司报告期内聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，并支付报酬人民币10万元。

十、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

无

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十三、其他重大事项的说明

无

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

2013年3月，因业务发展需要，公司拟发行不超过8亿元公司债券（详见2013年3月19日刊登在巨潮资讯网上的《关于发行公司债券的公告》）。2013年7月，中国证监会出具了《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过8亿元的公司债券，公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的50%，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成（详见2013年7月16日刊登在巨潮资讯网上的《关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告》）。2013年下半年，债券发行市场发行债券的综合融资成本较高，不能有效实现降低财务费用之目的，为更好地保障和维护公司及全体股东尤其是中小股东的利益，公司在本次公司债券批复有效期内不再实施本次公司债券的首期发行（详见2013年12月31日刊登在巨潮资讯网上的《关于公司获准发行公司债券批复到期的公告》）。

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	360,000,000	75%				-213,369,615	-213,369,615	146,630,385	30.55%
3、其他内资持股	360,000,000	75%				-213,369,615	-213,369,615	146,630,385	30.55%
境内自然人持股	360,000,000	75%				-213,369,615	-213,369,615	146,630,385	30.55%
二、无限售条件股份	120,000,000	25%				213,369,615	213,369,615	333,369,615	69.45%
1、人民币普通股	120,000,000	25%				213,369,615	213,369,615	333,369,615	69.45%
三、股份总数	480,000,000	100%				0	0	480,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年11月9日，公司首次公开发行前已发行股份360,000,000股解除限售，由于发起人股东中有董事、监事、高级管理人员持有股份，按其持股额的75%自动锁定为高管限售股，因此报告期末无限售流通股为实际333,369,615股，占公司总股本的比例为69.45%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2010年10月27日	30.5元	40,000,000	2010年11月09日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会证监认可行[2010]1396号文件《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于2010年10月27日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值1.00元，发行价格30.50元/股，本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售800万股，网上定价发行3,200万股。

经深圳证券交易所深证上[2010]360号《关于四川雅化实业集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》批准，公司股票于2010年11月9日起在深圳证券交易所中小板挂牌上市，股票简称“雅化集团”，股票代码“002497”，其中本次公开发行中网上定价发行的3,200万股已于2010年11月9日起上市交易，网下向询价对象询价配售的800万股锁定三个月后已于2011年2月9日起上市流通。

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

2013年11月9日，公司首次公开发行前已发行股份360,000,000股解除限售，由于发起人股东中有董事、监事、高级管理人员持有股份，按其持股额的75%自动锁定为高管限售股，因此报告期末无限售流通股为实际333,369,615股，占公司总股本的比例为69.45%。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

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

报告期末股东总数	15,569	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	15,181					
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	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
郑戎	境内自然人	21.51%	103,259,600		77,444,750	25,814,918		
王崇盛	境内自然人	2.85%	13,683,970		10,262,980	3,420,995		
刘平凯	境内自然人	2.7%	12,941,430		9,706,077	3,235,359		
樊建民	境内自然人	2.55%	12,251,930		9,188,950	3,062,984		
吴绅	境内自然人	2.43%	11,668,500		0	11,668,500		
杜鹃	境内自然人	2.4%	11,496,130		8,622,099	2,874,033		
阳晓林	境内自然人	2.33%	11,187,830	-1,442,000	0	11,187,830		
姚雅育	境内自然人	2.24%	10,759,380	-1,081,500	8,880,662	1,878,721		
何伟良	境内自然人	2.02%	9,712,707	0	7,284,530	2,428,177		
蒋德明	境内自然人	1.9%	9,116,022	0	6,837,016	2,279,006		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东郑戎女士与其他前 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					
郑戎	25,814,918	人民币普通股	25,814,918					
吴绅	11,668,509	人民币普通股	11,668,509					
阳晓林	11,187,835	人民币普通股	11,187,835					
易永林	7,086,428	人民币普通股	7,086,428					
何良新	6,941,436	人民币普通股	6,941,436					
李嵩	6,687,086	人民币普通股	6,687,086					
屈坤和	6,295,721	人民币普通股	6,295,721					
呼延勇	6,154,229	人民币普通股	6,154,229					
李志金	5,208,573	人民币普通股	5,208,573					
邹庆	4,840,751	人民币普通股	4,840,751					
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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

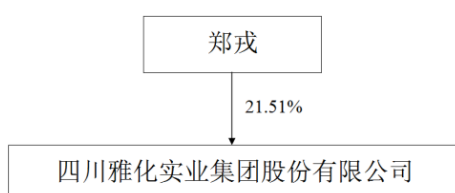
自然人

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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

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

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

第七节 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	60	2012年06月08日	2015年06月08日	103,259,670			103,259,670
王崇盛	董事、党委常务副书记	现任	男	59	2012年06月08日	2015年06月08日	13,683,978			13,683,978
刘平凯	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	51	2012年06月08日	2015年06月08日	12,941,436			12,941,436
樊建民	董事、爆破公司董事长	现任	男	61	2012年06月08日	2015年06月08日	12,251,934			12,251,934
杜鹃	董事、财务总监	现任	女	49	2012年06月08日	2015年06月08日	11,496,132			11,496,132
董斌	董事、副总经理	现任	女	43	2012年06月08日	2015年06月08日	11,204,421		2,383,000	8,821,421
汪旭光	独立董事	现任	男	74	2012年06月08日	2015年06月08日	0			0
易德鹤	独立董事	现任	男	52	2012年06月08日	2015年06月08日	0			0
周友苏	独立董事	现任	男	60	2012年06月08日	2015年06月08日	0			0
何伟良	监事会主席	现任	男	56	2012年06月08日	2015年06月08日	9,712,707			9,712,707
蒋德明	监事	现任	男	54	2012年06月08日	2015年06月08日	9,116,022			9,116,022
姚雅育	职工监事	现任	男	59	2012年06月08日	2015年06月08日	11,840,883		1,081,500	10,759,383
高欣	总经理、总工程师	现任	男	50	2013年03月18日	2015年06月08日	0			0
宾晶	营销总监	现任	男	48	2013年03	2015年06	0			0

					月 18 日	月 08 日				
赵益	安全质量 总监	现任	男	49	2013 年 03 月 18 日	2015 年 06 月 08 日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	195,507,18 3	0	3,464,500	192,042,68 3

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、雅安市人大常委会。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、劳动人事科科长、企管办科员、厂办科员、厂办副主任、主任。2001年至2009年5月，历任雅化有限综合部部长、总部办公室主任、总经理助理、总经济师。2009年6月至2013年3月，任本公司董事、总经济师、董事会秘书。2013年3月至今，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。

杜鹃女士：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、北京国信安科技术公司董事长。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、中国有色金属工业协会副会长、中国工程爆破器材行业协会副理事长、全国安全评价工作委员会主任、国家安全生产委员会专家兼非煤矿山专家组组长、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副会长、四川省注册会计师协会副会长兼秘书长、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。曾任四川省社会科学院法学所助理研究员、副所长、所长，四川省美姑县县委副书记等职。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、中国政治学会常务理事、四川省政治学会会长、四川省民法经济法研究会副会长，新希望六和股份有限公司独立董事，宜宾五粮液股份有限公司独立董事职务，成都三泰电子实业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月至今，任本公司监事、总经理助理。

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。

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。

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，历任雅化绵阳团委书记、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公司副主任、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。

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	董事长	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	董事长	2012年07月22日	2015年07月22日	否

郑戎	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	董事	2011年04月07日	2014年04月07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	2015年12月08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	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	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	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	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	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	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
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
董斌	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
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	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
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
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	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	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
蒋德明	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	董事	2011年04月07日	2014年04月07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	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	绵阳市华恒物资有限公司	监事	2013年07月31日		否
蒋德明	江油江泰化工建材有限公司	监事	2013年01月11日	2016年01月11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	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	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	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
高欣	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
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	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
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	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	四川久安芯电子科技有限公司	董事	2013年09月26日	2016年09月26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
高欣	雅化国际投资发展有限公司	董事	2013年05月06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
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	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	四川里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	是
周友苏	宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2008年03月31日		是
周友苏	新希望六和股份有限公司	独立董事	2008年07月29日		是
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
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六次会议于2013年3月18日审议通过了《关于公司董事长、高级管理人员2013年薪酬标准的议案》和《关于第二届董事会独立董事2013年津贴标准的议案》，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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郑戎	董事长	女	60	现任	100.96	0	100.96
王崇盛	董事	男	59	现任	16.08	0	16.08
刘平凯	董事、副总经理、董事会秘书	女	51	现任	39.17	0	39.17
樊建民	董事、爆破公司董事长	男	61	现任	20.08	0	20.08
杜鹃	董事、财务总监	女	49	现任	35.85	0	35.85
董斌	董事、副总经理	女	43	现任	36.82	0	36.82
汪旭光	独立董事	男	74	现任	5	0	5

易德鹤	独立董事	男	52	现任	5	0	5
周友苏	独立董事	男	60	现任	5	0	5
何伟良	监事会主席	男	56	现任	15.97	0	15.97
蒋德明	监事	男	54	现任	23.85	0	23.85
姚雅育	职工监事	男	59	现任	8.7	0	8.7
高欣	总经理、总工程师	男	50	现任	60.78	0	60.78
宾晶	营销总监	男	48	现任	32.74	0	32.74
赵益	安全质量总监	男	49	现任	27.14	0	27.14
合计	--	--	--	--	433.14	0	433.14

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
郑戎	董事长、总经理	任免	2013年03月18日	为适应公司战略发展需要，公司董事长郑戎不再兼任总经理职位，向董事会提出辞去总经理职务，主要专注于公司长远战略规划和决策。
高欣	总经理	聘任	2013年03月18日	
刘平凯	副总经理	聘任	2013年03月18日	
董斌	副总经理	聘任	2013年03月18日	
杜鹃	财务总监	聘任	2013年03月18日	
宾晶	营销总监	聘任	2013年03月18日	
樊建民	董事、安全质量总监	任免	2013年03月18日	根据公司战略发展需要,作为爆破公司董事长,更加关注爆破公司的战略发展和决策,特向董事会提出辞去公司安全质量总监职务。
赵益	安全质量总监	聘任	2013年03月18日	

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）

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

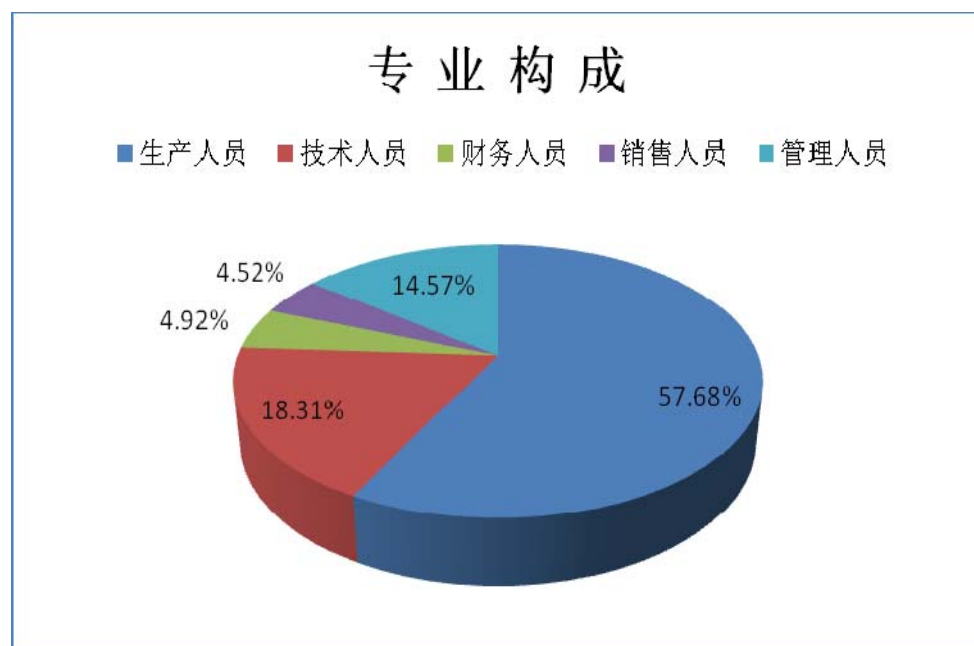
六、公司员工情况

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。

一、公司员工专业构成及学历构成情况

(一) 雅化股份

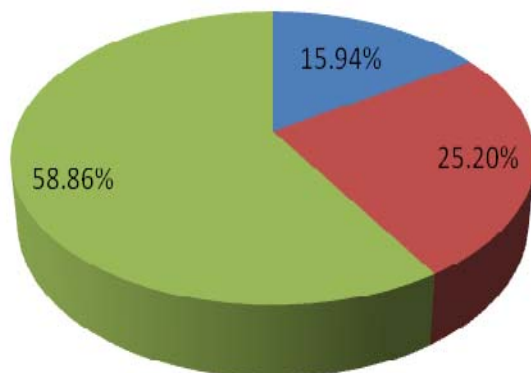
专业构成		
类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	293	57.68
技术人员	93	18.31
财务人员	25	4.92
销售人员	23	4.52
管理人员	74	14.57
合计	508	100.00



学历构成		
类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	81	15.94
大专	128	25.20
中专及以下	299	58.86
合计	508	100.00

学历构成

■ 本科及以上 ■ 大专 ■ 中专及以下



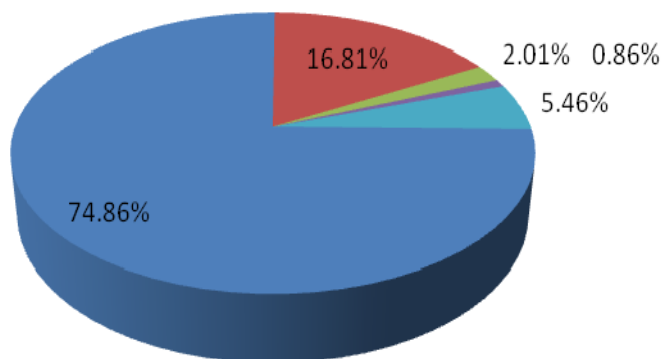
(二) 雅化绵阳

专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	521	74.86
技术人员	117	16.81
财务人员	14	2.01
销售人员	6	0.86
管理人员	38	5.46
合计	696	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	50	7.18
大专	114	16.38
中专及以下	532	76.44
合计	696	100.00



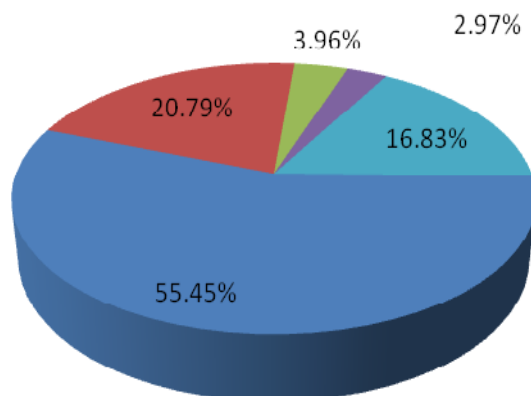
(三) 雅化三台

专业构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	56	55.45
技术人员	21	20.79
财务人员	4	3.96
销售人员	3	2.97
管理人员	17	16.83
合计	101	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

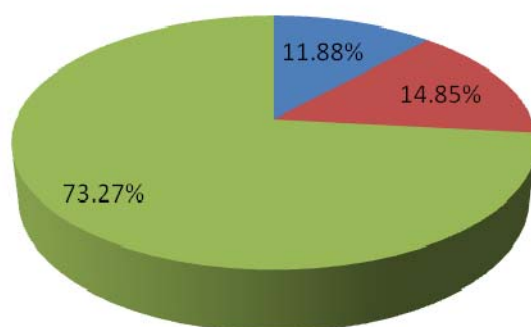


学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	12	11.88
大专	15	14.85
中专及以下	74	73.27
合计	101	100.00

学历构成

■ 本科及以上 ■ 大专 ■ 中专及以下



(四) 雅化旺苍

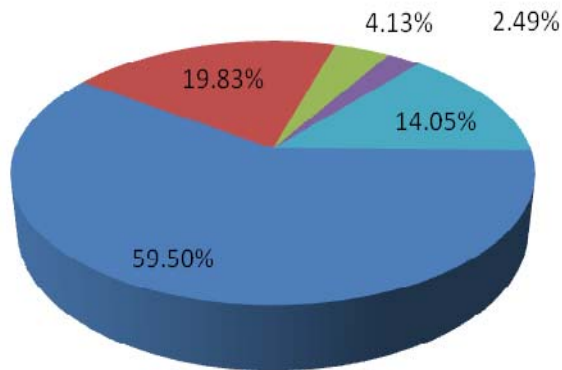
专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	72	59.50
技术人员	24	19.83
财务人员	5	4.13

销售人员	3	2.49
管理人员	17	14.05
合计	121	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

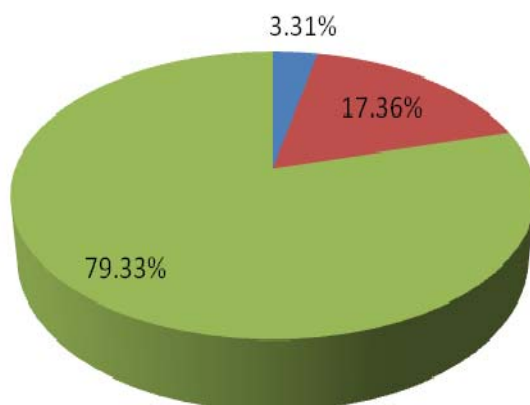


学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	4	3.31
大专	21	17.36
中专及以下	96	79.33
合计	121	100.00

学历构成

■ 本科及以上 ■ 大专 ■ 中专及以下



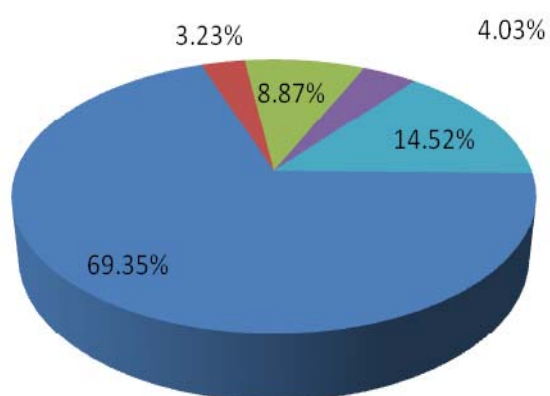
(五) 雅化运输

专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	86	69.35
技术人员	4	3.23
财务人员	11	8.87
销售人员	5	4.03
管理人员	18	14.52
合计	124	100.00

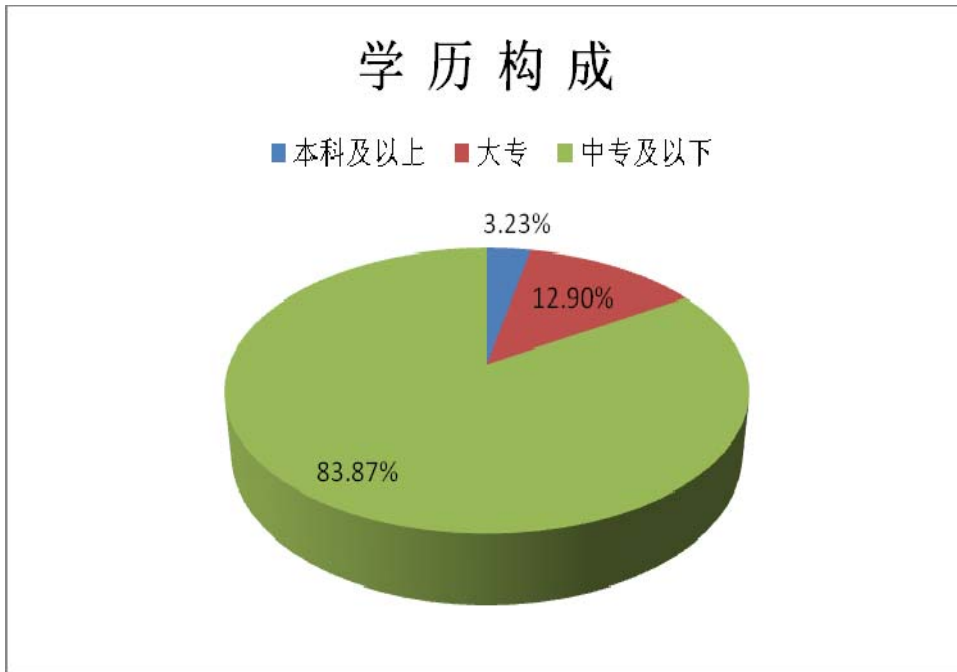
专业构成

■ 生产人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 销售人员 ■ 管理人员



学历构成

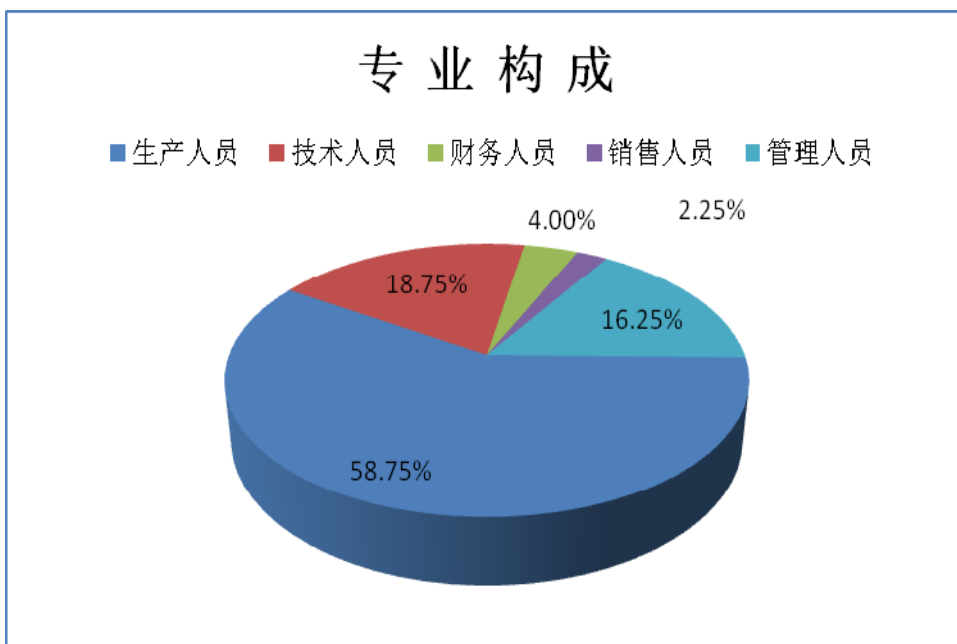
类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	4	3.23
大专	16	12.90
中专及以下	104	83.87
合计	124	100.00



(六) 雅化爆破

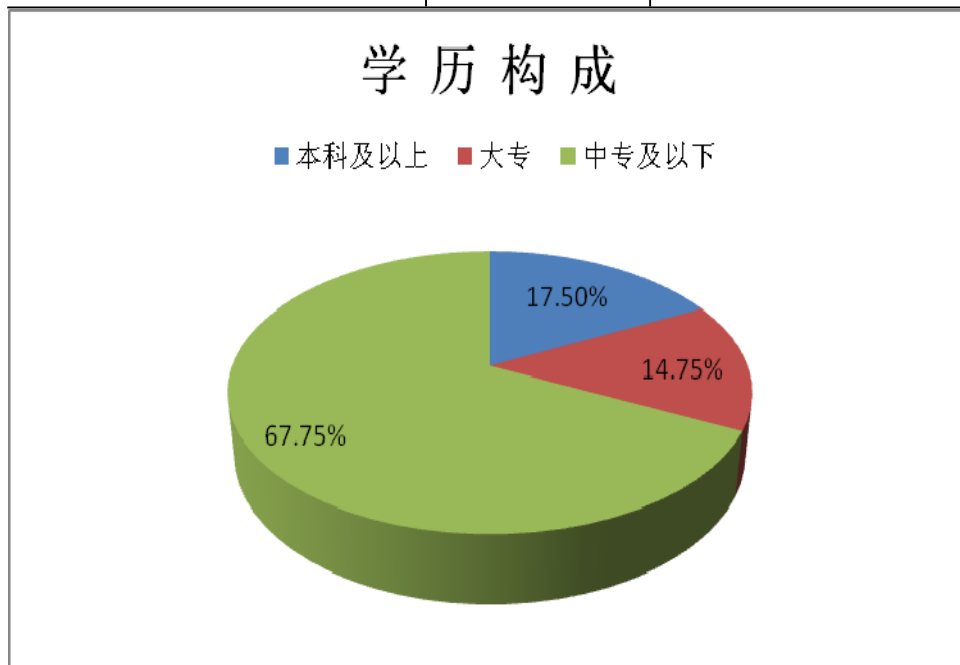
专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	235	58.75
技术人员	75	18.75
财务人员	16	4.00
销售人员	9	2.25
管理人员	65	16.25
合计	400	100.00



学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	70	17.50
大专	59	14.75
中专及以下	271	67.75
合计	400	100.00



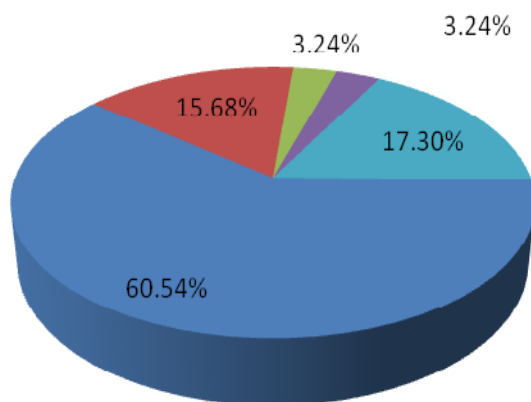
(七) 雅化恒泰

专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	112	60.54
技术人员	29	15.68
财务人员	6	3.24
销售人员	6	3.24
管理人员	32	17.30
合计	185	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

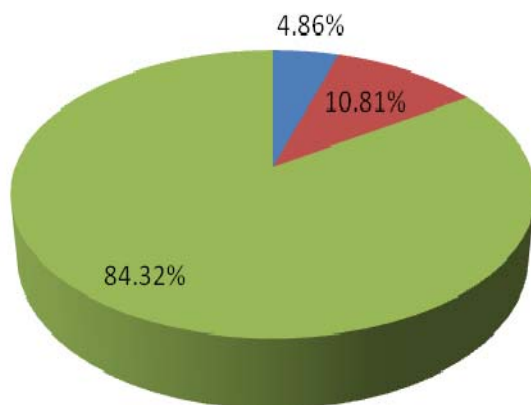


学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	9	4.86
大专	20	10.81
中专及以下	156	84.32
合计	185	99.99

学历构成

■ 本科及以上 ■ 大专 ■ 中专及以下



(八) 雅化凯达

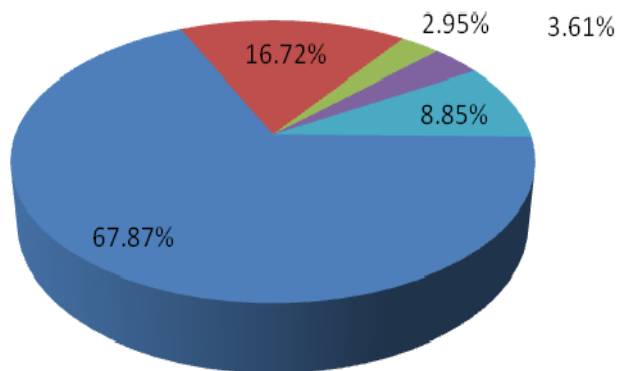
专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	207	67.87

技术人员	51	16.72
财务人员	9	2.95
销售人员	11	3.61
管理人员	27	8.85
合计	305	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

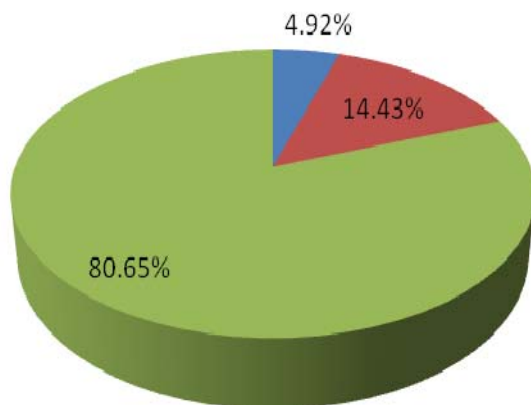


学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	15	4.92
大专	44	14.43
中专及以下	246	80.65
合计	305	100.00

学历构成

■ 本科及以上 ■ 大专 ■ 中专及以下



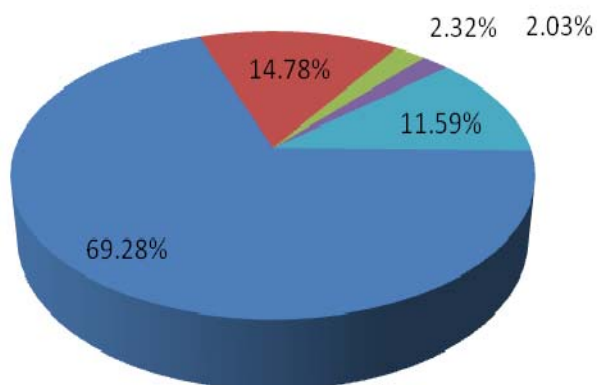
(九) 雅化柯达

专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	239	69.28
技术人员	51	14.78
财务人员	8	2.32
销售人员	7	2.03
管理人员	40	11.59
合计	345	100.00

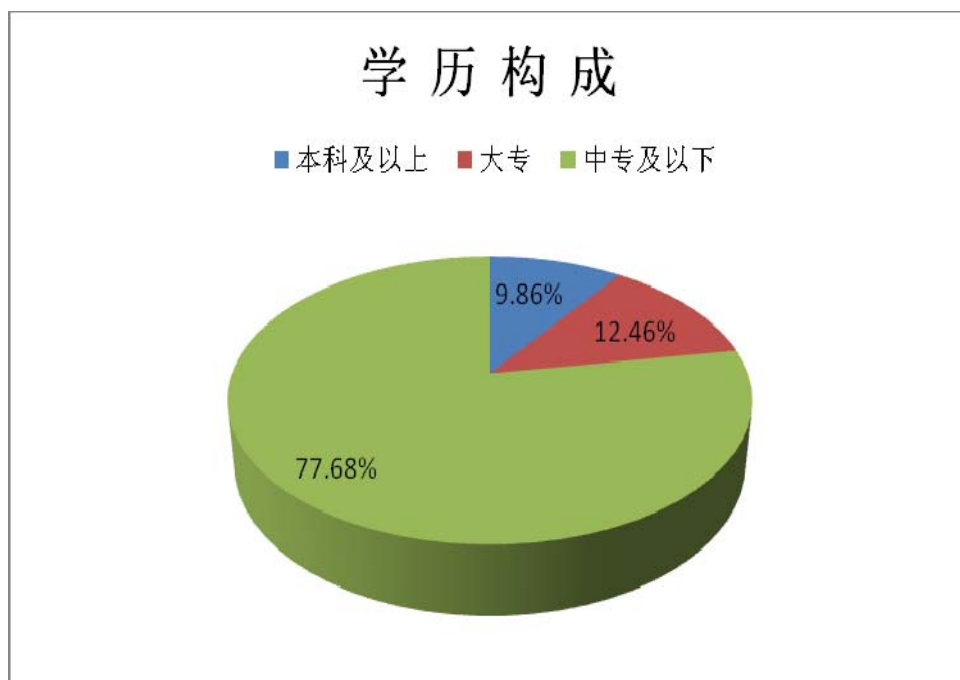
专业构成

■ 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	34	9.86
大专	43	12.46
中专及以下	268	77.68
合 计	345	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。

三、员工培训计划

公司非常注重员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，内外训结合，通过新员工入职培训、导师制辅导、内部培训、实习培训和引进外部优秀讲师等多种方式完善培训体系，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，优化公司的流程体系，逐步建立干部任职资格、后备干部培养和员工个人发展等相关管理流程和制度，充分挖掘员工潜力，引领员工不断成长，实现公司与员工双赢，保证人力资源的可持续发展。

第八节 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
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 09 日	《董事会 2012 年度工作报告》、《监事会 2012 年度工作报告》、《公司 2012 年度报告及摘要》等 15 个议案	审议通过	2013 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-20）

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
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 06 月 28 日	《关于收购新西兰红牛公司部分股份的议案》和《关于修订<公司章程>部分条款的议案》	审议通过	2013 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-37）
2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 09 月 02 日	《关于终止实施“爆破工程一体化”募集资金投资项目并用其剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》	审议通过	2013 年 09 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-49）

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	9	6	3	0	0	否
易德鹤	9	5	4	0	0	否
周友苏	9	5	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

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，董事会战略发展委员会严格遵守国家的法律、法规和公司章程，忠实、勤勉地开展了各项工作，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。2013年，战略发展委员会共召开3次会议，相关情况如下：

(1) 2013年4月20日，战略委员会召开第一次会议，对公司采用收购股权实现控股新西兰红牛公司进行了认真研究，会议认为：收购股权、控股新西兰红牛公司，是雅化走出国门在国际平台上设施的一项兼并重组，对雅化实现具有国际竞争力的民爆企业目标具有重要意义。迈出国际扩张的第一步，在发展壮大企业的同时，还可积累国际并购的经验，为雅化在国际平台上继续开展并购及其他国际业务奠定基础。

(2) 2013年9月15日，战略委员会召开第二次会议，对公司采用收购股权实现控股四川通达集团峨边分公司进行了认真研究，会议认为：通过收购股权，实现对四川通达集团峨边分公司的兼并重组，符合国家民爆行业发展的大势所趋，是雅化发展战略的重要步骤，有利于进一步扩展雅化在四川省内民爆产品生产、销售和爆破一体化产业链布局。

(3) 2013年12月12日，战略委员会召开第二次会议，会议对收购股权，参股四川国理锂材料有限公司（以下简称：四川国理）进行了认真研究，认为：锂产品在现代工业中具有非常重要的地位，随着新能源、新材料行业的快速发展，其应用范围不断扩大，市场前景较好。高性能锂电池等系列产品被列为国家优先发展的高技术产业化重点领域。四川国理是一家拥有从矿石开采、选矿、基础锂盐生产、深加工及废料处理的完整产业链的企业。进入锂行业与四川国理合作，是雅化多元化发展，实施行业外扩张的重大举措。对提高雅化的综合实力和可持续发展能力有巨大作用。

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) 2013年3月18日，董事会审计委员会召开2013年度第一次会议，审议了《2013年一季度审计工作报告》和《公司二季度审计工作计划》、《审计委员会2013年一季度工作报告》。

(2) 2013年6月28日，董事会审计委员会召开2013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》、《审计委员会2013年二季度工作报告》；

(3) 2013年9月27日，董事会审计委员会召开2013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2013年三季度工作报告》；

(4) 2013年12月19日, 董事会审计委员会召开2013年度第四次会议, 审议了《公司2014年度审计工作计划》、《2013年四季度审计工作报告》、《审计委员会2013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

报告期内, 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) 2013年1月26日, 董事会提名与薪酬考核委员会召开2013年度第一次会议, 就公司高级管理人员2012年度的履职情况和业绩考核结果、以及公司高级管理人员薪酬方案进行了审议。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?高级管理人员薪酬方案符合公司的发展需要。

(2) 2013年3月17日, 董事会提名与薪酬考核委员会召开2013年度第二次会议, 对聘任公司总经理、副总经理等高级管理人员候选人资格进行了审查, 会议一致同意向董事会提出聘任人员议案。

董事会提名与薪酬考核委员会在2013年的工作中, 未发现公司有任何违反法律法规的情形发生。

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

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司建立与现代企业管理制度相适应的激励、约束机制，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，有效地调动了高管人员的积极性和创造性。公司根据年度经营计划和各高级管理人员分管工作的工作目标，进行综合考核。公司董事会薪酬与考核委员会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。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和公司董事会专门委员会工作细则的规定进行，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

第九节 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、内部控制自我评价报告

内部控制自我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。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014年03月29日
内部控制自我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2013年度内部控制评价报告》。

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

雅化集团公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网上发布的《四川雅化实业集团股份有限公司内部控制鉴证报告》(xyzh/2013CDA2021-1-3)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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	2014 年 03 月 28 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/2013CDA2021-1
注册会计师姓名	尹淑萍 刘鹏

审计报告正文

审计报告

XYZH/2013CDA2021-1

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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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。

三、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2013年12月

31日的合并及母公司财务状况以及2013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：刘鹏

中国 北京

二〇一四年三月二十八日

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	349,536,810.18	811,680,877.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	65,928,134.89	66,137,221.48
应收账款	147,975,753.16	96,133,494.64
预付款项	41,140,675.12	22,781,748.30
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	1,022,489.13

其他应收款	11,682,539.12	2,014,085.04
买入返售金融资产		
存货	91,275,804.52	70,206,764.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	168,978,850.90	55,633,772.08
流动资产合计	877,541,057.02	1,125,610,452.45
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	152,029,203.27	176,757,907.41
投资性房地产	5,723,989.08	12,471,387.26
固定资产	486,344,248.06	374,691,853.70
在建工程	46,285,255.64	39,295,850.68
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	324,575,096.98	264,265,629.63
开发支出		
商誉	532,263,901.44	425,075,192.45
长期待摊费用	910,497.23	
递延所得税资产	8,880,958.73	8,070,614.65
其他非流动资产	363,637,481.04	108,483,010.76
非流动资产合计	1,920,650,631.47	1,409,111,446.54
资产总计	2,798,191,688.49	2,534,721,898.99
流动负债：		
短期借款	275,726,205.60	1,100,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	3,000,000.00	6,000,000.00

应付账款	74,689,502.32	48,603,480.20
预收款项	22,069,124.27	11,616,661.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	51,527,605.63	45,099,229.44
应交税费	39,895,131.88	38,967,145.64
应付利息	814,356.15	
应付股利	1,000,000.00	2,920,000.00
其他应付款	57,602,602.75	306,799,543.51
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	526,324,528.60	461,106,060.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,186,881.20	
预计负债		
递延所得税负债	25,184.10	25,184.10
其他非流动负债	15,495,668.52	4,507,000.00
非流动负债合计	26,707,733.82	4,532,184.10
负债合计	553,032,262.42	465,638,244.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	855,838,691.87	867,595,959.61
减：库存股		
专项储备	70,505,679.59	68,290,810.05
盈余公积	57,460,107.22	42,439,756.76
一般风险准备		
未分配利润	595,195,331.76	484,168,748.52

外币报表折算差额	-93,341.29	
归属于母公司所有者权益合计	2,058,906,469.15	1,942,495,274.94
少数股东权益	186,252,956.92	126,588,379.55
所有者权益（或股东权益）合计	2,245,159,426.07	2,069,083,654.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,798,191,688.49	2,534,721,898.99

法定代表人：郑戎

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

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	143,613,112.16	316,105,417.33
交易性金融资产		
应收票据	22,952,500.00	17,524,221.48
应收账款	22,308,527.36	19,358,203.34
预付款项	16,898,838.86	6,569,465.66
应收利息		
应收股利		
其他应收款	353,374.99	83,267.00
存货	10,141,292.51	13,540,606.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	132,100,000.00	
流动资产合计	348,367,645.88	373,181,181.44
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,407,863,894.52	1,359,795,947.21
投资性房地产	176,821.14	1,660,834.38
固定资产	69,711,141.41	71,154,366.09
在建工程	12,400,302.60	5,606,970.78
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	73,211,580.17	21,354,911.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,306,731.86	2,391,737.99
其他非流动资产	300,000,000.00	43,692,960.96
非流动资产合计	1,866,670,471.70	1,505,657,728.92
资产总计	2,215,038,117.58	1,878,838,910.36
流动负债：		
短期借款	149,374,050.00	
交易性金融负债		
应付票据	3,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	6,491,747.05	3,984,764.46
预收款项	4,438,254.48	815,100.48
应付职工薪酬	17,186,799.40	17,025,452.95
应交税费	18,268,277.52	4,247,627.18
应付利息	321,249.59	
应付股利		
其他应付款	347,342,014.14	250,713,808.46
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	546,422,392.18	282,786,753.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,186,881.20	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,700,000.00	2,500,000.00
非流动负债合计	20,886,881.20	2,500,000.00

负债合计	567,309,273.38	285,286,753.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	831,187,667.32	831,187,667.32
减：库存股		
专项储备	16,935,360.12	16,962,177.39
盈余公积	57,460,107.22	42,439,756.76
一般风险准备		
未分配利润	262,145,709.54	222,962,555.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,647,728,844.20	1,593,552,156.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,215,038,117.58	1,878,838,910.36

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：杨庆

3、合并利润表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,284,318,719.13	1,099,412,692.54
其中：营业收入	1,284,318,719.13	1,099,412,692.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,002,466,849.93	867,004,930.57
其中：营业成本	664,592,379.57	610,837,998.57
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	16,499,190.89	13,794,984.52

销售费用	75,303,408.94	70,528,991.72
管理费用	244,835,148.33	188,803,530.44
财务费用	-6,903,025.60	-18,824,251.10
资产减值损失	8,139,747.80	1,863,676.42
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）	15,984,674.97	13,099,723.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,591,488.63	2,455,926.14
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	297,836,544.17	245,507,485.57
加：营业外收入	9,567,389.64	23,231,694.18
减：营业外支出	12,862,957.67	5,737,951.99
其中：非流动资产处置损失	9,321,112.79	3,347,109.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	294,540,976.14	263,001,227.76
减：所得税费用	49,025,514.41	38,203,266.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	245,515,461.73	224,797,961.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	222,046,933.70	209,993,214.03
少数股东损益	23,468,528.03	14,804,747.53
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4626	0.4375
（二）稀释每股收益	0.4626	0.4375
七、其他综合收益	-133,344.70	-965,736.00
八、综合收益总额	245,382,117.03	223,832,225.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	221,953,592.41	209,027,478.03
归属于少数股东的综合收益总额	23,428,524.62	14,804,747.53

法定代表人：郑戎

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

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	245,837,750.60	260,527,436.29
减：营业成本	127,247,904.75	150,291,144.11
营业税金及附加	2,506,905.60	2,424,113.88
销售费用	12,581,533.98	12,646,399.06
管理费用	55,234,127.28	52,397,057.45
财务费用	-185,188.83	-9,186,586.89
资产减值损失	536,183.73	-40,750.24
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）	110,335,361.19	50,187,364.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,421,638.55	3,664,845.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	158,251,645.28	102,183,423.11
加：营业外收入	1,999,809.66	4,662,284.70
减：营业外支出	2,957,954.28	2,154,936.69
其中：非流动资产处置损失	1,691,987.13	301,830.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	157,293,500.66	104,690,771.12
减：所得税费用	7,089,996.02	8,173,889.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	150,203,504.64	96,516,881.52
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		-965,736.00
七、综合收益总额	150,203,504.64	95,551,145.52

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：杨庆

5、合并现金流量表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,177,879,355.47	999,515,593.07
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	42,290,171.62	51,679,813.13
经营活动现金流入小计	1,220,169,527.09	1,051,195,406.20
购买商品、接受劳务支付的现金	387,450,363.09	357,633,030.76
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	222,271,758.08	175,481,209.27
支付的各项税费	180,868,059.58	166,129,755.86
支付其他与经营活动有关的现金	185,707,243.44	137,354,172.47
经营活动现金流出小计	976,297,424.19	836,598,168.36
经营活动产生的现金流量净额	243,872,102.90	214,597,237.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,367,438,095.23	1,904,443,603.45
取得投资收益所收到的现金	5,088,862.40	10,243,788.23

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,296,907.44	5,983,205.50
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	22,536,881.20	
投资活动现金流入小计	1,402,360,746.27	1,920,670,597.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,310,179.09	140,929,394.39
投资支付的现金	2,042,864,864.53	2,024,116,758.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,319,611.90	151,287,861.07
支付其他与投资活动有关的现金	9,118,661.32	1,020,000.00
投资活动现金流出小计	2,241,613,316.84	2,317,354,013.46
投资活动产生的现金流量净额	-839,252,570.57	-396,683,416.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,035,980.78	20,007,843.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,035,980.78	20,007,843.00
取得借款收到的现金	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	295,481,575.99	20,007,843.00
偿还债务支付的现金	58,409,872.87	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,037,836.32	103,664,523.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,320,542.63	7,618,803.77
支付其他与筹资活动有关的现金	5,060,184.12	
筹资活动现金流出小计	161,507,893.31	106,164,523.83
筹资活动产生的现金流量净额	133,973,682.68	-86,156,680.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-787,282.45	
五、现金及现金等价物净增加额	-462,194,067.44	-268,242,859.27
加：期初现金及现金等价物余额	811,680,877.62	1,079,923,736.89
六、期末现金及现金等价物余额	349,486,810.18	811,680,877.62

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：杨庆

6、母公司现金流量表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	211,599,901.58	239,210,732.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	424,014,850.44	23,616,528.90
经营活动现金流入小计	635,614,752.02	262,827,260.96
购买商品、接受劳务支付的现金	65,146,147.80	79,813,152.45
支付给职工以及为职工支付的现金	45,297,566.97	44,110,566.48
支付的各项税费	27,950,105.85	38,099,267.51
支付其他与经营活动有关的现金	138,769,951.93	29,747,049.15
经营活动现金流出小计	277,163,772.55	191,770,035.59
经营活动产生的现金流量净额	358,450,979.47	71,057,225.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	591,000,000.00	1,509,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	99,913,722.64	46,222,518.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,439,118.80	
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	18,386,881.20	
投资活动现金流入小计	710,739,722.64	1,555,222,518.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,131,671.24	18,269,862.22
投资支付的现金	1,280,647,692.05	1,856,227,602.40
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	1,301,779,363.29	1,874,497,464.62
投资活动产生的现金流量净额	-591,039,640.65	-319,274,946.17
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	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	149,347,900.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,691,359.87	96,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,560,184.12	
筹资活动现金流出小计	89,251,543.99	96,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	60,096,356.01	-96,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-172,492,305.17	-344,217,720.80
加：期初现金及现金等价物余额	316,105,417.33	660,323,138.13
六、期末现金及现金等价物余额	143,613,112.16	316,105,417.33

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：杨庆

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										
其他										
二、本年初余额	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）		-11,757,		2,214,86	15,020,		111,026,	-93,341.	59,664,57	176,075,77

以“一”号填列)		267.74		9.54	350.46		583.24	29	7.37	1.58
(一) 净利润							222,046,933.70		23,468,528.03	245,515,461.73
(二) 其他综合收益								-93,341.29	-40,003.42	
上述(一)和(二)小计							222,046,933.70		23,428,524.61	245,515,461.73
(三) 所有者投入和减少资本		-11,757,267.74							43,133,095.12	46,082,054.74
1. 所有者投入资本									43,133,095.12	46,082,054.74
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-11,757,267.74								
(四) 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										
(五) 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										
(六) 专项储备				2,214,869.54					1,503,952.68	4,605,495.84
1. 本期提取				11,306,628.07					2,929,720.95	15,116,695.00
2. 本期使用				9,091,758.53					1,425,768.27	10,511,199.16
(七) 其他										-15,726,245.69

四、本期期末余额	480,000,000.00	855,838,691.87		70,505,679.59	57,460,107.22		595,195,331.76	-93,341.29	186,252,956.92	2,245,159,426.07
----------	----------------	----------------	--	---------------	---------------	--	----------------	------------	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	320,000,000.00	1,028,328,071.67		58,127,973.67	32,788,068.61		379,827,222.64		72,367,826.64	1,891,439,163.23
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	320,000,000.00	1,028,328,071.67		58,127,973.67	32,788,068.61		379,827,222.64		72,367,826.64	1,891,439,163.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,000,000.00	-160,732,112.06		10,162,836.38	9,651,688.15		104,341,525.88		54,220,552.91	177,644,491.26
（一）净利润							209,993,214.03		14,804,747.53	224,797,961.56
（二）其他综合收益		-965,736.00								-965,736.00
上述（一）和（二）小计		-965,736.00					209,993,214.03		14,804,747.53	223,832,225.56
（三）所有者投入和减少资本		233,623.94							45,959,974.58	46,193,598.52
1. 所有者投入资本									47,485,617.94	47,485,617.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		233,623.94							-1,525,643.36	-1,292,019.42
（四）利润分配					9,651,688.15		-105,651,688.15		-9,420,778.15	-105,420,778.15
1. 提取盈余公积					9,651,688.15		-9,651,688.15			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-96,000,000.00		-9,420,778.15	-105,420,778.15
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	160,000,000.00	-160,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000,000.00	-160,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				10,162,836.38				2,876,608.95	13,039,445.33
1. 本期提取				13,901,179.46				3,352,039.00	17,253,218.46
2. 本期使用				3,738,343.08				475,430.05	4,213,773.13
（七）其他									
四、本期期末余额	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

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：杨庆

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	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

	0.00	7.32		.39	.76		5.36	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）净利润							150,203,504.64	150,203,504.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							150,203,504.64	150,203,504.64
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-96,000,000.00	-96,000,000.00
4. 其他								
（五）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								
（六）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
（七）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

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	320,000,000.00	992,153,403.32		13,740,488.98	32,788,068.61		232,097,361.99	1,590,779,322.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	320,000,000.00	992,153,403.32		13,740,488.98	32,788,068.61		232,097,361.99	1,590,779,322.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	160,000,000.00	-160,965,736.00		3,221,688.41	9,651,688.15		-9,134,806.63	2,772,833.93
(一) 净利润							96,516,881.52	96,516,881.52
(二) 其他综合收益		-965,736.00						-965,736.00
上述(一)和(二)小计		-965,736.00					96,516,881.52	95,551,145.52
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,651,688.15		-105,651,688.15	-96,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,651,688.15		-9,651,688.15	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-96,000,000.00	-96,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	160,000,000.00	-160,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000,000.00	-160,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				3,221,688.41				3,221,688.41

				41				41
1. 本期提取				3,221,688.41				3,221,688.41
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	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

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鹃

会计机构负责人：杨庆

三、公司基本情况

四川雅化实业集团股份有限公司（股票代码002497，以下简称雅化股份或本公司，在包含子公司时简称雅化集团或本集团）前身为四川省雅安化工厂（以下简称雅安化工厂），2001年9月、12月，雅安市企业改革领导小组分别出具了《关于四川省雅安化工厂改制方案的批复》（雅市企改[2001]字第18号）、《关于对雅安化工厂产权制度改革中配给期股的批复》（雅市企改[2001]33号），同意雅安化工厂改制为有限责任公司，原雅安化工厂经营中的债权债务由新组建的公司承担，将改制后剩余的净资产，用于向组建新公司的职工配给一定的期股。同年12月，出资职工以货币资金376.20万元、雅安化工厂改制净资产500.00万元出资，委托郑戎等46位股东代表组建四川省雅化实业有限责任公司，注册资本为876.20万元，业经四川雅诚会计师事务所雅诚验发[2001]第55号验资报告验证。2001年12月25日，本公司取得四川省雅安市工商行政管理局核发的5131001800420号《企业法人营业执照》。公司法定代表人：郑戎；注册地址：四川省雅安市雨城区陇西路20号。

2003年8月11日，本公司股东会决议同意以资本公积增资876.20万元，本次增资业经四川蜀雅会计师事务所蜀会师验字[2003]059号验资报告验证。增资后注册资本为1,752.40万元，本公司于2003年10月21日办理工商变更登记，同年11月26日更名为四川雅化实业集团有限公司。

2006年5月15日，本公司股东会决议同意增资4,247.60万元，其中：货币资金879.67万元、资本公积1,925.00万元、股利转增1,442.93万元。本次增资业经四川蜀雅会计师事务所蜀会师验字[2006]028号验资报告验证，增资后注册资本为6,000.00万元，并于2006年6月4日办理工商变更登记。

2006年12月25日，本公司股东会决议同意减少注册资本600.00万元，减资600.00万元作为资本公积，本次减资业经四川蜀雅会计师事务所蜀会师验字[2007]016号验资报告验证，减资后注册资本变更为5,400.00万元，并于2007年5月25日办理工商变更登记。

2007年10月27日，本公司股东大会决议同意增资30.00万元，本次增资业经四川蜀雅会计师事务所蜀会师验字[2007]058号验资报告验证，增资后注册资本变更为5,430.00万元，并于2007年11月27日办理工商变更登记。

2008年8月11日，本公司股东会通过决议，同意股东之间进行股权转让，以配合全面解除委托持股关系。2008年9月5日，本公司股东会通过决议，同意股东之间转让股权，并签署了《股权转让协议》。2008年9月18日，本公司就股东转让股权事宜依法办理了工商变更登记，换领了51310000001760号《企业法人营业执照》。

2008年12月22日，本公司全体股东一致同意陈林刚等股东向蒋薇茜、何良新、吴绅转让本公司股权400.90万元。股权转让后，股东人数变更为47位自然人，注册资本为5,430.00万元，其中：郑戎1,557.50万元，占注册资本28.68%。本公司于2008年12月30日办理工商变更登记。

2009年5月23日，雅化股份召开创立大会，审议并通过《关于四川雅化实业集团有限公司整体变更为四川雅化实业集团

股份有限公司折股方案的议案》和《四川雅化实业集团股份有限公司章程》。根据该议案、章程及郑戎等47位自然人共同签署的《四川雅化实业集团股份有限公司发起人协议书》，以本公司截至2009年3月31日止经审计的账面净资产153,554,808.89元折合公司股本120,000,000.00元，余额计入资本公积-股本溢价24,302,268.70元，专项储备9,252,540.19元。整体变更后本公司总股本为12,000.00万股，每股面值人民币1元，注册资本人民币12,000.00万元，由信永中和会计师事务所XYZH/2008CDA2038号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1396号）批准，本公司公开发行人民币普通股股票（A股）4,000万股，并于2010年11月9日在深圳证券交易所上市交易。公开发行后本公司总股本为16,000万股，于2010年12月2日完成工商变更登记手续。本次新增注册资本的实收情况业经信永中和会计师事务所成都分所XYZH/2010CDA2001-5号验资报告验证。

根据2010年年度股东大会决议，本公司以资本公积金向股权登记日为2011年4月26日、除权除息日为2011年4月27日的全体股东每10股转增10股股本，转增后的公司总股本由16,000.00万股增至32,000.00万股。上述注册资本变更情况业经中喜会计师事务所有限责任公司中喜验字[2011]第02008号验资报告验证。本公司于2011年5月17日完成工商变更登记。

根据2012年度第三次临时股东大会决议，本公司以资本公积金向股权登记日为2012年10月16日、除权除息日为2012年10月17日的全体股东每10股转增5股股本，转增后的公司总股本由32,000.00万股增至48,000.00万股。上述注册资本变更情况业经信永中和会计师事务所有限责任公司XYZH/2012CDA2022号验资报告验证。本公司于2012年11月20日完成工商变更登记。

截至2013年12月31日止，本公司总股本为48,000.00万股，除高管限售股外，其余全部为无限售条件股份。

本公司属专用化学产品制造业行业，经营范围主要为：工业炸药、民用爆破器材、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；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）。

股东大会是雅化股份的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

雅化股份的职能管理部门包括总部办公室、人力资源部、财务中心、市场部、供应部、安全质量部、技术中心等，分公司主要包括四川雅化实业集团股份有限公司盐边分公司、四川雅化实业集团股份有限公司会理分公司，二级子公司主要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）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2、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。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

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

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

无

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

无

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

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) 外币业务

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）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

无

(1) 金融工具的分类

金融资产分为金融资产和金融负债。

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收账款及可供出售金融资产四大类。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

2、 金融负债

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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

无

(4) 金融负债终止确认条件

无

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	其他方法	以是否为雅化集团合并范围内公司为信用风险特征划分组合

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

无

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

无

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

无

包装物

摊销方法：一次摊销法

无

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。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；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，按相关会计准则的规定确定投资成本。

（2）后续计量及损益确认

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。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收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为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% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

无

14、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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（摊销）年限（年）	预计残值率（%）	年折旧（摊销）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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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 2000 元的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5%	3.17-4.75
机器设备	10-15	5%	6.33-9.50
电子设备	3-5	5%	19-31.67
运输设备	4-6	5%	15.83-23.75
构筑物	5-10	5%	9.50-19.00
办公设备	3-5	5%	19-31.67
其他	3-5	5%	19-31.67

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

无

(5) 其他说明

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程类别有：自营建筑工程、出包建筑工程、设备安装工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

无

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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、生物资产

无

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

无

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，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。

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

无

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

25、回购本公司股份

无

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

27、政府补助

（1）类型

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

（2）会计政策

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本集团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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为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, 本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时, 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。

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17.00、11.00、3.00
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
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%	1.2
房产税 2	房产租赁收入	12

各分公司、分厂执行的所得税税率

单位名称	2013年度
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%

2、税收优惠及批文

(1) 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。

2012年11月28日，雅化股份、雅化绵阳被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局继续认定为高新技术企业，证书编号分别为GF201251000203、GF201251000201，认定有效期3年。2010年12月27日，雅化旺苍、雅化三台被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局认定为高新技术企业，证书编号分别为GR201051000083、GR201051000130，认定有效期3年。

雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台2012年按15.00%优惠税率缴纳企业所得税。2013年度财务报表按15.00%优惠税率计算。

(2) 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，2012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的税收优惠政策。2013年度财务报表暂按15%优惠税率计算。

(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%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。2013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。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司的子公司主要包括设立或成立的子公司、通过非同一控制取得的子公司以及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。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
雅化爆 破	有限责 任公司	四川绵 阳	工程爆 破	151,200 ,000.00	许可经 营项 目：承 揽矿 山、井 下、水 下、土 石方爆 破（具 体实施 爆破项 目时， 需先报 公安部 门审核 通过）， 一般经 营项 目：爆 破拆 除、爆 破技术 咨询服	151,200 ,000.00		100%	100%	是			

					务，土石方工程专业承包三级。								
雅化运输	有限责任公司	四川雅安	运输企业	8,000,000.00	危险货物运输（1）；普通货物运输；汽车一级、二级维护；汽车小修。	9,270,500.00		100%	100%	是			
雅化恒泰	有限责任公司	四川攀枝花	生产企业	10,000,000.00	乳化炸药（胶状）生产；危险货物运输（1类）（以上经营项目按许可证许可项目及期限从事经营）。从事与本企业生产经营相关的对外贸易。	5,100,000.00		51%	51%	是	12,504,631.84		
雅化哈密	有限责任公司	新疆哈密	生产企业	18,000,000.00	混装炸药的研发、生产、销售及核心技术	9,900,000.00		55%	55%	是	9,377,376.50		

					服务 (具体 经营范 围以有 关部门 的批准 文件或 颁发的 许可证 为准并 在取得 许可证 后方可 经营)								
雅化凯 诺	有限责 任公司	新疆乌 鲁木齐	工程爆 破	20,000, 000.00	许可经 营项 目：一 般土岩 爆破。 一般经 营项 目：一 般土石 方挖掘 (开采 除外), 工程爆 破技术 咨询服 务；销 售：机 械设 备, 矿 山设 备, 机 电产 品, 塑 料制 品。	14,330, 069.03		66%	66%	是		9,356,5 48.67	
雅化国 际	有限责 任公司	中国香 港	投资公 司	4,600,0 00.00 港 元	国际投 资管 理、国 际贸 易、国	3,639,3 72.00		100%	100%	是			

					际工程 承包、 国际技 术咨 询。								
甘孜雅 弘	有限责 任公司	四川甘 孜	生产企 业	14,500, 000.00	筹建。	9,715,0 00.00		67%	67%	是	4,753,6 79.96		
四川中 鼎爆破 工程有 限公司	有限责 任公司	四川雅 安	工程爆 破	20,000, 000.00	承揽爆 破拆 除、土 石方工 程、爆 破技术 咨询服 务、现 场混装 炸药服 务及其 它相关 业务、 矿山工 程施工 总承包 (凭资 质证经 营)、矿 产品 (煤炭 除外) 销售。	20,107, 389.03		100%	100%	是			
四川雅 化物流 有限公 司	有限责 任公司	四川雅 安	运输企 业	1,000,0 00.00	货物专 用运输 (自卸 运输), 普通货 运, 大 型物件 运输 (一), 公路、 铁路、 水路、 航空货	1,000,0 00.00		100%	100%	是			

					运代理, 仓储, 配送、汽车配件、建材销售。								
凉山州彝盟爆破工程服务有限公司	有限责任公司	四川西昌	工程爆破	19,607,843.00	爆破咨询、培训、设计、监理、工程爆破、爆破安全事故鉴定、废旧爆炸物销毁等爆破服务（凭许可证经营）。	5,000,000.00		51%	51%	是	11,031,895.27		
雅安中瑞工程爆破有限公司	有限责任公司	四川雅安	工程爆破	1,000,000.00	工程爆破（凭资质证经营），民爆物品配送服务（法律、行政法规和国务院规定禁止或限制的除外），爆破技术咨询、培	1,000,000.00		85.49%	100%	是	634,072.83		

					训。								
北川禹诚工程爆破服务有限公司	有限责任公司	四川北川	工程爆破	3,000,000.00	工程爆破服务（必须取得爆破作业许可证后方可经营）。	1,650,000.00		55%	55%	是	987,093.77		
四川天盾爆破技术咨询有限公司	有限责任公司	四川成都	爆破咨询	3,000,000.00	爆破技术咨询服务；科技中介服务；技术推广服务；专业技术服务。	3,000,000.00		100%	100%	是			
包头市资盛民爆器材有限责任公司	有限责任公司	内蒙古包头	商贸企业	16,145,000.00	许可经营项目：民用爆破器材销售（民用爆炸物品生产许可证有效期至2015年12月31日）；一般经营项目：化工产品（除专营）、建材、汽车（不含小汽	52,519,850.00		60.82%	71.95%	是	9,011,121.92		

					车)、机电产品、金属材料、木材的批发、零售；仓储服务、装卸。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）								
绵阳市盛安爆破技术咨询有限公司	有限责任公司	四川绵阳	爆破咨询	500,000.00	爆破技术咨询服	500,000.00		100%	100%	是			
四川科腾科技有限责任公司	有限责任公司	四川汉源	生产企业	5,000,000.00	金刚石、复合板材等建材（不含木材）的爆破合成及销售。	3,055,500.00		61.11%	61.11%	是	1,503,170.55		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
雅化旺 苍	有限责 任公司	四川旺 苍	生产企 业	53,280, 000.00	膨化硝 铵炸	53,767, 040.00		100%	100%	是			

					药、乳化炸药生产、销售 (含现场混装服务); 危险货物运输 (经营期限至2015年6月30日)。包装制品制造、销售; 包装制品印刷 (仅限于内部印刷); 五金交电、化工产品 (不含国家法律、法规禁止或限制的品种)、建筑材料、橡胶制品销售; 从事与本企业生产经营相关的对外贸易。								
雅化三台	有限责任公司	四川三台	生产企业	41,000,000.00	制造、销售:	41,000,000.00		100%	100%	是			

					工业炸药；销售：化工产品；土石方工程爆破（涉及行政许可其他项目凭证经营）；危险货物运输（1类1项、1类5项、2类1项、5类1项）；炸药现场混装服务；从事与本企业生产经营相关的对外贸易。								
雅化柯达	有限责任公司	内蒙古包头	生产企业	50,000,000.00	许可经营项目：粉状乳化炸药、多孔粒状铵油炸药、胶状乳化炸药的生产销售（民用爆炸物	338,148,016.40	84.54%	84.54%	是		35,326,665.77		

					品生产许可证有效期至 2016 年 4 月 26 日) 现场混装服务; 普通货运、危险货物运输 (硝铵炸药) (道路运输经营许可证有效期至 2015 年 7 月 26 日) 一般经营项目: 无。								
盛达民爆	有限责任公司	四川雅安	商贸企业	12,000,000.00	民用爆破器材销售、爆破技术咨询。	10,461,785.21	63.72%	63.72%	是	6,694,513.90			
凯达化工	有限责任公司	四川泸州	生产企业	50,000,000.00	民用爆炸物品和化工产品生产、经营 (有效期至 2016 年 3 月 26 日); 本企业所需的机	464,540,342.00	91.8%	91.8%	是	25,618,118.57			

					械设备的进口业务 (国家限制或禁止进出口的商品除外)								
安翔民爆	有限责任公司	四川泸州	商贸企业	6,000,000.00	许可经营范围: 民用爆破器材的销售 (经营有效期至 2016 年 4 月 20 日)。一般经营项目: 销售机械设备、金属材料、化工原料。	38,107,544.17		51.07%	51.36%	是		22,805,068.85	
凉山州彝盟物资有限公司	有限责任公司	四川冕宁	商贸企业	5,200,000.00	金属材料、机电产品、建筑材料销售	7,403,390.17		100%	100%	是			
雅化集团会东县物资有限公司	有限责任公司	四川会东	商贸企业	720,000.00	化工原料、金属材料、机械电器设备、建筑材料、农	2,720,946.72		100%	100%	是			

					用机 具、轻 化工材 料、汽 车配 件、橡 胶及制 品、五 交化销 售								
绵阳华 恒物资 有限公 司	有限责 任公司	四川绵 阳	商贸企 业	1,500,0 00.00	化工产 品（含 化学危 险品）、 塑料制 品及原 料、轮 胎及橡 胶制 品、钢 材（限 专业市 场内经 营）、建 筑材 料、装 饰装修 材料、 纸及制 品、水 泥及水 泥制 品、五 金交 电、汽 车配件 的销 售。	2,567,1 00.00		97.92%	97.92%	是	156,892 .84		
攀枝花 市和安 贸易有 限责任 公司	有限责 任公司	四川攀 枝花	商贸企 业	1,104,0 00.00	危险货 物运输 （1类） （按许 可证许 可范围	4,000,0 12.80		80%	80%	是	1,109,2 49.65		

					及期限从事经营), 销售机电产品、橡胶制品、金属材料、建筑材料、化工产品(不含危险品)、汽车配件、五金、交电、矿石。								
包头市 资达爆 破设计 施工有 限责任 公司	有限责 任公司	内蒙 古包 头	工程 爆 破	10,000, 000.00	爆破设计、爆破作业及其他爆破服务(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 未获许可不得生产经营)。	10,000, 000.00	87.47%	100%	是				
绵阳聚 安民用 爆破器 材有限 公司	有限责 任公司	四川 绵 阳	商贸 企 业	2,200,0 00.00	销售化工产品 及原料 (不含 危险化 学品)、	1,600,0 00.00	49.34%	54.54%	是	1,231,7 53.96			

					建筑材料、机电产品（不含汽车）、金属材料。								
江油市江泰化工建材有限公司	有限责任公司	四川江油	商贸企业	560,000.00	销售化工产品 及原料（不含危险化学品）、 建筑材料、机电产品（不含汽车）、 金属材料。	4,600,000.00		82.14%	82.14%	是	1,015,848.60		
安县荣平民用爆破服务有限公司	有限责任公司	四川安县	工程爆破	3,000,000.00	化工产品（不含危险品）、 建筑材料、机电产品、五金交 电、钢材、铁合金购销；汽 车货运、民用爆破、配送服 务。	5,606,000.00		84%	84%	是	755,189.66		
广元市昭化区兴远爆破有限公司	有限责任公司	四川广元	工程爆破	300,000.00	许可经营项目：民用工程	1,455,300.00		70%	70%	是	644,219.86		

公司					爆破作业、有色金属、黑色金属。二三类机电产品、化工产品、建筑材料、橡胶制品、五金、交电、针纺织品零售；废旧物资回收（国家禁止的除外），农副产品收购；装卸、搬运服务（国家限制的除外）								
泸州安翔民爆物流有限公司	有限责任公司	四川泸州	运输企业	500,000.00	危险货物运输（1类1项）；危险货物运输（1类2项）；危险货物运输（1类3项）；危	500,000.00	51.07%	100%	是				

					险货物运输（1类4项）。 （经营有效期至2016年12月30日）								
红牛矿业服务有限公司	有限责任公司	新西兰	生产企业	4,305,043股 （无面值）	爆炸物品生产、销售及提供爆破服务。	31,629,427.88		70%	70%	是	11,662,975.06		
红牛火药有限公司	有限责任公司	新西兰	工程爆破	199,069股 （无面值）	爆炸物品生产、销售及提供爆破服务。	95,749,897.70		70%	70%	是	20,072,868.88		
雅化绵阳	有限责任公司	四川绵阳	生产企业	177,100,000.00	民用爆破器材的生产、销售，电镀及金属表面加工处理，金属材料加工、机械制造、销售，钢材、建筑材料销售，环保设备制造、安装。进出口贸易。	201,164,332.92		100%	100%	是			

					易（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。								
--	--	--	--	--	----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
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	

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的其他说明

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、广和昭化分公司。

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。

与章程约定及相关补充协议相对应，本集团在合并盛达民爆、聚安民爆财务报表时，仅合并其总公司报表，不合并其分公司报表。

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

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 分公司	合计
货币资金	4,696,563.21	9,343,212.14	1,268,889.54	5,065,525.02	236,337.55	20,610,527.46
应收账款	2,332,990.97	3,235,807.99	233,987.35		27,308.70	5,830,095.01
预付款项		29,676.99		229,815.62		259,492.61
其他应收款	9,099,452.29	5,482,151.96	1,078,314.82	4,117,985.00	2,470.00	19,780,374.07
存货	1,324,778.80	1,564,558.89	225,156.09	823,048.87	155,429.74	4,092,972.39
固定资产	4,310,917.02	3,217,572.24	11,737.35	236,721.37	65,747.57	7,842,695.55
递延所得税资产	172,745.41	157,140.34	208,517.97	220,303.45	391.83	759,099.00
资产合计	21,937,447.70	23,030,120.55	3,026,603.12	10,693,399.33	487,685.39	59,175,256.09
应付账款	2,000,000.00	2,171,890.72	925,488.11	1,104,270.69	54,418.04	6,256,067.56
预收款项	1,347,959.41	1,345,205.42	635,086.23	1,845,856.34		5,174,107.40
应付职工薪酬	431,038.90	1,007,572.05	13,609.41	488,128.29		1,940,348.65
应交税费	606,336.47	185,847.42	52,226.96	615,292.57	10,700.63	1,470,404.05
其他应付款	5,257,151.39	631,735.65	10,945.00	72,178.86	43,395.72	6,015,406.62
负债合计	9,642,486.17	5,342,251.26	1,637,355.71	4,125,726.75	108,514.39	20,856,334.28
净资产	12,294,961.53	17,687,869.29	1,389,247.41	6,567,672.58	379,171.00	38,318,921.81
净利润	3,490,396.38	859,763.15	-531,926.58	3,761,191.84	-316,813.87	7,262,610.92

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司在报告期内设立的子公司有雅化国际、甘孜雅弘；通过非同一控制合并的子公司有安翔民爆、安翔物流、资盛民爆、红牛火药、红牛矿服。本期因股权结构变化，不再对其具有实质控制权的公司有康能爆破、广元顺安爆破；本期注销的公司有攀枝花仁安爆破。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
雅化国际	34,359,840.44	-878,261.30
甘孜雅弘	14,405,090.79	-94,909.21
安翔民爆	35,865,409.16	7,301,164.10
安翔物流	2,007,759.95	283,504.27
资盛民爆	28,735,630.26	3,221,013.05
红牛火药	67,580,719.41	-599,658.12
红牛矿服	38,192,862.06	745,567.85

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
四川康能爆破工程有限责任公司	8,083,609.27	1,122,779.54
广元市顺安工程爆破服务有限公司	9,852,078.40	54,218.56
攀枝花仁安爆破服务有限公司		-141,698.47

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
安翔民爆	19,790,003.75	商誉=合并成本-合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额
安翔物流		
资盛民爆	31,846,000.81	商誉=合并成本-合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

红牛火药	48,443,394.11	商誉=合并成本-合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额
红牛矿服	4,894,424.44	商誉=合并成本-合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
四川康能爆破工程有限责任公司	2013年09月16日	权益法
广元市顺安工程爆破服务有限公司	2013年09月14日	权益法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体雅化国际港元折算汇率0.7862元，新西兰红牛矿服及红牛火药新西兰元外币折算汇率4.9777元。外向报表折算差额计入所有者权益中的外币报表折算差额项目。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	70,914.25	--	--	250,373.53
人民币	--	--	68,196.43	--	--	250,373.53
新西兰元	546.00	4.9777	2,717.82			
银行存款：	--	--	349,415,895.93	--	--	811,430,504.09
人民币	--	--	332,000,971.42	--	--	810,801,705.25
美元	391,465.28	6.0969	2,386,724.67	100,039.59	6.2855	628,798.84
新西兰元	3,018,189.85	4.9777	15,023,643.61			
港币	987.97	0.7862	776.77			
澳元	696.02	5.4301	3,779.46			
其他货币资金：	--	--	50,000.00	--	--	
人民币	--	--	50,000.00	--	--	
合计	--	--	349,536,810.18	--	--	811,680,877.62

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明
无

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	65,928,134.89	66,137,221.48
合计	65,928,134.89	66,137,221.48

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
遵义展祥商贸有限公司	2013年07月18日	2014年01月08日	3,000,000.00	
四川芙蓉集团实业有限公司	2013年07月24日	2014年01月24日	1,300,000.00	
新余市汇融贸易有限公司	2013年07月15日	2014年01月15日	1,000,000.00	
重庆川湘科技发展有限公司	2013年08月27日	2014年02月27日	1,000,000.00	
金桃园煤焦化集团有限公司	2013年08月12日	2014年02月12日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,300,000.00	--

说明

年末已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票总额为 65,401,692.59元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	1,022,489.13			1,022,489.13		
其中：	--	--	--	--	--	--
西藏高争民爆物资有限责任公司	1,022,489.13			1,022,489.13	已宣告尚未发放	否
合计	1,022,489.13			1,022,489.13	--	--

说明

2014年3月，西藏高争民爆物资有限责任公司的股利已分配到公司，所以不存在减值。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	156,651,078.67	99.67%	8,675,325.51	5.54%	101,567,836.81	99.91%	5,434,342.17	5.35%
组合小计	156,651,078.67	99.67%	8,675,325.51	5.54%	101,567,836.81	99.91%	5,434,342.17	5.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	520,000.00	0.33%	520,000.00	100%	94,639.45	0.09%	94,639.45	100%
合计	157,171,078.67	--	9,195,325.51	--	101,662,476.26	--	5,528,981.62	--

应收账款种类的说明

由于本年合并范围发生变化，导致两年不同应收账款的账龄不具可比性。

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	152,476,785.64	5%	7,631,339.28	96,906,485.79	5%	4,846,377.07
1 年以内小计	152,476,785.64	5%	7,631,339.28	96,906,485.79	5%	4,846,377.07
1 至 2 年	3,006,753.48	10%	300,675.36	4,189,745.38	10%	418,974.47
2 至 3 年	392,621.61	20%	78,524.33	299,221.00	20%	59,844.19
3 年以上	774,917.94		664,786.54	172,384.64		109,146.44
3 至 4 年	149,507.78	50%	74,753.89	126,393.84	50%	63,155.64

4至5年	117,925.07	70%	82,547.55			
5年以上	507,485.09	100%	507,485.10	45,990.80	100%	45,990.80
合计	156,651,078.67	--	8,675,325.51	101,567,836.81	--	5,434,342.17

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
二连市中盛经贸有限责任公司	520,000.00	520,000.00	100%	收回的可能性极小
合计	520,000.00	520,000.00	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
二连市中盛经贸有限责任公司	520,000.00	520,000.00	100%	收回的可能性极小
合计	520,000.00	520,000.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
攀枝花市经质矿产有限责任公司	非关联方客户	9,991,770.88	1 年以内	6.36%
重庆广联民爆器材有限公司	非关联方客户	9,082,049.20	1 年以内	5.78%
云南民爆集团有限责任公司	非关联方客户	8,871,404.05	1 年以内	5.64%
阿坝州民爆器材专营有限公司	非关联方客户	7,721,694.69	2 年以内	4.91%
宜宾市久和民爆物品有限责任公司	非关联方客户	7,040,967.91	1 年以内	4.48%
合计	--	42,707,886.73	--	27.17%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广和民爆	关联方客户	4,519,889.37	2.88%
聚安民爆平武分公司	关联方客户	1,374,778.56	0.87%
康能爆破	关联方客户	376,667.00	0.24%
聚安民爆盐亭分公司	关联方客户	234,095.89	0.15%
聚安民爆北川分公司	关联方客户	5,428.15	0%
金雅科技	关联方客户	3,216.50	0%
恒威民爆	关联方客户	465.26	0%
盛达民爆荣经分公司	关联方客户		
合计	--	6,514,540.73	4.14%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备其他应收款	12,673,923.79	100%	991,384.67	7.82%	2,521,840.42	100%	507,755.38	20.13%
组合小计	12,673,923.79	100%	991,384.67	7.82%	2,521,840.42	100%	507,755.38	20.13%
合计	12,673,923.79	--	991,384.67	--	2,521,840.42	--	507,755.38	--

其他应收款种类的说明

无

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, 采用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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中:								
1 年以内小计	11,664,700.09	5%	583,227.75		1,402,411.06	5%	69,203.23	
1 至 2 年	443,649.47	10%	44,364.95		564,955.73	10%	56,495.58	
2 至 3 年	169,911.06	20%	33,982.21		125,833.83	20%	25,166.77	

3 至 4 年	85,566.83	50%	42,783.42	82,900.00	50%	41,450.00
4 至 5 年	76,900.00	70%	53,830.00	101,000.00	70%	70,700.00
5 年以上	233,196.34	100%	233,196.34	244,739.80	100%	244,739.80
合计	12,673,923.79	--	991,384.67	2,521,840.42	--	507,755.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泸州亚鑫花木有限公司	非关联方	3,300,000.00	1年以内	26.04%
周寒淞	非关联方	1,260,000.00	1年以内	9.94%
三江民爆	参股企业	1,020,000.00	2年以内	8.05%
康定县经济和信息化局	非关联方	500,000.00	1年以内	3.95%
哈密地区土地矿产资源 储备交易中心	非关联方	430,000.00	1年以内	3.39%
合计	--	6,510,000.00	--	51.37%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	40,381,890.97	98.16%	17,318,131.10	76.02%
1至2年	758,784.15	1.84%	5,452,573.20	23.93%
2至3年			11,044.00	0.05%
合计	41,140,675.12	--	22,781,748.30	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
雅安市雨城实业发展有限责任公司	非关联方	12,056,100.00	1年以内	项目合作款
深圳市金奥博科技有限公司	联营企业	5,452,479.18	1年以内	设备购置款
包头市北方五环建筑安装集团有限公司	非关联方	4,562,000.00	1年以内	技改项目工程款
四川省川化新天府化工有限责任公司	非关联方	2,460,883.20	1年以内	材料采购款
绵阳东原建设工程有限公司	非关联方	2,004,477.60	1年以内	工程款
合计	--	26,535,939.98	--	--

预付款项主要单位的说明

注：上述款项不存在减值迹象。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	55,710,680.88		55,710,680.88	49,286,459.37	828,193.22	48,458,266.15
在产品	293,453.21		293,453.21	5,811.97		5,811.97
库存商品	32,257,520.42		32,257,520.42	19,166,318.13		19,166,318.13
低值易耗品	2,750.00		2,750.00	3,634.00		3,634.00
工程施工	456,124.92		456,124.92	120,022.65		120,022.65
自制半成品	2,555,275.09		2,555,275.09	2,452,711.26		2,452,711.26
合计	91,275,804.52		91,275,804.52	71,034,957.38	828,193.22	70,206,764.16

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	828,193.22			828,193.22	
合计	828,193.22			828,193.22	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	678,850.90	2,633,772.08
银行理财产品	168,300,000.00	53,000,000.00
合计	168,978,850.90	55,633,772.08

其他流动资产说明

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	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

10、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

无

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

11、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

12、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
金奥博	40%	40%	281,888,789.75	153,779,262.12	128,109,527.63	206,793,889.12	22,329,217.67
恒威民爆	18.4%	23%	4,092,235.60	1,170,504.99	2,921,730.61	14,405,656.03	16,056.64
久安芯	38%	38%	7,737,296.27	4,717,116.80	3,020,179.47	1,879,653.82	-2,174,618.39
陇南久联	20%	20%	1,236,533.51	261,008.23	975,525.28	2,031,555.35	-436,320.22
平武爆破	40%	40%	646,524.55	80,341.33	566,183.22	864,166.52	-433,816.78
广和民爆	47.5%	50%	6,510,164.00	-217,766.35	6,727,930.35	70,506,607.57	207,668.89

金雅科技	40%	40%	24,387,594.45	3,788,876.20	20,598,718.25	18,446,753.48	668,465.07
龙腾爆破	49%	49%	28,826,309.72	7,204,844.45	21,621,465.27	20,051,863.51	2,057,369.54
本分爆破	20%	20%	4,053,955.58	1,160,414.81	2,893,540.77	3,696,830.20	893,540.77
立安科爆	42%	42%	10,103,612.38	103,612.38	10,000,000.00		
尼勒克民爆	31.21%	34%	82,293,113.59	8,316,150.10	73,976,963.49	75,910,937.27	16,016,571.27
顺安爆破	48%	48%	11,861,458.46	1,864,747.99	9,996,710.47	7,294,380.31	198,850.63
瑞翔爆破	37.85%	49%	11,358,254.68	556,847.08	10,801,407.60	4,269,279.80	224,951.50
昌平爆破	22%	22%	10,034,832.11		10,034,832.11		34,832.11
康能爆破	39.29%	39.29%	12,657,402.60	4,267,833.85	8,389,568.75	17,348,027.99	1,430,978.02
安顺爆破	41.8%	41.8%	3,589,726.64	968,846.78	2,620,879.86	5,660,332.50	-133,804.90
鼎业爆破	30.73%	49%	25,116,325.62	1,256,020.06	23,860,305.56	3,052,050.34	1,032,217.05
古蔺鼎业爆破	20.94%	41%	3,940,229.77	2,575,817.62	1,364,412.15	4,621,409.30	-479,979.03
泸县鼎业爆破	20.94%	41%	2,866,326.43	849,582.98	2,016,743.45	6,445,699.28	406,795.13
叙永鼎业爆破	20.94%	41%	2,615,086.59	1,078,676.76	1,536,409.83	5,141,203.06	-161,238.78
合江鼎业爆破	20.94%	41%	1,780,732.09	646,240.46	1,134,491.63	1,613,384.43	108,873.92
合计			537,596,504.39	194,428,978.64	343,167,525.75	470,033,679.88	41,806,610.11

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川玻璃股份有限公司	成本法	537,480.00	537,480.00	0.00	537,480.00	0.19%	0.19%				
雅安市商业银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.44%	0.44%				41,395.20
眉山市安	成本法		1,949,250	-1,949,250							

顺爆破服务有限公司(注 2)			.00	0.00							
泸州市商业银行	成本法	122,300.00	122,300.00	0.00	122,300.00	0.03%	0.03%				20,791.00
成都市齐欣物资有限责任公司	成本法	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	10%	10%				
西藏高争民爆物资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	2.41%	2.41%				
三江民爆(注 3)	成本法	864,000.00	480,000.00	384,000.00	864,000.00	8.64%	8.64%				600,000.00
安翔民爆(注 4)	成本法	38,107,544.17	38,107,544.17	-38,107,544.17		51.07%	51.36%				385,800.00
资盛民爆(注 5)	成本法	52,519,850.00	52,519,850.00	-52,519,850.00		71.95%	71.95%				
巴中市易安爆破工程有限责任公司(注 6)	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	5%	5%				
绵阳市海川爆破工程有限公司(注 7)	成本法	2,380,000.00		2,380,000.00	2,380,000.00	34%	34%				
剑阁县恒安爆破有限公司(注 8)	成本法	100,000.00		100,000.00	100,000.00	10%	10%				
察右中旗柯达化工有限责任公司(注 9)	成本法	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	2.67%	2.67%				
四川泛亚爆破工程有限公司(注 10)	成本法	600,000.00		600,000.00	600,000.00	20%	20%				
深圳市金	权益法	40,000.00	47,067.85	8,931,687	55,999.54	40%	40%				

奥博科技 有限公司		0.00	3.49	.07	0.56						
恒威民爆	权益法	460,000.00	1,126,224.39	-254,306.97	871,917.42	18.4%	23%				258,000.00
四川久安 芯电子科 技有限公 司	权益法	3,800,000.00	1,974,023.18	-826,354.99	1,147,668.19	38%	38%				
陇南久联 爆破作业 服务有限 公司	权益法	300,074.70	185,159.27	-87,264.04	97,895.23	20%	20%				
平武县聚 泰爆破服 务有限公 司	权益法	200,000.00	374,581.40	-173,526.71	201,054.69	40%	40%				
广和民爆	权益法	2,706,000.00	2,747,202.57	103,834.45	2,851,037.02	47.5%	50%				
四川金雅 科技有限 公司	权益法	8,000,000.00	7,940,155.24	267,386.03	8,207,541.27	40%	40%				
凉山龙腾 爆破服务 有限责任 公司	权益法	9,607,843.00	9,607,843.00	1,008,111.07	10,615,954.07	49%	49%				
泸州安翔 鼎业爆破 工程有限 公司（注 11）	权益法	12,000,000.00	5,368,440.70	6,365,298.51	11,733,739.21	30.73%	49%				
四川本分 爆破有限 公司	权益法	400,000.00	400,000.00	178,708.15	578,708.15	20%	20%				
凉山立安 科爆有限 责任公司	权益法	4,200,000.00	4,200,000.00		4,200,000.00	42%	42%				
尼勒克县 雪峰民用 爆破器材 有限责任 公司（注	权益法	25,086,186.00		25,086,186.00	25,086,186.00	31.21%	34%				

12)											
顺安爆破	权益法	5,040,000.00		4,617,106.81	4,617,106.81	46.5%	48%				
攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司（注13）	权益法	4,900,000.00		4,910,910.41	4,910,910.41	37.85%	49%				
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司（注14）	权益法	2,200,000.00		2,200,000.00	2,200,000.00	22%	22%				
康能爆破	权益法	2,792,897.57		3,211,997.98	3,211,997.98	39.29%	39.29%				
眉山市安顺爆破服务有限公司	权益法	1,379,250.00		1,350,552.65	1,350,552.65	41.8%	41.8%				
古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司（注15）	权益法	656,000.00		566,386.19	566,386.19	20.94%	41%				
泸县安翔鼎业爆破工程有限公司（注15）	权益法	656,000.00		833,422.86	833,422.86	20.94%	41%				
叙永安翔鼎业爆破工程有限公司（注15）	权益法	656,000.00		629,928.03	629,928.03	20.94%	41%				
合江县安翔鼎业爆破工程有限公司（注15）	权益法	410,000.00		463,876.53	463,876.53	20.94%	41%				
合计	--	227,731,425.44	176,757,907.41	-24,728,704.14	152,029,203.27	--	--	--			1,305,986.20

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

注1、为便于表述，对以上被投资单位简称如下：眉山市安顺爆破服务有限公司简称安顺爆破，巴中市易安爆破工程有限责任公司简称易安爆破，绵阳市海川爆破工程有限公司简称海川爆破，剑阁县恒安爆破有限公司简称恒安爆破，察右中旗柯达化工有限责任公司简称中旗柯达，四川泛亚爆破工程有限公司简称泛亚爆破，四川久安芯电子科技有限公司简称久安芯，陇南久联爆破作业服务有限公司简称陇南久联，平武县聚泰爆破服务有限公司简称平武爆破，四川金雅科技有限公司简称金雅科技，凉山龙腾爆破服务有限责任公司简称龙腾爆破，泸州安翔鼎业爆破工程有限公司简称鼎业爆破，四川本分爆破有限公司简称本分爆破，凉山立安科爆有限责任公司简称立安科爆，尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司简称尼勒克民爆，攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司简称瑞翔爆破，乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司简称昌平爆破，古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司简称古蔺鼎业爆破，泸县安翔鼎业爆破工程有限公司简称泸县鼎业爆破，叙永安翔鼎业爆破工程有限公司简称叙永鼎业爆破，合江县安翔鼎业爆破工程有限公司简称合江鼎业爆破。

注2、本集团上年末持有安顺爆破56.81%的股权，因对其未实质性控制未纳入合并范围。本年度本集团将所持安顺爆破15.00%的股权对外转让，转让后本集团对安顺爆破持股比例为41.80%，对其经营活动具有重大影响，改按权益法核算。

注3、本年度三江民爆增资500.00万元，本集团以货币资金认购其中的38.40万元，此次增资后，本集团持有三江民爆股权比例由原9.60%变更为8.64%。

注4、2012年末本公司收购安翔民爆45.36%股权，本集团合计持有其表决权比例达到51.36%，并于2013年1月派遣管理人员对其进行管理，本年度将其纳入财务报表合并范围，导致年末长期股权投资减少。

注5、2012年末雅化柯达收购资盛民爆71.95%股权，并于2013年1月派遣管理人员对其进行管理，本年度将其纳入财务报表合并范围，导致年末长期股权投资减少。

注6、本年度天盾咨询出资100.00万元，认购易安爆破新增注册资本100.00万元，天盾咨询持有易安爆破增资后5.00%的股权。

注7、本年度天盾咨询与海川爆破股东陈晓玲达成股权转让协议，天盾咨询以238.00万元价格受让陈晓玲所持有的海川爆破340.00万元股权，占海川爆破注册资本的34.00%。由于股权转让协议约定天盾咨询优先享受238.00万元红利分配后不再参与经营利润分配，天盾咨询对该项投资采用成本法核算。

注8、恒安爆破系自然人何光福、何健等8名自然人共同出资设立的有限责任公司，本年度雅化旺苍与恒安爆破各股东达成投资合作协议，雅化旺苍出资认购恒安爆破新增注册资本70.00万元中的10.00万元，占增资后公司注册资本的10.00%。

注9、根据雅化柯达与中旗柯达自然人股东董化兴于2013年12月签订的股权转让协议，约定雅化柯达受让董化兴持有的中旗柯达80.00万元股权，占中旗柯达总股权的2.67%。目前，雅化柯达已获得中旗柯达出具的股权证明文件，但工商变更手续尚在办理之中。

注10、雅化绵阳本年度出资60.00万元认购泛亚爆破新增注册资本60.00万元，占增资后泛亚爆破注册资本的20.00%。鉴于泛亚爆破未设立董事会，雅化绵阳无法参与泛亚爆破生产经营决策，故对其采用成本法核算。

注11、凯达化工原持有鼎业爆破25.00%股权，安翔民爆原持有鼎业爆破35.00%股权，因安翔民爆本年度纳入本集团合

并范围导致本集团对鼎业爆破持股比例达到 40.83%（考虑非全资子公司持股合并）。2013年7月，凯达化工与鼎业爆破股东向坤泽签订股权转让协议，受让其持有的鼎业爆破40.00万元股权，交易股权占鼎业爆破总股权的2.00%。2013年9月，凯达化工与成都市东晟投资有限公司签订股权转让协议，凯达化工向东晟投资转让其所持有的鼎业爆破260.00万元股权，交易股权占鼎业爆破总股权比例的13.00%。经上述股权转让，本集团对鼎业爆破持股比例变更为 30.73%，表决权比例为49.00%。

注12、本集团与雪峰科技（集团）股份有限公司（以下简称雪峰科技）达成合作协议，由凯达化工受让雪峰科技所持尼勒克民爆34.00%股权，股权交易完成后凯达化工与雪峰科技分别持有尼勒克民爆34.00%、66.00%股权。

注13、瑞翔爆破系由自然人夏斌、高兴平、何明华共同出资组建的有限责任公司，公司注册资本为200.00万元。本年度，盐边县化工建材有限责任公司（以下简称盐边化建）、和安贸易、雅化爆破及雅化恒泰达成股权重组合作协议：1）自然人夏斌、高兴平、何明华将其所持有的瑞翔爆破股权100.00%转让给盐边化建；2）股权转让完成后瑞翔爆破将新增注册资本800.00万元，由盐边化建、和安贸易、雅化爆破及雅化恒泰共同出资认购。经以上股权变更及增资后，瑞翔爆破注册资本为1,000.00万元，其中：盐边化建持股51.00%，和安贸易持股19.00%，雅化爆破持股15.00%，雅化恒泰持股15.00%。

注14、雅化爆破本年度出资220.00万元认购昌平爆破新增股本220.00万元，据此持有昌平爆破22.00%的股权。

注15、安翔民爆分别持有古蔺鼎业爆破、泸县鼎业爆破、叙永鼎业爆破及合江鼎业爆破41.00%股权，本年度因安翔民爆纳入本集团合并范围而增加对上述公司的长期股权投资。

14、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,228,484.54		7,792,396.66	8,436,087.88
1.房屋、建筑物	13,178,573.50		6,616,368.66	6,562,204.84
2.土地使用权	3,049,911.04		1,176,028.00	1,873,883.04
二、累计折旧和累计摊销合计	3,757,097.28	437,235.00	1,482,233.48	2,712,098.80
1.房屋、建筑物	3,139,546.17	332,353.59	1,342,232.16	2,129,667.60
2.土地使用权	617,551.11	104,881.41	140,001.32	582,431.20
三、投资性房地产账面净值合计	12,471,387.26	-437,235.00	6,310,163.18	5,723,989.08
1.房屋、建筑物	10,039,027.33	-332,353.59	5,274,136.50	4,432,537.24
2.土地使用权	2,432,359.93	-104,881.41	1,036,026.68	1,291,451.84
五、投资性房地产账面价值合计	12,471,387.26	-437,235.00	6,310,163.18	5,723,989.08
1.房屋、建筑物	10,039,027.33	-332,353.59	5,274,136.50	4,432,537.24
2.土地使用权	2,432,359.93	-104,881.41	1,036,026.68	1,291,451.84

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	437,235.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	560,505,585.05	208,646,224.68		18,411,443.33	750,740,366.40
其中：房屋及建筑物	280,689,846.27	69,297,092.44		7,495,580.65	342,491,358.06
机器设备	209,759,837.14	95,627,101.62		5,492,680.47	299,894,258.29
运输工具	45,096,598.75	35,786,408.45		4,727,324.00	76,155,683.20
办公设备	4,737,278.46	3,747,498.98		405,725.74	8,079,051.70
电子设备	19,724,296.64	3,600,163.43		277,332.47	23,047,127.60
其他	497,727.79	587,959.76		12,800.00	1,072,887.55
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	182,689,326.17	48,141,538.48	40,907,797.58	10,466,949.07	261,271,713.16
其中：房屋及建筑物	77,735,038.51	2,077,870.52	11,038,328.13	3,417,146.96	87,434,090.20
机器设备	67,113,424.99	29,661,207.98	17,779,655.33	3,712,921.85	110,841,366.45
运输工具	23,072,371.86	14,922,895.85	6,871,824.65	2,727,051.38	42,140,040.98
办公设备	2,613,300.22	957,090.66	2,529,008.65	383,995.41	5,715,404.12
电子设备	11,879,780.51	519,623.46	2,463,698.22	225,833.47	14,637,268.72
其他	275,410.08	2,850.01	225,282.60		503,542.69
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	377,816,258.88	--			489,468,653.24
其中：房屋及建筑物	202,954,807.76	--			255,057,267.86
机器设备	142,646,412.15	--			189,052,891.84
运输工具	22,024,226.89	--			34,015,642.22
办公设备	2,123,978.24	--			2,363,647.58
电子设备	7,844,516.13	--			8,409,858.88
其他	222,317.71	--			569,344.86
四、减值准备合计	3,124,405.18	--			3,124,405.18
其中：房屋及建筑物	513,540.14	--			513,540.14

机器设备	2,335,304.81	--	2,335,304.81
运输工具	46,234.86	--	46,234.86
办公设备		--	
电子设备	219,487.11	--	219,487.11
其他	9,838.26	--	9,838.26
五、固定资产账面价值合计	374,691,853.70	--	486,344,248.06
其中：房屋及建筑物	202,441,267.62	--	254,543,727.72
机器设备	140,311,107.34	--	186,717,587.03
运输工具	21,977,992.03	--	33,969,407.36
办公设备	2,123,978.24	--	2,363,647.58
电子设备	7,625,029.02	--	8,190,371.77
其他	212,479.45	--	559,506.60

本期折旧额 40,907,797.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 41,288,517.80 元。

(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	账面净值	备注
房屋及建筑物	7,193,269.51	1,902,037.57		5,291,231.94	原南红化工厂房

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

雅化柯达	雅化柯达年末账面原值为 304.78 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	
盛达汉源	盛达汉源分公司年末账面原值为 472.60 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，汉源县当地管理部门尚未启动该地域的土地证及房产证办理程序，导致公司暂未办妥产权	

固定资产说明

无

16、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	34,172,313.64		34,172,313.64	24,125,650.41		24,125,650.41
办公购房及装修	8,128,326.98		8,128,326.98	310,033.80		310,033.80
绵阳市雅化工业园区前期开发	1,601,433.00		1,601,433.00	1,562,944.37		1,562,944.37
库房、围墙及道路修建	710,676.05		710,676.05	12,548,036.14		12,548,036.14
锅炉房修建				518,552.24	518,552.24	
生产工房修建				58,100.79		58,100.79
其他	1,672,505.97		1,672,505.97	691,085.17		691,085.17
合计	46,285,255.64		46,285,255.64	39,814,402.92	518,552.24	39,295,850.68

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
生产线改造	285,839,000.00	24,125,650.41	41,801,636.99	31,754,973.76		47.24%	47.24				自筹	34,172,313.64
办公购房及装	25,700,0	310,033.80	8,125,08	306,788.		40.4%	40.4				自筹	8,128,32

修	00.00	80	1.79	61								6.98
绵阳市雅化工业园区前期开发	70,000,000.00	1,562,944.37	577,608.63	539,120.00		82.7%	82.7				自筹	1,601,433.00
库房、围墙及道路修建	85,381,556.65	12,548,036.14	3,116,754.15	5,434,164.36	9,519,949.88	60.88%	60.88				自筹	710,676.05
锅炉房修建	4,865,000.00	518,552.24			518,552.24	43.41%	100				自筹	
生产工房修建	11,721,769.30	58,100.79	238,584.61	296,685.40		59.66%	59.66				自筹	
其他		691,085.17	3,938,206.47	2,956,785.67							自筹	1,672,505.97
合计	483,507,325.95	39,814,402.92	57,797,872.64	41,288,517.80	10,038,502.12	--	--			--	--	46,285,255.64

在建工程项目变动情况的说明

注1、“库房、围墙及道路修建”的其他减少系雅化绵阳将已达到预定可使用状态的库房土地使用权及购置过程中支付的相关费用转入无形资产核算。

注2、绵阳市雅化工业园区前期开发工程预算数不包括获取土地使用权的成本及相关费用。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
锅炉房修建	518,552.24		518,552.24		根据绵阳市雅化工业园区新规划，原锅炉房修建项目不再实施，本年已报废处理，原计提的减值准备相应转出。
合计	518,552.24		518,552.24		--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

17、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

无

18、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

19、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

无

20、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

无

21、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	287,375,781.07	77,554,584.97	8,766,078.16	356,164,287.88
土地使用权	264,012,481.10	73,901,378.43	8,766,078.16	329,147,781.37
非专利技术	15,509,872.31	2,937,451.87		18,447,324.18
软件及信息系统	7,853,427.66	715,754.67		8,569,182.33
二、累计摊销合计	23,110,151.44	9,040,670.04	561,630.58	31,589,190.90
土地使用权	19,933,808.93	6,740,264.02	561,630.58	26,112,442.37
非专利技术	2,560,388.70	1,507,854.16		4,068,242.86
软件及信息系统	615,953.81	792,551.86		1,408,505.67
三、无形资产账面净值合计	264,265,629.63	68,513,914.93	8,204,447.58	324,575,096.98
土地使用权	244,078,672.17	67,161,114.41	8,204,447.58	
非专利技术	12,949,483.61	1,352,800.52		14,379,081.32
软件及信息系统	7,237,473.85	-59,473,244.89		7,160,676.66
土地使用权				
非专利技术				
软件及信息系统				
无形资产账面价值合计	264,265,629.63	68,513,914.93	8,204,447.58	324,575,096.98
土地使用权	244,078,672.17	67,161,114.41	8,204,447.58	303,035,339.00
非专利技术	12,949,483.61	1,352,800.52		14,379,081.32
软件及信息系统	7,237,473.85	-59,473,244.89		7,160,676.66

本期摊销额 8,823,500.67 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
	0.00	45,316,066.74	42,744,466.74	2,571,600.00	0.00
合计	0.00	45,316,066.74	42,744,466.74	2,571,600.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 5.67%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.79%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

公司历年来十分重视技术研发和产品创新平台建设，注重研发投入，报告期内，主要开展了雷管装填线升级改造、地震勘探雷管研制、雷管单发装配自动化线研制等项目方面的研究开发，取得了较好的成效。

22、商誉

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	期末减值准备
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	
安县爆破	1,969,839.76			1,969,839.76	
江泰化工	2,519,273.93			2,519,273.93	
兴远爆破	925,573.31			925,573.31	
安翔民爆		19,790,003.75		19,790,003.75	
资盛民爆		31,846,000.81		31,846,000.81	4,984,739.94
红牛火药		48,443,394.11		48,443,394.11	
红牛矿服		4,894,424.44		4,894,424.44	
其他		7,199,625.82		7,199,625.82	
合计	425,075,192.45	112,173,448.93		537,248,641.38	4,984,739.94

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

截至2013年12月31日止，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。

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费		581,850.43	156,863.12		424,987.31	
其他		496,299.00	10,789.08		485,509.92	

合计		1,078,149.43	167,652.20		910,497.23	--
----	--	--------------	------------	--	------------	----

长期待摊费用的说明

无

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,136,814.71	2,118,081.89
内退福利	1,231,789.72	1,322,264.02
职工教育经费	14,006.36	31,498.60
可弥补亏损		55,761.76
安全生产费用	2,584,393.09	3,295,510.23
政府补助	2,324,350.28	735,250.00
未实现内部收益	182,719.32	366,708.73
综合收益		145,539.42
其他	406,885.25	
小计	8,880,958.73	8,070,614.65
递延所得税负债：		
长期股权投资账面成本与计税基础差异	25,184.10	25,184.10
小计	25,184.10	25,184.10

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

长期股权投资账面成本与计税基础差异	100,736.40	100,736.40
小计	100,736.40	100,736.40
可抵扣差异项目		
资产减值准备	12,677,257.66	13,363,087.64
内退福利	8,079,931.46	8,903,581.78
职工教育经费	61,063.03	140,336.57
可弥补亏损		223,047.04
安全生产费用	13,669,140.91	17,636,826.07
政府补助	14,383,168.54	4,507,000.00
未实现内部收益	1,218,128.80	1,466,834.92
综合收益		970,262.80
其他	2,422,606.33	
小计	52,511,296.73	47,210,976.82

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	8,880,958.73		8,070,614.65	
递延所得税负债	25,184.10		25,184.10	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

25、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,036,737.00	4,149,973.18			10,186,710.18
二、存货跌价准备	828,193.22			828,193.22	
七、固定资产减值准备	3,124,405.18				3,124,405.18

九、在建工程减值准备	518,552.24			518,552.24	
十三、商誉减值准备		4,984,739.94			4,984,739.94
合计	10,507,887.64	9,134,713.12		1,346,745.46	18,295,855.30

资产减值明细情况的说明

坏账准备本期增加4,149,973.18元其中本期计提坏账损失3,155,007.86元,新纳入合并报表范围的公司增加坏账准备994,965.32元。

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
四川国理投资款	300,000,000.00	
雅化股份工业园区土地款		41,457,379.96
雅化绵阳工业园区土地款	62,485,756.04	55,785,755.80
预付商品房款	1,151,725.00	4,872,777.00
凯达化工炸药生产线新征土地款		6,367,098.00
合计	363,637,481.04	108,483,010.76

其他非流动资产的说明

注1、为进一步拓展公司的经营范围，创造新的经济增长点，经本公司第二届董事会第十四次会议决议，公司拟投资参股四川国理锂材料有限公司（以下简称四川国理）。依据与四川国理签订的增资扩股协议，四川国理拟新增注册资本6,250.00万元，筹集资金45,000.00万元，其中：本公司出资30,000.00万元，认购新增注册资本中的4,166.67万元，持有增资后四川国理37.25%的股权，为四川国理的第一大股东。截至2013年12月31日，本公司已向四川国理全额支付30,000.00万元投资款，但与投资相关的股权关系变更、工商备案等程序尚未完成。

注2、因本公司已于2013年11月8日与雅安市国土资源局就雅化工业园区土地签订土地使用权出让合同，并于2013年12月27日取得雅安市国土资源局颁发的雅市国用（2013）264号土地使用权证书，年末本公司将与该土地使用权证相关的购置成本转入无形资产核算。

注3、2012年4月凯达化工与泸县国土资源局达成土地统征协议。凯达化工按协议获得位于泸县牛滩镇用于生产线建设的建设用地，目前与土地出让相关手续已全部完成，凯达化工将与该土地使用权证相关的购置成本转入无形资产核算。

27、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款	126,352,155.60	
抵押借款		1,100,000.00
保证借款	149,374,050.00	
合计	275,726,205.60	1,100,000.00

短期借款分类的说明

注1、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2013年10月31日至2014年10月15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。

注2、本集团短期借款中保证借款系4.20芦山地震后，经国家外汇管理局雅安市中心支局出具雅银函[2013]7号文、雅汇函[2013]9号文核准，本公司分别获得1,650.00万美元和800.00万美元外债指标支持，用于向中国建设银行伦敦支行借取短期外债借款2,450.00万美元。其中1,650.00万美元借款期限为2013年7月29日至2014年7月29日、800.00万美元借款期限为2013年12月24日至2014年12月23日。借款利率参考伦敦银行同业拆借利率。根据本公司与中国建设银行股份有限公司雅安支行签订的建雅公保函（2013）01号、建雅公保函（2013）08号保函协议约定，中国建设银行股份有限公司雅安支行将分别出具融资性保函为本公司提供担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

28、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,000,000.00	6,000,000.00
合计	3,000,000.00	6,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 3,000,000.00 元。

应付票据的说明

无

29、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	74,689,502.32	48,603,480.20
合计	74,689,502.32	48,603,480.20

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要系雅化柯达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。

30、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	22,069,124.27	11,616,661.61
合计	22,069,124.27	11,616,661.61

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收账款主要系因煤矿行业停产整顿，恒威仁和分公司、聚安江油分公司部分客户经营业务暂时停止，导致预收的货款暂未发货所致。

31、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,945,485.48	161,724,818.85	154,595,184.67	31,075,119.66
二、职工福利费		12,552,975.10	12,552,975.10	
三、社会保险费	5,602,709.65	47,460,108.51	49,354,196.25	3,708,621.91
其中：医疗保险费	2,095,812.58	11,626,251.80	11,734,590.91	1,987,473.47
基本养老保险费	3,057,253.64	29,471,433.02	31,149,951.24	1,378,735.42
失业保险费	297,941.02	2,666,951.16	2,724,713.40	240,178.78
工伤保险费	114,560.67	2,572,806.16	2,612,796.46	74,570.37
生育保险费	37,141.74	814,648.12	824,125.99	27,663.87
综合保险费		308,018.25	308,018.25	
四、住房公积金	493,031.33	10,915,594.17	11,239,186.56	169,438.94
五、辞退福利	8,903,581.78		823,650.31	8,079,931.47
六、其他	6,154,421.20	7,306,877.38	4,966,804.93	8,494,493.65
合计	45,099,229.44	239,960,374.01	233,531,997.82	51,527,605.63

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,494,493.65 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

32、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,181,140.66	9,517,092.36
营业税	1,333,390.09	923,131.28
企业所得税	15,231,709.83	7,243,013.74
个人所得税	8,623,894.83	19,807,555.28
城市维护建设税	692,669.33	398,450.47
土地使用税		21,210.36
印花税	188,990.94	181,742.25
房产税、车船使用税	8,385.48	124.07
教育费附加	440,776.66	312,673.42
地方教育费附加	220,426.96	205,418.24
交通费附加	155,981.88	168,195.59
副调基金	1,817,765.22	188,538.58

合计	39,895,131.88	38,967,145.64
----	---------------	---------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
无

33、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
银行借款利息	814,356.15	
合计	814,356.15	

应付利息说明

注：本集团应付利息系依据借款协议所计提的应付未付借款利息。

34、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
攀枝花恒威化工有限责任公司	1,000,000.00	2,920,000.00	
合计	1,000,000.00	2,920,000.00	--

应付股利的说明

注：年末余额系雅化恒泰已经宣告分配但尚未支付的股利。

35、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	57,602,602.75	306,799,543.51
合计	57,602,602.75	306,799,543.51

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要系盐边县化工建材有限责任公司、会理县民爆物资有限责任公司等项目合同伙伴支付给本集团的项目保证金，此类款项将于项目合同终止后逐一偿还。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
盐边化建	11,864,099.99	3年以内	项目保证金及管理费
资盛民爆原股东	2,984,441.38	1-2年	股权收购款
会理县民爆物资有限责任公司	2,938,428.88	3年以内	项目保证金及管理费
内蒙古生力资源（集团）有限责任公司	2,250,000.00	1-2年	往来款
四川鸿林建筑有限公司	1,424,742.59	2-3年	工程款
合计	21,461,712.84		

36、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
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	--

专项应付款说明

注：依据《雅安市鼓励城市规划区范围内工业企业搬迁实施办法》（雅办法[2012]4号）等文件规定，本公司本年度收到搬迁补助资金 1,262.60万元。本公司将与处置相关资产所发生的搬迁损失、费用等额的搬迁补助金额1,439,118.80元自专项应付款转入营业外收入。

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—政府补助	15,495,668.52	4,507,000.00
合计	15,495,668.52	4,507,000.00

其他非流动负债说明

本集团其他非流动负债包括：

(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；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 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。

(5) 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；

(6) 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；

(7) 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；

(8) 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；

(9) 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。

涉及政府补助的负债项目

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

无

38、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

无

39、库存股

库存股情况说明

无

40、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	68,290,810.05	11,306,628.07	9,091,758.53	70,505,679.59
合计	68,290,810.05	11,306,628.07	9,091,758.53	70,505,679.59

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。

41、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	845,842,411.60		11,757,267.74	834,085,143.86
其他资本公积	21,753,548.01			21,753,548.01
合计	867,595,959.61		11,757,267.74	855,838,691.87

资本公积说明

注：股本溢价减少系本公司在收购雅化柯达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 11,763,999.65 元及雅化绵阳收购华恒物资少数股东股权时形成差额-6,731.91 元。

42、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,439,756.76	15,020,350.46		57,460,107.22
合计	42,439,756.76	15,020,350.46		57,460,107.22

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议
无

43、一般风险准备

一般风险准备情况说明
无

44、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	484,168,748.52	--
调整后年初未分配利润	484,168,748.52	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	222,046,933.70	--
减：提取法定盈余公积	15,020,350.46	
应付普通股股利	96,000,000.00	
期末未分配利润	595,195,331.76	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

45、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,276,244,912.83	1,090,173,736.16

其他业务收入	8,073,806.30	9,238,956.38
营业成本	664,592,379.57	610,837,998.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生产	1,057,136,954.05	516,634,287.80	929,904,777.21	509,031,412.17
爆破	153,190,416.45	93,920,606.41	121,928,778.90	65,845,247.22
运输	12,415,766.10	10,259,444.38	13,502,246.09	10,562,150.76
销售	53,501,776.23	39,833,787.80	24,837,933.96	20,486,637.55
合计	1,276,244,912.83	660,648,126.39	1,090,173,736.16	605,925,447.70

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	914,587,284.21	467,115,605.07	762,271,670.90	436,546,301.32
雷管	163,991,585.65	70,393,813.05	168,065,619.39	72,894,266.03
索类	13,281,492.09	7,649,099.95	11,646,338.76	6,864,383.95
爆破	153,190,416.45	93,920,606.41	121,928,778.90	65,845,247.22
其他	31,194,134.43	21,569,001.91	26,261,328.21	23,775,249.18
合计	1,276,244,912.83	660,648,126.39	1,090,173,736.16	605,925,447.70

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	789,122,883.49	407,571,927.58	729,150,522.11	383,594,058.72
四川省外	480,178,456.66	248,611,763.15	361,023,214.05	222,331,388.98
中国境外	6,943,572.68	4,464,435.66		
合计	1,276,244,912.83	660,648,126.39	1,090,173,736.16	605,925,447.70

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
包头神华民爆有限责任公司	65,938,915.06	5.13%
重庆广联民爆器材有限公司	65,649,347.70	5.11%
广和民爆	55,633,786.84	4.33%
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	51,032,554.02	3.97%
攀枝花龙鳞矿产品有限公司	45,702,873.25	3.56%
合计	283,957,476.87	22.1%

营业收入的说明

46、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,811,199.50	4,762,694.90	3%、5%
城市维护建设税	5,572,148.68	4,069,348.98	1%、5%、7%
教育费附加	3,406,622.77	2,751,298.61	3%
地方教育费附加	2,304,548.62	1,834,038.22	2%
水利基金	3,114.35	237,222.16	0.10%
价格调节基金	401,556.97	140,381.65	0.10%
合计	16,499,190.89	13,794,984.52	--

营业税金及附加的说明

无

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	27,738,648.65	21,535,314.24
劳务费	27,872,286.45	34,012,684.54
职工薪酬	8,722,799.93	5,547,092.17
办公及差旅费	4,546,167.46	3,389,115.30
业务招待费	2,683,846.81	3,082,425.20
其他	3,739,659.64	2,962,360.27

合计	75,303,408.94	70,528,991.72
----	---------------	---------------

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,087,517.17	67,257,329.67
技术开发费	42,824,540.90	28,431,775.84
安全生产费	12,131,317.26	16,252,959.79
固定资产折旧	12,510,345.35	8,615,059.03
业务招待费	10,076,335.58	7,855,750.67
差旅费	8,371,791.68	7,134,691.09
小车费	8,740,139.28	6,624,987.13
税金	7,096,937.06	6,011,459.05
办公费	5,866,991.64	5,333,737.64
咨询审计费	9,445,017.11	3,844,473.53
修理费	4,263,456.40	4,396,528.68
无形资产摊销	8,203,299.90	4,258,830.66
劳保费	1,097,513.93	1,144,989.65
环境保护费	1,285,674.49	1,570,073.13
劳务费	1,599,115.77	1,742,294.00
宣传费	1,161,419.42	1,402,015.40
交通费	1,072,951.85	854,080.70
检测费	1,592,836.84	562,469.03
其他	20,407,946.70	15,510,025.75
合计	244,835,148.33	188,803,530.44

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,593,384.42	45,720.06
减：利息收入	-11,777,513.14	-19,636,522.02
加：汇兑净损失	188,789.27	2,180.86
其他支出	3,092,313.85	764,370.00
合计	-6,903,025.60	-18,824,251.10

50、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	1,047,986.20	4,138,759.65
权益法核算的长期股权投资收益	10,591,488.63	2,455,926.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-258,628.10	-3,668.36
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,603,828.24	6,508,706.17
合计	15,984,674.97	13,099,723.60

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安翔民爆	385,800.00	150,000.00	纳入合并前分配
三江民爆	600,000.00		上年未分配
泸州市商业银行	20,791.00		上年未分配
雅安市商业银行股份有限公司	41,395.20	36,960.00	
凯达化工		2,996,875.00	纳入合并
西藏高争民爆物资有限责任公司		737,002.25	本年未分配
康能爆破		217,922.40	本年转权益法核算
合计	1,047,986.20	4,138,759.65	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金奥博	8,931,687.07	3,279,511.82	经营业绩提升
龙腾爆破	1,008,111.07		上年末新增
鼎业爆破	604,923.59	75,651.04	本年新增股权比例
康能爆破	562,237.41		上年为成本法核算
金雅科技	267,386.03	-59,844.76	经营业绩提升
本分爆破	178,708.15		上年末新增
泸县鼎业爆破	166,786.00		本年新增
广和民爆	103,834.45	41,202.57	无重大变化

顺安爆破	87,315.50		本年新增
合江鼎业爆破	44,638.31		本年新增
瑞翔爆破	10,910.41		本年新增
恒威民爆	3,693.03	272,401.29	经营业绩下滑
安顺爆破	-28,697.35		本年新增
叙永鼎业爆破	-66,107.90		本年新增
陇南久联	-87,264.04	1,861.47	经营业绩下滑
平武爆破	-173,526.71	-25,418.60	经营业绩下滑
古蔺鼎业爆破	-196,791.40		本年新增
久安芯	-826,354.99	-1,129,438.69	无重大变化
合计	10,591,488.63	2,455,926.14	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
无

51、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	3,155,007.86	1,120,878.53
二、存货跌价损失		224,245.65
九、在建工程减值损失		518,552.24
十三、商誉减值损失	4,984,739.94	
合计	8,139,747.80	1,863,676.42

52、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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	2,057,561.59	11,909,008.85	2,057,561.59
其中：固定资产处置利得	2,057,561.59	8,531,868.82	2,057,561.59
政府补助	4,534,571.48	6,728,540.00	4,534,571.48
长投差价		2,560,528.52	
其他	2,975,256.57	2,033,616.81	2,975,256.57
合计	9,567,389.64	23,231,694.18	9,567,389.64

营业外收入说明

注：营业外收入中“其他”主要系：

1) 根据雅化柯达与原资盛民爆股东签订的股权转让协议，由于资盛民爆本年度经营业绩低于交易逾期，股权转让款中175.07万元无需再支付，雅化柯达将其作为营业外收入核算；

2) 凯达化工因代扣代缴原股东股权转让个人所得税而收到当地税务机关拨付的代扣代缴手续费54.94万元；

3) 兴远爆破核销无需支付的往来款，形成营业外收入40.59万元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
技术改造及研发补助资金	2,081,331.48	3,128,000.00		
政府奖励	2,040,000.00	3,442,400.00		
再就业资金补助		60,000.00		
其他补助资金	413,240.00	98,140.00		
合计	4,534,571.48	6,728,540.00	--	--

注1、本集团2013年度收到的技术改造资金系：1) 绵阳市财政局、绵阳市科学技术局根据绵财教[2013]29号文件规定拨付“四川省2013年第一批（地方）科技计划项目”补助资金70.00万元；2) 绵阳市财政局、绵阳市经济和信息委员根据绵财建[2013]114号文件规定拨付“2013年省级产业技术研发”补助资金60.00万元；3) 绵阳市游仙区财政局、绵阳市游仙区科学技术局根据绵财教[2013]144号文件规定拨付“2013年科技成果转化项目”补助资金20.00万元；4) 绵阳市游仙区财政局、绵阳市游仙区科学技术局根据绵游科[2013]28号文件规定拨付“2013年度科学技术研究应用与开发”补助资金2.00万元；5) 三台县财政局根据《关于下达2012年工业企业技改和技术创新资金的通知》拨付“自动控制系统技改”补助资金10.00万元；6) 攀枝花市财政局、攀枝花市科学技术和知识产权局根据攀财教[2012]65号文件拨付“2012年度应用技术研究与应用”补助资金10.00万元；7) 本集团所获得与资产相关的政府补助2013年摊销361,331.48元，详见附注“六、29. 其他非流动负债”所述。

注2、2013年度政府奖励系：1) 旺苍县财政局、经济商务和信息化局依据《关于拨付2012年淘汰落后产能省级财政奖励资金的通知》拨付雅化旺苍奖励资金55.00万元；2) 雅化绵阳收到绵阳市政府拨付“2012年新认定省级企业技术中心和优秀市级企业技术中心奖励资金”50.00万元；3) 雅化绵阳收到绵阳市人民政府“2012年度工业工作先进集体和优秀企业”奖励资金5.00万元；4) 雅化恒泰收到攀枝花市政府拨付“2012年度促进非公有制经济发展企业奖励金”50.00万元；5) 雅化恒泰收到攀枝花市科技局拨付“促进高新技术产业发展奖”10.00万元；6) 本公司收到四川省雅安质量技术监督局拨付“质量管理奖”10.00万元；7) 本公司收到省财政厅拨付“博士后研究基地奖励资金”10.00万元；8) 本公司、雅化绵阳及雅化三台收到其他政府补助资金14.00万元。

注3、2013年度其他补助资金系：1) 本公司收到四川省知识产权局拨付的“专利实施与促进”补助资金20.00万元；2) 安翔民爆收到叙永县政府拨入“销毁危险物品”补助资金9.80万元；3) 雅安市就业服务管理局拨付收雅安市就业服务管理局吸纳就业见习人员补贴6.51万元；4) 本公司、雅化绵阳及雅化三台收到专利申请资助资金补助50,140.00元。

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,321,112.79	3,347,109.09	9,321,112.79
其中：固定资产处置损失	9,321,112.79	3,347,109.09	9,321,112.79
对外捐赠	2,283,000.00	1,413,984.00	2,283,000.00
其他	1,258,844.88	976,858.90	1,258,844.88
合计	12,862,957.67	5,737,951.99	12,862,957.67

营业外支出说明

无

54、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	49,825,379.47	38,014,836.20
递延所得税调整	-799,865.06	188,430.00
合计	49,025,514.41	38,203,266.20

55、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	222,046,933.70	209,993,214.03
归属于母公司的非经常性损益	2	371,563.81	23,529,327.32
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	221,675,369.89	186,463,886.71
年初股份总数	4	480,000,000.00	320,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		160,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11 -8×9÷11-10	480,000,000.00	480,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.46	0.44
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.46	0.39
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		

转换费用	16		
所得税率	17	15.00%	15.00%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.46	0.44
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.46	0.39

56、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-965,736.00
小计		-965,736.00
4.外币财务报表折算差额	-133,344.70	
小计	-133,344.70	
合计	-133,344.70	-965,736.00

其他综合收益说明

无

57、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	21,693,347.31
利息收入	11,777,513.14
政府补助	4,173,240.00
其他	4,646,071.17
合计	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	金额
往来款	36,452,532.63
劳务费	27,418,883.32
运输费	27,090,476.49
办公及差旅费	17,700,654.78
业务招待费	12,716,477.09
小车费用	12,202,073.03
技改研发费用	12,129,744.24
咨询审计费	9,376,233.95
修理费用	7,029,416.51
捐赠支出	2,308,000.00
宣传费	2,259,872.42
仓库经费	1,092,463.76
环保费	823,555.22
其他费用	17,106,860.00
合计	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	金额
收到政府拨入与资产相关的补贴款	22,536,881.20
合计	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	金额
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) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
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	1,560,184.12
合计	5,060,184.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

58、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	245,515,461.73	224,797,961.56
加：资产减值准备	8,139,747.81	1,863,676.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,907,797.58	29,364,243.83
无形资产摊销	9,040,670.04	6,686,695.03
长期待摊费用摊销	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）	7,263,551.20	-8,764,769.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		202,869.42
财务费用（收益以“-”号填列）	2,677,233.80	45,720.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,984,674.97	-13,099,723.60

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-759,178.44	48,785.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,112,181.98	20,264,578.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,337,356.59	-58,473,537.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,353,380.52	11,660,738.21
经营活动产生的现金流量净额	243,872,102.90	214,597,237.84
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	349,486,810.18	811,680,877.62
减：现金的期初余额	811,680,877.62	1,079,923,736.89
现金及现金等价物净增加额	-462,194,067.44	-268,242,859.27

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	217,244,375.58	438,904,497.80
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	109,260,308.87	229,459,755.20
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,940,696.97	78,171,894.13
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,319,611.90	151,287,861.07
4. 取得子公司的净资产	142,058,366.52	195,953,331.29
流动资产	84,899,556.97	108,885,139.44
非流动资产	83,644,891.08	136,474,864.22
流动负债	26,486,081.53	49,006,672.37
非流动负债		400,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,995,255.25	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	727,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,915,661.32	
4. 处置子公司的净资产	18,181,731.07	
流动资产	13,853,132.27	
非流动资产	10,597,313.76	
流动负债	6,268,714.96	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	349,486,810.18	811,680,877.62
其中：库存现金	70,914.25	250,373.53
可随时用于支付的银行存款	349,415,895.93	811,430,504.09
三、期末现金及现金等价物余额	349,486,810.18	811,680,877.62

现金流量表补充资料的说明

无

59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

八、资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代

							(%)	(%)	码
雅化集团绵阳实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	张春	生产企业	177,100,000.00	100%	100%	74691619-7
雅化集团旺苍化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川旺苍	李文乾	生产企业	53,280,000.00	100%	100%	20595628-4
雅化集团三台化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川三台	谭勇	生产企业	41,000,000.00	100%	100%	20550411-4
雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川攀枝花	郑戎	生产企业	10,000,000.00	51%	51%	66957749-3
四川雅化实业集团运输有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	邹庆	运输企业	8,000,000.00	100%	100%	77793543-8
四川雅化实业集团工程爆破有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	梁元强	工程爆破	151,200,000.00	100%	100%	75231783-6
四川雅化集团哈密德盛化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆哈密	于连国	生产企业	18,000,000.00	55%	55%	56438315-8
雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古包头	张海峰	生产企业	50,000,000.00	84.54%	84.54%	67065354-5
四川雅安盛达民爆物品有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	郭平安	商贸企业	12,000,000.00	63.72%	63.72%	79787959-2
新疆雅化凯诺工程爆破有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆乌鲁木齐	刘玉	工程爆破	20,000,000.00	66%	66%	59593494-4
四川凯达化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川泸州	张洪文	生产企业	50,000,000.00	91.8%	91.8%	79583526-2
泸州安翔民爆物资有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川泸州	饶安全	商贸企业	6,000,000.00	51.07%	51.36%	79584536-4
雅化国际投资发展有限	控股子公司	有限责任公司	中国香港	高欣	投资企业	4,600,000.00 港元	100%	100%	——

公司									
甘孜州雅弘民爆有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川康定	岳小奇	生产企业	14,500,000.00	67%	67%	07610492-2
绵阳华恒物资有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	谭万里	商贸企业	1,500,000.00	97.92%	97.92%	76225236-X
雅化集团会东县物资有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川会东	武文雅	商贸企业	720,000.00	100%	100%	21330028-5
凉山州彝盟物资有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川西昌	武文雅	商贸企业	5,200,000.00	100%	100%	21365002-3
攀枝花市和安贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	四川攀枝花	武文雅	商贸企业	1,104,000.00	80%	80%	68613405-3
广元市元坝区兴远爆破有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川广元	李文乾	爆破咨询	300,000.00	70%	70%	20593066-6
四川天盾爆破技术咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川成都	岳温平	爆破咨询	3,000,000.00	100%	100%	69918883-5
四川雅化物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	邹庆	运输企业	1,000,000.00	100%	100%	66028771-3
四川中鼎爆破工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	张世洪	工程爆破	20,000,000.00	100%	100%	68416367-8
雅安中瑞工程爆破有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川雅安	郭平安	工程爆破	1,000,000.00	85.49%	100%	68793050-2
凉山州彝盟爆破工程服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川西昌	陈宏	工程爆破	19,607,843.00	51%	51%	68417379-6
包头市资达爆破设计施工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古包头	刘建军	工程爆破	10,000,000.00	87.47%	100%	69008693-9
北川禹诚工程爆破服务有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	四川北川	李晓龙	工程爆破	3,000,000.00	55%	55%	69915774-8

绵阳聚安民用爆破器材有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	谭万里	商贸企业	2,200,000.00	49.34%	54.54%	66536184-7
安县荣平民用爆破服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川安县	谭万里	工程爆破	3,000,000.00	84%	84%	66539131-7
江油江泰化工建材有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川江油	谭万里	商贸企业	560,000.00	82.14%	82.14%	21432410-7
包头市资盛民爆器材有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古包头	边忠东	商贸企业	16,145,000.00	60.82%	71.95%	23989566-X
泸州安翔民爆物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川泸州	杨齐全	运输企业	500,000.00	51.07%	100%	68415654-X
红牛矿业服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	新西兰	高欣	生产企业		70%	70%	
红牛火药有限公司	控股子公司	有限责任公司	新西兰	高欣	工程爆破		70%	70%	
绵阳市盛安爆破技术咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川绵阳	岳温平	爆破咨询	500,000.00	100%	100%	68791829-8
四川科腾科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	四川汉源	陈勇	生产企业	5,000,000.00	61.11%	61.11%	58421624-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
攀枝花市恒威民用爆炸物品有限公司	有限公司	四川攀枝花	黄东平	商贸企业	2,000,000.00	18.4%	23%		79789179-4
平武县聚泰爆破服	有限公司	四川平武	邓仁旭	工程爆破	1,000,000.00	40%	40%		6861366-5

务有限公司									
四川久安芯科技有限公司	有限公司	四川绵阳	姚军	生产企业	10,000,000.00	38%	38%		55579757-8
深圳市金奥博科技有限公司	有限公司	广东深圳	明景谷	生产企业	5,000,000.00	40%	40%		27948269-1
陇南久联爆破作业服务有限公司	有限公司	甘肃陇南	金明	工程爆破	500,000.00	20%	20%		68154835-3
四川金雅科技有限公司	有限公司	四川雅安	明刚	生产企业	20,000,000.00	40%	40%		59752595-X
广元市广和民爆物品有限公司	有限公司	四川广元	欧勇君	商贸企业	3,600,000.00	47.5%	50%		79787708-7
凉山龙腾爆破服务有限责任公司	有限公司	四川西昌	杨泽伟	工程爆破	19,607,843.00	49%	49%		68042120-3
四川本分爆破工程有限公司	有限公司	四川康定	谢虎儿	工程爆破	2,000,000.00	20%	20%		07397110-7
凉山立安科爆有限责任公司	有限公司	四川西昌	杨成相	工程爆破	10,000,000.00	42%	42%		60308592
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	有限公司	新疆	黄智	工程爆破	50,000,000.00	31.21%	34%		23071140-6
广元市顺安工程爆破服务有限公司	有限公司	四川广元	张毅	工程爆破	10,500,000.00	46.5%	48%		66277711-8
攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司	有限公司	四川攀枝花	颜景华	工程爆破	10,000,000.00	37.85%	49%		79396354-3

公司									
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司	有限公司	四川乐山	李平	工程爆破	10,000,000.00	22%	22%		55100107-7
四川康能爆破工程有限责任公司	有限公司	四川康定	张世洪	工程爆破	6,060,000.00	39.29%	39.29%		55346884-2
眉山市安顺爆破服务有限公司	有限公司	四川眉山	张磊	工程爆破	3,300,000.00	41.8%	41.8%		69697871-9
泸州安翔鼎业爆破工程有限公司	有限公司	四川泸州	朱刚	工程爆破	20,000,000.00	30.73%	49%		75232008-2
古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司	有限公司	四川泸州	李登惠	工程爆破	1,600,000.00	20.94%	41%		55102724-2
泸县安翔鼎业爆破工程有限公司	有限公司	四川泸州	田正堂	工程爆破	1,600,000.00	20.94%	41%		69917386-0
叙永县安翔鼎业爆破工程有限公司	有限公司	四川泸州	管海江	工程爆破	1,600,000.00	20.94%	41%		69917167-0
合江县安翔鼎业爆破工程有限公司	有限公司	四川泸州	林春南	工程爆破	1,000,000.00	20.94%	41%		69916747-9

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
金奥博	原材料	采购价格均按市场原则确定	2,244,832.47	0.43%	1,964,452.14	0.38%
金奥博	机器设备	采购价格均按市场原则确定	9,022,427.54	9.44%	3,893,880.34	7%
恒威民爆	民爆产品	采购价格均按市场原则确定	2,422,338.37	0.47%		
资盛民爆固阳分公司	民爆产品	采购价格均按市场原则确定	901,923.59	0.17%		
聚安民爆北川分公司	民爆产品	采购价格均按市场原则确定	790,248.62	0.15%		
盛达民爆荣经分公司	民爆产品	采购价格均按市场原则确定	322,953.71	0.06%		
盛达民爆石棉分公司	民爆产品	采购价格均按市场原则确定	313,901.71	0.06%		
金雅科技	原材料	采购价格均按市场原则确定	8,659,756.52	1.68%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
盛达民爆荣经分公司	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	8,858,391.22	0.8%	11,882,879.18	1.24%
盛达民爆石棉分公司	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	6,468,595.55	0.58%	6,682,413.77	0.7%
聚安民爆北川分公司	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	4,746,022.02	0.43%	4,795,328.76	0.5%
聚安民爆平武分公司	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	4,415,906.68	0.4%	10,690,852.08	1.12%
聚安民爆盐亭分公司	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	193,585.66	0.02%	1,089,764.09	0.11%
资盛民爆固阳分公司	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	8,279,049.75	0.75%		
盛达民爆汉源分公司	民爆产品	销售价格均按市场原则确定			11,805,312.60	1.24%

广和民爆	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	55,633,786.84	5.01%	67,901,523.65	7.11%
古蔺鼎业爆破	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	11,489,060.58	1.03%		
鼎业爆破	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	8,375,664.58	0.75%		
泸县鼎业爆破	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	6,138,461.16	0.55%		
恒威民爆	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	4,045,070.99	0.36%	22,339,042.39	2.34%
叙永鼎业爆破	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	2,466,807.44	0.22%		
金雅科技	原材料	销售价格均按市场原则确定	1,746,246.18	0.16%		
合江鼎业爆破	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	1,180,934.00	0.11%		
资盛民爆达茂旗分公司	民爆产品	销售价格均按市场原则确定	327,344.44	0.03%		
金奥博	运输服务	销售价格均按市场原则确定	13,844.60			
康能爆破	爆破服务	销售价格均按市场原则确定	376,667.00	0.25%		

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广和民爆	4,519,889.37	225,994.47	3,062,501.05	153,125.05
	聚安民爆平武分公司	1,374,778.56	68,738.93	838,235.69	41,911.78
	康能爆破	376,667.00	18,833.35		
	聚安民爆盐亭分公司	234,095.89	11,704.79	157,600.67	7,880.03
	聚安民爆北川分公司	5,428.15	271.41	245,533.84	12,276.69
	金雅科技	3,216.50	160.83		

	恒威民爆	465.26	23.26	108,485.35	5,424.27
	盛达民爆荣分公司			110,832.32	5,541.62
	合计	6,514,540.73	325,727.04	4,523,188.92	226,159.44

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	恒威民爆	925,488.11	
	金奥博	150,000.00	1,391,870.00
	聚安民爆北川分公司	53,395.28	
	资盛民爆固阳分公司	982,446.55	
	合计	2,111,329.94	1,391,870.00

十、承诺事项

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	120,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	120,000,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

1.2014年2月13日，本公司董事会接到第一大股东郑戎女士通知：郑戎女士于2014年2月13日以股份卖出回购模式，通过大宗交易转让公司无限售条件流通股份15,000,000股，占公司总股本的3.13%。本次减持后，郑戎女士仍持有公司18.38%的股份，仍为本公司第一大股东。

2.为进一步拓展经营范围和创造新的经济增长点，本公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于投资四川国理锂材料公司的议案》，拟以自有资金人民币3亿元投资四川国理，四川国理本次增资扩股所筹集的资金主要用于收购四川恒鼎锂业科技有限公司（以下简称恒鼎科技）100%的股权，恒鼎科技持有德鑫矿业资源有限公司（以下简称德鑫矿业）100%的股权。公司与四川国理及其他股东共同签署了《增资扩股协议》。在协议执行过程中，阿坝州政府及金川县政府提出了对德鑫矿业享有25%约定收益权的主张。据此，四川国理与四川恒鼎实业有限公司（以下简称恒鼎实业）协议相应调减原收购对价，将原协议约定的4.1亿元按75%调为3.075亿元。四川国理股东一致同意将本次增资扩股的对价由每股（即每一元注册资

本)人民币7.2元调整为5.6元。按调整后的对价计算,本公司实际出资为23,333.34万元,持有四川国理37.25%的股权,四川国理应退还公司6,666.66万元。该资金已于2014年1月27日退回本公司。

3.根据本公司与盐边化建达成的出资协议,本公司与盐边化建共同出资组建雅化集团攀枝花鑫祥化工有限责任公司(以下简称鑫祥化工)。鑫祥化工注册资本为650.00万元,其中:本公司以实物资产出资,认缴注册资本401.50万元,占其注册资本比例为 61.77%;盐边化建以货币资金出资,认缴注册资本248.50万元,占其注册资本比例为 38.23%。公司初始出资已经四川光华会计师事务所出具川华会验[2013]6号验资报告予以审验。公司于2014年3月12日获得四川省攀枝花市盐边县工商行政管理局颁发的510422000013031号《企业法人营业执照》。公司法人代表为:夏家强。公司经营范围为:生产、销售乳炸药(现场混装)。公司地址为:盐边县桐子林镇安林工业园区。

十二、其他重要事项

1、其他

本集团2013年9月23日与四川峨边昌龙化工有限责任公司(以下简称昌龙化工)签订《股权重组框架协议》,该协议就双方股权重组达到意向性框架协议。现协议双方正根据协议约定,积极开展各项工作。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位:元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	22,885,869.52	95.23%	1,204,171.72	5.26%	18,832,364.21	91.9%	1,134,605.59	6.02%
关联方组合	626,829.56	2.61%			1,660,444.72	8.1%		
组合小计	23,512,699.08	97.84%	1,204,171.72	5.12%	20,492,808.93	100%	1,134,605.59	5.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	520,000.00	2.16%	520,000.00	100%				
合计	24,032,699.08	--	1,724,171.72	--	20,492,808.93	--	1,134,605.59	--

应收账款种类的说明

无。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	22,516,138.92	5%	1,125,806.94	15,800,450.96	5%	790,022.54
1 年以内小计	22,516,138.92	5%	1,125,806.94	15,800,450.96	5%	790,022.54
1 至 2 年	323,739.80	10%	32,373.98	2,985,922.45	10%	298,592.25
3 年以上	45,990.80	100%	45,990.80	45,990.80	100%	45,990.80
5 年以上	45,990.80	100%	45,990.80	45,990.80	100%	45,990.80
合计	22,885,869.52	--	1,204,171.72	18,832,364.21	--	1,134,605.59

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
二连市中盛经贸有限责任公司	520,000.00	520,000.00	100%	收回的可能性极小
合计	520,000.00	520,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
攀枝花龙麟矿产品有限公司	非关联方客户	6,100,302.88	1 年以内	25.38%
阿坝州民用爆破器材专营有限责任公司	非关联方客户	5,555,793.14	1-2 年以内	23.12%
六盘水久翔爆破工程有限责任公司	非关联方客户	3,151,914.53	1 年以内	13.12%
会理县小黑箐经质铁矿	非关联方客户	2,353,869.65	1 年以内	9.79%
贵州省山城爆破工程有限公司	非关联方客户	997,550.40	1 年以内	4.15%
合计	--	18,159,430.60	--	75.56%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
聚安民爆	子公司	601,478.88	2.5%
安翔民爆	子公司	25,350.68	0.11%
合计	--	626,829.56	2.61%

(6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(7) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	460,545.59	100%	107,170.60	23.27%	243,820.00	100%	160,553.00	65.85%
组合小计	460,545.59	100%	107,170.60	23.27%	243,820.00	100%	160,553.00	65.85%
合计	460,545.59	--	107,170.60	--	243,820.00	--	160,553.00	--

其他应收款种类的说明

无

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	369,165.42	5%	18,458.27	50,740.00	5%	2,537.00
1 年以内小计	369,165.42	5%	18,458.27	50,740.00	5%	2,537.00
1 至 2 年				6,000.00	10%	600.00
2 至 3 年	2,915.67	20%	590.33	7,080.00	20%	1,416.00
3 年以上	88,428.50		88,122.00	180,000.00		156,000.00
3 至 4 年	613.00	50%	306.50			
4 至 5 年				80,000.00	70%	56,000.00
5 年以上	87,815.50	100%	87,815.50	100,000.00	100%	100,000.00
合计	460,545.59	--	107,170.60	243,820.00	--	160,553.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
石文刚	公司职工	70,187.59	1 年以内	15.24%
黄炎	公司职工	65,973.00	1 年以内	14.32%
甘洛县瀑布沟民用爆破器材配送公司	非关联方	50,000.00	5 年以上	10.86%
焦双双	公司职工	50,000.00	1 年以内	10.86%
陈建梅	公司职工	42,000.00	1 年以内	9.12%
合计	--	278,160.59	--	60.4%

(3)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
雅化绵阳	成本法	201,164,332.92	201,164,332.92		201,164,332.92	100%	100%				30,000,000.00
雅化旺苍	成本法	53,767,040.00	53,767,040.00		53,767,040.00	100%	100%				13,000,000.00
雅化三台	成本法	41,000,000.00	41,000,000.00		41,000,000.00	100%	100%				7,500,000.00
雅化爆破	成本法	151,200,000.00	151,200,000.00		151,200,000.00	100%	100%				

		00.00	00.00		00.00						
雅化运输	成本法	9,270,500.00	9,270,500.00		9,270,500.00	100%	100%				1,000,000.00
雅化恒泰	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				2,040,000.00
安翔民爆	成本法	37,345,200.00	37,345,200.00		37,345,200.00	47.86%	47.86%				160,750.00
盛达民爆	成本法	10,237,003.00	10,461,785.21		10,461,785.21	63.72%	63.72%				6,277,040.00
凯达化工	成本法	464,540,342.00	464,540,342.00		464,540,342.00	91.8%	91.8%				18,359,540.00
雅化哈密	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	55%	55%				
雅化柯达	成本法	313,856,079.64	313,856,079.64	24,291,936.76	338,148,016.40	84.54%	84.54%				19,616,004.96
甘孜雅弘	成本法	9,715,000.00		9,715,000.00	9,715,000.00	67%	67%				
雅化国际	成本法	3,639,372.00		3,639,372.00	3,639,372.00	100%	100%				
四川玻璃股份有限公司	成本法	537,480.00	537,480.00		537,480.00	0.19%	0.19%				
雅安市商业银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.44%	0.44%				41,395.20
金雅科技	权益法	8,000,000.00	7,940,155.24	267,386.03	8,207,541.27	40%	40%				
金奥博	权益法	40,000,000.00	47,067,853.49	8,931,687.07	55,999,540.56	40%	40%				
新疆凯诺	权益法	5,200,000.00	5,645,178.71	1,222,565.45	6,867,744.16	26%	26%				
合计	--	1,365,472,349.56	1,359,795,947.21	48,067,947.31	1,407,863,894.52	--	--	--			97,994,730.16

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	242,897,312.77	258,934,544.31
其他业务收入	2,940,437.83	1,592,891.98
合计	245,837,750.60	260,527,436.29
营业成本	127,247,904.75	150,291,144.11

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生产企业	225,248,467.32	115,094,278.92	240,619,147.90	139,136,681.83
工程爆破	17,648,845.45	10,114,467.98	18,315,396.41	9,980,185.15
合计	242,897,312.77	125,208,746.90	258,934,544.31	149,116,866.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
炸药	218,432,152.86	108,870,595.33	226,088,910.14	125,921,567.46
工程爆破	17,648,845.45	10,114,467.98	18,315,396.41	9,980,185.15
其他	6,816,314.46	6,223,683.59	14,530,237.76	13,215,114.37
合计	242,897,312.77	125,208,746.90	258,934,544.31	149,116,866.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	203,411,206.35	104,216,307.96	247,432,450.92	141,507,183.23
四川省外	39,486,106.42	20,992,438.94	11,502,093.39	7,609,683.75
合计	242,897,312.77	125,208,746.90	258,934,544.31	149,116,866.98

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
攀枝花龙蟒矿产品有限公司	45,702,873.25	18.59%
四川雅安盛达民爆物品有限公司	41,791,876.70	17%
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	35,355,950.11	14.38%
四川东方浩远矿山工程有限责任公司会理县分公司	21,478,943.76	8.74%
六盘水久翔爆破工程有限责任公司	9,676,525.25	3.94%
合计	154,006,169.07	62.65%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	97,994,730.16	41,736,638.97
权益法核算的长期股权投资收益	10,421,638.55	3,664,845.77
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,918,992.48	4,785,879.45
合计	110,335,361.19	50,187,364.19

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
雅化绵阳	30,000,000.00		上年未分红
雅化柯达	19,616,004.96	15,692,803.97	本年分红增加
凯达化工	18,359,540.00	2,996,875.00	本年分红增加
雅化旺苍	13,000,000.00	10,000,000.00	本年分红增加
雅化三台	7,500,000.00	3,000,000.00	本年分红增加
盛达雅安分公司	3,500,000.00	4,000,000.00	无重大变化
雅化恒泰	2,040,000.00	4,080,000.00	本年分红减少
盛达汉源分公司	1,757,520.00		上年未分红

盛达民爆	1,019,520.00	780,000.00	无重大变化
雅化运输	1,000,000.00	1,000,000.00	无变化
安翔民爆	160,750.00	150,000.00	无重大变化
雅安市商业银行股份有限公司	41,395.20	36,960.00	无重大变化
合计	97,994,730.16	41,736,638.97	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金奥博	8,931,687.07	3,279,511.82	本年业绩提升
雅化凯诺	1,222,565.45	445,178.71	本年业绩提升
金雅科技	267,386.03	-59,844.76	本年业绩提升
合计	10,421,638.55	3,664,845.77	--

投资收益的说明

无

6、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	150,203,504.64	96,516,881.52
加：资产减值准备	536,183.73	-40,750.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,716,931.31	7,251,139.57
无形资产摊销	1,179,919.34	1,003,072.91
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）	252,868.33	301,536.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		294.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,158,207.49	
投资损失（收益以“-”号填列）	-110,335,361.19	-50,187,364.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-914,993.87	-752,822.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,399,314.12	1,450,014.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,514,267.46	12,831,650.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	324,768,673.03	2,683,573.05
经营活动产生的现金流量净额	358,450,979.47	71,057,225.37

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	143,613,112.16	316,105,417.33
减: 现金的期初余额	316,105,417.33	660,323,138.13
现金及现金等价物净增加额	-172,492,305.17	-344,217,720.80

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-7,263,551.20	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,534,571.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-566,588.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,603,828.24	
减: 所得税影响额	355,725.34	
少数股东权益影响额(税后)	580,971.06	
合计	371,563.81	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	222,046,933.70	209,993,214.03	2,058,906,469.15	1,942,495,274.94
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	222,046,933.70	209,993,214.03	2,058,906,469.15	1,942,495,274.94
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.16%	0.4626	0.4626
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.14%	0.4652	0.4652

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	349,536,810.18	811,680,877.62	-56.94	1
应收账款	147,975,753.16	96,133,494.64	53.93	2
预付款项	41,140,675.12	22,781,748.30	80.59	3
其他应收款	11,682,539.12	2,014,085.04	480.04	4
存货	91,275,804.52	70,206,764.16	30.01	5
其他流动资产	168,978,850.90	55,633,772.08	203.73	6
长期股权投资	152,029,203.27	176,757,907.41	-13.99	7
投资性房地产	5,723,989.08	12,471,387.26	-54.10	8
固定资产	486,344,248.06	374,691,853.70	29.80	9
无形资产	324,575,096.98	264,265,629.63	22.82	10
商誉	532,263,901.44	425,075,192.45	25.22	11
其他非流动资产	363,637,481.04	108,483,010.76	235.20	12
短期借款	275,726,205.60	1,100,000.00	24,966.02	13
应付票据	3,000,000.00	6,000,000.00	-50.00	14
应付账款	74,689,502.32	48,603,480.20	53.67	15
预收账款	22,069,124.27	11,616,661.61	89.98	16

应付股利	1,000,000.00	2,920,000.00	-65.75	17
其他应付款	57,602,602.75	306,799,543.51	-81.22	18
专项应付款	11,186,881.20			19
其他非流动负债	15,495,668.52	4,507,000.00	243.81	20
少数股东权益	186,252,956.92	126,588,379.55	47.13	21

注1、年末货币资金较年初减少46,214.41万元，减少56.94%。货币资金减少的主要原因系：1）本集团本年度支付了凯达化工、安翔民爆、资盛民爆股权收购款余款；2）本集团支付了四川国理、红牛火药、红牛矿服等公司投资款；3）雅化股份向全体股东分配红利9,600.00万元。

注2、年末应收账款较年初增加5,184.23万元，增长53.93%。应收账款增加的主要原因系：1）随着公司对外并购项目完成，新纳入合并报表客户数量增加，信用规模的增加带来应收账款的增加；2）本年末凯达化工、雅化恒泰、雅化柯达等公司销售量大幅增加，导致年末已发货未到信用回款期余额增加。

注3、年末预付款项较年初增加1,835.89万元，增长80.59%。预付账款增加的主要原因系：1）本年雅化股份支付雅安市雨城实业发展有限责任公司项目合作款1,205.61万元；2）雅化柯达预付深圳市金奥博有限公司设备购置款545.25万元、预付包头市北方五环建筑安装集团有限公司生产线改造款456.20万元。

注4、年末其他应收款较年初增加966.85万元，增长4.8倍。其他应收账款增加的主要原因系：1）凯达化工应收泸州亚鑫花木有限公司土地转让款330.00万元尚未回收；2）本年公司新增项目保证金及往来款。

注5、年末存货较年初增加2,106.90万元，增长30.01%。存货增加的主要原因系本年度本集团因合并范围增加、经营规模扩大导致期末原材料及库存商品均不同程度增加。

注6、年末其他流动资产较年初增加11,334.51万元，增长2.03倍。其他流动资金增加的主要原因系：本公司为下属全资子公司雅化国际提供内保外贷保证金人民币1.30亿元，该保证金购买了东亚银行成都分行结构性理财产品所致。

注7、年末长期股权投资较年初减少2,472.87万元，减少13.33%。长期股权投资减少的主要原因系本年度安翔民爆、资盛民爆纳入合并报表范围所致。

注8、年末投资性房地产较年初减少674.74万元，减少54.1%。投资性房地产减少的主要原因系雅化爆破将位于成都市武侯区原用于出租的办公用房收回自用所致。

注9、年末固定资产较年初增加11,165.24万元，增长29.8%。固定资产增加的主要原因系本年度本集团部分技改项目完工结算及将红牛火药、红牛矿服及安翔民爆等公司纳入合并范围导致固定资产大幅增加。

注10、年末无形资产较年初增加6,030.95万元，增长22.82%。无形资产增加的主要原因系本公司购置的工业园区土地已完成所有手续，本年度转入无形资产核算所致。

注11、年末商誉较年初增加10,718.87万元，增长25.22%。商誉增加的主要原因系收购安翔民爆、资盛民爆、红牛火药、红牛矿服股权形成。

注12、年末其他非流动资产较年初增加25,515.45万元，增长2.35倍。其他非流动资产增加的主要原因系雅化股份支付四川国理投资款30,000.00万元因尚未办妥投资相关手续所致。

注13、年末短期借款较年初增加27,462.62万元，增长249.66倍。短期借款增加的主要原因是系：1）4.20芦山地震后本公司取得短期外债指标资金支持，向中国建设银行伦敦支行借取短期外债借款2,450.00万美元；2）公司为支付收购红牛火药和

红牛矿服股权转让款，以内保外贷方式向东亚银行香港支行借取2,072.40万美元。

注14、年末应付票据较年初减少300.00万元，减少50.00%。应付票据减少的主要原因系年末票据到期支付所致。

注15、年末应付账款较年初增加2,608.6万元，增长53.67%。应付账款增加的主要原因系合并范围增加、经营规模扩大后公司充分利用商业信用，延缓了款项支付。

注16、年末预收账款较年初增加1,045.25万元，增长89.98%。预收账款增加的主要原因系本年末凯达化工、雅化恒泰等公司在市场需求回升情况下预收了客户部分货款。

注17、年末应付股利较年初减少192.00万元，减少65.75%。应付股利减少的主要原因系雅化恒泰本年支付攀枝花恒威化工有限责任公司股利192.00万元。

注18、年末其他应付款较年初减少24,919.69万元，减少81.22%。其他应付款减少主要原因系本年度按股权转让协议约定兑付了凯达化工、资盛民爆、安翔民爆股权收购款余款。

注19、专项应付款年末余额1,118.69万元，系本公司收到雅安市政府拨付政策性搬迁补助款所致。

注20、年末其他非流动负债较年初增加1,098.87万元，增长2.43倍。其他非流动负债增加的主要原因系本集团本年收到与资产相关的政府补助所致。

注21、年末少数股东权益较年初增加5,966.46万元，增长47.13%，主要系本年度将红牛火药、红牛矿服及安翔民爆等公司纳入合并范围所致。

(2) 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度(%)	备注
管理费用	244,835,148.33	188,803,530.44	29.68	1
财务费用	-6,903,025.60	-18,824,251.10	-63.33	2
资产减值损失	8,139,747.80	1,863,676.42	336.76	3
营业外收入	9,567,389.64	23,231,694.18	-58.82	4
营业外支出	12,862,957.67	5,737,951.99	124.17	5
少数股东损益	23,468,528.03	14,804,747.53	58.52	6

注1、本年管理费用较上年增加5,700.92万元，增长29.68%。管理费用增加的主要原因系随着生产经营规模扩大，合并范围内经营主体增多，管理成本相应上升，同时公司在国际并购项目发生的相关费用计入当期损益。

注2、本年财务费用较上年增加1,192.12万元，增长63.33%。财务费用增加的主要原因系：1) 随着本集团对外并购整合项目的实施，公司用于理财的资金有所减少，资金收益下降；2) 本集团本年度争取了420芦山地震外债优惠指标，取得短期外债借款，导致利息支出、手续费相应增加；3) 公司为解决收购红牛火药和红牛矿服股权转让款，通过内保外贷形式向东亚银行借款，增加了借款利息及手续费。

注3、本年资产减值损失较上年增加627.61万元，增长3.37倍。资产减值损失增加的主要原因系：本年度雅化柯达基于谨慎性原则，对所投资的资盛民爆计提商誉减值损失498.47万元所致。

注4、本年营业外收入较上年减少1,366.43万元，减少58.82%。营业外收入减少的主要原因系上年度雅化旺苍土地使用权处置及雅化绵阳资产置换形成较多营业外收入，而本年度未发生大额资产处置所致。

注5、本年营业外支出较上年增加712.50万元，增长124.17%。营业外支出增加的主要原因系凯达化工、雅化旺苍本年度处置了部分无需使用的非流动资产。

注6、本年少数股东损益较上年增加866.38万元，增加58.52%。少数股东损益增加的主要原因系本集团新增安翔民爆、资盛民爆、红牛矿服等公司纳入合并范围所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 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、载有公司董事长郑戎签名的公司2013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

董事长：郑戎

2014年3月28日