



2012 年度报告

2013 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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。

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 2012 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 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理.....	60
第九节 内部控制.....	65
第十节 财务报告.....	66
第十一节 备查文件目录.....	187

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	2012 年 1 月 1 日至 2012 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、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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 12 月 25 日	四川省雅安市雨城 区陇西路 20 号	513100000001760	511800210900541	21090054-1
报告期末注册	2012 年 11 月 20 日	四川省雅安市雨城 区陇西路 20 号	513100000001760	511800210900541	21090054-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,099,412,692.54	1,105,596,009.01	-0.56%	763,097,888.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	209,993,214.03	189,999,685.41	10.52%	164,515,318.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	186,463,886.71	178,976,045.95	4.18%	144,393,784.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	214,597,237.84	158,153,036.62	35.69%	207,026,106.98
基本每股收益（元/股）	0.4375	0.3958	10.54%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.4375	0.3958	10.54%	0.34
净资产收益率（%）	11.29%	10.98%	0.31%	33.06%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,534,721,898.99	2,041,874,143.41	24.14%	1,821,804,747.27
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,942,495,274.94	1,819,071,336.59	6.78%	1,662,180,435.34

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	8,561,899.76	-3,225,911.70	-1,380,928.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,728,540.00	6,083,000.00	5,075,000.00	
债务重组损益			40,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-542,761.02	-277,456.87	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当	5,008,780.46			

期损益进行一次调整对当期损益的影响				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-357,226.09	3,468,588.02	2,624,400.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,069,234.69	7,778,501.67	14,774,864.91	
所得税影响额	3,976,324.83	2,229,659.97	469,655.99	
少数股东权益影响额（税后）	1,505,576.67	308,117.54	264,690.06	
合计	23,529,327.32	11,023,639.46	20,121,534.65	--

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

2012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，有效地提升了公司经营业绩，维护了股东的利益。

2012年是艰难的一年。受国家宏观经济形势的影响，民爆产品销售大幅下降；同时，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》（简称“两个标准”），加大了市场格局的复杂性和工作难度；行业重组整合及产业升级的要求导致企业运行成本和投入持续攀升，使企业面临巨大的成长压力和发展困难。

2012年也是奋进的一年。这一年我们坚持“抓市场、保利润、调机制、促发展”，克服经营困难，基本实现了经营目标；完成了泸州凯达、包头资盛、泸州安翔等公司的整合重组，取得了扩张发展的又一成果；通过整合集团资源，推动全员营销，进一步巩固和拓展了市场；各公司技术改造、技术研发和新产业项目不断推进；集团管控机制进一步调整和优化，企业经营业绩取得新的突破。

2012年度公司实现营业收入109,941.26万元，比2011年度降低0.56%；实现利润总额26,300.12万元，比2011年度增长9.16%；归属于上市公司股东的净利润20,999.32万元，比2011年度增长10.52%；实现每股收益0.44元，比上一年度增长10.52%。

报告期末，公司资产总额为253,472.19万元，比上年末增长24.14%；归属于上市公司股东的所有者权益为194,249.53万元，比上年同期增长6.78%；每股净资产为4.05元，比上年同期减少28.7%（因2012年度中期实施资本公积金转增股本所致）。

二、主营业务分析

1、概述

2012年，国家宏观经济增速放缓，民爆产品销售大幅下降，同时公安部出台了“两个标准”，使民爆市场格局发生重大变化，行业整合及产业升级成本持续攀升。公司克服各种困难，不断加强内部控制，积极应对市场变化，进一步开展并购整合，推动全员营销，经营业绩持续增长。

1、2012年公司实现营业收入109,941.27万元，较2011年减少618万元，降低0.56%；

2、2012年公司营业成本61,083.80万元，较2011年减少2,833.09万元，降低4.43%；

3、2012年期间费用24,050.83万元，较2011年增加661.81万元，增幅为2.83%；

4、2012年净利润22,479.80万元，较2011年增加2,400.70万元，增幅为11.96%，主要原因是：（1）公司爆破业务的收益较上年同期有较大增长。（2）炸药生产所需主要原材料硝酸铵采购价格较上年同期有所下降，提升了公司的盈利水平。（3）公司对生产、流通、爆破服务等环节的企业实施了有效整合，特别是对凯达化工的并购整合，加强了区域市场的控制，提升了公司抗风险能力和盈利规模。（4）公司加强资金管理，在充分把控风险的情况下，通过闲置资金管理为公司创造了较好的收益。（5）加强内部管理，改进工艺技术，挖掘内部潜力，提高资产利用效率，提升了公司的整体盈利能力。

5、2012年研发费用投入3,135.87万元，较2011年减少504.58万元；

6、2012年经营活动产生的现金流量净额较上年增加5,644.42万元，增幅为35.69%，主要原因是原材料采购价格降低及取得供应商的信用额度，采购原材料支付现金减少。

7、2012年投资活动产生的现金流量净额较上年增加8,650.11万元，增幅为17.9%，主要原因是本年度投资支付的现金比去年同期减少。

8、2012年筹资活动产生的现金流量净额较上年减少7,060.85万元，降低454.13%，主要原因是本年度分配现金股利比去年同期增加4,800万元，及本年子公司吸收少数股东投入现金减少等。

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

公司在2011年度报告中对2012年经营目标和措施进行了详细阐述，2012年度公司的经营方针是以科学发展观为指导，以“抓市场、保利润、调机制、促发展”为主题，以“十二五”规划战略任务为目标，坚持安全发展，创新发展，可持续发展，加快产业升级和产业转型，为建成具有国际竞争力的民爆产业集团而奋斗。同时，也指出了2012年度公司要做好现有业务、爆破业务、新业务和同业整合等四项业务，以及技术创新、人力资源和企业管理等三大重点工作。

回顾一年来公司在董事会的领导下，坚持年初制定经营方针，克服经营困难，各项业务和重点工作取得了较好的成效，经营业绩稳步提升，为实现公司打造具有国际竞争力的民爆企业集团的发展愿景奠定了坚实的基础。

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

公司实现营业收入10.99亿元，较去年同期减少了618.33万元，下降了0.56%。主要原因是：公司主要产品销售结构比例发生变化造成，雷管类产品销售量较去年同期下降了23.68%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
工业炸药	销售量	120,496	119,050	1.21%
	生产量	119,666	113,176	5.73%
	库存量	3,197	4,027	-20.61%
雷管、导爆索	销售量	9,302	12,188	-23.68%
	生产量	9,439	12,478	-24.36%
	库存量	1,766	1,629	8.4%

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）	306,873,458.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	27.91%

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	客户 1	68,413,914.20	6.22%
2	客户 2	67,901,523.65	6.18%

3	客户 3	67,845,313.79	6.17%
4	客户 4	53,102,051.62	4.83%
5	客户 5	49,610,655.36	4.51%
合计	——	306,873,458.62	27.91%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 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	481,455,718.47	78.82%	564,849,738.88	88.37%	-9.55%
民爆行业	人工成本	49,945,357.14	8.18%	60,361,630.70	9.44%	-1.27%
民爆行业	制造费用	49,528,289.00	8.11%	47,017,162.79	7.36%	0.75%
民爆行业	燃料成本	22,819,323.29	3.74%	22,760,922.18	3.56%	0.17%
精化生产	材料成本	11,291,817.45	1.85%	12,570,169.96	1.97%	-0.12%
精化生产	人工成本	578,492.49	0.09%	529,572.78	0.08%	0.01%
精化生产	制造费用	567,998.43	0.09%	699,973.82	0.11%	-0.02%
精化生产	燃料成本	455,614.03	0.07%	490,624.22	0.08%	0%
纸箱生产	材料成本	5,686,445.43	0.93%	6,202,109.98	0.97%	-0.04%
纸箱生产	人工成本	542,162.09	0.09%	593,721.46	0.09%	0%
纸箱生产	制造费用	555,401.81	0.09%	675,529.99	0.11%	-0.01%
纸箱生产	燃料成本	45,617.69	0.01%	98,236.36	0.02%	-0.01%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
民用炸药	材料成本	362,805,247.01	59.39%	386,903,519.31	60.53%	-1.14%
民用炸药	人工成本	28,415,433.73	4.65%	25,056,823.84	3.92%	0.73%
民用炸药	制造费用	35,152,874.64	5.75%	35,999,890.91	5.63%	0.12%
民用炸药	燃料成本	17,199,582.66	2.82%	12,678,130.86	1.98%	0.84%
雷管	材料成本	48,186,399.77	7.89%	48,527,633.82	7.59%	0.3%
雷管	人工成本	13,365,356.08	2.19%	24,481,752.79	3.83%	-1.64%
雷管	制造费用	3,064,951.95	0.5%	6,639,448.69	1.04%	-0.54%

雷管	燃料成本	1,916,891.84	0.31%	4,844,121.40	0.76%	-0.45%
导爆索	材料成本	4,129,280.82	0.68%	3,637,141.01	0.57%	0.11%
导爆索	人工成本	763,381.85	0.12%	563,648.61	0.09%	0.03%
导爆索	制造费用	536,616.65	0.09%	561,874.79	0.09%	0%
导爆索	燃料成本	57,255.63	0.01%	42,000.00	0.01%	0%

说明

公司民用炸药的主要原材料硝酸铵采购价格同比下降169.75元/吨，使炸药生产成本有所降低，提高了产品毛利率。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	188,252,995.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	46.83%

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	供应商 1	66,855,394.50	16.63%
2	供应商 2	46,954,585.48	11.68%
3	供应商 3	33,076,657.00	8.23%
4	供应商 4	29,685,250.30	7.39%
5	供应商 5	11,681,108.40	2.91%
合计	——	188,252,995.68	46.83%

4、费用

报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据与去年同期相比变动率均在30%以下。

费用项目	2012年度	2011年度	本年比上年增减幅度%
销售费用	70,528,991.72	77,896,075.18	-9.46%
管理费用	188,803,530.44	170,731,076.03	10.59%
财务费用	-18,824,251.10	-14,736,950.29	-27.74%
所得税费用	38,203,266.20	40,149,171.38	-4.85%
合计	278,711,537.26	274,039,372.30	3.43%

5、研发支出

公司本年度研发支出合计3,135.87万元，占本期经审计净资产比例为1.61%，占全年营业收入总额比例为2.85%。报告期内，公司在研发方面开展的工作及对未来的影响如下：

公司一直重视技术研发和产品创新以及创新平台的建设，注重研发投入，始终坚持“面向生产，面向市场；持续创新，

领先行业；尊重规律，效益为本”的原则推进技术创新工作，持续打造企业核心竞争力，为集团的发展提供了强有力的技术支撑。在创新能力建设方面，充分利用了国家级企业技术中心的平台，进行研发和产学研合作，与中国工程物理研究院进行了广泛的合作，电子雷管、爆炸合成金刚石已实现了产业化；雅化集团绵阳实业有限公司研发检测中心取得了国家认可委的国家认可实验室证书，该实验室是我国民爆行业生产企业中第一家获得CNAS认可资质的实验室；成立了四川省民用爆炸物品及装备工程技术研究中心并取得了省科技厅批复；绵阳公司技术中心被认定为了省级技术中心。以上平台的完善和政府部门的认可，为研发提供了良好的创新平台。

技术进步取得了突破，三个项目经专家鉴定达到了国内领先水平。

DDNP起爆药废水在线处理系统由雅化集团绵阳实业有限公司研发并拥有自主知识产权。是彻底解决DDNP废水处理难题的有效方法，将带动行业起爆药废水处理的技术进步，有极大的推广价值以及良好的经济和社会效益。

起爆药制药连续化自动化工艺及装备技术由雅化集团绵阳实业有限公司研发并拥有自主知识产权。实现了隔离操作，远程控制，连续化、自动化生产，极大地提高了生产的本质安全水平和产品的本质质量水平。有很好的推广价值以及良好的经济和社会效益。

高精度延期雷管与传统导爆管雷管相比，其既具备导爆管雷管成本低、适用范围广、使用方便等优点，又大幅度提高了雷管的延时精度，保证同段别产品点火时间一致性，提高了爆破效果以及爆破施工作业的安全性，经济和社会效益前景良好。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,051,195,406.20	1,130,947,416.31	-7.05%
经营活动现金流出小计	836,598,168.36	972,794,379.69	-14%
经营活动产生的现金流量净额	214,597,237.84	158,153,036.62	35.69%
投资活动现金流入小计	1,920,670,597.18	1,815,532,050.45	5.79%
投资活动现金流出小计	2,317,354,013.46	2,298,716,570.96	0.81%
投资活动产生的现金流量净额	-396,683,416.28	-483,184,520.51	17.9%
筹资活动现金流入小计	20,007,843.00	38,745,141.00	-48.36%
筹资活动现金流出小计	106,164,523.83	54,293,258.03	95.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-86,156,680.83	-15,548,117.03	-454.13%
现金及现金等价物净增加额	-268,242,859.27	-340,579,600.92	21.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加5,644.42万元，增长了35.69%，增加的主要原因是公司本期采购主要原材料时较多使用了承兑汇票结算，同时充分利用供应商提供的信用额减少现金支出；筹资活动产生的现金流量净额同比减少7,060.86万元，减少了454.13%，变化的主要原因是公司本期现金分红支付额增加4,800万元及少数股东投资额同比减少1,800万元。

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	929,904,777.21	509,031,412.17	45.26%	-2.95%	-6.3%	1.96%
爆破	121,928,778.90	65,845,247.22	46%	26.98%	17.08%	4.57%
运输	13,502,246.09	10,562,150.76	21.77%	27.23%	28.69%	-0.89%
销售	24,837,933.96	20,486,637.55	17.52%	-21.49%	-22.67%	1.26%
其他						
分产品						
炸药	762,271,670.90	436,546,301.32	42.73%	1.42%	-4.99%	3.86%
雷管	168,065,619.39	72,894,266.03	56.63%	-21.94%	-19.87%	-1.12%
索类	11,646,338.76	6,864,383.95	41.06%	-4.54%	3.92%	-4.8%
工程爆破	121,928,778.90	65,845,247.22	46%	26.98%	17.08%	4.57%
其他	26,261,328.21	23,775,249.18	9.47%	23.16%	13.71%	7.52%
分地区						
四川省内	729,598,522.11	384,555,296.71	47.29%	-7.54%	-13.14%	3.4%
四川省外	360,575,214.05	221,370,150.99	38.61%	17.31%	15.62%	0.9%

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

	2012 年末		2011 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	811,680,877.62	32.02%	1,079,923,736.89	52.89%	-20.87%	公司本期以货币资金受让凯达公司、资盛民爆等公司股权转让款 1.5 亿元及兑付了 2011 年度现金红利 9,600 万元。
应收账款	96,133,494.64	3.79%	50,309,683.02	2.46%	1.33%	凯达化工并入合并报表导致应收账款增加。
存货	70,206,764.16	2.77%	74,885,133.75	3.67%	-0.9%	

投资性房地产	12,471,387.26	0.49%	12,749,502.98	0.62%	-0.13%	
长期股权投资	176,757,907.41	6.97%	88,242,412.25	4.32%	2.65%	本期新增对外长期股权投资：龙腾爆破公司 960.8 万元、资盛民爆 5,252 万元和安翔民爆 3,755 万元。
固定资产	374,691,853.70	14.78%	241,986,910.74	11.85%	2.93%	本期增加主要原因是凯达化工并表所致。
在建工程	39,295,850.68	1.55%	65,558,288.38	3.21%	-1.66%	本期变动主要原因是绵阳工业园区土地预付的相关款项重分类至其他非流动资产及旺苍技改生产线投入增加。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 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	1,100,000.00	0.04%			0.04%	凯达化工并购前向建设银行借款 110 万元。

五、核心竞争力分析

公司是四川省最大的综合性民爆器材提供商，也是民爆行业的优势骨干企业，具有较强的核心竞争能力。1、完整产业链和齐全品种优势。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，同时公司还拥有齐全的产品品种，是民爆行业中产品品种最为齐全的企业之一；2、管理优势。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推进，不但可以固化公司优秀的管理模式，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；3、并购整合优势。公司从成立以来始终贯彻“通过兼并重组将企业做大做强”的理念，通过并购将企业不断做大做强的同时，也培养了一批企业并购人才，并积累了丰富的并购经验，使公司具有较强的并购能力；4、技术领先优势。公司在技术研发和产品创新等方面取得了丰硕的成果，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书、CNAS认可资质的实验室，建立了良好的创新平台，同时，公司在知识产权方面更是硕果累累，目前拥有专利78个，其中发明专利7个，实用新型专利69个，外观设计专利2个，2012年度内，共完成专利申报60项，取得专利证书30项，进一步提高了公司的自主创新能力和核心竞争力。

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		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度

88,515,495.16	37,212,501.42	137.86%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
四川凯达化工有限公司	生产与销售民爆产品	91.8%
泸州安翔民爆物资有限公司	销售民爆物品	51.07%
包头市资盛民爆器材有限责任公司	销售民爆物品	71.95%
眉山市安顺爆破服务有限公司	工程爆破服务	58.9%
凉山龙腾爆破服务有限公司	工程爆破服务	49%
四川金雅科技有限公司	生产、销售精细化工等产品	66%
广元市广和民用爆炸物品有限公司	销售民爆物品	47.5%
泸州安翔鼎业爆破工程有限公司	工程爆破服务	25%
四川本分爆破有限公司	工程爆破服务	20%
凉山立安科爆有限责任公司	现场混装服务	42%
广元市元坝区兴远爆破有限公司	工程爆破服务	70%
四川康能爆破工程有限责任公司	工程爆破服务	51.29%
新疆雅化凯诺工程爆破有限公司	工程爆破服务	66%

(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
雅安市商行银行股份有限公司	商业银行	1,000,000.00	1,000,000	0.44%	1,000,000	0.44%	1,000,000.00	36,960.00	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	0.12%	122,300	0.03%	122,300.00		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	36,960.00	--	--

2、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	17,313.27
已累计投入募集资金总额	79,600.98

报告期内变更用途的募集资金总额	6,280
累计变更用途的募集资金总额	86,998
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	74.5%
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	9,320	946.5	946.5	10.16%	2013年04月01日			否
高精度延期雷管建设项目	是	6,380	6,380	1,032.52	2,045.74	32.06%	2013年12月01日			否
科技研发中心建设项目	是	6,830	6,830	261.98	736.63	10.79%	2014年12月01日			否
雅安炸药生产线高效节能改造项目	是	5,400	21,500	1,608.9	5,031.09	23.4%	2015年09月01日			否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	是	2,750	2,750	1,598.83	2,253.11	81.93%	2013年04月01日			否
三台炸药生产线高效节能改造项目	是	2,550	2,550	148.45	2,416.72	94.77%	2011年09月01日	895.6	否	否
新型乳化剂建设项目	是	2,830		-9.74						是
承诺投资项目小计	--	36,060	49,330	5,587.44	13,429.79	--	--	895.6	--	--
超募资金投向										
补充"雅安炸药生产线高效节能改造项目"资	是	16,100								

金缺口										
参股深圳市金奥博科技有限公司	是	4,000								否
收购内蒙古柯达化工有限责任公司	是	34,100	28,125.48		28,125.48	100%	2011年 04月01 日			否
信息化建设项目(股份公司)	是	7,500	1,500	20.7	742.31	49.49%	2014年 12月01 日			否
信息化建设项目(雅化绵阳)	是		1,000	405.36	405.36	40.54%	2014年 12月01 日			否
信息化建设项目(雅化爆破)	是		800				2014年 12月01 日			否
信息化建设项目(雅化旺苍)	是		400				2014年 12月01 日			否
信息化建设项目(雅化三台)	是		350	88	88	25.14%	2014年 12月01 日			否
收购四川凯达化工有限公司	是		10,280	11,211.78	11,211.78	100%	2012年 09月01 日			否
										否
补充流动资金(如有)	--	19,018	24,992.52		25,598.26	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	80,718	67,448	11,725.84	66,171.19	--	--		--	--
合计	--	116,778	116,778	17,313.28	79,600.98	--	--	895.6	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“爆破工程一体化项目”原公告 2013 年 4 月达到预定可使用状态,截至期末投资进度为 10.16%,未达到计划进度,主要原因为:公安部 2012 年出台了《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》,以下简称“两个标准”,对爆破作业单位进行规范,同时也对爆破作业提出了新的要求,市场格局因此发生了较大变化。为了更好的适应“两个标准”,打造国际领先的爆破一体化服务体系,公司对项目进度进行了适应性调整。</p> <p>“高精度延期雷管建设项目”原公告于 2012 年 12 月达到预定可使用状态,截至本期末投资进度为 32.06%,未达到计划进度,主要原因为:原定技术拟外部引进,但由于政策环境和市场环境的变化,该技术在先进性上已不具备优势;公司充分发挥自身技术优势,开展自主研发,因而对项目进度进行了相应调整。目前,公司研发的成果已通过行业主管部门的鉴定,达到了国内领先水平,技术研发工作已基本完成。基于以上原因,经公司研究决定,将该项目达到预定使用状态日期由 2012 年 12 月延期至 2013 年 12 月。</p> <p>“科技研发中心建设项目”原公告 2013 年 1 月达到预定可使用状态,截至本期末投资进度为</p>									

	<p>10.79%，未达到计划进度，主要原因是：1、绵阳公司新征土地后，对整个区域重新进行了规划，科技研发中心的建设位置根据新的发展规划调整到新增土地上，但由于土地相关手续办理进度受外部因素制约，使项目进度受到一定影响；2、民爆行业主管部门连续出台了《民用爆炸物品行业“十二五”发展规划》、《工业和信息化部关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》、《工业和信息化部关于进一步推进民爆行业结构调整的指导意见》、《关于加强工业雷管安全生产基础条件建设的指导意见》等政策法规，对民爆行业的技术发展方向、产品发展方向等提出了新的要求，同时随着爆破技术的发展，市场对产品提出了新的需求，为了提高科研中心的创新能力，达到国际先进水平，有效防范风险，公司放缓了项目的进度。基于以上原因，经公司研究决定，将“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。</p> <p>“雅安炸药生产线高效节能改造项目”原公告 2013 年 7 月达到预定可使用状态，截至期末投资进度为 23.40%，未达到计划进度，主要原因为：1、园区土地因受外部相关手续办理进度制约，从而影响了项目进度。2、民爆行业主管部门连续出台了《民用爆炸物品行业“十二五”发展规划》、《工业和信息化部关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》、《工业和信息化部关于进一步推进民爆行业结构调整的指导意见》、《关于提升工业炸药生产线本质安全生产水平的指导意见》等政策法规，对炸药的生产技术、工艺装备、产品结构等进一步规范，并提出了更高的要求，从而对项目的技术选型带来新的更高要求，为了防范技术风险，必须在保证技术可靠性的基础上，同时结合市场的需求等适当安排项目进度，基于以上原因，经公司研究决定，将“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。</p> <p>“三台炸药生产线高效节能改造项目”原预计年实现利润总额 1,801.00 万元，2012 年度实际实现利润总额 895.60 万元，未达到预计收益，原因为：1、本公司募投项目改造后采用了先进的乳化炸药生产技术，在产品性能、环境保护等方面均优于原粉状炸药，但新产品的市场推广和客户的认可接受有一个过程，年内销售量尚未达到预期。随着国家加大对落后产品的淘汰力度，且对安全环保、节能降耗的要求不断提高，本公司生产的性能优良的新产品作为国家政策支持的产品必将成为市场主导产品，产品销量及盈利能力也将增强；2、受国家宏观政策的影响，总体经济增速放缓，基础建设延期，特别是国家对煤矿加强整顿和对部分交通项目延期，当期市场需求较预期减少，导致公司炸药销量未达到预期计划。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>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”，根据民爆行业发展和技术进步的要求，公司原拟采用的工艺技术在先进性上已不具备优势，根据公司目前的实际情况，经与相关技术来源方沟通，与相关技术来源方合资方式共同实施该项目。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>(1) 2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于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。</p> <p>(2) 2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金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 万元超募资金转作流动资金。</p> <p>(3) 2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于使用部分超募资金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，资本金来源为本公</p>

	<p>司超募资金。2011 年 4 月 17 日，本公司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。</p> <p>(4) 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由改由四个主体承担，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 2012 年 12 月 31 日止，已用超募资金投入信息化项目建设 1,235.67 万元。</p> <p>(5) 2011 年 3 月 20 日，本公司第一届第九次董事会会议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》的规定审议通过《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，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）。</p> <p>(6) 2012 年 7 月 30 日，本公司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 11,211.78 万元）转入四川凯达化工有限公司银行账户，由其代本公司向四川凯达化工有限公司原股东支付股权转让价款。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>1、爆破工程一体化项目实施地点：由盐边县桐子林镇金河村变更为盐边县益民乡。</p> <p>2、雅安炸药生产线高效节能改造项目实施地点：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。</p> <p>3、新型乳化剂建设项目实施地点：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	适用
	以前年度发生
	1、爆破工程一体化项目采用向子公司增资方式实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2011 年 3 月 20 日本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于募投项目资金置换的议案》，本公司高精度延期雷管建设项目、科技研发中心建设项目、三台炸药高效节能改造项目分别置换先期投入资金 74.63 万元、131.43 万元、891.47 万元，合计置换 1,097.53 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	无
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”募集资金结余 133.28 万元，原因为：1、公司从技术方案选型、设备材料采购、建设安装等全过程精细管理，降低了成本；2、合理计划安排资金使用，累计取得利息收入 19.08 万元。
尚未使用的募集资金	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专项账户。

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本年度，募集资金使用及披露不存在重大问题。

(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	9,320	946.5	946.5	10.16%	2013年04月01日			否
高精度延期雷管建设项目	高精度延期雷管建设项目	6,380	1,032.52	2,045.74	32.06%	2012年12月01日			否
科技研发中心建设项目	科技研发中心建设项目	6,830	261.98	736.63	10.79%	2013年01月01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	1,608.9	5,031.09	23.4%	2013年07月01日			否
旺苍炸药生产线高效节能改造项目	旺苍炸药生产线高效节能改造项目	2,750	1,598.83	2,253.11	81.93%	2013年04月01日			否
三台炸药生产线高效节能改造项目	三台炸药生产线高效节能改造项目	2,550	148.45	2,416.72	94.77%	2011年09月01日			否
收购凯达化工有限公司	新型乳化剂建设项目	2,830	2,830	2,830	100%	2012年09月01日			否
收购凯达化工有限公司		4,000	4,000	4,000	100%	2012年09月01日			否
收购凯达化工有限公司		3,450	3,450	3,450	100%	2012年09月01日			否
信息化建设项目		4,050	514.06	1,235.67	30.51%	2014年12月01日			否
收购内蒙古柯达化工有限责任公司		28,125.48		28,125.48	100%	2011年01月01日			否
补充流动资		24,992.52		24,992.52	100%	2011年01			否

金						月 01 日			
合计	--	116,778	16,391.24	78,063.46	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(一) 2011 年度变更情况 2011 年 3 月 20 日, 本公司第一届第九次董事会会议审议通过《关于变更募投项目相关内容的议案》, 本公司对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的实施地点、实施时间及工期、技术方案及具体投资明细计划进行了变更。(二) 2012 年度变更情况 2012 年 4 月 13 日, 本公司 2011 年股东大会审议通过《关于变更新型乳化剂建设项目资金来源的议案》, 决定原募集资金投资项目“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。对于该项目已使用的 9.74 万元募集资金, 公司将以自有资金予以补足。2012 年 7 月 30 日, 本公司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》。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“爆破工程一体化项目”原公告 2013 年 4 月达到预定可使用状态, 截至期末投资进度为 10.16%, 未达到计划进度, 主要原因为: 公安部 2012 年出台了《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》, 以下简称“两个标准”, 对爆破作业单位进行规范, 同时也对爆破作业提出了新的要求, 市场格局因此发生了较大变化。为了更好的适应“两个标准”, 打造国际领先的爆破一体化服务体系, 公司对项目进度进行了适应性调整。“高精度延期雷管建设项目”原公告于 2012 年 12 月达到预定可使用状态, 截至本期末投资进度为 32.06%, 未达到计划进度, 主要原因为: 原定技术拟外部引进, 但由于政策环境和市场环境的变化, 该技术在先进性上已不具备优势; 公司充分发挥自身技术优势, 开展自主研发, 因而对项目进度进行了相应调整。目前, 公司研发的成果已通过行业主管部门的鉴定, 达到了国内领先水平, 技术研发工作已基本完成。基于以上原因, 经公司研究决定, 将该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”原公告 2013 年 1 月达到预定可使用状态, 截至本期末投资进度为 10.79%, 未达到计划进度, 主要原因是: 1、绵阳公司新征土地后, 对整个区域重新进行了规划, 科技研发中心的建设位置根据新的发展规划调整到新增土地上, 但由于土地相关手续办理速度受外部因素制约, 使项目进度受到一定影响; 2、民爆行业主管部门连续出台了《民用爆炸物品行业“十二五”发展规划》、《工业和信息化部关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》、《工业和信息化部关于进一步推进民爆行业结构调整的指导意见》、《关于加强工业雷管安全生产基础条件建设的指导意见》等政策法规, 对民爆行业的技术发展方向、产品发展方向等提出了新的要求, 同时随着爆破技术的发展, 市场对产品提出了新的需求, 为了提高科研中心的创新能力, 达到国际先进水平, 有效防范风险, 公司放缓了项目的进度。基于以上原因, 经公司研究决定, 将“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”原公告 2013 年 7 月达到预定可使用状态, 截至期末投资进度为 23.40%, 未达到计划进度, 主要原因为: 1、园区土地因受外部相关手续办理进度制约, 从而影响了项目进度。2、民爆行业主管部门连续出台了《民用爆炸物品行业“十二五”发展规划》、《工业和信息化部关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》、《工业和信息化部关于进一步推进民爆行业结构调整的指导意见》、《关于提升工业炸药生产线本质安全生产水平的指导意见》等政策法规, 对炸药的生产技术、工艺装备、产品结构等进一步规范, 并提出了更高的要求, 从而对项目的技术选型带来新的更高要</p>								

	求，为了防范技术风险，必须在保证技术可靠性的基础上，同时结合市场的需求等适当安排项目进度，基于以上原因，经公司研究决定，将“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。“三台炸药生产线高效节能改造项目”原预计年实现利润总额 1,801.00 万元，2012 年度实际实现利润总额 895.60 万元，未达到预计收益，原因为：1、本公司募投项目改造后采用了先进的乳化炸药生产技术，在产品性能、环境保护等方面均优于原粉状炸药，但新产品的市场推广和客户的认可接受有一个过程，年内销售量尚未达到预期。随着国家加大对落后产品的淘汰力度，且对安全环保、节能降耗的要求不断提高，本公司生产的性能优良的新产品作为国家政策支持的产品必将成为市场主导产品，产品销量及盈利能力也将增强；2、受国家宏观政策的影响，总体经济增速放缓，基础建设延期，特别是国家对煤矿加强整顿和对部分交通项目延期，当期市场需求较预期减少，导致公司炸药销量未达到预期计划。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
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	426,078,09 9.86	368,074,82 2.33	268,675,10 2.36	54,704,57 0.96	55,808,304.3 5
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	109,268,67 0.56	101,146,99 8.42	79,193,065. 11	16,683,10 6.96	16,747,646.9 2
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	65,166,395. 36	59,971,044. 65	51,420,504. 07	8,289,218 .55	7,732,104.67
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	223,251,56 1.82	205,737,15 8.48	79,028,034. 16	20,651,13 0.74	14,931,643.3 8
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	14,004,356. 27	11,580,766. 37	28,221,346. 40	1,154,109 .68	1,121,640.83
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	32,363,879. 06	21,273,126. 46	55,747,410. 42	2,450,564 .80	2,732,525.99

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	26,685,280.64	18,648,666.61	4,703,818.87	547,539.48	462,268.78
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	225,531,553.81	186,223,648.63	220,860,403.93	51,976,076.36	47,073,975.83
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	15,699,755.70	15,328,512.41	62,618,268.86	2,528,685.76	2,026,825.88
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	2,000 万元	27,704,382.18	22,264,655.92	17,621,506.14	2,307,565.64	1,712,225.80
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	219,899,003.91	180,375,066.74	72,077,992.21	16,397,730.46	11,634,671.63
深圳市金奥博科技有限公司	参股公司	民爆行业	乳化产品	500 万元	178,471,812.71	105,478,090.69	93,797,115.93	9,597,275.05	8,198,779.56

主要子公司、参股公司情况说明

利润变动较大的主要参股公司

公司名称	2012年利润总额	2011年利润总额	增减额	增减率
深圳市金奥博科技有限公司	959.45	1,741.76	-782.31	-45%

金奥博公司主要业务是技术研发，本期研发费用额度较大，由于相关研发项目暂未进入开发阶段，根据会计准则计入了当期损益，所以当期利润有较大幅度下降。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

公司名称	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
广元市广和民爆物品有限公司元坝分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材

根据盛达民爆、聚安民爆、恒威民爆、三江民爆、广和民爆的公司章程约定及相关补充协议，上述五家民爆公司在其各股东所在地设立分公司，各分公司实行委托股东进行管理的经营模式。雅化股份或其子公司作为五家民爆公司的股东，享有上表所列分公司收益，并承担这些分公司的风险，能够控制这些分公司实体，因此将其纳入合并范围。

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

主要项目	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	广和元坝 分公司	合计
货币资金	14,953,925.48	7,063,279.22	4,701,883.23	4,011,182.38	270,958.17	31,001,228.48
存货	1,200,534.51	1,140,638.12	579,957.99	966,160.40	156,048.91	4,043,339.93
固定资产	4,581,677.34	129,666.22	19,889.71	95,308.67	178,034.22	5,004,576.16
资产合计	22,976,852.69	12,396,603.00	5,541,134.95	5,856,462.22	1,745,854.86	48,516,907.72
应付账款		1,980,265.96	322,000.00	295,233.32	1,039,033.68	3,636,532.96
预收款项	1,969,382.11	716,164.92	898,370.75	476,126.41	2,839.97	4,062,884.16
其他应付款	5,224,201.35	148,050.56	12,245.00	37,869.02	284,877.24	5,707,243.17
负债合计	8,924,148.68	3,807,960.20	1,392,604.38	1,429,435.92	1,370,274.64	16,924,423.82
净资产	14,052,704.01	8,588,642.80	4,148,530.57	4,427,026.30	375,580.22	31,592,483.40
净利润	3,866,058.53	1,070,330.66	1,755,842.36	1,224,219.30	107,532.23	8,023,983.08

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：一是产业升级和机构调整，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

2013年公司的主要是实现现有业务的持续增长和企业的扩张发展，为此公司的经营方针是：坚持创新，狠抓市场，加快产业转型升级，确保现有业务持续增长；坚定信心，抢抓机遇，加快同业整合重组，跻身行业龙头企业，为全面实现集团发展战略而努力奋斗。

在市场营销上：坚持以市场为导向，全面统筹集团资源和市场要素，加强市场整合和市场控制，稳定提升市场占有率。

在经营目标上：坚持以利润为目标，稳定提升营运收益，有效控制运营成本，实现集团总利润指标持续增长。

在公司发展上：坚持以创新为动力，适应新形势，坚持创新发展，通过技术创新、管理创新、机制创新，提升企业整体实力；通过重组整合实现快速扩张发展。

（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，经济发展和资源环境的矛盾突出，企业面临投资的不确定性和生产经营成本上升，公司效益增长会受到一定的影响。

应对措施：一是狠抓市场，扩大销售渠道。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；针对性地做好终端客户工作，积极开发终端市场；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；细分国际区域，寻求国际合作机会，实现国际业务的突破。二是利润导向，切实提高经济效益。制定降本增效措施，强化下属公司利润责任，在增量方面：通过工艺和技术改进，提高产品技术含量，提升产品价值；开展差异化服务，提升服务水平，寻求增值服务价值；继续扩大爆破合成金刚石、军工产品加工、设备转让等新产业链，增加利润来源。在降本方面：通过技术改造和工序优化等方式，提高劳动生产率，降低用工人数和用工成本；通过开发可替代材料试用、主要原料询价、供应商拓展等工作，降低原辅材料采购成本；通过建设项目的方案设计、预决算和施工过程管理，降低工程建设成本等，确保利润目标的实现。

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。2013年作为公司的“安全现场管理年”，公司将通过落实“四抓”指导思想和现场管理标准化建设，提升现场安全管理水平，实现安全“零事故”。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、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

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	本年净利润
雅化凯诺	新设立的子公司	66.00	22,264,655.92	1,712,225.80
凯达化工	非同一控制合并取得的子公司	91.80	180,375,066.74	11,634,671.63
兴远爆破	非同一控制合并取得的子公司	70.00	1,086,943.51	238,549.62
广和元坝分公司	实现控制的特殊目的主体		375,580.22	107,532.23
盛达汉源分公司	实现控制的特殊目的主体		6,388,804.16	162,225.03

1、雅化凯诺2012年6月6日由雅化集团、自然人黄宝林共同出资设立，注册资本2,000.00万元其中：雅化集团占注册资本的66.00%；黄宝林以现金出资680.00万元，占注册资本的34.00%。

2、2012年，四川雅化股份分别与泸州发展、泸州北方科技有限公司及部分自然人股东签署股权转让协议，收购凯达化工79.81%股权，加上公司原持有的凯达化工11.99%股权，共持有凯达化工91.80%股权。

3、2012年9月，雅化旺苍分别与兴远爆破原股东签订了股权转让协议，雅化旺苍收购其持有兴远爆破70.00%股权。

十、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

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和中国证券监督管理委员会四川监管局召开的上市公司现金分红监管工作会议的指示精神，公司及时对《公司章程》中关于利润分配政策相应条款进行修订和完善，特别是对现金分红政策的细化和明确，使公司分红决策和监督机制得到制度保障。公司章程中相应条款明确、细化，可操作性强。修订后的《公司章程》规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。同时，公司着眼于公司长远和可持续发展需要，综合考虑了行业特点、公司实际情况、经营发展规划、股东意愿、社会资金成本以及外部融资环境等因素，对公司未来股东回报作出了制度性安排，制定了《公司未来股东回报规划》，并提交公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议审议通过，独立董事发表了独立意见。2012年9月17日，公司2012年度第三次临时股东大会审议通过了《公司未来股东回报规划》、修改《公司章程》的议案，确保企业在持续、健康发展的基础上，以多种方式回报股东。

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》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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
分配预案的股本基数 (股)	480,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	96,000,000.00
可分配利润 (元)	222,962,555.36
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的规定，公司在兼顾企业发展和股东利益的基础上，提出 2012 年年度利润分配的预案：	

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计（XYZH/2012CDA2058-1），截止 2012 年 12 月 31 日母公司实现净利润 96,516,881.52 元，提取法定盈余公积金 9,651,688.15 元后，加上年初未分配利润 232,097,361.99 元，扣除本年内已向投资者分配利润 96,000,000.00 元，本年度公司可供股东分配的利润 222,962,555.36 元。

2012 年年度利润分配预案如下：拟以本公司 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，剩余未分配的利润 126,962,555.36 元结转以后年度分配。

本议案已经第二届董事会第六次会议审议通过，在提交公司 2012 年年度股东大会审议批准后实施。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度利润分配方案

2011年4月18日，公司召开的2010年年度股东大会审议通过了2010年度权益分派实施方案，按公司2010年末总股本160,000,000为基数，每10股派3元人民币现金（含税），同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后，公司总股本由160,000,000股变更为320,000,000股，共计分派现金红利48,000,000.00元，上述权益分配已于2011年4月27日实施完毕。

2、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。

3、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。

4、2012年度利润分配预案

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：拟以本公司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，本议案已经第二届董事会第六次会议审议通过，在提交公司2012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（%）
2012年	96,000,000.00	209,993,214.03	45.72%
2011年	96,000,000.00	189,999,685.41	50.53%
2010年	48,000,000.00	164,515,318.67	29.18%

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

十一、社会责任情况

作为上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

员工是公司最核心的宝贵财产。公司坚持以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品，加强与供应商的沟通合作，实行互惠共赢，严格把控产品质量，注

重产品安全，保护消费者利益。

公司严格执行国家环境保护方针、法律、法规要求和产业结构调整规定，建立了完善的环保管理体系，并通过了ISO14001环境管理体系EMS认证。多年来公司坚持推进节能减排，不仅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，也实现了企业效益的提升。

公司积极参加社会公益活动，2012年向雅安市雨城区社会慈善机构、四川省关心下一代工作委员会等捐款共计130多万元，同时开展义务献血等活动，向社会奉献爱心。

十二、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
2012年02月03日	雅化集团总部	实地调研	机构	东方证券	公司经营情况及募集资金的使用
2012年02月08日	雅化集团总部	实地调研	机构	高华证券	公司经营情况及募集资金的使用
2012年02月09日	雅化集团总部	实地调研	机构	上投摩根、西部证券	公司经营情况及募集资金的使用
2012年03月22日	雅化集团总部	实地调研	机构	安盈基金	公司经营情况及募集资金的使用
2012年03月29日	雅化集团总部	实地调研	机构	泰达宏利基金	公司经营情况及募集资金的使用
2012年04月16日	雅化集团总部	实地调研	机构	华西证券、国海证券	公司经营情况及募集资金的使用
2012年06月20日	雅化集团总部	实地调研	机构	中银国际、长江证券	公司经营情况及募集资金的使用
2012年11月01日	雅化集团总部	实地调研	机构	中信建投	公司经营情况及募集资金的使用
2012年12月14日	雅化集团总部	实地调研	机构	中金公司	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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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
2012年7月11日,公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于收购凯达化工股权的议案》并提交股东大会审议,2012年7月30日,公司2012年度第二次临时股东大会审议通过了《关于使用“新型乳化剂建设项目专户”存储资金(含利息)收购凯达化工股权的议案》。《上海证券报》刊登了名为《雅化集团重大收购疑云重重 核心资产遭“他人”公开兜售》和《雅化集团重大收购疑似“双簧”》的文章,公司特此做了澄清公告。	2012年11月24日	详见《四川雅化实业集团股份有限公司关于媒体传闻的澄清公告(2012-57)》和巨潮资讯网。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核	2013年03月19日								

意见的披露日期	
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	具体内容详见公司于 2013 年 3 月 19 日在《证券时报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 发布的《四川雅化实业股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的公告》。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
四川凯达化工有限公司	收购凯达化工 79.8102% 的股权	43,100	所涉及的资产产权已全部过户	1,163.47		5.18%	否		2012 年 07 月 13 日	《关于收购凯达化工股权的公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012-40
泸州安翔民爆物资有限公司	收购安翔民爆 45.36% 的股权	3,810.75	所涉及的资产产权已全部过户	0			否		2012 年 12 月 13 日	《关于收购安翔民爆股权的公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2012-62
包头市资盛民爆器材有限责任公司	收购资盛民爆 71.945% 的股权	5,251.99	所涉及的资产产权已全部过户	0			否		2012 年 12 月 13 日	《关于收购资盛民爆股权的公告》详见巨潮资讯网 (<a 805="" 911="" 947="" 957"="" data-label="Page-Footer" href="http://ww</td> </tr> </tbody> </table> </div> <div data-bbox="> <p>cninf 32 巨潮资讯</p>

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
盛达民爆	公司董事、高级管理人员董斌担任盛达民爆公司董事长	销售商品	销售产品	市场定价		3,037.06	2.76%	银行转账			
聚安民爆	公司高级管理人员宾晶在报告期内担任聚安民爆董事长	销售商品	销售产品	市场定价		889.4	0.81%	银行转账			
金奥博科技	董事、高级管理人员杜鹃和高级管理人员高欣担任金奥博公司董事	采购商品	采购炸药	市场定价		585.83	0.53%	银行转账			
合计				--	--	4,512.29	4.1%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				雅化股份及下属子公司向盛达民爆（及下属分公司）、聚安民爆（及下属分公司）销售民爆产品，公司及下属子公司向金奥博公司购买产品。该关联交易是基于国家对民爆行业管理的特殊销售模式形成的，其销售价格均按市场原则确定。雅化股份及下属子公司与盛达民爆、聚安民爆、金奥博公司的关联交易金额已经雅化股份股东会审议通过。							
关联交易对上市公司独立性的影响				由于公司的日常关联交易在公司的销售收入中所占的比重很小，因此该关联交易未影响到公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主要业务未对关联方公司形成任何依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履				无							

行情情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	无

2、其他重大关联交易

2012年6月1日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于雅化集团与深圳市金奥博科技有限公司共同出资组建新公司的议案》，同意雅化集团与深圳市金奥博科技有限公司共同出资组建金雅公司，公司注册资本2000万元，其中金奥博公司出资1200万元，出资比例60%，雅化集团出资800万元，持股比例为40%；经营范围：乳化剂、复合油相、表面活性剂等精细化工产品及其他化工产品（危险品除外）的研发、生产、销售、进出口（以工商登记为准）；建设规模：公司拟建设生产规模为7500吨SP-80乳化剂生产线一条、1500吨高分子乳化剂生产线一条、20000吨复合油相生产线一条。因本公司高级管理人员董斌担任金雅公司董事、公司监事何伟良担任金雅公司监事，因而金雅公司为关联方。详见2012年6月5日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与深圳市金奥博科技有限公司共同出资组建新公司暨关联交易事项的公告》	2012年06月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

六、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

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或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	<p>1、发行前公司全体 47 名股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，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</p>	2010 年 09 月 13 日		严格履行了承诺

		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。			
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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

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）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
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

九、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	240,000,000	75%			120,000,000		120,000,000	360,000,000	75%
3、其他内资持股	240,000,000	75%			120,000,000		120,000,000	360,000,000	75%
境内自然人持股	240,000,000	75%			120,000,000		120,000,000	360,000,000	75%
二、无限售条件股份	80,000,000	25%			40,000,000		40,000,000	120,000,000	25%
1、人民币普通股	80,000,000	25%			40,000,000		40,000,000	120,000,000	25%
三、股份总数	320,000,000	100%			160,000,000		160,000,000	480,000,000	100%

股份变动的的原因

公司于2012年9月17日召开2012年度第三次临时股东大会，审议通过了《2012年度中期分配的议案》，同意按公司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，该分配方案已于2012年10月17日实施完毕，公司总股本由320,000,000股增加至480,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年9月17日召开2012年度第三次临时股东大会，审议通过了《2012年度中期分配的议案》，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，该分配方案已于2012年10月17日实施完毕，公司总股本由320,000,000股变更为480,000,000股。

股份变动的过户情况

《2012年度中期分配的议案》实施后，所转增股份已于2012年10月17日直接转入股东证券账户。

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

公司于2012年9月17日召开2012年度第三次临时股东大会，审议通过了《2012年度中期分配的议案》，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，公司总股本由320,000,000股变更为480,000,000股。此次股份变动使得公司2011年基本每股收益减少0.198元，每股净资产减少1.89元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

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

报告期内，公司于2012年9月17日召开2012年度第三次临时股东大会，审议通过了《2012年度中期分配的议案》，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，该分配方案已于2012年10月17日实施完毕，公司总股本由320,000,000股变更为480,000,000股。本次以资本公积金转增股本对公司的股东结构不产生影响，也不对公司资产及负债造成变动。

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

报告期股东总数		13,110		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		11,310		
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑戎	境内自然人	21.51%	103,259,670		103,259,670			

王崇盛	境内自然人	2.85%	13,683,978		13,683,978		
刘平凯	境内自然人	2.7%	12,941,436		12,941,436		
阳晓林	境内自然人	2.63%	12,629,835		12,629,835		
樊建民	境内自然人	2.55%	12,251,934		12,251,934		
姚雅育	境内自然人	2.47%	11,840,883		11,840,883		
吴绅	境内自然人	2.43%	11,668,509		11,668,509		
杜鹃	境内自然人	2.4%	11,496,132		11,496,132		
董斌	境内自然人	2.33%	11,204,421		11,204,421		
屈坤和	境内自然人	2.32%	11,138,121		11,138,121		

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）

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条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	5,069,562	人民币普通股	
夏震超	4,938,541	人民币普通股	
齐鲁证券有限公司	4,562,629	人民币普通股	
连雪英	4,344,724	人民币普通股	
中国建设银行—信诚优胜精选股票型证券投资基金	3,196,970	人民币普通股	
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	3,138,622	人民币普通股	
全国社保基金一一一组合	2,946,161	人民币普通股	

招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	1,959,929	人民币普通股	
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	1,959,714	人民币普通股	
虞法祥	1,862,485	人民币普通股	
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条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东是否属于《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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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 月至今，任雅化集团董事长兼总经理、党委书记。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

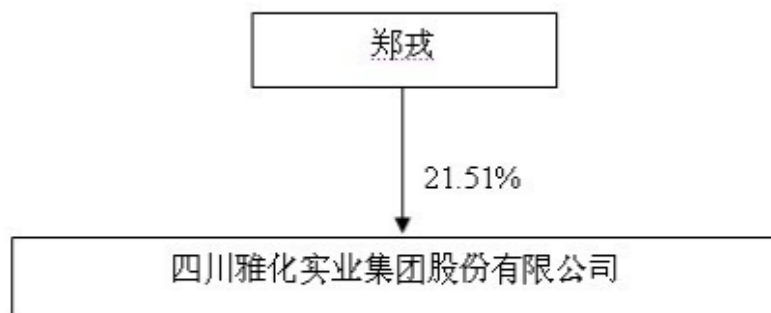
自然人

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 月至今，任雅化集团董事长兼总经理、党委书记。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

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

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、总经理、党委书记	现任	女	59	2012年06月08日	2015年06月08日	68,839,780	34,419,890	0	103,259,670
王崇盛	董事、党委常务副书记	现任	男	58	2012年06月08日	2015年06月08日	9,122,652	4,561,326	0	13,683,978
刘平凯	董事、总经济师、董事会秘书	现任	女	50	2012年06月08日	2015年06月08日	8,627,624	4,313,812	0	12,941,436
樊建民	董事、安全质量总监	现任	男	59	2012年06月08日	2015年06月08日	8,167,956	4,083,978	0	12,251,934
杜鹃	董事、财务总监	现任	女	48	2012年06月08日	2015年06月08日	7,664,088	3,832,044	0	11,496,132
董斌	董事、副总经理	现任	女	42	2012年06月08日	2015年06月08日	7,469,614	3,734,807	0	11,204,421
汪旭光	独立董事	现任	男	73	2012年06月08日	2015年06月08日	0	0	0	0
易德鹤	独立董事	现任	男	51	2012年06月08日	2015年06月08日	0	0	0	0
周友苏	独立董事	现任	男	59	2012年06月08日	2015年06月08日	0	0	0	0
廖昌宏	离任独董	离任	男	40	2009年05月23日	2012年06月08日	0	0	0	0
何伟良	监事会主席	现任	男	55	2012年06月08日	2015年06月08日	6,475,138	3,237,569	0	9,712,707
蒋德明	监事、审计监察部部长	现任	男	53	2012年06月08日	2015年06月08日	6,077,348	3,038,674	0	9,116,022
姚雅育	职工监事	现任	男	58	2012年06月08日	2015年06月08日	7,893,922	3,946,961	0	11,840,883

高欣	副总经理、 总工程师	现任	男	49	2012年06 月08日	2013年06 月08日	0	0	0	0
宾晶	营销总监	现任	男	47	2012年06 月08日	2013年06 月08日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	130,338,12 2	65,169,061	0	195,507,18 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

1、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。2009年6月至今，任本公司董事长兼总经理、党委书记。

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

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

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月至今，任本公司董事、安全质量总监。

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会长、西藏天路股份有限公司和成都宏明双新科技股份有限公司独立董事及本公司独立董事。

周友苏先生：1953年11月出生，汉族，中共党员，大学文化，研究员，教授。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。

2、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月至今，任本公司监事、总经理助理、审计监察部经理。

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。

3、高级管理人员

郑戎女士：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。

高欣，男，生于1964年1月，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月至今，任本公司副总经理兼总工程师。

宾晶先生：1966年2月出生，汉族，中共党员，本科学历，工程师。1988年至2003年，历任绵阳久安车间技术员、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。

刘平凯女士：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。

樊建民先生：个人简历详见本节“董事”部分介绍。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑戎	雅化集团绵阳实业有限公司	董事长	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	董事长	2012年08月	2015年08月01日	否

			01 日	日	
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	否
杜鹃	雅化集团绵阳实业有限公司	董事	2012 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日	否
杜鹃	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
董斌	雅化集团三台化工有限公司	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	2010年07月31日	2013年07月31日	否
蒋德明	四川雅化物流有限公司	监事	2010年06月30日	2013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
蒋德明	攀枝花市仁安爆破服务有限公司	监事	2012年08月29日	2015年08月29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	2010年03月05日	2013年03月05日	否
宾晶	四川雅化实业集团运输有限公司	董事长	2012年12月08日	2015年12月08日	否
易德鹤	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	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

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，公司第一届董事会第十九次会议于2012年3月13日审议通过了《关于公司高级管理人员2012年薪酬标准的方案》和《关于第一届董事会独立董事2012年津贴标准的方案》，公司按董事会审议通过的标准支付其薪酬。

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。

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、监事和高管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

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
郑戎	董事长、总经理	女	59	现任	1,029,239.00	0.00	1,029,239.00
王崇盛	董事	男	58	现任	185,340.00	0.00	185,340.00
刘平凯	董事、总经济师、董事会秘书	女	50	现任	358,480.00	0.00	358,480.00
樊建民	董事、安全质量总监	男	59	现任	328,360.00	0.00	328,360.00
杜鹃	董事、财务总监	女	48	现任	329,061.00	0.00	329,061.00
董斌	董事、副总经理	女	42	现任	302,209.00	0.00	302,209.00
汪旭光	独立董事	男	73	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
易德鹤	独立董事	男	51	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
周友苏	独立董事	男	59	现任	29,166.00	0.00	29,166.00
廖昌宏	离任独董	男	40	离任	20,834.00	0.00	20,834.00
何伟良	监事会主席	男	55	现任	139,207.00	0.00	139,207.00
蒋德明	监事、审计监察部部长	男	53	现任	188,901.00	0.00	188,901.00
姚雅育	职工监事	男	58	现任	87,000.00	0.00	87,000.00
高欣	副总经理、总工程师	男	49	现任	357,364.00	0.00	357,364.00
宾晶	营销总监	男	47	现任	324,473.00	0.00	324,473.00
合计	--	--	--	--	3,779,634.00	0.00	3,779,634.00

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、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖昌宏	独立董事	离职	2012年06月08日	廖昌宏先生于2009年5月起任公司独立董事，因个人原因，任期届满后不再担任公司独立董事。

五、公司员工情况

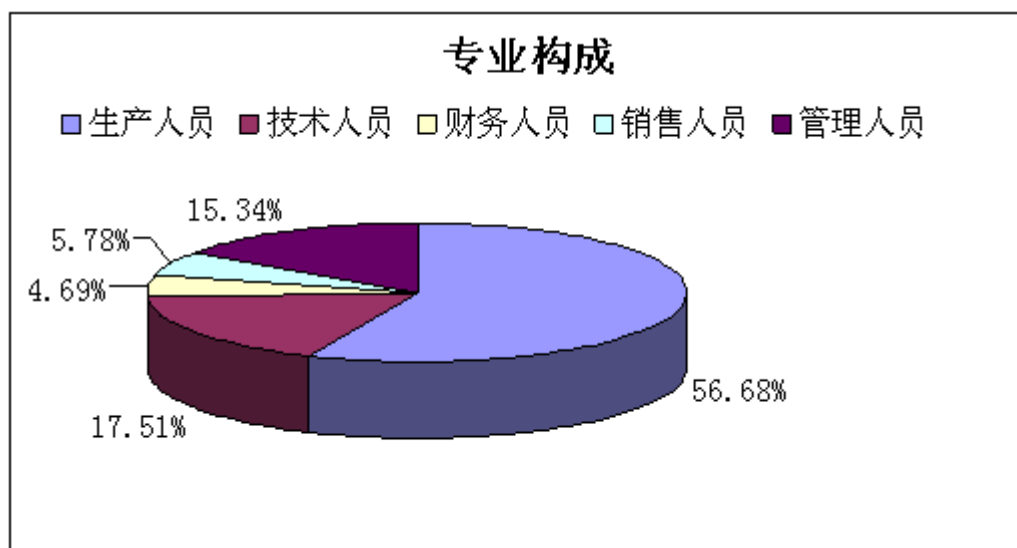
公司实行全员劳动合同制，按照《劳动合同法》与全部员工签订劳动合同，双方根据劳动合同享受权利并承担义务。按照国家法律法规及有关规定，公司参加了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。公司没有需要承担费用的离退休职工。

（一）雅化股份

专业构成

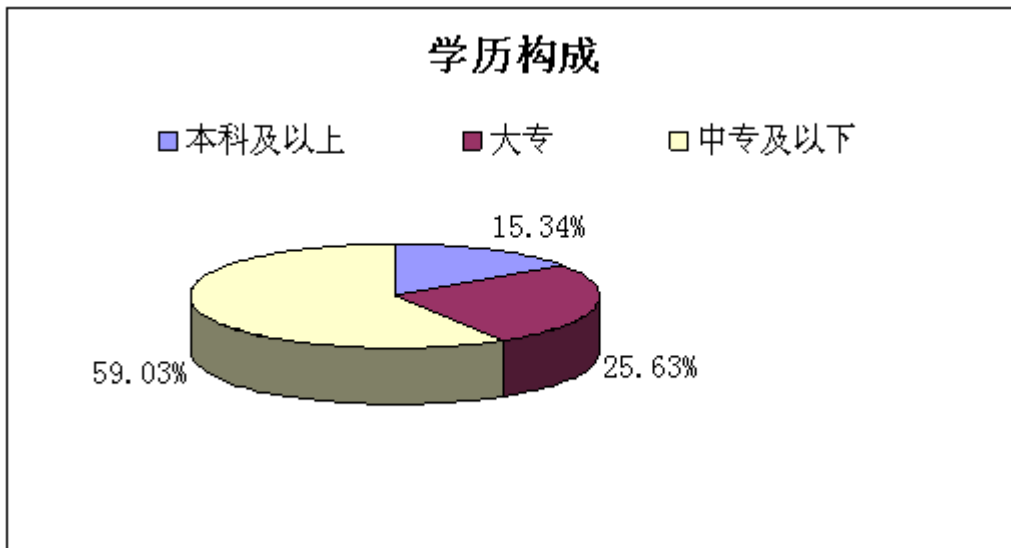
类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	314	56.68
技术人员	97	17.51
财务人员	26	4.69
销售人员	32	5.78
管理人员	85	15.34
合计	554	100.00

专业构成



学历构成

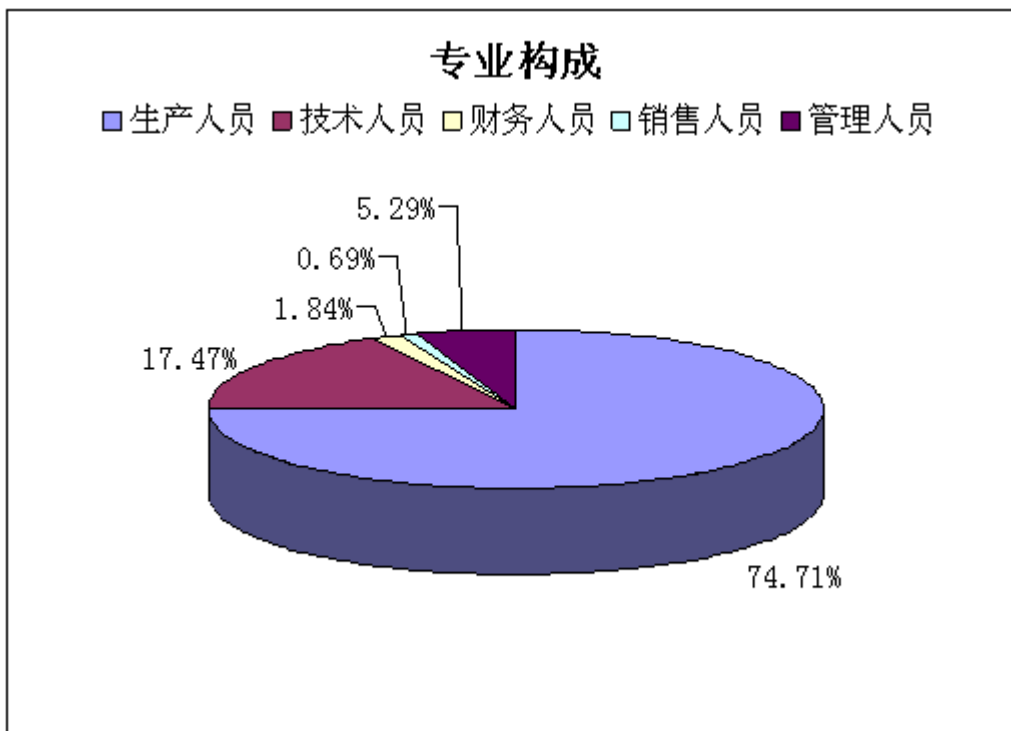
类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	85	15.34
大专	142	25.63
中专及以下	327	59.03
合计	554	100.00



(二) 雅化绵阳

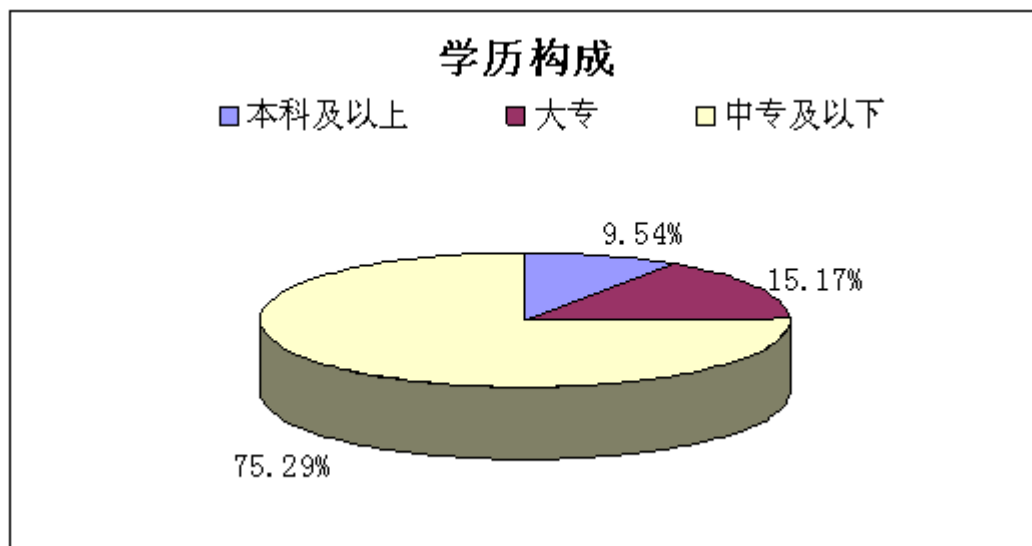
专业构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
生产人员	650	74.71
技术人员	152	17.47
财务人员	16	1.84
销售人员	6	0.69
管理人员	46	5.29
合计	870	100.00



学历构成

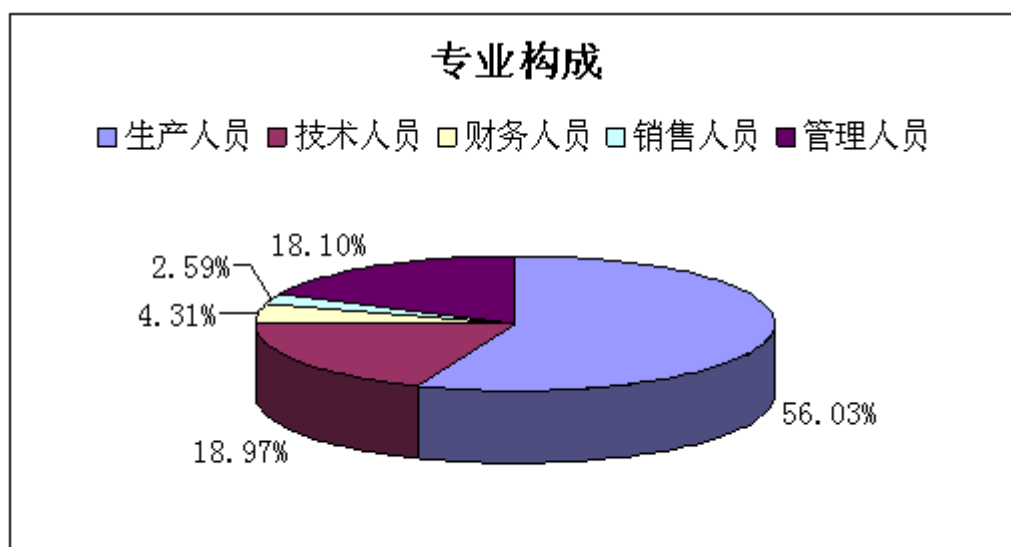
类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	83	9.54
大专	132	15.17
中专及以下	655	75.29
合计	870	100.00



(三) 雅化三台

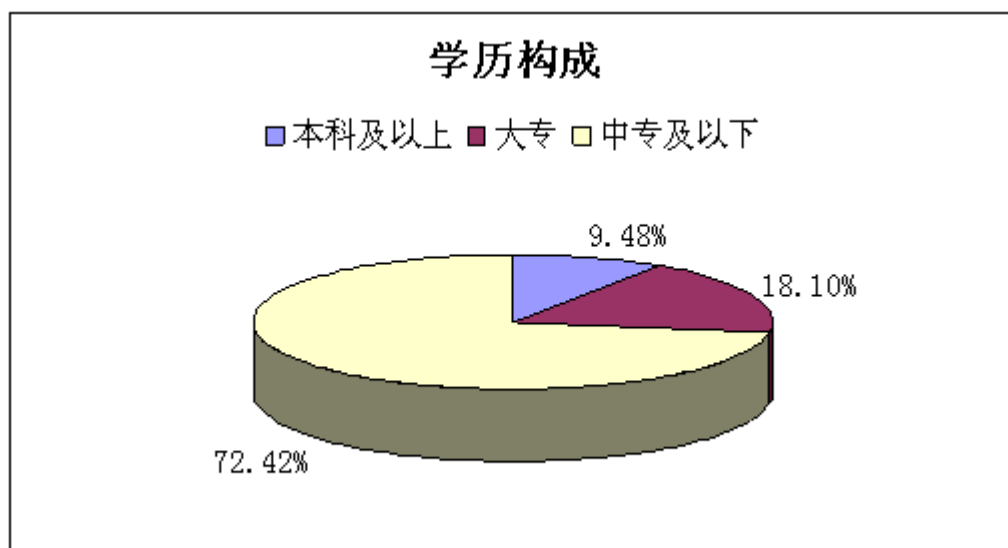
专业构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	65	56.03
技术人员	22	18.97
财务人员	5	4.31
销售人员	3	2.59
管理人员	21	18.10
合计	116	100.00



学历构成

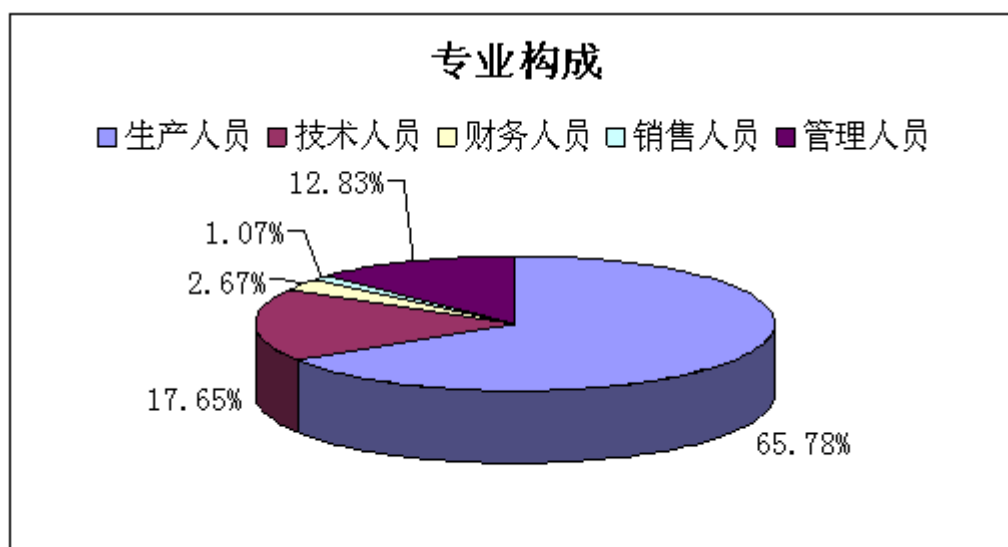
类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	11	9.48
大专	21	18.10
中专及以下	84	72.42
合计	116	100.00



(四) 雅化旺苍

专业构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	123	65.78
技术人员	33	17.65
财务人员	5	2.67
销售人员	2	1.07
管理人员	24	12.83
合计	187	100.00

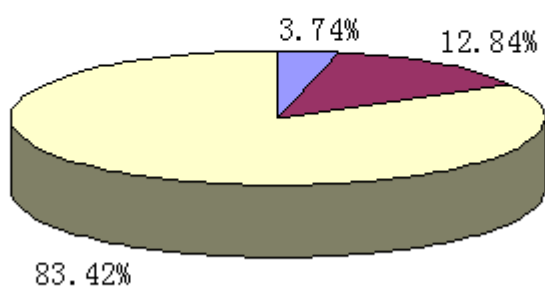


学历构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	7	3.74
大专	24	12.84
中专及以下	156	83.42
合计	187	100.00

学历构成

■ 本科及以上 ■ 大专 □ 中专及以下



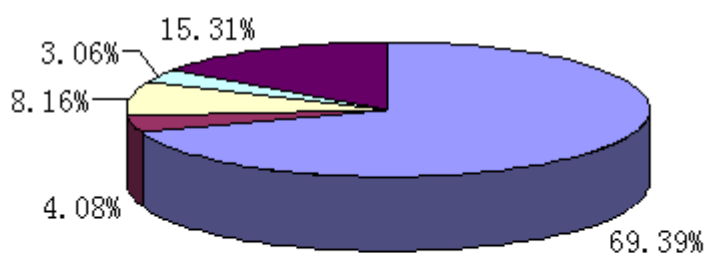
(五) 雅化运输

专业构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	68	69.39
技术人员	4	4.08
财务人员	8	8.16
销售人员	3	3.06
管理人员	15	15.31
合计	98	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

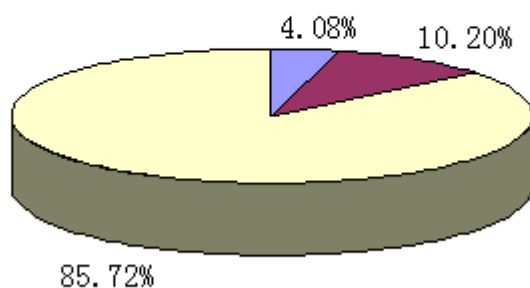


学历构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	4	4.08
大专	10	10.20
中专及以下	84	85.72
合计	98	100.00

学历构成

■本科及以上 ■大专 □中专及以下



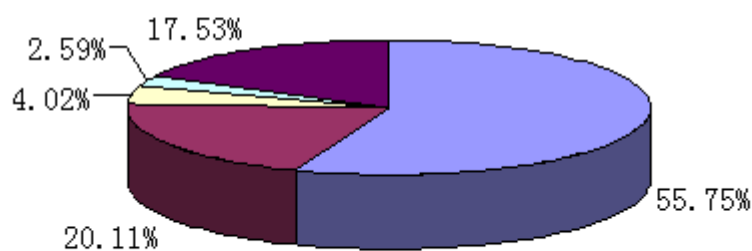
(六) 雅化爆破

专业构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	194	55.75
技术人员	70	20.11
财务人员	14	4.02
销售人员	9	2.59
管理人员	61	17.53
合计	348	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

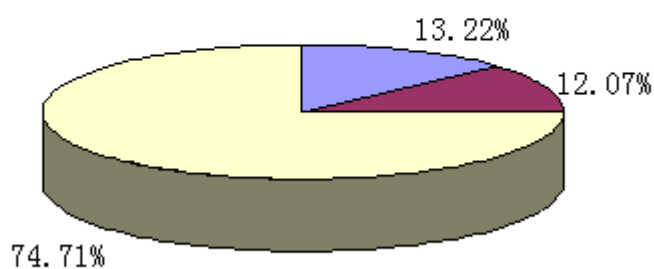


学历构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	46	13.22
大专	42	12.07
中专及以下	260	74.71
合计	348	100.00

学历构成

■本科及以上 ■大专 □中专及以下



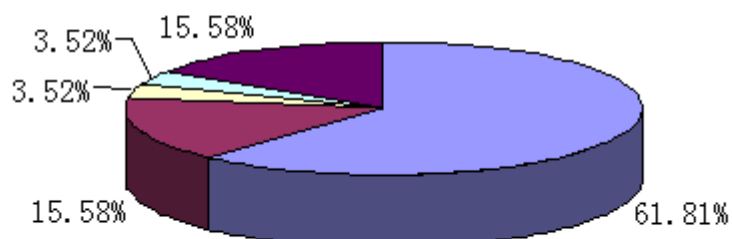
(七) 雅化恒泰

专业构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	123	61.81
技术人员	31	15.58
财务人员	7	3.52
销售人员	7	3.52
管理人员	31	15.57
合计	199	100.00

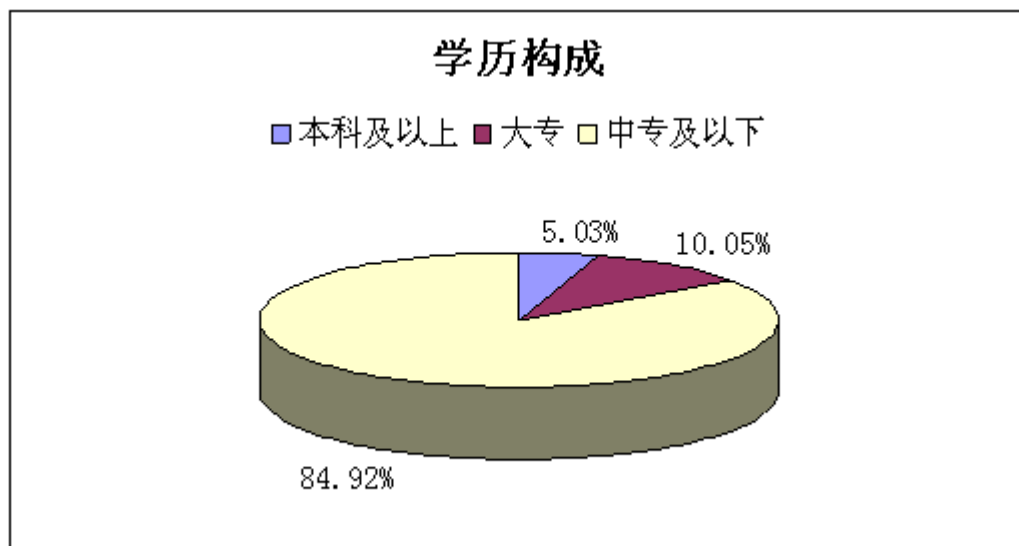
专业构成

■生产人员 ■技术人员 □财务人员 □销售人员 ■管理人员



学历构成

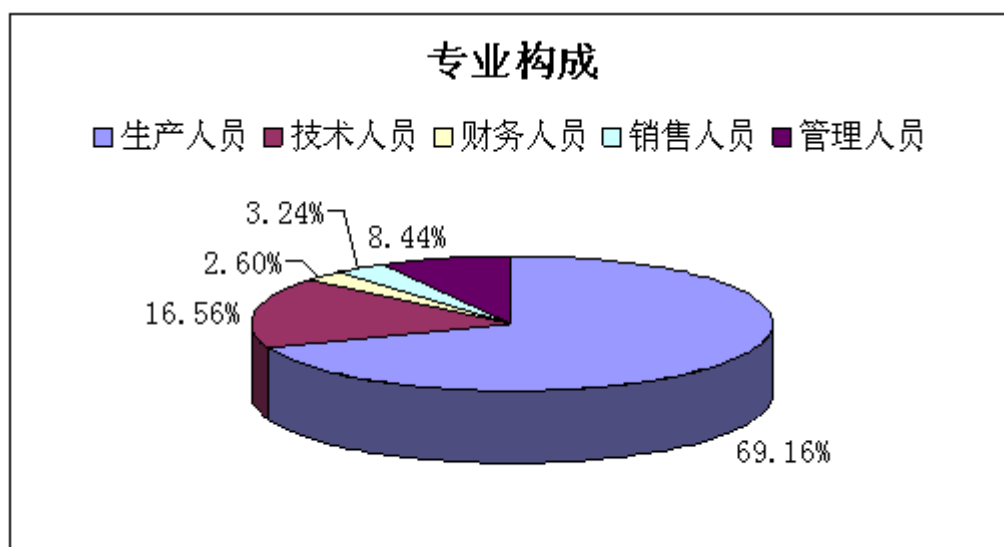
类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	10	5.03
大专	20	10.05
中专及以下	169	84.92
合计	199	100.00



(八) 雅化凯达

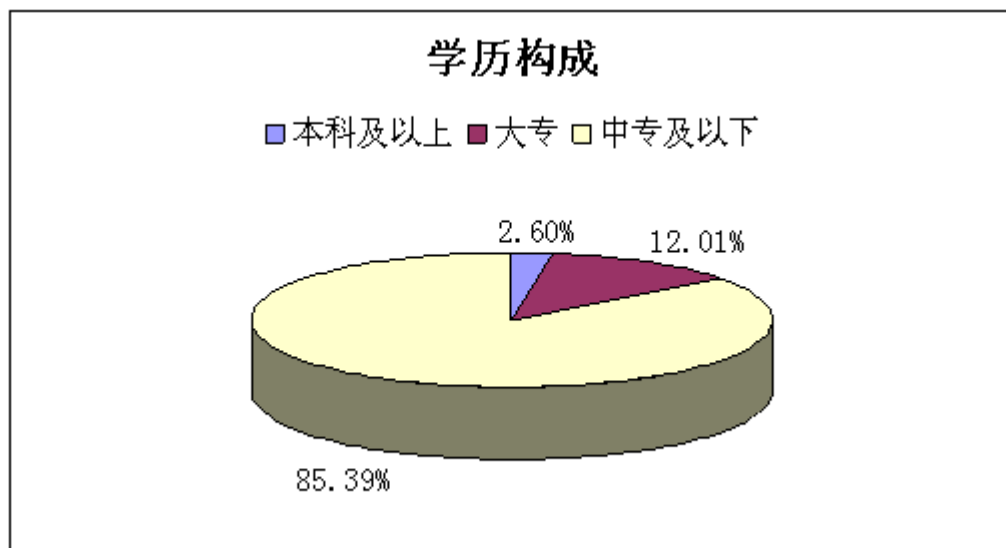
专业构成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	213	69.16
技术人员	51	16.56
财务人员	8	2.60
销售人员	10	3.24
管理人员	26	8.44
合计	308	100.00



学 历 构 成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
本科及以上	8	2.60
大专	37	12.01
中专及以下	263	85.39
合计	308	100.00



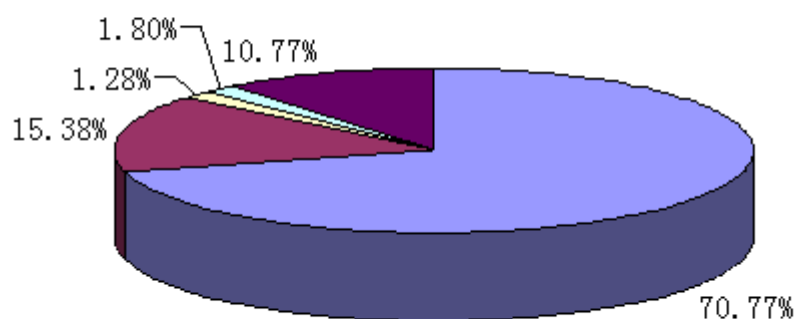
(九) 雅化柯达

专 业 构 成

类别	人数(人)	占总员工比例(%)
生产人员	276	70.77
技术人员	60	15.38
财务人员	5	1.28
销售人员	7	1.80
管理人员	42	10.77
合计	390	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

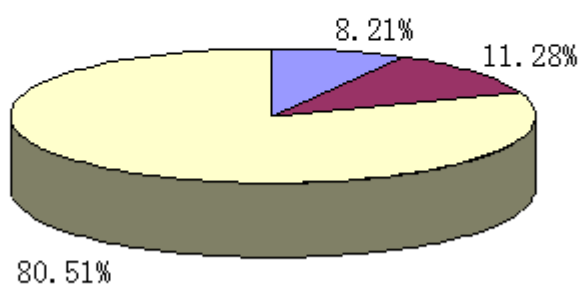


学历构成

类别	人数 (人)	占总员工比例 (%)
本科及以上	32	8.21
大专	44	11.28
中专及以下	314	80.51
合计	390	100.00

学历构成

■ 本科及以上 ■ 大专 □ 中专及以下



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》、《上市规则》、《规范运作指引》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，努力提高公司治理水平。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。报告期内，公司经股东大会或董事会审议批准，正在执行的制度及公开信息披露情况：

制度名称	公开信息披露情况
《内幕信息知情人登记管理制度》	内容详见2012年3月6日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文
《外部信息使用人管理制度》	内容详见2012年4月14日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文
《董事会审计委员会年报工作规程》	内容详见2012年4月14日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文
《安全生产费用财务管理办法》	内容详见2012年6月9日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文
《筹资管理办法》	内容详见2012年12月13日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的全文

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

（二）关于公司与控股股东

公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，并且能够确保董事会作出科学决策。公司全体董事能够依据《规范运作指引》、《董事会议事规则》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用情况等进行有效监督并发表意见。

（五）关于绩效考评与激励机制

公司建立了《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、各部门组织绩效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。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

(七) 关于内部审计制度

公司已建立内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计负责人，对公司的日常运行进行有效的内部控制。

(八) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系工作制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，公司网站开通了投资者互动平台与投资者交流沟通。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系、接待股东来访、回答投资者咨询，指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。

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

1、公司治理专项活动开展情况 根据深圳证券交易所 2011 年 8 月 23 日下发的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司董事会对照深圳证券交易所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查了公司内部控制制度的制定和运行情况，填写了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，并由申银万国出具核查意见，已经第一届董事会第十五次会议审议通过，详见 2011 年 9 月 30 日的巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。2、公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况 2011 年 3 月 20 日召开的公司第一届董事会第九次会议上审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，2012 年 3 月 4 日召开的第一届董事会第十八次会议上对《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，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告披露前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构等来访调研时，做好接待人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

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
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 13 日	《董事会 2011 年度工作报告》、《监事会 2011 年度工作报告》、《公司 2011 年度报告及摘要》等 11 个议案	审议通过	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2011 年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-16）

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
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 06 月 08 日	《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举	审议通过	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2012 年

		的议案》			第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2012-34)
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 07 月 30 日	《关于使用“新型乳 化剂建设项目专户” 存储资金(含利息) 收购凯达化工股权 的议案》	审议通过	2012 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2012 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2012-43)
2012 年度第三次临时股东大会	2012 年 09 月 17 日	《关于进行 2012 年 度中期分配的议 案》、《关于修订〈公 司章程〉部分条款的 议案》和《关于制定 〈公司未来股东回 报规划〉的议案》	审议通过	2012 年 09 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2012 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2012-52)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
汪旭光	11	10	1	0	0	否
易德鹤	11	10	1	0	0	否
周友苏	5	5	0	0	0	否
廖昌宏	6	5	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司的有关建议均被采纳。

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遵守国家法律、法规和公司章程，忠诚、诚信、勤勉地开展了工作，积极组织各委员开展相关活动，对公司所处行业的发展趋势进行了研究，对公司发展战略进行讨论，并提出了合理建议。全年共召开1次会议，相关情况如下：

2012年6月25日，战略发展委员会就收购四川凯达化工公司进行了认真研究，认为：通过收购股权控股四川凯达化工公司，符合国家民爆产业政策和雅化的长远发展规划，是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的重要步骤，能有效促进雅化的综合实力、市场竞争力和盈利能力提升，为雅化进一步做强、做大奠定坚实的基础。

2、董事会审计委员会

2012年，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：

2012年3月12日第一次会议，审议了《2011年度审计工作报告》和《公司二季度审计工作计划》、《审计委员会2012年一季度工作报告》；2012年6月29日第二次会议，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2012年二季度工作报告》；2012年9月28日第三次会议，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2012年三季度工作报告》；2012年11月23日第四次会议，审议了《公司2013年度审计工作计划》、《2013年一季度审计工作计划》、《审计系统2013年内控制度建设计划》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

2012年，董事会提名与薪酬考核委员会严格遵守国家法律、法规和《公司章程》、《提名与薪酬考核委员会会议事规则》等相关规定，忠诚、诚信、勤勉地开展工作、履行职责，全年共召开2次会议，相关情况如下：

2012年，主要对公司第二届董事候选人提名和资格条件进行审查，一致同意向董事会提出第二届董事候选建议人员和相关资料。对公司2011年度高级管理人员业绩考核结果、2012年度高级管理人员薪酬调整方案（标准）等事项进行了审议。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，2012年度高级管理人员的薪酬调整方案和年薪管理办法符合公司的发展需要。董事会提名与薪酬考核委员会在2012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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。 1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。 2、人员：公司劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书、总工程师等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。 3、资产：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，

公司对所有资产拥有完全的控制支配权。 4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。 5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

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

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为进一步加强和规范企业内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范化运作和可持续发展，切实保护投资者合法权益，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制配套指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合自身实际情况，不断完善公司法人治理结构，根据业务经营和管理的需要，制定及修订内部控制制度，建立了一套较为科学、完整、合理的内部控制体系，并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，促进公司实现发展战略。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全部责任。报告期，公司董事会在建立健全公司内部控制体系的同时，对内部控制的实施情况进行了监督，保证了公司内控制度得到了有效执行和内部控制目标的实现。公司董事会将按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等文件要求，结合公司发展的需要，继续充实完善公司的内部控制体系，为公司防范风险、高效运转奠定良好的基础。

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	2013年03月19日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《证券时报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011年3月20日，公司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》，公司一直按照年报工作制度做好年报的披露工作，截止本报告出具日，公司在年报信息披露上不存在重大差错。

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	2013 年 03 月 18 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/2012CDA2058-1

审计报告正文

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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012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

二〇一三年三月十八日

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	811,680,877.62	1,079,923,736.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	66,137,221.48	54,843,145.50
应收账款	96,133,494.64	50,309,683.02
预付款项	22,781,748.30	45,023,762.03
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	285,486.88
其他应收款	2,014,085.04	8,766,543.56
买入返售金融资产		
存货	70,206,764.16	74,885,133.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,633,772.08	2,671,451.95
流动资产合计	1,125,610,452.45	1,316,708,943.58

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		7,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	176,757,907.41	88,242,412.25
投资性房地产	12,471,387.26	12,749,502.98
固定资产	374,691,853.70	241,986,910.74
在建工程	39,295,850.68	65,558,288.38
工程物资		117,872.25
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	264,265,629.63	90,904,767.67
开发支出		
商誉	425,075,192.45	210,209,413.05
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,070,614.65	7,896,032.51
其他非流动资产	108,483,010.76	
非流动资产合计	1,409,111,446.54	725,165,199.83
资产总计	2,534,721,898.99	2,041,874,143.41
流动负债：		
短期借款	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	6,000,000.00	
应付账款	48,603,480.20	34,751,836.96
预收款项	11,616,661.61	11,248,493.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	45,099,229.44	41,366,499.30
应交税费	38,967,145.64	23,239,336.06

应付利息		
应付股利	2,920,000.00	339,696.07
其他应付款	306,799,543.51	38,308,934.42
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	461,106,060.40	149,254,796.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	25,184.10	25,184.10
其他非流动负债	4,507,000.00	1,155,000.00
非流动负债合计	4,532,184.10	1,180,184.10
负债合计	465,638,244.50	150,434,980.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	867,595,959.61	1,028,328,071.67
减：库存股		
专项储备	68,290,810.05	58,127,973.67
盈余公积	42,439,756.76	32,788,068.61
一般风险准备		
未分配利润	484,168,748.52	379,827,222.64
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,942,495,274.94	1,819,071,336.59
少数股东权益	126,588,379.55	72,367,826.64
所有者权益（或股东权益）合计	2,069,083,654.49	1,891,439,163.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,534,721,898.99	2,041,874,143.41

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	316,105,417.33	660,323,138.13
交易性金融资产		
应收票据	17,524,221.48	31,140,000.00
应收账款	19,358,203.34	18,711,496.09
预付款项	6,569,465.66	33,117,654.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	83,267.00	865,417.20
存货	13,540,606.63	14,990,620.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	373,181,181.44	759,148,326.85
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	1,359,795,947.21	781,829,292.44
投资性房地产	1,660,834.38	1,519,839.60
固定资产	71,154,366.09	72,556,269.85
在建工程	5,606,970.78	1,497,075.50
工程物资		87,193.17
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,354,911.51	22,357,984.42
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,391,737.99	1,638,915.31
其他非流动资产	43,692,960.96	
非流动资产合计	1,505,657,728.92	881,486,570.29
资产总计	1,878,838,910.36	1,640,634,897.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	6,000,000.00	
应付账款	3,984,764.46	3,088,572.67
预收款项	815,100.48	828,379.60
应付职工薪酬	17,025,452.95	17,287,789.40
应交税费	4,247,627.18	9,037,016.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	250,713,808.46	19,613,816.05
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	282,786,753.53	49,855,574.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,500,000.00	
非流动负债合计	2,500,000.00	
负债合计	285,286,753.53	49,855,574.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	831,187,667.32	992,153,403.32
减：库存股		
专项储备	16,962,177.39	13,740,488.98

盈余公积	42,439,756.76	32,788,068.61
一般风险准备		
未分配利润	222,962,555.36	232,097,361.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,593,552,156.83	1,590,779,322.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,878,838,910.36	1,640,634,897.14

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鵬

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	1,099,412,692.54	1,105,596,009.01
其中：营业收入	1,099,412,692.54	1,105,596,009.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	867,004,930.57	892,142,319.68
其中：营业成本	610,837,998.57	639,168,945.25
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	13,794,984.52	12,221,784.47
销售费用	70,528,991.72	77,896,075.18
管理费用	188,803,530.44	170,731,076.03
财务费用	-18,824,251.10	-14,736,950.29
资产减值损失	1,863,676.42	6,861,389.04
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）	13,099,723.60	21,160,770.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,414,723.57	5,776,875.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	245,507,485.57	234,614,459.62
加：营业外收入	23,231,694.18	12,286,925.31
减：营业外支出	5,737,951.99	5,961,248.99
其中：非流动资产处置损失	3,347,109.09	4,084,187.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	263,001,227.76	240,940,135.94
减：所得税费用	38,203,266.20	40,149,171.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	224,797,961.56	200,790,964.56
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	209,993,214.03	189,999,685.41
少数股东损益	14,804,747.53	10,791,279.15
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4375	0.3958
（二）稀释每股收益	0.4375	0.3958
七、其他综合收益	-965,736.00	-824,723.38
八、综合收益总额	223,832,225.56	199,966,241.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	209,027,478.03	189,174,962.03
归属于少数股东的综合收益总额	14,804,747.53	10,791,279.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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	260,527,436.29	305,461,885.30

减：营业成本	150,291,144.11	179,982,238.50
营业税金及附加	2,424,113.88	2,302,604.59
销售费用	12,646,399.06	18,112,276.14
管理费用	52,397,057.45	56,989,528.28
财务费用	-9,186,586.89	-9,802,731.97
资产减值损失	-40,750.24	-24,976.34
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）	50,187,364.19	144,354,143.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,664,845.77	5,742,092.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	102,183,423.11	202,257,089.78
加：营业外收入	4,662,284.70	5,303,723.08
减：营业外支出	2,154,936.69	690,459.86
其中：非流动资产处置损失	301,830.85	344,999.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	104,690,771.12	206,870,353.00
减：所得税费用	8,173,889.60	9,827,013.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,516,881.52	197,043,339.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2011	0.4105
（二）稀释每股收益	0.2011	0.4105
六、其他综合收益	-965,736.00	-824,723.38
七、综合收益总额	95,551,145.52	196,218,615.77

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	999,515,593.07	1,102,459,598.33
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	51,679,813.13	28,487,817.98
经营活动现金流入小计	1,051,195,406.20	1,130,947,416.31
购买商品、接受劳务支付的现金	357,633,030.76	522,919,042.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	175,481,209.27	161,622,385.28
支付的各项税费	166,129,755.86	151,063,219.03
支付其他与经营活动有关的现金	137,354,172.47	137,189,732.58
经营活动现金流出小计	836,598,168.36	972,794,379.69
经营活动产生的现金流量净额	214,597,237.84	158,153,036.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,904,443,603.45	1,798,495,182.41
取得投资收益所收到的现金	10,243,788.23	16,075,725.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,983,205.50	961,142.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,920,670,597.18	1,815,532,050.45

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,929,394.39	182,306,116.79
投资支付的现金	2,024,116,758.00	1,846,215,074.70
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	151,287,861.07	270,195,379.47
支付其他与投资活动有关的现金	1,020,000.00	
投资活动现金流出小计	2,317,354,013.46	2,298,716,570.96
投资活动产生的现金流量净额	-396,683,416.28	-483,184,520.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,007,843.00	38,745,141.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,007,843.00	38,745,141.00
取得借款收到的现金		
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	20,007,843.00	38,745,141.00
偿还债务支付的现金	2,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,664,523.83	54,293,258.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,618,803.77	6,293,258.03
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	106,164,523.83	54,293,258.03
筹资活动产生的现金流量净额	-86,156,680.83	-15,548,117.03
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	-268,242,859.27	-340,579,600.92
加：期初现金及现金等价物余额	1,079,923,736.89	1,420,503,337.81
六、期末现金及现金等价物余额	811,680,877.62	1,079,923,736.89

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	239,210,732.06	281,554,574.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,616,528.90	16,123,342.66
经营活动现金流入小计	262,827,260.96	297,677,916.86
购买商品、接受劳务支付的现金	79,813,152.45	140,388,859.03
支付给职工以及为职工支付的现金	44,110,566.48	44,205,572.47
支付的各项税费	38,099,267.51	37,245,077.38
支付其他与经营活动有关的现金	29,747,049.15	43,902,593.30
经营活动现金流出小计	191,770,035.59	265,742,102.18
经营活动产生的现金流量净额	71,057,225.37	31,935,814.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,509,000,000.00	1,714,800,000.00
取得投资收益所收到的现金	46,222,518.45	139,253,455.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,571.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,555,222,518.45	1,854,077,026.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,269,862.22	61,581,711.32
投资支付的现金	1,856,227,602.40	2,135,856,079.64
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	1,874,497,464.62	2,197,437,790.96
投资活动产生的现金流量净额	-319,274,946.17	-343,360,764.06
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		
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		
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	96,000,000.00	48,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	96,000,000.00	48,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-96,000,000.00	-48,000,000.00
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	-344,217,720.80	-359,424,949.38
加：期初现金及现金等价物余额	660,323,138.13	1,019,748,087.51
六、期末现金及现金等价物余额	316,105,417.33	660,323,138.13

法定代表人：郑戎

主管会计工作负责人：杜鵬

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	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：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

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	160,000,000.00	1,176,257,409.43		55,307,420.07	13,083,734.69		257,531,871.15		21,479,680.62	1,683,660,115.96
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、本年年初余额	160,000,000.00	1,176,257,409.43		55,307,420.07	13,083,734.69		257,531,871.15		21,479,680.62	1,683,660,115.96
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	160,000,000.00	-147,929,337.76		2,820,553.60	19,704,333.92		122,295,351.49		50,888,146.02	207,779,047.27
(一)净利润							189,999,685.41		10,791,279.15	200,790,964.56
(二)其他综合收益		-824,723.38								-824,723.38
上述(一)和(二)小计		-824,723.38					189,999,685.41		10,791,279.15	199,966,241.18
(三)所有者投入和减少资本		12,895,385.62							41,881,551.22	54,776,936.84
1.所有者投入资本		10,242,122.96							41,881,551.22	52,123,674.18
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		2,653,262.66								2,653,262.66
(四)利润分配					19,704,333.92		-67,704,333.92		-3,480,000.00	-51,480,000.00
1.提取盈余公积					19,704,333.92		-19,704,333.92			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-48,000,000.00		-3,480,000.00	-51,480,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	160,000,000.00	-160,000,000.00								

	,000.00	0,000.00							
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				2,820,553.60				1,695,315.65	4,515,869.25
1. 本期提取				7,597,293.30				1,695,315.65	9,292,608.95
2. 本期使用				4,776,739.70					4,776,739.70
（七）其他									
四、本期期末余额	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

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	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
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

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	160,000.00 0.00	1,152,978, 126.70		13,996,809 .85	13,083,734 .69		102,758,35 6.76	1,442,817, 028.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,000.00 0.00	1,152,978, 126.70		13,996,809 .85	13,083,734 .69		102,758,35 6.76	1,442,817, 028.00
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	160,000.00 0.00	-160,824.7 23.38		-256,320.8 7	19,704,333 .92		129,339,00 5.23	147,962,29 4.90
（一）净利润							197,043,33 9.15	197,043,33 9.15
（二）其他综合收益		-824,723.3 8						-824,723.3 8
上述（一）和（二）小计		-824,723.3 8					197,043,33 9.15	196,218,61 5.77
（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					19,704,333 .92		-67,704,33 3.92	-48,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					19,704,333 .92		-19,704,33 3.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,000,00 0.00	-48,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	160,000.00 0.00	-160,000,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000.00 0.00	-160,000,0 00.00						
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				-256,320.8 7				-256,320.8 7

1. 本期提取								
2. 本期使用				256,320.87				256,320.87
(七) 其他								
四、本期期末余额	320,000.00 0.00	992,153.40 3.32		13,740,488 .98	32,788,068 .61		232,097.36 1.99	1,590,779. 322.90

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的批复》（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2012年12月31日止，本公司总股本为48,000.00万股，其中：限售条件股份36,000.00万股，占总股本的75.00%，无限售条件股份12,000.00万股，占总股本的25.00%。

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、审计监察部、财务中心、市场部、物资采购部、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）、雅化集团运输公司（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）。

不适用。

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、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

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。

2. 合并财务报表所采用的会计方法

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

7、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。

8、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。

9、金融工具

无

(1) 金融工具的分类

金融工具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、贷款和应收款项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

不适用。

(4) 金融负债终止确认条件

不适用。

(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

不适用。

(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

10、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

11、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

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(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

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。

(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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、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

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

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

13、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。

14、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：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
2	机器设备	10-15	5.00	6.33-9.50
3	构筑物	5-10	5.00	9.50-19.00
4	运输工具	4-6	5.00	15.83-23.75
5	办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
6	电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
7	其他	3-5	5.00	19.00-31.67

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	15	5%	6.33%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	6	5%	15.83%
构筑物	10	5%	9.5%
办公设备	5	5%	19%
其他	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。

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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程的类别有：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

集团于每一资产负债表日对在建工程进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16、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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、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

本集团于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

(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。

20、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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、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。

23、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

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

26、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) 会计处理方法

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

27、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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(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

29、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

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

34、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
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%	1.20
房产税 2	房产租赁收入	12.00

各分公司、分厂执行的所得税税率

单位名称	2012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	25.00%
盛达民爆	25.00%
凯达化工	15.00%

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%的税率征收企业所得税。

2009年12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、地方税务局认定为高新技术企业,证书编号分别为GR200951000398、GR200951000414,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。

雅化股份、雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台2011年按15%优惠税率缴纳企业所得税。2012年度财务报表按15%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%的税率征收企业所得税。

雅化集团2011年财务报表对外披露时,集团内控股子公司雅化恒泰、雅化柯达及全资子公司雅化运输尚未获准享受西部大开发优惠政策,企业所得税按25%的税率计算。上述子公司实际进行2011年度所得税汇算时,经当地税务局同意,减按15%的税率缴纳企业所得税,故2012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《关于印发<企业技术开发费税前扣除管理办法>的通知》(国税发[1999]49号),企业当年技术开发费比上年增长达到10%(含10%)以上的,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。依据国家税务总局《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),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、雅化恒泰享受企业技术开发费税前加计扣除优惠政策。2012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。

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、爆破技术咨询服务，土石方工程专业承包三级。	151,200,000.00		100%	100%	是			
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）；	9,270,500.00		100%	100%	是			

					普通货物运输；汽车一级、二级维护；汽车小修。								
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）。从事与本企业经营相关的对外贸易。	5,100,000.00		51%	51%	是	10,423,831.97		
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、销售及技术服务（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）	9,900,000.00		55%	55%	是	8,311,260.53		
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	14,330,069.03		66%	66%	是	7,569,983.01		

					咨询服务； 销售：机械 设备，矿山 设备，机电 产品，塑料 制品。								
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、 航空货运 代理, 仓 储, 配送、 汽车配件、 建材销售。	1,000,0 00.00		100%	100%	是			
广元市 顺安工 程爆破 服务有 限公司	有限责 任公司	四川广 元	工程爆 破	500,000 .00	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); 爆	500,000 .00		100%	100%	是			

					破拆除、爆破技术咨询服								
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		9,607,843.00	
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（凭资质证书经营），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、培训。	1,000,000.00		85.49%	100%	是		526,260.30	
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		1,066,033.92	
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	3,000,000.00		100%	100%	是			
绵阳市盛安爆破技术	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			

咨询有限公司													
攀枝花仁安爆破服务有限公司	有限责任公司	四川攀枝花	工程爆破	300,000.00	爆破服务（凭许可证许可范围及期限从事经营）	300,000.00		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	工程爆破	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。	2,750,000.00		55%	55%	是	2,061,972.66		
泸州安翔民爆物资有限公司	有限责任公司	四川泸州	商贸企业	6,000,000.00	民用爆破器材的销售；销售：机械设备、金属材料，化工原料。	37,555,200.00		51.07%	51.36%	否			
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	52,519,850.00		71.95%	71.95%	否			

					决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)								
眉山市安顺爆破服务有限公司	有限责任公司	四川眉山	工程爆破	3,300,000.00	D级以下(不含D级)爆破作业(凭许可证经营):爆破技术咨询。以上涉及前置许可的凭许可证经营,涉及后置许可的取得许可证后凭证经营)	1,949,250.00		58.9%	59.07%	否			

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

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 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
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(国 家限定 公司 经营或 禁	201,164 ,332.92		100%	100%	是			

					止进出口的商品及技术除外)。								
雅化旺苍	有限责任公司	四川旺苍	生产企业	53,280,000.00	膨化硝酸铵炸药、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。	53,767,040.00		100%	100%	是			
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: 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	41,000,000.00		100%	100%	是			

					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 品生产许 可证有效 期至 2013 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。	313,856 ,079.64		78.46%	78.46%	是	44,787, 997.14		
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	7,477.0 13.86		
凯达化	有限责	四川泸	生产企	50,000,	民用爆炸	464,540		91.8%	91.8%	是	23,298,		

工	任公司	州	业	000.00	物品和化工产品生产、经营（有效期至 2013 年 3 月 26 日）；本企业所需的机械设备的进口业务（国家限制或禁止进出口的商品除外）	,342.00					901.58		
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、农用机具、轻化工材料、汽车配件、橡胶及制品、五交化销售。	2,720,946.72		100%	100%	是			
绵阳华恒物资有限公司	有限责任公司	四川绵阳	商贸企业	1,500,000.00	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	2,117,100.00		92.64%	92.64%	是	636,656.61		

					泥制品、五金交电、汽车配件的销售。								
攀枝花市和安贸易有限公司	有限责任公司	四川攀枝花	商贸企业	1,104,000.00	危险货物运输(1类)(按许可证许可范围及期限从事经营),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。	4,000,012.80		80%	80%	是	1,476,853.71		
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)。	7,000,000.00		65.69%	70%	是	2,677,664.14		
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	2,200,000.00	民用爆炸物品(工业炸药、工业雷管、工业索类火工品)销售化工原料及产品(不含化学危险品)、金属材料、建材	1,600,000.00		49.34%	54.54%	是	1,315,612.85		

					产品的销售。								
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	销售化工产品及其原料(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	841,598.64		
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	791,992.54		
广元市元坝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	1,455,300.00		70%	70%	是	326,083.06		

					外)								
四川康能爆破工程有限责任公司	有限责任公司	四川康定	工程爆破	6,060,000.00	民用工程爆炸作业、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（国家限制的除外）。	3,623,812.80		51.29%	51.29%	是	3,390,820.03		

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	销售雅化集团内生产企业所	

限公司仁和分公司	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	
广元市广和民爆物品有限公司元坝分公司	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、广和元坝分公司。

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所在地设立分公司，各分公司实行委托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适应，雅化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、负债年末余额

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	广和元坝 分公司	合计
货币资金	14,953,925.48	7,063,279.22	4,701,883.23	4,011,182.38	270,958.17	31,001,228.48
应收票据	500,000.00	650,000.00				1,150,000.00
应收账款	1,549,064.06	691,125.48		361,682.61	140,015.56	2,741,887.71
预付款项		2,019,478.31	77.36			2,019,555.67
其他应收款	2,875.94	399,548.14		169,709.29	1,000,798.00	1,572,931.37
存货	1,200,534.51	1,140,638.12	579,957.99	966,160.40	156,048.91	4,043,339.93
固定资产	4,581,677.34	129,666.22	19,889.71	95,308.67	178,034.22	5,004,576.16
递延所得税资产	188,775.36	302,867.51	239,326.66	252,418.87		983,388.40
资产合计	22,976,852.69	12,396,603.00	5,541,134.95	5,856,462.22	1,745,854.86	48,516,907.72
应付账款		1,980,265.96	322,000.00	295,233.32	1,039,033.68	3,636,532.96
预收款项	1,969,382.11	716,164.92	898,370.75	476,126.41	2,839.97	4,062,884.16
应付职工薪酬	1,474,356.85	878,931.14	26,340.04	380,320.69		2,759,948.72
应交税费	256,208.37	84,547.62	133,648.59	239,886.48	43,523.75	757,814.81
其他应付	5,224,201.35	148,050.56	12,245.00	37,869.02	284,877.24	5,707,243.17

款						
负债合计	8,924,148.68	3,807,960.20	1,392,604.38	1,429,435.92	1,370,274.64	16,924,423.82

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凯诺爆破，通过非同一控制合并的子公司有凯达化工、兴远爆破，通过特殊目的主体或受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体有四川雅安盛达民爆物品有限公司汉源分公司、广元市广和民爆物品有限公司元坝分公司。

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
雅化凯诺	22,264,655.92	1,712,225.80
凯达化工	180,375,066.74	11,634,671.63
兴远爆破	1,086,943.51	238,549.62
广和元坝分公司	375,580.22	107,532.23
盛达汉源分公司	6,388,804.16	162,225.03

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

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
凯达化工	213,940,206.09	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
兴远爆破	925,573.31	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
康能爆破	0.00	

非同一控制下企业合并的其他说明

无

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

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

无

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:	--	--	250,373.53	--	--	193,412.85
人民币	--	--	250,373.53	--	--	193,412.85
银行存款:	--	--	811,430,504.09	--	--	1,079,730,324.04
人民币	--	--	810,801,705.25	--	--	1,079,730,324.04
美元	100,039.59	6.29%	628,798.84			
合计	--	--	811,680,877.62	--	--	1,079,923,736.89

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、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、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	66,137,221.48	54,843,145.50
商业承兑汇票		
合计	66,137,221.48	54,843,145.50

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

(3) 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
包头市资盛民爆器材有限责任公司	2012年07月04日	2013年01月04日	9,000,000.00	
江阴市无缝钢管总厂	2012年11月23日	2013年05月23日	2,000,000.00	
四川德胜集团攀枝花煤化工有限公司	2012年09月19日	2013年03月19日	2,000,000.00	
新余市日升物资工贸有限公司	2012年07月04日	2013年01月04日	2,000,000.00	
阿拉善盟益丰民用爆破器材有限责任公司	2012年07月23日	2013年01月23日	1,750,000.00	
合计	--	--	16,750,000.00	--

说明

年末已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票总额为 37,276,000.00元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、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
账龄一年以内的		737,002.25		737,002.25		

应收股利						
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：西藏高争民爆物资有限公司		737,002.25		737,002.25	已宣告尚未发放	否
账龄一年以上的应收股利	285,486.88			285,486.88		
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：西藏高争民爆物资有限公司	285,486.88			285,486.88	已宣告尚未发放	否
合计	285,486.88	737,002.25		1,022,489.13	--	--

说明

因西藏高争民爆物资有限公司生产经营所需资金较大，所以暂未支付2011年股利。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

无

6、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	101,567,836.81	99.91%	5,434,342.17	5.35%	53,067,182.65	97.43%	2,757,499.63	5.2%

组合小计	101,567,836.81	99.91%	5,434,342.17	5.35%	53,067,182.65	97.43%	2,757,499.63	5.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	94,639.45	0.09%	94,639.45	100%	1,402,237.38	2.57%	1,402,237.38	100%
合计	101,662,476.26	--	5,528,981.62	--	54,469,420.03	--	4,159,737.01	--

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，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：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	96,906,485.79	5%	4,846,377.07	51,922,458.98	5%	2,596,531.24
1至2年	4,189,745.38	10%	418,974.47	1,047,689.88	10%	104,768.99
2至3年	299,221.00	20%	59,844.19	51,042.99	20%	10,208.60
3至4年	126,393.84	50%	63,155.64			
5年以上	45,990.80	100%	45,990.80	45,990.80	100%	45,990.80
合计	101,567,836.81	--	5,434,342.17	53,067,182.65	--	2,757,499.63

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
乌达矿务局供应处	94,639.45	94,639.45	100%	收回的可能性极小
合计	94,639.45	94,639.45	--	--

(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) 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
乌海荣泰民爆公司	往来款		303,664.41	无法收回	否
海勃湾矿务局	往来款		285,442.83	无法收回	否
包头轻化建材公司	往来款		284,204.03	无法收回	否
乌海荣昌民爆公司	往来款		159,697.35	无法收回	否
乌海市万达民爆公司海勃湾分公司	往来款		53,413.19	无法收回	否
丰润县化肥厂等 18 个零星往来	往来款		228,116.92	无法收回	否
合计	--	--	1,314,538.73	--	--

应收账款核销说明

注：雅化柯达管理层核准，雅化柯达本年度对以前年度已全额计提坏账准备，经个别认定确实无法收回的应收账款131.45万元予以核销。

(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
无				

(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 (%)
重庆广联民用爆破器材有限公司	非关联方客户	9,651,378.50	1 年以内	9.4%
阿坝州民爆器材专营有限公司	非关联方客户	8,835,630.20	2 年以内	8.61%
包头神华民爆有限责任公司	非关联方客户	4,356,884.79	1 年以内	4.24%
攀枝花市经质矿产有限责任公司	非关联方客户	3,869,297.82	1 年以内	3.77%
恒威民爆	关联方客户	3,460,351.63	1 年以内	3.37%
合计	--	30,173,542.94	--	29.39%

(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 (%)
攀枝花市恒威民用爆炸物品有限公司	关联方客户	108,485.35	0.11%
广元市广和民爆有限公司	关联方客户	3,062,501.05	3.19%
盛达民爆荣经分公司	关联方客户	110,832.32	0.12%
盛达民爆汉源分公司	关联方客户		
聚安民爆平武分公司	关联方客户	838,235.69	0.87%
聚安民爆盐亭分公司	关联方客户	157,600.67	0.16%
聚安民爆北川分公司	关联方客户	245,533.84	0.26%
合计	--	4,523,188.92	4.71%

(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
无		

(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：	

无	
负债：	
无	

7、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的其他应收款	2,521,840.42	100%	507,755.38	20.13%	9,565,039.26	93.3%	798,495.70	8.35%
组合小计	2,521,840.42	100%	507,755.38	20.13%	9,565,039.26	93.3%	798,495.70	8.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					686,957.46	6.7%	686,957.46	100%
合计	2,521,840.42	--	507,755.38	--	10,251,996.72	--	1,485,453.16	--

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：						
1 年以内小计	1,402,411.06	5%	69,203.23	8,413,199.62	5%	420,609.07
1 至 2 年	564,955.73	10%	56,495.58	441,973.00	10%	44,519.11
2 至 3 年	125,833.83	20%	25,166.77	353,086.84	20%	70,617.36

3 至 4 年	82,900.00	50%	41,450.00	104,000.00	50%	52,000.00
4 至 5 年	101,000.00	70%	70,700.00	140,098.79	70%	98,069.15
5 年以上	244,739.80	100%	244,739.80	112,681.01	100%	112,681.01
合计	2,521,840.42	--	507,755.38	9,565,039.26	--	798,495.70

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
营山县国有资产投资经营管理有限公司	往来款		400,000.00	无法收回	否
五当沟办事处	往来款		100,000.00	无法收回	否
包头市环境监测站	往来款		80,000.00	无法收回	否
包头市稀土高新区	往来款		80,000.00	无法收回	否
贺国荣等 51 个人往来款	往来款		355,833.75	无法收回	否
合计	--	--	1,015,833.75	--	--

其他应收款核销说明

注：经雅化股份、雅化柯达管理层核准，雅化股份、雅化柯达本年度对以前年度已全额计提坏账准备，经个别认定确实无法收回的其他应收款101.58万元予以核销。

(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
无				

(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(%)
包头市宇浩贸易有限责任公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	9.91%
石柱土家族自治县安德再生资源有限公司	非关联方	231,968.00	1 年以内	9.2%
黄代静	非关联方	131,020.02	1 年以内	5.2%
梓潼巨威民用爆破器材专营有限公司	非关联方	120,000.00	1-2 年	4.76%
四川科学城海天实业公司	非关联方	100,000.00	5 年以上	3.97%
合计	--	832,988.02	--	33.04%

(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	

8、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	17,318,131.10	76.02%	44,987,184.34	99.92%
1至2年	5,452,573.20	23.93%	11,048.37	0.02%
2至3年	11,044.00	0.05%	20,300.00	0.05%
3年以上			5,229.32	0.01%
合计	22,781,748.30	--	45,023,762.03	--

预付款项账龄的说明

预付账款主要为1年以内购置原材料及生产用设备形成的款项。

(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
董化兴	非关联方	3,600,000.00		股权转让款
四川省川化新天府化工 有限责任公司	非关联方	3,388,498.53		购货款
Weatoguepowdercompan	非关联方	2,907,351.90		预付购买设备款

y,Inc				
云南解化清洁能源开发有限公司解化分公司	非关联方	2,817,800.00		预付购买设备款
湖北卫东控股集团有限公司	非关联方	1,812,000.00		预付购买设备款
合计	--	14,525,650.43	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(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
无				

(4) 预付款项的说明

无

9、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	49,289,209.37	828,193.22	48,461,016.15	50,490,454.41	4,531,721.73	45,958,732.68
在产品	2,458,523.23		2,458,523.23	3,806,562.56		3,806,562.56
库存商品	19,166,318.13		19,166,318.13	24,873,226.79		24,873,226.79
低值易耗品	884.00		884.00	11,520.34		11,520.34
工程施工	120,022.65		120,022.65	235,091.38		235,091.38
合计	71,034,957.38	828,193.22	70,206,764.16	79,416,855.48	4,531,721.73	74,885,133.75

(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	4,531,721.73	224,245.65		3,927,774.16	828,193.22
合 计	4,531,721.73	224,245.65		3,927,774.16	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（%）
原材料	可变现净值低于账面价值	管理层批准核销因技改不再使用的原材料	5.59%

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额		1,400,747.19
预缴企业所得税	2,619,651.23	1,270,704.76
银行理财产品	53,014,120.85	
合计	55,633,772.08	2,671,451.95

其他流动资产说明

无

11、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
其他		7,500,000.00
合计		7,500,000.00

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

注：年初可供出售金融资产系雅化哈密2011年12月28日购买的“中国工商银行法人人民币理财产品”。期末银行理财产品已根据其期限重分类至其他流动资产。

(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

12、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

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、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							
金奥博科技	40%	40%	178,471,812.71	72,993,722.02	105,478,090.69	93,797,115.93	8,198,779.56
恒威民爆	18.4%	23%	4,324,699.40	419,025.43	3,905,673.97	38,870,619.72	1,184,353.45
四川久安芯电	38%	38%	5,191,536.31	-3,262.55	5,194,798.86	108,363.36	-2,972,207.07

子科技有限公司								
陇南久联爆破作业服务有限公司	35%	35%	1,353,020.87	423,470.03	929,550.84	2,507,722.01	34,649.95	
平武县聚泰爆破服务有限公司	40%	40%	1,129,135.98	187,158.44	941,977.54	1,778,954.94	-62,980.53	
广和民爆	47.5%	50%	6,273,693.37	66,324.01	6,207,369.36	68,430,496.58	98,878.25	
金雅科技	40%	40%	20,170,145.18	319,757.08	19,850,388.10		-149,611.90	
龙腾爆破	49%	49%	20,229,460.11	862,391.21	19,367,068.90	2,793,224.60	421,295.90	
安翔鼎业	25%	25%	33,304,556.74	10,560,628.40	22,743,928.34	5,839,758.59	1,189,845.32	
本分爆破	20%	20%	2,000,000.00		2,000,000.00			
立安科爆	42%	42%	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计			282,448,060.67	85,829,214.07	196,618,846.60	214,126,255.73	7,943,002.93	

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

15、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		537,480.00	0.19%	0.19%				
安翔民爆	成本法	38,107,544.17	150,000.00	37,957,544.17	38,107,544.17	51.07%	51.36%				150,000.00
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%				36,960.00
成都市齐欣物资有	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	10%	10%				

限责任公司											
西藏高争民爆物资有限公司	成本法	1,000,000.00	2,015,000.00	-1,015,000.00	1,000,000.00	3.59%	3.59%				737,002.25
安顺爆破	成本法	1,949,250.00	138,000.00	1,811,250.00	1,949,250.00	58.9%	59.07%				
三江民爆	成本法	480,000.00	480,000.00		480,000.00	9.6%	9.6%				
康能爆破	成本法	3,623,812.80	648,000.00	-648,000.00		51.29%	51.29%				217,922.40
凯达化工	成本法	464,540,342.00	33,565,000.00	-33,565,000.00		91.8%	91.8%				2,996,875.00
泸州市商业银行	成本法	122,300.00		122,300.00	122,300.00	0.03%	0.03%				
资盛民爆	成本法	52,519,850.00		52,519,850.00	52,519,850.00	71.95%	71.95%				
深圳市金奥博科技有限公司	权益法	40,000,000.00	44,754,077.67	2,313,775.82	47,067,853.49	40%	40%				
恒威民爆	权益法	460,000.00	1,285,823.10	-159,598.71	1,126,224.39	18.4%	23%				432,000.00
四川久安芯电子科技有限公司	权益法	3,800,000.00	3,103,461.87	-1,129,438.69	1,974,023.18	38%	38%				
陇南久联爆破作业服务有限公司	权益法	300,074.70	311,901.25	-126,741.98	185,159.27	35%	35%				
平武县聚泰爆破服务有限公司	权益法	200,000.00	203,668.36	170,913.04	374,581.40	40%	40%				
广和民爆	权益法	2,706,000.00		2,747,202.57	2,747,202.57	47.5%	50%				41,202.57
四川金雅科技有限公司	权益法	8,000,000.00		7,940,155.24	7,940,155.24	40%	40%				
凉山龙腾	权益法	9,607,843		9,607,843	9,607,843	49%	49%				

爆破服务 有限责任 公司		.00		.00	.00						
泸州安翔 鼎业爆破 工程有限 公司	权益法	5,000,000 .00		5,368,440 .70	5,368,440 .70	25%	25%				
四川本分 爆破有限 公司	权益法	400,000.0 0		400,000.0 0	400,000.0 0	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%				
合计	--	638,604,4 96.67	88,242,41 2.25	88,515,49 5.16	176,757,9 07.41	--	--	--			4,611,962 .22

(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

无

16、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	15,979,484.54	249,000.00		16,228,484.54
1.房屋、建筑物	12,929,573.50	249,000.00		13,178,573.50
2.土地使用权	3,049,911.04			3,049,911.04
二、累计折旧和累计 摊销合计	3,229,981.56	527,115.72		3,757,097.28
1.房屋、建筑物	2,717,311.86	422,234.31		3,139,546.17
2.土地使用权	512,669.70	104,881.41		617,551.11
三、投资性房地产账 面净值合计	12,749,502.98	-278,115.72	0.00	12,471,387.26
1.房屋、建筑物	10,212,261.64	-173,234.31	0.00	10,039,027.33

2.土地使用权	2,537,241.34	-104,881.41	0.00	2,432,359.93
五、投资性房地产账面价值合计	12,749,502.98	-278,115.72		12,471,387.26
1.房屋、建筑物	10,212,261.64	-173,234.31		10,039,027.33
2.土地使用权	2,537,241.34	-104,881.41		2,432,359.93

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

17、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：	377,521,981.31	200,561,293.01		17,577,689.27	560,505,585.05
其中：房屋及建筑物	192,121,493.92	95,025,387.27		6,457,034.92	280,689,846.27
机器设备	132,605,657.20	85,843,547.70		8,689,367.76	209,759,837.14
运输工具	33,538,776.59	12,955,707.14		1,397,884.98	45,096,598.75
办公设备	2,122,814.24	2,662,789.26		48,325.04	4,737,278.46
电子设备	16,823,389.82	3,929,998.39		985,076.57	19,724,296.64
其他	353,864.54	143,863.25			497,727.79
--	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：	130,295,324.18	31,990,307.04	28,942,009.52	8,538,314.57	182,689,326.17
其中：房屋及建筑物	55,515,813.12	15,526,553.89	8,756,252.00	2,063,580.50	77,735,038.51
机器设备	48,033,108.79	11,379,985.36	12,726,547.16	5,026,216.32	67,113,424.99
运输工具	17,887,436.43	2,152,956.04	4,217,705.58	1,185,726.19	23,072,371.86
办公设备	1,274,838.90	696,992.57	675,580.60	34,111.85	2,613,300.22

电子设备	7,396,581.21	2,233,819.18	2,478,059.83	228,679.71	11,879,780.51
其他	187,545.73		87,864.35		275,410.08
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	247,226,657.13		--		377,816,258.88
其中：房屋及建筑物	136,605,680.80		--		202,954,807.76
机器设备	84,572,548.41		--		142,646,412.15
运输工具	15,651,340.16		--		22,024,226.89
办公设备	847,975.34		--		2,123,978.24
电子设备	9,382,793.61		--		7,844,516.13
其他	166,318.81		--		222,317.71
四、减值准备合计	5,239,746.39		--		3,124,405.18
其中：房屋及建筑物	1,109,639.40		--		1,060,069.64
机器设备	3,704,613.12		--		1,798,543.17
运输工具	69,057.38		--		39,916.86
办公设备			--		
电子设备	346,598.23		--		219,487.11
其他	9,838.26		--		9,838.26
五、固定资产账面价值合计	241,986,910.74		--		374,691,853.70
其中：房屋及建筑物	135,496,041.40		--		202,441,267.62
机器设备	80,867,935.29		--		140,311,107.34
运输工具	15,582,282.78		--		21,977,992.03
办公设备	847,975.34		--		2,123,978.24
电子设备	9,036,195.38		--		7,625,029.02
其他	156,480.55		--		212,479.45

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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

18、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
绵阳市雅化工业园区前期开发	1,562,944.37		1,562,944.37	48,000,000.00		48,000,000.00
生产线改造	24,125,650.41		24,125,650.41	8,043,346.88		8,043,346.88
库房、围墙及道路修建	12,548,036.14		12,548,036.14	5,765,900.00		5,765,900.00
办公购房及装修	310,033.80		310,033.80	1,883,093.00		1,883,093.00
锅炉房修建	518,552.24	518,552.24		1,149,760.74		1,149,760.74
生产工房修建	58,100.79		58,100.79			
其他	691,085.17		691,085.17	716,187.76		716,187.76

合计	39,814,402.92	518,552.24	39,295,850.68	65,558,288.38		65,558,288.38
----	---------------	------------	---------------	---------------	--	---------------

(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
绵阳市雅化工业园区前期开发	70,000,000.00	48,000,000.00	9,348,700.17		55,785,755.80	81.93%	81.93				自筹	1,562,944.37
生产线改造	148,891,339.00	8,043,346.88	27,844,957.92	11,262,654.39	500,000.00	56.48%	56.48				自筹	24,125,650.41
库房、围墙及道路修建	85,381,556.65	5,765,900.00	8,120,708.32	1,338,572.18		57.23%	57.23				自筹	12,548,036.14
办公购房及装修	13,000,000.00	1,883,093.00	265,203.80	1,838,263.00		17.38%	17.38				自筹	310,033.80
锅炉房修建	4,865,000.00	1,149,760.74			631,208.50	43.41%	43.41				自筹	518,552.24
生产工房修建	11,721,769.30		384,658.17	326,557.38		57.62%	57.62				自筹	58,100.79
信息化建设项目	40,500,000.00		762,346.13	762,346.13		27.36%	27.36				募集	
其他		716,187.76	4,798,708.50	4,823,811.09							自筹	691,085.17
合计	374,359,664.95	65,558,288.38	51,525,283.01	20,352,204.17	56,916,964.30	--	--			--	--	39,814,402.92

在建工程项目变动情况的说明

注1、本年减少中“生产线改造”的其他减少系雅化旺苍将原在建工程中核算的现场混装车技术转让费转入无形资产；“锅炉房修建”的其他减少系冲减专项储备。

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
合计				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

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，年末对其剩余前期平整费用全额计提减值准备，待履行相关审批程序后予以核销。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	117,872.25	6,198,154.42	6,316,026.67	
合计	117,872.25	6,198,154.42	6,316,026.67	

工程物资的说明

因本期技改领用转入固定资产。

20、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

21、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

22、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

23、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	105,523,235.35	184,114,099.84	2,261,554.12	287,375,781.07
土地使用权	95,339,261.29	170,934,773.93	2,261,554.12	264,012,481.10
非专利技术	7,508,166.36	8,001,705.95		15,509,872.31
软件及信息系统	2,675,807.70	5,177,619.96		7,853,427.66
二、累计摊销合计	14,618,467.68	9,024,341.63	532,657.87	23,110,151.44
土地使用权	13,535,034.57	6,931,432.23	532,657.87	19,933,808.93
非专利技术	994,239.51	1,566,149.19		2,560,388.70
软件及信息系统	89,193.60	526,760.21		615,953.81
三、无形资产账面净值合计	90,904,767.67	175,089,758.21	1,728,896.25	264,265,629.63
土地使用权	81,804,226.72	164,003,341.70	1,728,896.25	244,078,672.17
非专利技术	6,513,926.85	6,435,556.76		12,949,483.61
软件及信息系统	2,586,614.10	4,650,859.75		7,237,473.85

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	90,904,767.67	175,089,758.21	1,728,896.25	264,265,629.63
土地使用权	81,804,226.72	164,003,341.70	1,728,896.25	244,078,672.17
非专利技术	6,513,926.85	6,435,556.76		12,949,483.61
软件及信息系统	2,586,614.10	4,650,859.75		7,237,473.85

本期摊销额 2,572,973.55 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	34,940,386.95	31,358,681.00	3,581,705.95	0.00
		34,940,386.95	31,358,681.00	3,581,705.95	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 11.42%。

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 1.36%。

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

公司历来十分重视技术研发和产品创新以及创新平台的建设，注重研发投入。报告期内，主要开展了 DDNP 起爆药废水在线处理系统、起爆药制药连续化自动化工艺及装备技术、高精度延期雷管等项目方面的研究开发，取得了较好的成效。

24、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	
合计	210,209,413.05	214,865,779.40		425,075,192.45	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

截至 2012 年 12 月 31 日止，本集团包含商誉的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。

25、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
无						

长期待摊费用的说明

无

26、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	2,118,081.89	4,005,697.98
内退福利	1,322,264.02	1,480,963.84
职工教育经费	31,498.60	5,941.28
可弥补亏损	55,761.76	
安全生产费用	3,295,510.23	1,456,362.24
政府补助	735,250.00	288,750.00
未实现内部收益	366,708.73	512,777.75
综合收益	145,539.42	145,539.42
小计	8,070,614.65	7,896,032.51
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	13,363,087.64	18,271,858.29
内退福利	8,903,581.78	9,745,908.25
职工教育经费	140,336.57	43,367.40
可弥补亏损	223,047.04	
安全生产费用	17,636,826.07	5,825,449.00
政府补助	4,507,000.00	1,155,000.00
未实现内部收益	1,466,834.92	2,051,110.99
综合收益	970,262.80	970,262.80
小计	47,210,976.82	38,062,956.73

(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	8,070,614.65		7,896,032.51	
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

27、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	5,645,190.17	2,354,787.11		1,963,505.71	6,036,737.00
二、存货跌价准备	4,531,721.73	224,245.65		3,927,774.16	828,193.22

五、长期股权投资减值准备	2,855,200.00				
七、固定资产减值准备	5,239,746.39			2,115,341.21	3,124,405.18
九、在建工程减值准备					518,552.24
合计	18,271,858.29	2,579,032.76		8,006,621.08	10,507,887.64

资产减值明细情况的说明

长期股权投资减值准备系雅化绵阳对其子公司和安贸易的投资计提的减值准备，该减值准备在合并层面已抵销，但其对应的递延所得税资产未抵销。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
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	55,785,755.80	
预付商品房款	4,872,777.00	
凯达化工炸药生产线新征土地款	6,367,098.00	
合计	108,483,010.76	

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,100,000.00	
合计	1,100,000.00	

短期借款分类的说明

凯达化工被并购前，因经营需要向中国建设银行借款。

(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
无					

资产负债表日后已偿还金额 0.00 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

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

无

31、应付票据

单位：元

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

下一会计期间将到期的金额 6,000,000.00 元。

应付票据的说明

公司开具承兑汇票用于主要原材料采购结算。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	48,603,480.20	34,751,836.96
合计	48,603,480.20	34,751,836.96

(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
无		

(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绵阳及其子公司、雅化柯达在被雅化股份收购前未付的货款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	11,616,661.61	11,248,493.27
合计	11,616,661.61	11,248,493.27

(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

无

34、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	20,096,410.12	128,682,407.12	124,801,802.46	23,977,014.78
二、职工福利费		7,609,608.89	7,609,608.89	
三、社会保险费	5,688,568.08	38,268,060.08	38,377,472.81	5,579,155.35
其中：医疗保险费	1,982,291.97	9,338,178.80	9,228,212.98	2,092,257.79
基本养老保险费	3,314,465.26	23,877,277.26	24,153,180.11	3,038,562.41
年金缴纳				
失业保险费	229,222.62	2,083,423.70	2,015,959.58	296,686.74
工伤保险费	126,935.14	2,286,923.30	2,299,297.77	114,560.67
生育保险费	35,829.09	667,102.48	665,789.83	37,141.74
综合保险费	-176.00	15,154.54	15,032.54	-54.00
四、住房公积金	613,546.73	7,281,621.13	7,410,111.53	485,056.33
五、辞退福利	9,745,908.25		842,326.47	8,903,581.78
六、其他	5,222,066.12	6,590,112.33	5,657,757.25	6,154,421.20
合计	41,366,499.30	188,431,809.55	184,699,079.41	45,099,229.44

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 6,154,421.20 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 197,559.10 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,517,092.36	8,207,195.62
营业税	923,131.28	695,402.03
企业所得税	7,243,013.74	12,419,613.72
个人所得税	19,807,555.28	154,125.03
城市维护建设税	398,450.47	203,227.10
土地使用税	21,210.36	478,148.28
印花税	181,742.25	105,808.71
房产税、车船使用税	124.07	111,876.53
教育费附加	312,673.42	210,100.66
地方教育费附加	205,418.24	136,764.22
交通费附加	168,195.59	167,312.92
副调基金	188,538.58	349,761.24
合计	38,967,145.64	23,239,336.06

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
应付利息说明		

应付利息说明

无

37、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	2,920,000.00		
雅化柯达原股东		339,696.07	

合计	2,920,000.00	339,696.07	--
----	--------------	------------	----

应付股利的说明

年末余额系雅化恒泰已经宣告分配但尚未支付的股利。

38、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	306,799,543.51	38,308,934.42
合计	306,799,543.51	38,308,934.42

(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支付给雅化盐边分公司的保证金800.00万元，以及会理县民爆物资有限责任公司支付给雅化会理分公司的保证金120.00万元，其余主要为雅化集团各项目收取的保证金，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
凯达化工股权收购款	215,487,670.69	1年以内	股权收购款
资盛民爆股权收购款	26,259,925.00	1年以内	股权收购款
安翔民爆股权收购款	18,597,600.00	1年以内	股权收购款
盐边县化工建材有限责任公司	15,108,001.57	2年以内	合作保证金及管理费
哈密美城房地产开发有限责任公司	3,500,000.00	1年以内	往来款
合计	278,953,197.26		

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

无

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

无

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

无

45、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
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

无

46、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	4,507,000.00	1,155,000.00
合计	4,507,000.00	1,155,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

本公司其他非流动负债包括：

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

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，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) 雅安市财政局根据雅财建[2011]175号文件相关规定，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；

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

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

47、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	320,000,000.00			160,000,000.00		160,000,000.00	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

本年股本增加16,000.00万元系根据公司2012年度第三次临时股东大会决议，公司以资本公积金向股权登记日为2012年10月26日、除权除息日为2012年10月27日的全体股东每10股转增5股股本，共计转增16,000.00万元。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。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

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。雅化绵阳、雅化旺苍、雅化三台、雅化恒泰、雅化爆破、中鼎爆破等公司安全生产费用年初余额超过上期收入的5.00%，在取得当地安全生产监督管理部门和财政部门同意后，本年缓提安全生产费。

50、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）	1,005,842,411.60		160,000,000.00	845,842,411.60
其他资本公积	22,485,660.07		732,112.06	21,753,548.01
合计	1,028,328,071.67		160,732,112.06	867,595,959.61

资本公积说明

注1、股本溢价减少16,000.00万元系本公司根据2012年度第三次临时股东大会决议以资本公积金向全体股东每10股转增5股股本所致。

注2、其他资本公积减少主要系金奥博科技其他权益发生变动，雅化股份按权益法确认所致。

51、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	32,788,068.61	9,651,688.15		42,439,756.76
合计	32,788,068.61	9,651,688.15		42,439,756.76

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

53、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	379,827,222.64	--
调整后年初未分配利润	379,827,222.64	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,993,214.03	--
减：提取法定盈余公积	9,651,688.15	10%
应付普通股股利	96,000,000.00	
期末未分配利润	484,168,748.52	--

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

不适用。

54、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	1,090,173,736.16	1,096,450,143.03
其他业务收入	9,238,956.38	9,145,865.98

营业成本	610,837,998.57	639,168,945.25
------	----------------	----------------

(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	929,904,777.21	509,031,412.17	977,329,046.37	557,625,232.16
爆破	121,928,778.90	65,845,247.22	89,973,753.48	53,064,778.12
运输	13,502,246.09	10,562,150.76	10,612,577.44	8,207,538.55
销售	24,837,933.96	20,486,637.55	6,050,148.50	3,175,445.41
其他			12,484,617.24	12,130,078.72
合计	1,090,173,736.16	605,925,447.70	1,096,450,143.03	634,203,072.96

(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	762,271,670.90	436,546,301.32	751,599,709.23	459,483,595.27
雷管	168,065,619.39	72,894,266.03	215,303,858.96	90,965,545.79
索类	11,646,338.76	6,864,383.95	12,199,818.12	6,605,196.19
工程爆破	121,928,778.90	65,845,247.22	89,973,753.48	53,064,778.12
其他	26,261,328.21	23,775,249.18	27,373,003.24	24,083,957.59
合计	1,090,173,736.16	605,925,447.70	1,096,450,143.03	634,203,072.96

(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	729,598,522.11	384,555,296.71	789,069,557.93	442,732,544.41
四川省外	360,575,214.05	221,370,150.99	307,380,585.10	191,470,528.55
合计	1,090,173,736.16	605,925,447.70	1,096,450,143.03	634,203,072.96

(5) 公司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	68,413,914.20	6.22%
广和民爆	67,901,523.65	6.18%
资盛民爆	67,845,313.79	6.17%
盐边县攀西红格矿业有限公司	53,102,051.62	4.83%
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	49,610,655.36	4.51%
合计	306,873,458.62	27.91%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无

56、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	4,762,694.90	4,035,363.86	3%、5%
城市维护建设税	4,069,348.98	3,559,217.70	1%、5%、7%
教育费附加	2,751,298.61	2,624,521.76	3%
地方教育费附加	1,834,038.22	1,741,173.28	2%
水利基金	237,222.16	197,706.10	0.1%
价格调节基金	140,381.65	63,801.77	0.1%
合计	13,794,984.52	12,221,784.47	--

营业税金及附加的说明

无

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	21,757,701.47	16,082,687.66
劳务费	26,818,369.27	48,216,028.38
职工薪酬	9,916,988.13	5,361,770.57
办公及差旅费	4,435,830.24	4,345,813.95
业务招待费	2,603,759.20	1,473,924.50
其他	4,996,343.41	2,415,850.12
合计	70,528,991.72	77,896,075.18

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,257,329.67	58,785,688.70
技术开发费	28,431,775.84	34,531,673.78
安全生产费	16,252,959.79	5,620,273.23
固定资产折旧	8,615,059.03	6,976,227.74
业务招待费	7,855,750.67	7,895,963.63
差旅费	7,134,691.09	6,863,522.01
小车费	6,624,987.13	6,809,703.90
税金	6,011,459.05	4,232,078.96
办公费	5,333,737.64	4,058,489.15
中介咨询审计费	3,844,473.53	2,444,859.20
修理费	4,396,528.68	3,468,513.43
无形资产摊销	4,258,830.66	2,103,856.48
劳保费	1,144,989.65	1,499,133.75
环境保护费	1,570,073.13	1,169,373.75
劳务费	1,742,294.00	1,880,003.87
宣传费	1,402,015.40	1,044,634.33
交通费	854,080.70	1,127,936.75
检测费	562,469.03	1,344,249.18
仓储费	320,514.22	477,273.23
其他	15,189,511.53	18,397,620.96
合计	188,803,530.44	170,731,076.03

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,229.38	
减：利息收入	-19,636,522.02	-15,439,695.90
加：汇兑净损失	2,180.86	
其他支出	761,860.68	702,745.61
合计	-18,824,251.10	-14,736,950.29

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

无

61、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	4,179,962.22	7,610,210.95
权益法核算的长期股权投资收益	2,414,723.57	5,776,875.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,668.36	-4,817.59
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,508,706.17	7,778,501.67
合计	13,099,723.60	21,160,770.29

(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
凯达化工	2,996,875.00	2,996,875.00	纳入合并前分配
聚安民爆		2,420,419.00	2012 年纳入合并
三江民爆		1,300,000.00	本年未分配
西藏高争民爆物资有限公司	737,002.25	769,916.95	无重大变化
安翔民爆	150,000.00	90,000.00	无重大变化

雅安市商业银行股份有限公司	36,960.00	33,000.00	无重大变化
广和民爆	41,202.57		上年未分配
四川康能爆破工程有限责任公司	217,922.40		上年未分配
合计	4,179,962.22	7,610,210.95	--

(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
金奥博科技	3,279,511.82	5,724,340.47	经营业绩下滑
恒威民爆	272,401.29	470,857.59	经营业绩下滑
盛达民爆		17,751.63	2011 年起纳入合并
陇南久联爆破作业服务有限公司	1,861.47	11,826.55	经营业绩下滑
平武县聚泰爆破服务有限公司	-25,418.60	10,540.65	经营业绩下滑
四川久安芯电子科技有限公司	-1,129,438.69	-458,441.63	经营业绩下滑
金雅科技	-59,844.76		本年新增
泸州安翔鼎业爆破工程有限公司	75,651.04		本年新增
合计	2,414,723.57	5,776,875.26	--

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

62、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	1,120,878.53	220,004.62
二、存货跌价损失	224,245.65	4,531,721.73
七、固定资产减值损失		2,109,662.69
九、在建工程减值损失	518,552.24	
合计	1,863,676.42	6,861,389.04

63、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	11,909,008.85	858,275.44	11,909,008.85
其中：固定资产处置利得	8,531,868.82	858,275.44	8,531,868.82
政府补助	6,728,540.00	6,083,000.00	6,728,540.00
长投差价	2,560,528.52	4,136,542.99	1,712,940.71
其他	2,033,616.81	1,209,106.88	2,033,616.81
合计	23,231,694.18	12,286,925.31	22,384,106.37

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术改造及研发补助资金	3,128,000.00	1,740,000.00	<p>本集团 2012 年度收到的技术改造资金主要如下：1) 雅安市财政局根据川财教 [2012] 197 号文件规定拨付“JWL-S 型现场混装用乳胶基质工艺及设备系统推广与应用”补助资金 70.00 万元；2) 雅安市财政局根据雅财企 [2012] 28 号文件规定拨付“炸药总库区安全技术改造”补助资金 20.00 万元；3) 绵阳市财政局根据川财建[2011]254 号文件规定拨付“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；4) 绵阳市财政局、绵阳市科学技术局根据绵财教 [2012]185 号文件规定拨付“年产 50 万发高安全智能电子雷管产业化”补助资金 30.00 万元；5) 绵阳市财政局、绵阳市科学技术局根据绵财教 [2012]178 号文件规定拨付“DDNP 起爆药自动化生产及废水处理技术”研究补助资金 8.00 万元；6) 绵阳市游仙区工信局根据绵阳市财政局、绵阳市经济和信息化委员会下达绵财建 [2012]80 号文件规定拨付“工业设计专项”补助资金 20.00 万元；7) 三台县财政局根据四川省财厅川财企 [2011] 74 号文件拨付的 2011 年安全措施技改资金 30.00 万元，企业技改和技术创新资金 20.00 万元；8) 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</p>

			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, 2012 年度摊销 0.80 万元; 9) 攀枝花市财政局根据攀财资投[2010]6 号拨付雅化恒泰胶状乳化炸药自动生产线技改基建补助 140.00 万元, 雅化恒泰按受益期 10 年摊销, 2012 年度摊销 14.00 万元; 10) 雅安市经济和信息化委员会、攀枝花市财政局等部门拨付其他技术改造及研发补助资金共计 60.00 万元。
政府奖励	3,442,400.00	4,343,000.00	2012 年度政府奖励系本公司收到雅安市政府拨付的上市奖励资金 306.24 万元; 雅化绵阳收到绵阳市经信委优秀市级企业技术中心奖励 20.00 万元; 雅化三台收到三台县科技局科技奖励 3.00 万元; 雅化三台收到三台县产值规模上台阶奖励资金 15.00 万元。
再就业资金补助	60,000.00		2012 年度再就业资金补助系雅安市财政局社保基金拨付的下岗再就业资金补助。
其他补助资金	98,140.00		2012 年度其他补助资金系雅安市科学技术局根据雅市科 [2012] 6 号文件拨付“知识产权局专利实施项目”资助资金 5.00 万元; 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 4.65 万元以及雅化绵阳收到四川省专利资助资金补助 1,640.00 元。
合计	6,728,540.00	6,083,000.00	--

营业外收入说明

无

64、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	3,347,109.09	4,084,187.14	3,347,109.09
其中：固定资产处置损失	3,347,109.09	4,084,187.14	3,347,109.09

对外捐赠	1,413,984.00	190,000.00	1,413,984.00
其他	976,858.90	1,687,061.85	976,858.90
合计	5,737,951.99	5,961,248.99	5,737,951.99

营业外支出说明

无

65、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	38,014,836.20	43,160,906.54
递延所得税调整	188,430.00	-3,011,735.16
合计	38,203,266.20	40,149,171.38

66、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	209,993,214.03	189,999,685.41
归属于母公司的非经常性损益	2	23,529,327.32	11,023,639.46
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	186,463,886.71	178,976,045.95
年初股份总数	4	320,000,000.00	160,000,000.00
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	320,000,000.00
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	0.44	0.40
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.39	0.37
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%	15%
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)×(1-17)]÷12	0.44	0.40

	12+18)		
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.39	0.37

注：根据本公司2012年度第三次临时股东大会决议，本公司2012年10月以资本公积向全体股东每10股转增5股股本，上年每股收益已重新计算。

67、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	-970,262.80
减：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产生的所得税影响		-145,539.42
小计	-965,736.00	-824,723.38
合计	-965,736.00	-824,723.38

其他综合收益说明

无

68、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	19,286,748.41
政府补助收入	10,080,540.00
利息收入	19,636,522.02
其他	2,676,002.70
合计	51,679,813.13

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
劳务费	39,109,262.97

运输费	20,807,187.53
办公及差旅费	15,749,012.57
业务招待费	10,938,713.87
往来款	8,278,081.18
小车费用	7,425,123.69
技改费用	5,401,246.23
修理费用	4,352,066.68
中介咨询审计费	3,837,973.53
环保费	1,457,654.39
捐赠支出	1,413,984.00
宣传费	1,376,581.40
职工安置费	729,495.22
仓库经费	311,277.41
其他费用	16,166,511.80
合计	137,354,172.47

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
支付凉山三江民爆有限责任公司乌东德分公司投资款	500,000.00
支付凉山龙腾爆破服务有限责任公司投资款	520,000.00
合计	1,020,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

69、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	224,797,961.56	200,790,964.56
加：资产减值准备	1,863,676.42	6,861,389.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,364,243.83	24,874,586.43
无形资产摊销	6,686,695.03	2,614,940.12
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）	-8,764,769.18	-834,684.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	202,869.42	4,060,595.84
财务费用（收益以“-”号填列）	48,229.38	
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,099,723.60	-21,160,770.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	48,785.36	-3,012,287.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,264,578.20	10,801,451.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,473,537.47	-20,163,609.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,658,228.89	-46,679,539.01
经营活动产生的现金流量净额	214,597,237.84	158,153,036.62
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	811,680,877.62	1,079,923,736.89
减：现金的期初余额	1,079,923,736.89	1,420,503,337.81
现金及现金等价物净增加额	-268,242,859.27	-340,579,600.92

(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	438,904,497.80	296,099,527.36
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	229,459,755.20	296,099,527.36
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	78,171,894.13	25,904,147.89
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	151,287,861.07	270,195,379.47
4. 取得子公司的净资产	195,953,331.29	98,872,589.61
流动资产	108,885,139.44	97,929,985.39
非流动资产	136,474,864.22	51,101,159.70
流动负债	49,006,672.37	50,158,555.48
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：	--	--

(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	811,680,877.62	1,079,923,736.89
其中：库存现金	250,373.53	193,412.85
可随时用于支付的银行存款	811,430,504.09	1,079,730,324.04
三、期末现金及现金等价物余额	811,680,877.62	1,079,923,736.89

现金流量表补充资料的说明

无

70、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

单位：元

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

单位：元

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	张洪文	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	10,000,000.00	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	宋柯	生产企业	50,000,000.00	78.46%	78.46%	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	郑戎	生产企业	50,000,000.00	91.8%	91.8%	79583526-2
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	苏晓东	商贸企业	1,500,000.00	92.64%	92.64%	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	四川冕宁	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
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	参股公司	有限责任公司	四川雅安	邹庆	运输企业	1,000,000.00	100%	100%	66028771-3
广元市顺安工程爆破服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川广元	宁德兵	工程爆破	500,000.00	100%	100%	66277711-8
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	梁元强	工程爆破	20,000,000.00	100%	100%	68416367-8
四川康能爆破工程有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	四川甘孜州	张世洪	工程爆破	6,060,000.00	51.29%	51.29%	55346884-2

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	张世洪	工程爆破	1,000,000.00	100%	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	张世洪	工程爆破	10,000,000.00	70%	70%	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	54.54%	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
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		工程爆破	300,000.00	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
攀枝花仁安爆破服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川攀枝花	王文仙	工程爆破	300,000.00	100%	100%	69229805-4
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	55%	55%	58421624-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	------------	------------	------	--------

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
恒威民爆	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
平武县聚泰爆破服务有限公司	有限公司	四川平武	邓仁旭	工程爆破	1,000,000.00	40%	40%		6861366-5
四川久安芯电子科技有限公司	有限公司	四川绵阳	姚军	生产企业	10,000,000.00	38%	38%		55579757-8
金奥博科技	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	35%	35%		68154835-3
金雅科技	有限公司	四川雅安	明刚	生产企业	20,000,000.00	40%	40%		59752595-X
广和民爆	有限公司	四川广元	欧勇君	商贸企业	3,600,000.00	47.5%	50%		79787708-7
龙腾爆破	有限公司	四川西昌	杨泽伟	工程爆破	19,607,843.00	49%	49%		68042120-3
安翔鼎业	有限公司	四川泸州	饶安全	工程爆破	6,000,000.00	25%	25%		79584536-4
本分爆破	有限公司	四川康定	谢虎儿	工程爆破	2,000,000.00	20%	20%		
立安科爆	有限公司	四川西昌	杨成相	工程爆破	10,000,000.00	42%	42%		06030859-2

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
金奥博科技	原材料		1,964,452.14	0.32%	2,866,000.00	0.62%
金奥博科技	机器设备		3,893,880.34	4.35%	5,835,100.00	22.22%
合计			5,858,332.47		8,701,100.00	

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		11,882,879.18	1.09%	18,254,118.73	1.86%
盛达民爆汉源分公司	民爆产品		11,805,312.60	1.08%	20,256,826.63	2.07%
盛达民爆石棉分公司	民爆产品		6,682,413.77	0.61%	13,010,672.64	1.33%
恒威民爆	民爆产品		22,339,042.39	2.05%	36,638,742.79	3.74%
聚安民爆平武分公司	民爆产品		4,704,988.74	0.43%	12,928,985.62	1.32%
聚安民爆盐亭分公司	民爆产品		938,676.79	0.09%	5,814,484.18	0.59%
聚安民爆北川分公司	民爆产品		3,250,366.40	0.3%	8,328,123.49	0.85%
聚安民爆安县分公司	民爆产品				646,895.15	0.07%
广和民爆			67,901,523.65	6.23%		
合计			129,505,203.52	11.88%	115,878,849.23	11.83%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易

无

6、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
	攀枝花市恒威民用爆炸物品有限公司	108,485.35	5,424.27	483,926.88	24,196.34
	广元市广和民爆有限公司	3,062,501.05	153,125.05		
	盛达民爆荣经分公司	110,832.32	5,541.62	164,223.47	8,211.17
	盛达民爆汉源分公司			157,295.59	7,864.78
	聚安民爆平武分公司	838,235.69	41,911.78		
	聚安民爆盐亭分公司	157,600.67	7,880.03		
	聚安民爆北川分公司	245,533.84	12,276.69	76,957.10	3,847.86
	合计	4,523,188.92	226,159.44	882,403.04	44,120.15

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本集团正在履行的并购协议如下：

1) 根据雅化股份与凯达化工原股东2012年7月签署的股权转让协议，雅化股份应向凯达化工原股东支付的股权转让价款合计430,975,341.39元，首期支付转让价款的50.00%，其他款项待工商变更及相关承诺事项履行后支付。截至2012年12月31日，由于相关承诺事项尚未履行完毕，雅化股份尚未支付的股权转让价款为215,487,670.69元。

2) 根据雅化股份与安翔民爆原股东2012年12月签署的股权转让协议，雅化股份应向安翔民爆原股东支付股权转让款合计37,195,200.00元，首期支付转让价款的50.00%，其他款项待工商变更及相关承诺事项履行后支付。截止2012年12月31日，由于相关承诺事项尚未履行完毕，雅化股份尚未支付的股权转让款为18,597,600.00元，

3) 根据雅化柯达与资盛民爆原股东2012年12月签署的股权转让协议，雅化柯达应向资盛民爆原股东支付股权转让款合计52,519,850.00元，首期支付转让款的50.00%，待工商变更及相关承诺事项履行后支付40.00%，剩余10.00%按未来三年净利润完成情况分年度平均支付。截止2012年12月31日，由于相关承诺事项尚未履行完毕，雅化股份尚未支付的股权转让款26,259,925.00元。

除上述承诺事项外，截至2012年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

十三、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

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年3月18日，雅化股份第二届第六次董事会会议通过了《关于公司2012年度利润分配预案的议案》，拟以雅化股份2012年末的总股本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，剩余未分配的利润结转以后年度分配。

2、2013年1月27日，雅化股份向凯达化工原自然人股东支付股权转让价款11,587.61万元。截至本财务报告批准报出日，雅化股份尚未支付的凯达化工股权转让价款为9,961.16万元。

3、2013年3月7日，雅化股份向安翔民爆原股东支付股权转让价款1,859.76万元，截止本财务报告批准报出日，安翔民爆股权转让款已全部付清。

4、2013年1月22日，雅化柯达向资盛民爆原股东支付股权转让价款2,100.794万元，截止本财务报告批准报出日，尚未支付的资盛民爆股权转让价款为525.20万元。

除存在上述资产负债表日后事项外，雅化集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					

金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十五、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	18,832,364.21	91.9%	1,134,605.59	6.02%	14,794,122.28	75.89%	783,397.40	5.3%
关联方组合	1,660,444.72	8.1%			4,700,771.21	24.11%		
组合小计	20,492,808.93	100%	1,134,605.59	6.02%	19,494,893.49	100%	783,397.40	5.3%
合计	20,492,808.93	--	1,134,605.59	--	19,494,893.49	--	783,397.40	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	15,800,450.96	5%	790,022.54	14,748,131.48	5%	737,406.60
1 至 2 年	2,985,922.45	10%	298,592.25			
5 年以上	45,990.80	100%	45,990.80	45,990.80	100%	45,990.80
合计	18,832,364.21	--	1,134,605.59	14,794,122.28	--	783,397.40

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

(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) 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

无

(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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 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 (%)
阿坝州民爆器材专营有限公司	非关联方客户	6,721,919.83	2 年以内	32.8%
盐边县弘扬公司会理分公司	非关联方客户	3,403,994.81	1 年以内	16.61%
攀枝花龙蟒矿产品有限公司	非关联方客户	3,236,974.59	1 年以内	15.8%
眉山市鑫顺民用爆破器材有限公司	非关联方客户	1,985,941.06	1 年以内	9.69%
成都市蓉盛民用爆炸物品有限公司	非关联方客户	992,780.80	1 年以内	4.84%
合计	--	16,341,611.09	--	79.74%

(7) 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 (%)
彝盟物资	子公司	668,324.27	3.26%
聚安民爆	子公司	601,983.71	2.94%
雅化恒泰	子公司	284,800.16	1.39%
盛达民爆	子公司	105,336.57	0.51%
合计	--	1,660,444.71	8.1%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 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	243,820.00	100%	160,553.00	65.85 %	1,017,928.63	71.79 %	152,511.43	14.98 %
组合小计	243,820.00	100%	160,553.00	65.85 %	1,017,928.63	71.79 %	152,511.43	14.98 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					400,000.00	28.21 %	400,000.00	100%
合计	243,820.00	--	160,553.00	--	1,417,928.63	--	552,511.43	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	50,740.00	5%	2,537.00	825,628.63	5%	41,281.43
1 至 2 年	6,000.00	10%	600.00	12,300.00	10%	1,230.00
2 至 3 年	7,080.00	20%	1,416.00			
3 年以上	180,000.00		156,000.00	100,000.00		70,000.00
4 至 5 年	80,000.00	70%	56,000.00	100,000.00	70%	70,000.00
5 年以上	100,000.00	100%	100,000.00			
合计	243,820.00	--	160,553.00	1,017,928.63	--	152,511.43

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

(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
营山县国有资产投资经营管理有限公司	往来款		400,000.00	无法收回	否

其他应收款核销说明

(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

(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(%)
四川科学城海天实业公	非关联单位	100,000.00	5 年以上	41.01%

司				
甘洛县瀑布沟民用爆破器材配送公司	非关联单位	50,000.00	4 至 5 年	20.51%
王浩	公司职工	40,000.00	1 年以内	16.41%
刘玉	公司职工	30,000.00	4 至 5 年	12.3%
邬明富	公司职工	9,000.00	1 年以内	3.69%
合计	--	229,000.00	--	93.92%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(8)

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。

(9) 以其他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

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	191,164,332.92	10,000,000.00	201,164,332.92	100%	100%				
雅化爆破	成本法	151,200,000.00	83,200,000.00	68,000,000.00	151,200,000.00	100%	100%				
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
雅化旺苍	成本法	53,767,040.00	49,767,040.00	4,000,000.00	53,767,040.00	100%	100%				10,000,000.00
雅化三台	成本法	41,000,000.00	37,500,000.00	3,500,000.00	41,000,000.00	100%	100%				3,000,000.00
雅化恒泰	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				4,080,000.00

雅化哈密	成本法	9,900,000.00	5,500,000.00	4,400,000.00	9,900,000.00	55%	55%				
雅化柯达	成本法	313,856,079.64	313,856,079.64		313,856,079.64	78.46%	78.46%				15,692,803.97
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%				
安翔民爆	成本法	37,345,200.00	150,000.00	37,195,200.00	37,345,200.00	47.86%	47.86%				150,000.00
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%				36,960.00
凯达化工	成本法	464,540,342.00	33,565,000.00	430,975,342.00	464,540,342.00	91.8%	91.8%				2,996,875.00
盛达民爆	成本法	10,461,785.21	6,464,782.21	3,997,003.00	10,461,785.21	63.72%	63.72%				4,780,000.00
雅化凯诺	权益法	5,200,000.00		5,645,178.71	5,645,178.71	26%	26%				
金雅科技	权益法	2,400,000.00		7,940,155.24	7,940,155.24	40%	40%				
金奥博科技	权益法	40,000,000.00	44,754,077.67	2,313,775.82	47,067,853.49	40%	40%				
合计	--	1,346,742,759.77	781,829,292.44	577,966,654.77	1,359,795,947.21	--	--	--			41,736,638.97

长期股权投资的说明

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	258,934,544.31	302,178,924.47
其他业务收入	1,592,891.98	3,282,960.83
合计	260,527,436.29	305,461,885.30
营业成本	150,291,144.11	179,982,238.50

(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	240,619,147.90	139,136,681.83	291,397,057.94	173,964,550.36
工程爆破	18,315,396.41	9,980,185.15	10,781,866.53	3,953,939.38
合计	258,934,544.31	149,116,866.98	302,178,924.47	177,918,489.74

(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	226,088,910.14	125,922,508.11	278,393,242.25	162,090,624.79
工程爆破	18,315,396.41	9,980,185.15	10,781,866.53	3,953,939.38
其他	14,530,237.76	13,214,173.72	13,003,815.69	11,873,925.57
合计	258,934,544.31	149,116,866.98	302,178,924.47	177,918,489.74

(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	247,432,450.92	141,507,183.23	296,508,986.70	173,980,475.13
四川省外	11,502,093.39	7,609,683.75	5,669,937.77	3,938,014.61
合计	258,934,544.31	149,116,866.98	302,178,924.47	177,918,489.74

(5) 公司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(%)
盛达民爆	47,668,609.42	18.3%
盐边县攀西红格矿业有限公司	53,102,051.62	20.38%
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	42,405,446.45	16.28%
盐边县弘扬公司会理分公司	26,415,713.67	10.14%
聚安民爆	11,888,460.78	4.56%

合计	181,480,281.94	69.66%
----	----------------	--------

营业收入的说明

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	41,736,638.97	131,179,875.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,664,845.77	5,742,092.10
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,785,879.45	7,432,176.58
合计	50,187,364.19	144,354,143.68

(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
雅化柯达	15,692,803.97		上年未分红
雅化旺苍	10,000,000.00	20,000,000.00	本年分红减少
雅化恒泰	4,080,000.00	3,060,000.00	无重大变化
盛达雅安分公司	4,000,000.00	3,000,000.00	无重大变化
雅化三台	3,000,000.00	12,000,000.00	本年分红减少
凯达化工	2,996,875.00	2,996,875.00	无重大变化
雅化运输	1,000,000.00	2,000,000.00	本年分红减少
盛达民爆	780,000.00		本年未分红
安翔民爆	150,000.00	90,000.00	无重大变化
雅安市商业银行股份有限公司	36,960.00	33,000.00	无重大变化
雅化绵阳		80,000,000.00	本年未分红
雅化爆破		8,000,000.00	本年未分红
合计	41,736,638.97	131,179,875.00	--

(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
金奥博科技	3,279,511.82	5,724,340.47	本年效益下滑

雅化凯诺	445,178.71		本年新增投资
金雅科技	-59,844.76		本年新增投资
盛达民爆		17,751.63	本年已按成本法核算
合计	3,664,845.77	5,742,092.10	--

投资收益的说明

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	96,516,881.52	197,043,339.15
加：资产减值准备	-40,750.24	-24,976.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,251,139.57	6,077,612.80
无形资产摊销	1,003,072.91	827,769.65
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）	301,536.85	344,999.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	294.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,187,364.19	-144,354,143.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-752,822.68	94,113.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,450,014.13	-178,064.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,831,650.45	-20,094,413.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,683,573.05	-7,800,421.64
经营活动产生的现金流量净额	71,057,225.37	31,935,814.68
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	316,105,417.33	660,323,138.13
减：现金的期初余额	660,323,138.13	1,019,748,087.51
现金及现金等价物净增加额	-344,217,720.80	-359,424,949.38

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、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	11.29%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.02%	0.39	0.39

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 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2012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：

2013年3月18日