



四川雅化实业集团股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014-67

2014 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人高欣先生、主管会计工作负责人杜鹃女士及会计机构负责人(会计主管人员)杨庆女士声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,804,880,351.98	2,798,191,688.49	0.24%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,104,792,994.24	2,058,906,469.15	2.23%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	347,423,263.28	17.58%	1,054,536,566.76	19.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,028,419.20	-12.27%	165,822,071.99	0.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,653,914.97	-11.38%	158,870,881.96	0.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	162,457,661.09	12.49%
基本每股收益（元/股）	0.10	-16.67%	0.35	2.94%
稀释每股收益（元/股）	0.10	-16.67%	0.35	2.94%
加权平均净资产收益率	2.43%	-0.49%	7.99%	-0.37%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	2,370,936.24	
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）	3,416,888.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,008,542.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,845.57	
减：所得税影响额	1,383,413.03	
少数股东权益影响额（税后）	368,918.86	

合计	6,951,190.03	--
----	--------------	----

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,639				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
郑戎	境内自然人	18.39%	88,259,670	77,444,752		
平安信托有限责任公司－睿富二号	其他	3.75%	18,000,000	0		
樊建民	境内自然人	2.55%	12,251,934	9,188,950		
交通银行－华安策略优选股票型证券投资基金	其他	2.39%	11,450,157	0		
王崇盛	境内自然人	2.38%	11,423,978	10,262,983		
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.08%	9,999,891	0		
刘平凯	境内自然人	2.02%	9,711,436	9,706,077		
杜鹃	境内自然人	1.91%	9,146,038	8,622,099	质押	5,000,000
阳晓林	境内自然人	1.83%	8,800,035	0		
何伟良	境内自然人	1.75%	8,385,707	7,284,530		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量				股份种类	
					股份种类	数量
平安信托有限责任公司－睿富二号				18,000,000	人民币普通股	18,000,000

交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	11,450,157	人民币普通股	11,450,157
郑戎	10,814,918	人民币普通股	10,814,918
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	9,999,891	人民币普通股	9,999,891
阳晓林	8,800,035	人民币普通股	8,800,035
易永林	6,207,067	人民币普通股	6,207,067
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长证券投资基金	5,000,254	人民币普通股	5,000,254
呼延勇	4,037,368	人民币普通股	4,037,368
董宝蓉	3,949,324	人民币普通股	3,949,324
屈坤和	3,936,220	人民币普通股	3,936,220
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东郑戎女士与其他前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；2、本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

（一）资产负债表主要项目变动原因说明：

- 1、本报告期末货币资金较年初减少11,226.94万元，降低32.12%。主要原因是公司分配2013年现金股利14,073.35万元。
- 2、本报告期末应收账款较年初增加4,635.15万元，增长31.32%。主要原因是公司本期销售量的增加及行业结算惯例期中应收账款余额大于年初余额。
- 3、本报告期末预付款项较年初增加1,450.48万元，增长35.26%。主要原因是按照合同约定，预先支付给供应商的款项增加。
- 4、本报告期末应收股利较年初减少102.25万元，降低100.00%。主要原因是公司本期收到西藏高争民爆物资有限责任公司（以下简称“西藏高争”）前期已宣告尚未发放的股利。
- 5、本报告期末长期股权投资较年初增加33,022.7万元，增长235.25%。主要原因是公司将前期支付的四川国理锂材料有限公司（以下简称“四川国理”）的投资款23,333.33万元在本期转入长期股权投资核算；本期对四川兴晟锂业有限责任公司（以下简称“兴晟锂业”）的8,200.00万元长期股权投资，由于兴晟锂业报告期末未达到合并报表的条件，故暂未抵消。
- 6、本报告期末长期待摊费用较年初增加45.05万元，增长49.48%。主要原因是公司成都营运中心办公楼的装修款项需分期摊销。
- 7、本报告期末其他流动资产较年初减少30,000万元，降低82.5%。主要原因是公司本期将对四川国理的股权投资从其他流动资产转入长期股权投资核算。
- 8、本报告期末短期借款较年初减少10,133.15万，降低36.75%。主要原因是公司按期偿还1,650.00万美元（折合人民币10,095.03万元）的短期外债借款。
- 9、本报告期末应付票据较年初增加920万元，增长306.67%。主要原因是公司以开具银行承兑汇票的形式支付供应商货款。
- 10、本报告期末应付股利较年初增加216.80万元，增长216.8%。主要原因是子公司雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司应付攀枝花市恒威化工有限责任公司的分红款尚未支付。
- 11、本报告期末其他应付款较年初增加4,294.46万元，上升74.55%。主要原因是公司根据股权收购协议约定的付款进度，未支付给兴晟锂业原股东的股权转让款。

（二）利润表主要项目变动原因说明：

- 1、本报告期财务费用较去年同期增加1,055.99万，增长127.69%。主要原因是随着公司募投项目的进一步实施，募集资金余额减少，利息收入随之降低；同时公司本期支付的银行借款利息及手续费较去年有所增加。
- 2、本报告期资产减值损失较去年同期增加725.61万元，增长215.24%。主要原因是公司出于谨慎性原则对生产线改造后预计需要报废的机器设备计提减值准备。
- 3、本报告期投资收益较去年同期增加858.63万元，增长107.68%。主要原因是所投资的公司业绩在本期有一定提升及本期收到西藏高争现金股利。
- 4、本报告期营业外支出较去年同期减少104.88万元，降低45.86%。主要原因是公司去年同期向“4.20芦山地震”灾区捐款170万元。

- 5、本报告期所得税费用较去年同期增加1,137.77万元，增长32.47%。主要原因是公司本期利润总额增加。

（三）现金流量表主要项目变动原因说明：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加1,804.27万元，增长12.49%，其中：经营活动现金流入较去年同期增加17,046.30万元，主要系公司本期营业收入增加及银行承兑汇票报告期内到期解汇；经营活动现金流出较去年同期增加15,242.02万元，主要系公司因销售量增加，导致生产所需材料的采购金额增加及支付的工资费用增加。

2、本期投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加49,525.13万元，增长93.01%。主要原因是一方面由于对价调整，公司年初收到四川国理退回的股权投资款；另一方面公司去年同期支付凯达化工、安翔民爆、资盛民爆、雅化柯达等股权转让款。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少22,964.61万元，降低2779.18%。主要原因是公司本期偿还了2013年7月借入的短期外债借款1,650万美元（折合人民币10,095.03万元）。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

（一）发行股份购买资产事项

报告期内，公司因筹划发行股份购买资产事宜，股票自2014年7月16日开市起停牌，公司发布了《关于发行股份购买资产的停牌公告》。2014年7月18日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司筹划发行股份购买资产事项的议案》，同意公司筹划发行股份购买资产事项。在停牌期间，公司每五个交易日发布一次本次发行股份购买资产事项的进展公告，分别于2014年7月22日、7月29日、8月5日、8月12日发布了《关于筹划发行股份购买资产的进展公告》。由于本次发行股份购买资产事项所涉及交易对方较多、资产范围较广、程序较复杂，公司于8月14日、8月20日、8月27日、9月3日、9月11日和9月18日发布了《关于筹划发行股份购买资产进展及延期复牌的公告》。2014年9月19日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于发行股份购买资产的议案》、《关于<四川雅化实业集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>的议案》《关于向特定对象发行股份募集配套资金的议案》等议案，并于9月22日发布了《关于发行股份购买资产的一般风险性提示暨复牌的公告》、《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等公告。在本次交易中，本公司拟向张京云等四川国理锂材料有限公司（以下简称“国理公司”）15名自然人、机构发行股份购买国理公司62.75%股权并向郑戎、高欣、梁元强、刘平凯、杜鹃、刘战、夏丽华、周坚琦、万永庆9名自然人募集配套资金1.4亿元，募集资金规模不超过本次交易总额的25%。目前，独立财务顾问、审计、评估机构已完成涉及本次交易的报告书（草案）、审计报告和评估报告，正在履行各中介机构的内部审批流程，预计10月底将形成正式报告。待正式报告出具后，公司将召开本次交易的第二次董事会和临时股东大会，审议相关议案。

（二）收购兴晟锂业

为了与国理公司锂辉石矿采选、基础锂盐生产形成有效互补，抢占基础锂盐市场，打造具有较强竞争力的锂产业链，公司收购四川兴晟锂业有限责任公司股权，并于2014年9月22日发布了《关于收购四川兴晟锂业有限责任公司股权的公告》。

（三）昌龙化工股权重组事项

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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司筹划发行股份购买资产事宜，发布《关于发行股份购买资产的停牌公告》、《关于筹划发行股份购买资产的进展公告》、《关于发行股份购买资产的一般风险性提示暨复牌的公告》、《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等公告。	2014年07月16日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报、中国证券报
	2014年07月22日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报、中国证券报
	2014年07月29日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报、中国证券报
	2014年08月05日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报、中国证券报
	2014年08月12日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、

		证券时报、中国证券报
	2014 年 08 月 14 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报、中国证券报
	2014 年 08 月 20 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报、中国证券报
	2014 年 08 月 27 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报、中国证券报
	2014 年 09 月 03 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报、中国证券报
	2014 年 09 月 11 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报、中国证券报
	2014 年 09 月 18 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报、中国证券报
	2014 年 09 月 22 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报、中国证券报
公司收购四川兴晟锂业有限责任公司股权，发布《关于收购四川兴晟锂业有限责任公司股权的公告》和《关于兴晟锂业完成工商变更的公告》。	2014 年 09 月 22 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报、中国证券报
	2014 年 09 月 30 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报、中国证券报
2013 年 9 月 23 日，公司与四川峨边昌龙化工有限责任公司签订了《股权重组框架协议》。	2013 年 09 月 25 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、 证券时报

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	郑戎	关于避免同业竞争的承诺：截至本承诺函签署日，郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与雅化集团、四川国理及其控制的其他	2014 年 09 月 11 日		严格履行承诺

		公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。在作为雅化集团的控股股东和实际控制人期间，郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予雅化集团、四川国理及其			
--	--	---	--	--	--

		控制的其他公司、企业或者其他经济组织。			
	郑戎	关于非公开发行股票的承诺： 雅化集团不存在《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的不得非公开发行股票的以下情形： （1）本次非公开发行申请文件存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏； （2）雅化集团的权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除； （3）雅化集团及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除；（4）雅化集团现任董事、高级管理人员最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚，或最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责；（5）雅化集团及其现任董事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调	2014 年 09 月 11 日		

		查；（6）最近一年及一期财务报表被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告；（7）严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。			
	郑戎	关于减少和规范关联交易的承诺：在作为雅化集团的控股股东和实际控制人期间，郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与雅化集团、四川国理及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，郑戎及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露	2014 年 09 月 11 日		

		露义务和办理有关报批程序, 不利用控股股东和实际控制人地位损害雅化集团及其他股东的合法权益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	发起人股东	1、发行前公司全体 47 名股东承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 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。 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%。 3、公司控股股东、实际控制人郑戎就避免同业竞争承诺: 不	2010 年 09 月 13 日		严格履行承诺

		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	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 年度预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	10.00%
2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	19,984.22	至	24,425.16
2013 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	22,204.69		
业绩变动的原因说明	国家宏观经济低速增长，基础设施建设规模缩小，对民爆行业经营业绩有较大影响；但公司抓住西部基础设施建设契机，积极拓展市场，强化内部控制，同时进军锂行业，实现多元化发展，力争公司经营业绩持续稳定增长。		

五、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未持有其他上市公司股权。

六、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

根据证监会会计部《关于做好新颁布或修订的会计准则相关财务信息披露工作的通知》（会计部函[2014]467号）的要求，公司结合实际情况，就财政部2014年新颁布的企业会计准则对公司的影响进行了认真分析。根据分析结果，下列事项对公司的合并财务报表造成影响。

1、公司根据2014年新颁布的《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定，将对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资重分类至“可供出售金融资产”核算，并适用于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》。对于合并财务报表的影响，如下表所示：

被投资单位	股权比	原核算方	是否具	交易基	2013年1月1	2013年12月31日
-------	-----	------	-----	-----	----------	-------------

	例 (%)	法	有控制 或重大 影响	本信息	日归属于母 公司股东权 益 (+/-)	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母 公司 股东权益 (+/-)
四川玻璃股份有限公司	0.19	成本法	否		无	-537,480.00	+537,480.00	无
雅安市商业银行股份有 限公司	0.44	成本法	否		无	-1,000,000.00	+1,000,000.00	无
泸州市商业银行	0.03	成本法	否		无	-122,300.00	+122,300.00	无
成都市齐欣物资有限责 任公司	10.00	成本法	否		无	-50,000.00	+50,000.00	无
西藏高争民爆物资有限 公司	2.41	成本法	否		无	-1,000,000.00	+1,000,000.00	无
凉山三江民爆有限责任 公司	8.64	成本法	否		无	-864,000.00	+864,000.00	无
巴中市易安爆破工程有 限责任公司	5.00	成本法	否		无	-1,000,000.00	+1,000,000.00	无
绵阳市海川爆破工程有 限公司	34.00	成本法	否		无	-2,380,000.00	+2,380,000.00	无
剑阁县恒安爆破有限公 司	10.00	成本法	否		无	-100,000.00	+100,000.00	无
察右中旗柯达化工有限 责任公司	2.67	成本法	否		无	-4,000,000.00	+4,000,000.00	无
四川泛亚爆破工程有限 公司	20.00	成本法	否		无	-600,000.00	+600,000.00	无
合计						-11,653,780.00	+11,653,780.00	

第四节 财务报表

一、财务报表

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	237,267,458.43	349,536,810.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	54,635,499.96	65,928,134.89
应收账款	194,327,297.68	147,975,753.16
预付款项	55,645,456.50	41,140,675.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		1,022,489.13
其他应收款	13,670,176.43	11,682,539.12
买入返售金融资产		
存货	78,627,526.69	91,275,804.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	197,029,850.99	168,978,850.90
流动资产合计	831,203,266.68	877,541,057.02
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,751,675.23	11,653,780.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	470,602,397.30	140,375,423.27
投资性房地产	5,532,831.01	5,723,989.08
固定资产	489,953,274.98	486,344,248.06
在建工程	58,022,368.99	46,285,255.64
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	316,776,450.26	324,575,096.98
开发支出		
商誉	545,397,290.74	532,263,901.44
长期待摊费用	1,360,983.82	910,497.23
递延所得税资产	10,642,331.93	8,880,958.73
其他非流动资产	63,637,481.04	363,637,481.04
非流动资产合计	1,973,677,085.30	1,920,650,631.47
资产总计	2,804,880,351.98	2,798,191,688.49
流动负债：		
短期借款	174,394,755.60	275,726,205.60
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	12,200,000.00	3,000,000.00
应付账款	82,835,125.41	74,689,502.32
预收款项	18,757,000.82	22,069,124.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	45,044,332.12	51,527,605.63
应交税费	35,096,149.37	39,895,131.88
应付利息	725,382.71	814,356.15
应付股利	3,168,000.00	1,000,000.00
其他应付款	100,547,166.08	57,602,602.75

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	472,767,912.11	526,324,528.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,186,881.20	11,186,881.20
预计负债		
递延所得税负债	25,184.10	25,184.10
其他非流动负债	18,150,146.70	15,495,668.52
非流动负债合计	29,362,212.00	26,707,733.82
负债合计	502,130,124.11	553,032,262.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	849,491,628.11	855,838,691.87
减：库存股		
专项储备	75,560,050.82	70,505,679.59
其他综合收益	1,263,804.33	-93,341.29
盈余公积	57,460,107.22	57,460,107.22
一般风险准备		
未分配利润	641,017,403.76	595,195,331.76
归属于母公司所有者权益合计	2,104,792,994.24	2,058,906,469.15
少数股东权益	197,957,233.63	186,252,956.92
所有者权益（或股东权益）合计	2,302,750,227.87	2,245,159,426.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,804,880,351.98	2,798,191,688.49

法定代表人：高欣先生

主管会计工作负责人：杜鹃女士

会计机构负责人：杨庆女士

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	112,039,108.44	143,613,112.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	6,177,041.95	22,952,500.00
应收账款	29,604,797.42	22,308,527.36
预付款项	20,705,270.86	16,898,838.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,499,732.89	353,374.99
存货	12,123,320.35	10,141,292.51
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	170,000,000.00	132,100,000.00
流动资产合计	355,149,271.91	348,367,645.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,537,480.00	1,537,480.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,713,630,315.15	1,406,326,414.52
投资性房地产	172,545.59	176,821.14
固定资产	56,417,159.80	69,711,141.41
在建工程	21,216,730.37	12,400,302.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,061,362.31	73,211,580.17
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	685,859.00	
递延所得税资产	3,473,058.45	3,306,731.86
其他非流动资产		300,000,000.00
非流动资产合计	1,864,194,510.67	1,866,670,471.70
资产总计	2,219,343,782.58	2,215,038,117.58
流动负债：		
短期借款	48,042,600.00	149,374,050.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	12,200,000.00	3,000,000.00
应付账款	14,409,928.28	6,491,747.05
预收款项	280,793.72	4,438,254.48
应付职工薪酬	15,340,494.21	17,186,799.40
应交税费	13,831,361.28	18,268,277.52
应付利息	222,562.24	321,249.59
应付股利		
其他应付款	401,163,383.04	347,342,014.14
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	505,491,122.77	546,422,392.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,186,881.20	11,186,881.20
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,200,000.00	9,700,000.00
非流动负债合计	22,386,881.20	20,886,881.20
负债合计	527,878,003.97	567,309,273.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,000,000.00	480,000,000.00
资本公积	830,591,507.32	831,187,667.32

减：库存股		
专项储备	16,863,537.78	16,935,360.12
其他综合收益		
盈余公积	57,460,107.22	57,460,107.22
一般风险准备		
未分配利润	306,550,626.29	262,145,709.54
所有者权益（或股东权益）合计	1,691,465,778.61	1,647,728,844.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,219,343,782.58	2,215,038,117.58

法定代表人：高欣先生

主管会计工作负责人：杜鹃女士

会计机构负责人：杨庆女士

3、合并本报告期利润表

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	347,423,263.28	295,478,495.13
其中：营业收入	347,423,263.28	295,478,495.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	283,828,111.32	233,663,390.36
其中：营业成本	185,307,876.25	148,036,528.21
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	4,363,434.36	3,982,352.19
销售费用	24,776,544.16	21,246,242.76
管理费用	71,896,184.74	62,300,957.50
财务费用	-2,044,434.41	-1,234,569.65
资产减值损失	-471,493.78	-668,120.65

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）	5,157,418.64	6,309,641.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	628,432.32	1,744,218.61
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	68,752,570.60	68,124,745.83
加：营业外收入	4,825,636.01	7,075,965.99
减：营业外支出	660,779.68	513,661.04
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,917,426.93	74,687,050.78
减：所得税费用	16,808,312.99	12,457,437.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,109,113.94	62,229,613.65
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	49,028,419.20	55,883,653.43
少数股东损益	7,080,694.74	6,345,960.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.10	0.12
（二）稀释每股收益	0.10	0.12
七、其他综合收益	2,346.82	
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	2,346.82	
八、综合收益总额	56,111,460.76	62,229,613.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,030,766.02	55,883,653.43
归属于少数股东的综合收益总额	7,080,694.74	6,345,960.22

法定代表人：高欣先生

主管会计工作负责人：杜鹃女士

会计机构负责人：杨庆女士

4、母公司本报告期利润表

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	57,575,417.13	53,246,305.72
减：营业成本	27,688,207.41	28,107,076.65
营业税金及附加	775,941.12	572,563.41
销售费用	5,038,503.76	4,173,545.70
管理费用	18,937,626.73	15,489,046.30
财务费用	2,581,779.30	1,026,670.02
资产减值损失	-716,556.63	-225,374.53
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）	3,930,365.31	3,984,440.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,532,070.87	392,055.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,200,280.75	8,087,218.85
加：营业外收入	2,249,125.97	265,000.00
减：营业外支出	20,609.57	306,500.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,428,797.15	8,045,718.85
减：所得税费用	2,463,275.38	1,164,056.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,965,521.77	6,881,662.83
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	6,965,521.77	6,881,662.83

法定代表人：高欣先生

主管会计工作负责人：杜鹃女士

会计机构负责人：杨庆女士

5、合并年初到报告期末利润表

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	1,054,536,566.76	881,059,128.72
其中：营业收入	1,054,536,566.76	881,059,128.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	845,772,022.58	680,708,502.56
其中：营业成本	554,093,241.92	448,487,090.65
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	12,296,628.81	11,914,959.82
销售费用	64,063,719.74	54,410,036.17
管理费用	202,401,118.25	170,795,118.97
财务费用	2,290,068.64	-8,269,811.07
资产减值损失	10,627,245.22	3,371,108.02
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）	16,559,904.07	7,973,652.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,040,794.29	1,084,409.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	225,324,448.25	208,324,278.56
加：营业外收入	6,933,254.40	9,776,896.61

减：营业外支出	1,238,275.24	2,287,080.37
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	231,019,427.41	215,814,094.80
减：所得税费用	46,413,329.77	35,035,646.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	184,606,097.64	180,778,448.63
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	165,822,071.99	164,873,727.33
少数股东损益	18,784,025.65	15,904,721.30
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.35	0.34
（二）稀释每股收益	0.35	0.34
七、其他综合收益	1,357,145.62	773,280.00
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	1,357,145.62	773,280.00
八、综合收益总额	185,963,243.26	181,551,728.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	167,179,217.61	165,647,007.33
归属于少数股东的综合收益总额	18,784,025.65	15,904,721.30

法定代表人：高欣先生

主管会计工作负责人：杜鹃女士

会计机构负责人：杨庆女士

6、母公司年初到报告期末利润表

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	180,485,141.93	176,697,421.66
减：营业成本	86,602,963.38	92,126,103.42
营业税金及附加	2,219,617.42	1,855,440.62
销售费用	15,785,265.31	9,452,079.99
管理费用	45,035,247.05	39,631,118.16

财务费用	5,572,956.17	-1,742,199.56
资产减值损失	403,765.26	737,276.41
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）	142,807,414.59	102,401,843.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,573,759.54	1,755,300.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	167,672,741.93	137,039,445.73
加：营业外收入	2,674,775.68	656,992.98
减：营业外支出	29,713.82	911,500.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	170,317,803.79	136,784,938.71
减：所得税费用	5,937,530.43	5,292,521.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	164,380,273.36	131,492,417.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		773,280.00
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		773,280.00
七、综合收益总额	164,380,273.36	132,265,697.68

法定代表人：高欣先生

主管会计工作负责人：杜鹃女士

会计机构负责人：杨庆女士

7、合并年初到报告期末现金流量表

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		
客户存款和同业存放款项净增加	963,509,408.60	780,324,208.67

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		2,619,651.23
收到其他与经营活动有关的现金	14,861,474.81	24,964,057.84
经营活动现金流入小计	978,370,883.41	807,907,917.74
购买商品、接受劳务支付的现金	376,124,225.45	256,250,878.42
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	190,874,771.03	160,891,953.60
支付的各项税费	159,451,206.85	124,678,018.45
支付其他与经营活动有关的现金	89,463,018.99	121,672,141.03
经营活动现金流出小计	815,913,222.32	663,492,991.50
经营活动产生的现金流量净额	162,457,661.09	144,414,926.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	909,204,666.68	506,681,485.50
取得投资收益所收到的现金	15,848,692.55	3,356,772.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,299,358.88	5,758,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	447,134.39	
收到其他与投资活动有关的现金	66,666,600.00	

投资活动现金流入小计	997,466,452.50	515,796,828.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,928,602.89	57,062,521.60
投资支付的现金	930,384,891.08	753,628,262.01
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	52,370,135.16	236,524,501.31
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,034,683,629.13	1,047,215,284.92
投资活动产生的现金流量净额	-37,217,176.63	-531,418,456.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,735,000.00	8,984,989.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,735,000.00	8,984,989.50
取得借款收到的现金		100,950,300.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,735,000.00	109,935,289.50
偿还债务支付的现金	101,910,600.00	16,361,332.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,733,544.60	102,247,039.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,030,473.84
支付其他与筹资活动有关的现金		640,000.00
筹资活动现金流出小计	242,644,144.60	119,248,372.11
筹资活动产生的现金流量净额	-237,909,144.60	-9,313,082.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	399,308.39	
五、现金及现金等价物净增加额	-112,269,351.75	-396,316,613.04
加：期初现金及现金等价物余额	349,536,810.18	811,680,877.62
六、期末现金及现金等价物余额	237,267,458.43	415,364,264.58

法定代表人：高欣先生

主管会计工作负责人：杜鹃女士

会计机构负责人：杨庆女士

8、母公司年初到报告期末现金流量表

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	164,829,608.16	133,106,146.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	794,813,551.53	12,283,169.18
经营活动现金流入小计	959,643,159.69	145,389,315.60
购买商品、接受劳务支付的现金	49,243,054.23	52,938,515.71
支付给职工以及为职工支付的现金	35,298,635.51	31,955,290.22
支付的各项税费	24,144,926.31	19,060,098.58
支付其他与经营活动有关的现金	809,310,110.63	16,893,964.27
经营活动现金流出小计	917,996,726.68	120,847,868.78
经营活动产生的现金流量净额	41,646,433.01	24,541,446.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	567,545,200.00	269,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	138,219,385.96	99,024,842.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,222,000.00	
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	66,666,600.00	
投资活动现金流入小计	773,653,185.96	368,524,842.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,022,367.24	4,008,072.27
投资支付的现金	570,200,000.00	392,778,050.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38,236,847.43	213,944,501.31
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	616,459,214.67	610,730,623.58
投资活动产生的现金流量净额	157,193,971.29	-242,205,781.04
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		100,950,300.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		100,950,300.00
偿还债务支付的现金	101,910,600.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,503,808.02	89,216,565.67
支付其他与筹资活动有关的现金		640,000.00
筹资活动现金流出小计	230,414,408.02	89,856,565.67
筹资活动产生的现金流量净额	-230,414,408.02	11,093,734.33
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	-31,574,003.72	-206,570,599.89
加：期初现金及现金等价物余额	143,613,112.16	316,105,417.33
六、期末现金及现金等价物余额	112,039,108.44	109,534,817.44

法定代表人：高欣先生

主管会计工作负责人：杜鹃女士

会计机构负责人：杨庆女士

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司第三季度报告未经审计。

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人：高欣

2014 年 10 月 28 日