



四川雅化实业集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020-14

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 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 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 可转换公司债券相关情况.....	62
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第十节 公司治理.....	76
第十一节 公司债券相关情况.....	82
第十二节 财务报告.....	85
第十三节 备查文件目录.....	223

## 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
雅安公司	指	雅化集团雅安实业有限公司
绵阳公司	指	雅化集团绵阳实业有限公司
咨询公司	指	四川天盾爆破技术咨询有限公司
冕宁公司	指	凉山州彝盟物资有限公司
会东公司	指	雅化集团会东县物资有限公司
华恒公司	指	绵阳华恒物资有限公司
和安公司	指	攀枝花市和安贸易有限责任公司
荣平爆破	指	安县荣平民用爆破服务有限公司
江泰公司	指	江油市江泰化工建材有限公司
久安芯	指	四川久安芯电子科技有限公司
蓝狮科技	指	四川蓝狮科技有限公司
聚安公司	指	绵阳聚安民用爆破器材有限公司
旺苍公司	指	雅化集团旺苍化工有限公司
兴远爆破	指	广元市昭化区兴远爆破有限公司
三台公司	指	雅化集团三台化工有限公司
恒泰公司	指	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司
运输公司	指	四川雅化实业集团运输有限公司

绵阳运输	指	雅化集团绵阳运输有限公司
金恒运输	指	山西金恒民爆物品配送有限责任公司
柯达运输	指	内蒙古柯达运输有限公司
安翔物流	指	泸州安翔民爆物流有限公司
雅化爆破	指	四川雅化实业集团工程爆破有限公司
兴晟锂业	指	四川兴晟锂业有限责任公司
雅安锂业	指	雅化锂业（雅安）有限公司
锂业科技	指	四川雅化锂业科技有限公司
达新公司	指	四川达新锂材料有限公司
国理公司	指	四川国理锂材料有限公司
中晟锂业	指	阿坝中晟锂业有限公司
香港公司	指	雅化国际投资发展有限公司
红牛火药	指	红牛火药有限公司
星辰控股	指	星辰控股有限公司
北方星辰	指	北方星辰爆破有限公司
卡鲁阿那	指	卡鲁阿那爆破公司
西科公司	指	西科钻孔与爆破有限公司
维多利亚公司	指	西科维多利亚有限公司
凯达公司	指	四川凯达化工有限公司
安翔公司	指	泸州安翔民爆物资有限公司
鼎业爆破	指	泸州安翔鼎业爆破工程有限公司
柯达公司	指	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司
资达爆破	指	包头市资达爆破设计施工有限责任公司
资盛公司	指	包头市资盛民爆器材有限责任公司
昌盛公司	指	内蒙古柯达昌盛化工有限公司
昌安公司	指	内蒙古柯达昌安化工有限公司
金恒公司	指	山西金恒化工集团股份有限公司
大同云威	指	大同市云威矿药有限责任公司
德圣公司	指	晋中市德圣射孔器材有限公司
金恒民爆	指	山西金恒化工集团民爆器材经营有限公司
金恒爆破	指	山西金恒爆破工程有限责任公司
大同爆破	指	大同市金恒爆破有限公司
金恒数码	指	山西金恒数码电子科技有限公司
恒昇爆破	指	山西恒昇民爆爆破工程有限公司

盛达公司	指	四川雅安盛达民爆物品有限公司
雅弘公司	指	甘孜州雅弘民爆有限公司
鑫祥公司	指	雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司
能投锂业	指	四川能投锂业有限公司
金雅公司	指	四川金雅科技有限公司
金奥博	指	深圳市金奥博科技股份有限公司
上海澍澎	指	上海澍澎新材料科技有限公司
雅安商行	指	雅安市商业银行股份有限公司
瑞雅公司	指	四川瑞雅科创汽车安全技术有限公司
开元医院	指	绵阳开元医院有限公司
泛亚爆破	指	四川泛亚爆破工程有限公司
高争民爆	指	西藏高争民爆股份有限公司
广和公司	指	广元市广和民用爆炸物品有限公司
顺安爆破	指	广元市顺安工程爆破服务有限公司
华宇爆破	指	榆林市华宇爆破有限责任公司
瑞翔爆破	指	攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司
工程公司	指	四川雅化工程管理有限公司
中鼎公司	指	四川中鼎爆破工程有限公司
彝盟爆破	指	凉山州彝盟爆破工程服务有限公司
科腾公司	指	四川科腾科技有限责任公司
中瑞爆破	指	雅安中瑞工程爆破有限公司
昌平爆破	指	乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司
康能爆破	指	四川康能爆破工程有限责任公司
金盾爆破	指	文山州金盾爆破工程服务有限责任公司
隆顺爆破	指	云南隆顺工程技术咨询有限公司
蓝盾爆破	指	楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司
尼勒克公司	指	尼勒克雪峰民用爆破器材有限责任公司
察右中旗	指	察右中旗柯达化工有限责任公司
贝肯双龙	指	营口贝肯双龙石油设备有限公司
瑞丰民爆	指	攀枝花市瑞丰民用爆炸物品
海川爆破	指	绵阳市海川爆破工程有限公司
顺远运业	指	攀枝花市顺远运业有限公司
立安科爆	指	凉山立安科爆有限责任公司
三江民爆	指	凉山三江民爆有限责任公司

安顺爆破	指	眉山市安顺爆破服务有限公司
广东正维	指	广东正维咨询服务有限公司
本分爆破	指	四川本分爆破工程有限公司
龙腾爆破	指	凉山龙腾爆破服务有限责任公司
古蔺爆破	指	古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司
泸县爆破	指	泸县安翔鼎业爆破工程有限公司
叙永爆破	指	叙永县安翔鼎业爆破工程有限公司
合江爆破	指	合江县安翔鼎业爆破工程有限公司
纳溪爆破	指	泸州纳溪安鼎爆破工程有限公司
乐至爆破	指	四川省乐至县成功爆破有限责任公司
恒鼎锂盐	指	阿坝恒鼎锂盐有限公司
德鑫矿业	指	四川德鑫矿业资源有限公司
澳洲公司	指	雅化澳大利亚有限公司
Core 公司	指	核心地勘有限公司
川能投	指	四川省能源投资集团有限责任公司
银河锂业	指	银河锂业澳大利亚有限公司
顺为超导	指	成都顺为超导科技股份有限公司
泸州商行	指	泸州市商业银行股份有限公司
雅化中云辉	指	深圳雅化中云辉一号股权投资基金企业（有限合伙）
川玻股份	指	四川玻璃股份有限公司
锂能基金	指	成都川能锂能股权投资基金合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	雅化集团	股票代码	002497
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川雅化实业集团股份有限公司		
公司的中文简称	雅化集团		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Yahua Industrial Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yahua Group		
公司的法定代表人	高欣		
注册地址	四川省雅安市经开区永兴大道南段 99 号		
注册地址的邮政编码	625000		
办公地址	四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	<a href="http://www.scyahua.com/">http://www.scyahua.com/</a>		
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	翟雄鹰	郑璐
联系地址	四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼	四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼
电话	028-85325316	028-85325316
传真	028-85325316	028-85325316
电子信箱	zxy@scyahua.com	zl@scyahua.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
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

组织机构代码	无变更
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	宋朝学 李华静

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
天风证券股份有限公司	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦四 楼	许刚、张韩	2019 年 5 月 10 日-2020 年 12 月 31 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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	3,196,739,286.20	3,066,650,043.26	4.24%	2,358,496,629.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,679,955.29	183,387,785.71	-60.91%	238,334,422.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-55,818,590.86	112,174,529.53	-149.76%	226,650,085.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	286,094,435.16	210,986,836.60	35.60%	181,525,601.81
基本每股收益（元/股）	0.07	0.19	-63.16%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.19	-52.63%	0.25
加权平均净资产收益率	2.61%	6.98%	-4.37%	9.59%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末

总资产（元）	5,217,992,293.06	4,740,467,138.71	10.07%	4,342,532,787.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,831,016,056.17	2,657,998,235.74	6.51%	2,564,493,248.47

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	649,199,515.86	922,502,332.06	792,560,031.07	832,477,407.21
归属于上市公司股东的净利润	31,083,196.93	85,441,420.52	-12,197,647.84	-32,647,014.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,130,928.15	89,120,706.07	-23,983,944.57	-147,086,280.51
经营活动产生的现金流量净额	5,734,238.35	2,111,527.47	72,711,445.23	205,537,224.11

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	157,329,131.63	23,982,515.51	4,700,902.04	报告期内公司处置老厂区土地确认资产处置收益 1.55 亿元。
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）	16,756,905.66	18,523,785.65	13,918,876.11	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		12,074,992.61		
债务重组损益	4,191,075.41	289,395.59		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,667,666.10	1,736,968.21	2,742,310.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,958,909.96	4,785,795.35	-6,182,653.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,206,448.71	39,755,333.31	2,247,269.50	
减：所得税影响额	42,225,886.86	7,495,011.19	3,321,414.54	
少数股东权益影响额（税后）	1,054,987.12	22,440,518.86	2,420,952.66	
合计	127,498,546.15	71,213,256.18	11,684,337.84	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

#### （一）宏观经济和上下游行业情况

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

2020年伊始，一场突如其来的新型冠状病毒肺炎疫情，对中国和世界经济带来了前所未有的冲击，为有效应对疫情蔓延态势，企业只能停产停工，这对企业的生存发展带来了前所未有的挑战，为尽快恢复国民经济，在疫情得到基本控制的情况下，各地企业逐步复工复产，国家也出台了相关的扶持政策，2020年3月中央政治局会议重提“新基建”，随着各地重点工程的复工及一批2020年省级重点项目名单的下发，超过40万亿元的投资体量浮出水面。除了传统的“铁公基”之外，新能源等行业也将迎来发展机遇。这样一系列提振经济发展政策的出台，势必为公司两个产业后续快速发展带来更多机遇。

民爆行业：民爆产品主要应用于煤炭、金属、非金属矿产资源开采和水电水利等基础设施建设，不管是新基建还是老的“铁公基”，都是公司民爆产品和爆破业务重点覆盖的领域，国家加大投资，势必对公司的民爆产业带来很好的发展机遇。民爆行业的上游主要为生产所需的硝酸铵、乳化剂和油相材料等原材料供应行业，上述原材料的价格波动对民爆生产企业的利润会造成直接影响。民爆行业下游则主要面向基础设施建设及资源开采等行业，下游行业企业需求是否旺盛也将直接影响民爆行业企业的业绩。

锂行业：新能源产业的提振政策，使锂产品的需求得到一定的提升，为公司锂产业发展带来较好机遇。锂产业链的上游主要包括锂辉石、盐湖卤水锂、锂云母的开采、采选。对锂行业企业来说，锂矿石、盐湖卤水的供求变化、价格波动对本行业企业的经营有较大影响。目前，南美盐湖和西澳锂矿是全球最大的锂资源供给地。锂产业链的中游产品以加工程度为划分依据，大致可分为基础锂盐产品及深加工锂产品。基础锂盐产品是指从矿石或卤水中提取的初级锂产品，主要包括工业级碳酸锂、氯化锂和工业级氢氧化锂等。深加工锂产品根据下游新产品生产的特殊技术和性能要求，对基础锂盐产品进行深加工而形成的后续产品，包括电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂、氟化锂、丁基锂、金属锂等。锂产业链的下游行业众多，主要可分为新能源、医药、新材料三大类，具体为电池、玻璃、陶瓷、润滑脂、冶金等领域。新能源行业的快速发展是目前拉动锂消费增长的主要动力。

#### （二）总体供求趋势

民爆行业（数据来源于《民爆行业工作简报》）：2019年，民爆行业生产企业主要指标稳定增长，一体化进程逐步推进，产能利用率显著提升，产品结构持续优化，产业集中度进一步提高。2019年工业炸药安全许可能力约为560万吨，产能平均利用率约为79%，与去年同期相比增加了两个百分点；工业雷管安全许可能力约为38亿发，其产能平均利用率约为29%。

2019年，民爆行业产业集中度稳步提高，前20名生产企业集团累计完成生产总值已占行业生产总值（332.49亿元）的65%，且在逐年增长。全国生产企业工业炸药销量441.30万吨，同比增加2.93%；随着民爆产品结构调整和爆破技术水平的提高，中深孔爆破方式在逐年增加，导致了工业雷管的需求量逐年下降，全年工业雷管年销量11.13亿发，同比减少11.60%。2019年，民爆行业爆破服务收入累计实现227.91亿元，同比增长27.18%。全国现场混装炸药许可产能占工业炸药比重已突破30%，提前完成2022年“高质量发展”目标要求。锂行业：锂行业与新能源汽车行业紧密相关，受新能源汽车不景气和国家补贴退坡的影响，锂盐产品价格大幅下滑，锂行业优胜劣汰的洗牌提前到来，行业进入调整期。短期来看，国家政策收紧对市场需求产生一定的影响，但长远来看新能源产业作为国家战略性新兴产业，未来具有广阔的市场发展前景和空间。

#### （三）公司主要业务开展情况

公司的主营业务包括民爆业务和锂业务两大板块，同时还涉足运输等其他方面业务。

##### 1、民爆业务板块

公司民爆业务主要包括民爆产品的生产与销售、工程爆破服务等。

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

工程爆破服务：公司近年来大力发展工程爆破业务，不断延伸产业链，提升综合服务能力，主要包括专业承揽土石方爆破、定向爆破、特种爆破、爆破加工以及爆破设计、咨询、监理等各类爆破业务，同时还积极拓展现场混装炸药爆破一体化、矿山开采、城市整体拆迁等服务，系业内领先的爆破工程一体化方案解决专家。

## 2、锂业务板块

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

## 3、其他业务

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

### （四）产业政策及行业监管法律法规情况

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

民爆行业涉及的相关法律法规主要有《中华人民共和国安全生产法》《民用爆炸物品安全管理条例》《民用爆炸物品行业技术进步指导意见》《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》《民用爆炸物品销售许可实施办法》《民用爆炸物品产品质量监督检验管理办法》《危险化学品重大危险源监督管理暂行规定》《民用爆炸物品进出口管理办法》《民用爆炸物品建设项目验收管理办法》《关于加快安全产业发展的指导意见》《民用爆炸物品生产许可实施办法》《关于推进民爆行业高质量发展的意见》等。报告期内，民爆行业出台的一系列的管理办法和管理标准正式发布或实施，主要有：2019年2月，开始实施《工业电子雷管信息管理通则》，多措并举，加快推进电子雷管的推广应用；2019年3月，工信部安全生产司下发的《民用爆炸物品工程设计安全标准》（GB50089-2018）正式实施，并召开了四期全国全行业的“民爆标准”宣贯会；2019年4月8日，全国爆炸物品公共安全管理标准化技术委员会成立大会暨一届一次会议在京召开。第一届全国爆炸物品公共安全管理标准化技术委员会由来自公安、工信、应急等相关部门和科研机构、高等院校、行业协会以及企业的124名委员组成，公安部负责日常管理和业务指导；2019年7月，工信部安全生产司发布《民用爆炸物品生产许可办事指南》和《民用爆炸物品进出口审批办事指南》。

### （五）公司所处行业周期性、季节性、区域性特点

#### 1、民爆行业的周期性、季节性、区域性特点

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

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

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

## 2、锂行业的周期性、季节性及区域性特点

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

### （六）行业发展及公司所处的行业地位

民爆行业：素有“能源工业的能源，基础工业的基础”的称谓，其下游连接着采矿、冶金、交通、水利、电力、建筑和石油等多个领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设领域中具有不可替代的作用，是一个重要和特殊的行业门类。民爆产品的生产和销售实行许可证制度，因此民爆行业存在一定的进入壁垒，开放程度有限，竞争相对温和，但其近可向爆破服务延伸，远可向新兴产业等延伸，仍具有一定的发展空间。

公司是中国民爆行业的优势企业，通过近年来的前瞻布局，已基本完成未来民爆需求最旺盛区域的产业与市场布局，公司将继续推进爆破业务的可持续发展，不断巩固行业地位。2019年，公司生产总值位列行业第五位，工业雷管年产量位列行业第二位。

锂行业：短期来看，2019年锂矿开发与锂盐生产环节仍在逐步释放产能，供需不平衡导致锂盐产品价格持续走低。长期来看，2019-2021年全球供给集中释放，资源端主要供给增长来自于西澳锂矿的投产和放量，使得近1-2年整体供需略有过剩；需求端新能源汽车、储能电池、5G网络等应用都将会推动锂电产业的持续增长，受益于未来动力及储能锂电池快速发展对锂行业需求的拉动，未来5年锂行业的复合增速将维持在18-20%。

为此，公司将坚定锂产业发展战略，在结合上游资源保障和下游销售渠道的拓展情况，通过优化资源配置，实现锂产业做大做强，将公司打造成具有全球影响力的锂盐供应商。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司年末股权资产较年初增长 13.59%，主要原因是报告期内参股公司能投锂业完成增资扩股导致公司按权益法确认的长期股权投资价值增加。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	公司年末在建工程较年初增长 594.63%，主要原因是报告期内公司持续投入年产 2 万吨锂盐生产线建设项目所致。
货币资金	公司年末货币资金较年初增长 33.63%，主要原因是报告期内公司完成可转换公司债券的公开发行，募集资金已全部到位。
存货	公司年末存货较年初下降 38.98%，主要原因是报告期内公司生产投入减少了锂精矿的库存量，同时因锂盐产品市场价格大幅下跌，公司基于谨慎原则计提了部分存货跌价准备。
其他流动资产	公司年末其他流动资产较年初增长 99.45%，主要原因系报告期内公司待抵扣、待认证的增值税大幅度增加所致。
递延所得税资产	公司年末递延所得税资产较年初增长 35.78%，主要原因是报告期内公司可抵扣的暂时性差异增加所致。

其他非流动资产	公司年末其他非流动资产较年初下降 84.62%，主要原因是报告期内公司 2 万吨锂盐生产线预付的设备陆续到货，转入在建工程核算所致。
---------	--

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司已形成民爆产业和锂产业双主业联动发展的态势。在民爆产业上，公司拥有研发、生产、流通、爆破、运输、技术咨询等完整产业链，并在各环节造就了核心竞争优势；在锂产业上，公司专注于锂盐产品的技术研发、生产和稳定锂资源渠道的发展，同时形成了广泛、成熟稳定的销售渠道，为公司未来经营业绩的持续增长奠定了坚实基础。具体核心竞争力包括：

### （一）区位和市场优势

民爆产业方面，公司民爆业务生产基地大多布局于国家西部大开发的中心地带，该等区域拥有丰富的水利和矿产资源。在经济新常态和供给侧改革的大背景下，各地政府必将全力推进重点项目的建设，特别是在铁路、公路、水利、机场以及其他基础设施建设方面必将加大投入，以尽快实现区域经济的转型升级，这些举措必将为这些地区未来民爆产品市场需求带来巨大潜力，也为公司业绩持续增长提供区位上的天然优势。另一方面，随着市场竞争的进一步加剧，公司通过前瞻布局，在积极维护区域市场稳定的基础上，通过大力开发传统区域外市场和对接大型终端客户，市场空间进一步拓展。目前公司民爆业务范围覆盖四川全境、新疆、内蒙、云南、贵州、湖北、福建、山西、辽宁、广东、广西、湖北、江苏、山东等20余个省、市、自治区，确保了公司市场占有率的稳定与提升，为企业的可持续发展提供了市场保障。

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

### （二）技术优势

公司拥有国家企业技术中心以及国家认可检测和校准实验室，建有“博士后创新实践基地”、四川省民用爆炸物品与装备工程技术研究中心等多个创新平台，与西南科技大学、南京理工大学等高校建立了全面合作关系，与南京理工大学等单位建立了“先进民用爆破材料与安全技术协同创新中心”，与中国兵器装备集团自动化研究所签订了战略合作协议，随着公司智能制造的深入推进，必将进一步提升公司的核心竞争力。公司拥有一支一流的技术研发团队，8项技术成果达到国际和国内领先水平，10项技术成果达到国际和国内先进水平，11项技术取得国家、行业技术进步奖。2019年，共获得专利授权78项，其中发明专利13项。截至2019年年底，公司共拥有专利390个，其中发明专利76个、实用新型专利303、外观设计专利11个，另公司还获得了18项软件著作权授权。2019年，公司国家企业技术中心在最近一次复审中，位列全国1563家国家级技术中心第212位，位列四川省第9位。

锂产业方面，公司下属国理公司、兴晟锂业是国内较早开始锂盐生产的企业，业务涵盖氢氧化锂制备、电池级高纯度碳酸锂提纯、电池正极材料前驱体磷酸二氢锂的生产以及产品销售等全链条。公司依托国家级企业技术中心这一研发平台，坚持技术创新，不断引进、消化和吸收行业新工艺、新技术、新理念，并积极鼓励自主创新，攻克了多项关键生产工艺和核心技术，并拥有多项独创专利技术，其中部分专利技术填补了国内空白，在业内处于领先地位，是行业电池级氢氧化锂国家标准的制定者之一。

近年来，公司在电池级氢氧化锂和碳酸锂的生产制备工艺方面取得了极大的突破性进展，对其关键生产工艺和关键生产装备进行了独立自主的研发，创新性地研发出了全新的生产工艺和生产装置，极大地提升了产品质量、提高了生产效率并减少了劳动强度。目前，公司拥有钛酸锂晶须的制备方法、磷酸二氢锂的制备装置、磷酸二氢锂的生产方法、碳酸锂的生产工艺、湿法混料生产锂电池正极材料锰酸锂的方法、一种电池级碳酸锂的清洁化生产方法、一种电池级氢氧化锂的制备方法、一种氢氧化锂三效浓缩结晶设备及方法等8项发明专利和磷酸二氢锂的制备装置、一种氢氧化锂中转结晶分离装置、一种密封承压碳酸锂反应釜、氢氧化锂蒸发结晶系统、一种除去物料中磁性物质的除磁系统等19项实用新型专利，公司锂盐生产线生产工艺成熟、锂收率高。

2020年初，公司成立“雅化锂业技术研发中心”，将不断关注锂产业技术发展方向，推进产学研结合，关注锂盐产品下游客户对产品品质的需求，不断优化和提升装备技术水平，优化产品结构，降低产品成本，提升产品市场竞争力。新建的雅安锂业2万吨电池级锂盐产品生产线积累了深厚的工艺沉淀，2020年将陆续开始释放产能，是目前行业内自动化程度较高的锂盐生产线之一，中间体电化学检测以及一致性控制等方面都处于行业先进水平。

### （三）产业链完整及品种齐全优势

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

锂产业方面，公司现有锂业科技及国理公司、兴晟锂业、雅安锂业三个生产点，专业从事锂盐产品的研发、制造、销售和贸易等业务，致力于将雅化集团打造为“具有全球影响力的锂盐供应商”，以满足国内外客户不断增长的需求。

### （四）管理优势

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

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

### （五）并购和整合经验优势

公司率先在行业内实施同业并购重组，通过兼并重组将企业做大。通过对同行业的重组整合抢占了较好的市场资源，拓展了公司的市场区域，实现了公司资源优势互补和协同发展，形成了一整套可复制的管控体系和系统机制，也积累了丰富的企业并购重组整合经验，培养了一批企业并购人才，使公司具有较强的并购整合能力。公司改制20年来，从单一的生产企业逐渐发展壮大为拥有十多个生产基地、近六十家全资和控股子公司，产业分布于国内数省及海外，靠的就是自身过硬的并购和整合能力。

### （六）海外发展平台优势

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

### （七）资源保障优势

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

锂产业方面，锂行业是一个资源禀赋很强的行业，拥有了资源也就奠定了未来的竞争力。公司通过多渠道拓展锂精矿供应，以确保锂业务现有产线的生产和后续产线的扩张。目前与澳洲银河资源签订了长期的锂精矿供货协议，拥有李家沟辉锂石矿的优先供应权，入股澳洲上市公司Core并达成后续锂精矿合作意向等。未来还将继续寻找合适的锂资源标的，建立稳定的锂资源供应保障体系。

### （八）渠道和人才优势

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

锂产业方面，公司始终坚持以客户为导向，通过近年来的不懈努力，已建立了稳定的销售渠道，培育并形成了稳定的客

户群，与国内外知名的正负极材料厂商建立了长期稳定的供货关系。近年来，通过加大海外客户的开发，目前已与日韩、欧美等国外客户建立起初步合作关系。同时，公司借助现有企业所积淀的人才资源，通过近几年的培养和锻炼，已形成了一批专业能力强、配置合理的人才队伍，为公司锂产业的可持续发展提供了人才保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年,民爆行业受国家对基础设施和重点工程投资的拉动,民爆产品需求得以提振,但各区域不平衡,总体产能过剩,行业并购整合力度加大,市场竞争态势加剧;锂行业受国家宏观经济下滑和汽车“国六”标准推出、汽车销量下跌、新能源汽车补贴退坡等多重因素影响,锂产品市场不及预期,价格断崖式下滑,利润空间跌至谷底,行业企业开工不足,甚至停产和关闭。

面对严峻的外部环境,公司坚持“审时度势,求是发展,坚持打造民爆领先企业,坚持锂业两点一线战略,抓市场、控成本、强基础、保现金,实现新时代下企业可持续发展”的经营方针,落实双主业战略、信息化战略、高质量发展战略要求,提升集团管控水平,强化市场占有率,增收支节,砥砺前行。2019年,公司主要开展了以下工作:

#### (一) 民爆业务

公司以重点市场、重点工程和重点客户为抓手,提前谋划,整体布局,抢抓机遇,民爆销售市场开发成效显著;根据市场需求,围绕国家及行业高质量发展要求,积极推进技术研发、提升和改造,以技术创新提高生产效率,降低成本,各公司技术能力持续加强;各爆破公司积极应对市场竞争格局和爆破资源短缺的挑战,前瞻思考,以项目开发、项目核算、项目管理为重点,持续推进爆破业务发展,爆破业务业绩和管控水平不断提升。全年实现民爆产品销售18.67万吨·亿米·亿发,同比增长11.24%;爆破业务实现营业收入10.56亿元,同比增长16.83%;实现营业利润3.39亿元,同比增长14.78%。

#### (二) 锂业务

公司锂业在困境中坚持“两点一线”战略,调整市场策略,提升两个生产点实力,雅安锂盐生产线建成试生产,锂盐产品销售量大幅提升,市场占有率逆势增长,行业影响力和市场美誉度不断提高,为打造锂业优势企业奠定了良好基础。全年锂盐产品实现销量1.17万吨,同比增长66.49%。

#### (三) 其他业务

针对民爆业务点多面广和物流业务不断增长的形势,公司运输业务通过各种模式统筹内外运力资源,不断扩大运输规模,运输业务稳步发展。运输公司被确定为四川省首批供应链服务提供商。全年运输业务实现营收0.87亿元(剔除内部交易),同比增长49%;营业利润1,298万元,同比增长19.34%。

#### (四) 管控体系

2019年公司管控体系建设持续加强。人力资源方面,公司持续推进“三个优化”工作,优化组织机构提升组织效能,优化岗位设置提升劳动效率,强化分包业务管控,人才培养初见成效,优化薪酬分配机制,为公司发展提供了有效的人力资源支撑。安全管理方面,强化安全隐患排查治理,有序推进标准化建设,强化安全风险源辨识分级管控责任,成立集团安全技术专家组,安全形势总体平稳。环保管理方面,各公司梳理环保薄弱环节并对污染源清理和评估,严格环保检查和隐患治理,环保工作总体受控。质量技术管理方面,公司继续围绕差异化产品和服务,不断提升质量技术水平,强化工艺技术文件管理,为市场竞争提供支撑。财务管理方面,全面推行财务管理的“三位一体”,适应业务发展,修订基础制度,完善顶层设计;围绕集团“保现金”经营方针,优化资金决策机制,优化融资结构,强化资金风险管理;持续推广以ERP为核心的财务信息化平台建设,提升财务核算的及时、准确,细化分析体系,契合业务发展,通过大力推广集中核算提升财务管控效能。公司治理及综合管理方面,根据行业形势和企业发展需要,确定集团发展的三大战略,明确集团各业务板块的发展定位,适应性调整流程管理模式,完成可转债的发行,适应性调整计划指标体系,使公司管控更好服务于业务需要。信息化建设方面,依托OA功能延展,完成集团财务分析、计划管理、公司治理等新平台的框架功能建设和测试,公司信息化基础管理和应用水平不断提升。供应管理方面,公司采用多种采购策略,降低采供成本,规范物资管理,公司物资管控水平不断提升。审计方面,公司拓宽审计领域,优化联动方式,借力职能管控系统,发挥内审监督职能,拓展公司治理体系、制度体系、授权体系等体系建设的内审深度和广度,推进审计工作转型,促进公司合规运行。

2019年公司取得的荣誉:

公司荣获四川民营企业100强、四川上市公司品牌指数榜、全国模范劳动关系和谐企业等荣誉称号。

2019年主要经营指标:

报告期内,公司实现营业收入31.97亿元,较上年同期增长4.24%;实现归属于上市公司股东的净利润0.72亿元,较上年同期下降60.91%;实现每股收益0.07元,较上年同期下降63.16%。

报告期末,公司资产总额为52.18亿元,较年初增长10.07%;归属于上市公司股东的所有者权益为28.31亿元,较年初增长6.51%;每股净资产为2.95元,较期初增长6.50%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位:元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,196,739,286.20	100%	3,066,650,043.26	100%	4.24%
分行业					
工程爆破	1,056,282,989.53	33.04%	904,114,906.92	29.48%	16.83%
民爆生产	978,711,751.48	30.62%	951,211,383.63	31.02%	2.89%
锂行业	830,607,297.74	25.98%	874,480,099.24	28.52%	-5.02%
民爆销售	204,214,806.46	6.39%	217,999,406.44	7.11%	-6.32%
运输	87,472,948.61	2.74%	58,695,409.87	1.91%	49.03%
其他	39,449,492.38	1.23%	60,148,837.16	1.96%	-34.41%
分产品					
爆破服务	1,056,282,989.53	33.04%	904,114,906.92	29.48%	16.83%
炸药	856,128,877.64	26.78%	926,356,983.25	30.21%	-7.58%
锂产品	830,607,297.74	25.98%	874,480,099.24	28.52%	-5.02%
雷管	309,987,150.33	9.70%	231,273,610.75	7.54%	34.03%
索类	16,810,529.97	0.53%	11,580,196.07	0.38%	45.17%
其他	126,922,440.99	3.97%	118,844,247.03	3.88%	6.80%
分地区					
四川区域	1,054,983,522.80	33.00%	982,896,282.25	32.05%	7.33%
山西区域	262,880,800.38	8.22%	311,943,287.56	10.17%	-15.73%

内蒙区域	323,406,394.47	10.12%	284,630,307.79	9.28%	13.62%
中国境外	302,971,051.33	9.48%	314,645,265.57	10.26%	-3.71%
其他区域	1,252,497,517.22	39.18%	1,172,534,900.09	38.24%	6.82%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
炸药	856,128,877.64	513,067,431.23	40.07%	-7.58%	-3.37%	-2.61%
锂产品	830,607,297.74	824,751,836.00	0.70%	-5.02%	12.15%	-15.20%
分服务						
工程爆破	1,056,282,989.53	717,152,895.99	32.11%	16.83%	17.82%	-0.57%
分地区						
四川区域	1,054,983,522.80	702,066,438.17	33.45%	7.33%	6.92%	0.26%
内蒙区域	323,406,394.47	203,807,540.11	36.98%	13.62%	19.57%	-3.13%
其他区域	1,252,497,517.22	984,496,916.06	21.40%	6.82%	29.53%	-13.78%

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

各类民用爆炸产品的产能情况

适用  不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	22.80 万吨	91.09%	0	无
工业雷管	17950 万发	65.71%	0	无
工业导爆索	1000 万米	100%	0	无
塑料导爆管	12000 万米	10.56%	0	无

目前公司民用爆炸产品的生产许可产能为：25.9万吨/亿米/亿发，其中工业炸药许可产能为22.80万吨、工业雷管许可产能为17950万发、工业导爆索和塑料导爆管许可产能为13000万米。2019年1月-12月的综合产能利用率为85.63%。

## 公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

是  否

公司下属全资子公司运输公司是四川省内最大的一类危险品运输企业，在集团各产品生产基地均组建了相应的分子公司，拥有民爆产品专用运输车辆200余台，大型危化品运输车辆50余台，危险品运输从业资格驾押人员500余人，专业管理人员80余人，能充分保障集团各生产企业的产成品和主要原辅材料的及时、安全运输，以及经营公司、爆破公司民爆产品的及

时配送服务。同时，公司还利用自身的资质、营运管理经验、运输保障能力等优势，对外拓展危化品、普货等物流业务。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

√ 适用 □ 不适用

序号	单位名称	证件名称	类型	资质及经营范围	适用区域	有效期
1	雅化集团绵阳运输有限公司	道路运输经营许可证	运输资质	放射性物品(1类)、放射性物品(2类)、放射性物品(3类)、放射性药品、放射源(1类)、放射源(2类)、放射源(3类)、放射源(4类)、放射源(5类)、核反应堆乏燃料、普通货运,危险货物运输(1类)(剧毒化学品除外)、危险货物运输(2类)(剧毒化学品除外)、危险货物运输(3类)(剧毒化学品除外)危险货物运输(4类)(剧毒化学品除外)、危险货物运输(5类)(剧毒化学品除外)、危险货物运输(6类)、危险货物运输(8类)、危险货物运输(9类);危险货物运输(危险废物);危险货物运输(医疗废物)	国内各区域	2019年8月28日至2023年8月27日
2	内蒙古柯达运输有限公司	道路运输经营许可证	运输资质	普通货运;危险货物运输(硝酸炸药、硝酸铵、液态硝酸铵、液氨)	国内各区域	2019年6月1日至2023年11月18日
3	雅化集团雅安实业有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药(乳化炸药、改性铵油炸药)	国内各区域	2019年7月25日至2022年7月25日
4	雅化集团绵阳实业有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业雷管(电雷管、电子雷管、导爆管雷管)、工业索类(工业导爆索、塑料导爆管)	国内外各区域	2019年7月25日至2022年7月25日
5	雅化集团三台化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药(乳化炸药)	国内各区域	2019年7月25日至2022年7月25日
6	雅化集团旺苍化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药(乳化炸药)	国内各区域	2019年7月25日至2022年7月25日
7	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药(乳化炸药)	国内各区域	2019年7月25日至2022年7月25日
8	四川凯达化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药(乳化炸药、膨化硝酸炸药)	国内各区域	2019年7月25日至2022年7月25日
9	雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药(乳化炸药)	国内各区域	2019年7月25日至2022年7月25日
10	四川中鼎爆破工	民用爆炸物	生产资质	工业炸药(乳化炸药)	国内各区域	2019年7月25

	程有限公司会理分公司	品安全生产许可证					日至2022年7月25日
11	甘孜州雅弘民爆有限公司	民用爆炸物品安全生产许可证	生产资质	工业炸药（乳化炸药）	国内各区域		2019年10月16日至2022年10月16日
12	四川中鼎爆破工程有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域		2019年6月8日至2022年6月8日
13	凉山州彝盟爆破工程服务有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域		2019年6月8日至2022年6月8日
14	雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域		2019年7月1日至2022年7月1日
15	雅安中瑞工程爆破有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工	国内各区域		2019年8月23日至2022年6月8日
16	四川康能爆破工程有限责任公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域		2019年6月8日至2022年6月8日
17	甘孜州雅弘民爆有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域		2019年7月1日至2022年7月1日
18	四川雅化实业集团工程爆破有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域		2019年6月8日至2022年6月8日
19	山西金恒爆破工程有限责任公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域		2019年11月6日至2022年11月6日
20	包头市资达爆破设计施工有限责任公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域		2019年6月27日至2022年7月2日
21	泸州安翔鼎业爆破工程有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域		2019年6月8日至2022年6月8日
22	文山州金盾爆破工程服务有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域		2019年6月28日至2022年6月28日
23	楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全监理	国内各区域		2019年6月28日至2022年7月2日
24	广元市顺安工程爆破服务有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工、安全评估、安全监理	国内各区域		2019年6月8日至2022年6月8日

	司					日
25	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	爆破作业单位许可证	爆破资质	设计施工	国内各区域	2019年6月8日至2022年6月8日

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

报告期内，公司建立了完善的安全管理内控制度，运行良好，公司安全形势平稳。

在机构设置方面，公司成立了以总裁为主任，公司经营班子及各子公司主要负责人为成员的安全生产委员会，以安全技术部作为公司安全管理专职部门，负责公司安全日常管理。下属各子公司成立了以公司总经理任组长，经理班子成员和各部门负责人任成员的安全管理机构，按规定设立了安全管理部门，配置了专兼职安全管理人员，建立了以安全生产责任制为中心的安全生产管理制度和安全生产操作规程。

公司建立了以安全生产责任制为中心的安全生产管理制度体系，制订下发了安全培训教育制度、安全隐患排查治理制度、安全事故管理制度等安全生产管理制度，各类安全生产管理制度健全完善。公司每年制定安全生产目标任务并层层分解落实，保证了安全目标的实现，确保了安全生产。公司强化安全投入管理，落实员工劳动防护投入，严格落实项目安全设施“三同时”管理，通过技术改造不断提升生产线本质安全水平。报告期内，安全生产投入金额为2,625.2万元。

公司内部形成了常态化的安全检查工作机制，对检查中发现问题及时进行整改。同时，还接受省、市、县经信委、工办、应急管理、公安消防等行政主管部门的各类安全监督检查，形成了内外结合的安全防控体系。

报告期内，公司安全态势平稳，未发生重大安全事故。

公司是否开展境外业务

是  否

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	173,060	158,427	9.24%
	生产量	吨	172,480	158,232	9.00%
	库存量	吨	5,258	5,838	-9.93%
雷管、索类	销售量	万发.万米	13,661	9,426	44.93%
	生产量	万发.万米	14,062	9,205	52.76%
	库存量	万发.万米	991	589	68.25%
锂产品	销售量	吨	11,726	7,043	66.49%
	生产量	吨	6,662	5,122	30.07%
	库存量	吨	1,646	911	80.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

注：1、锂产品生产量系报告期内公司自产产品数量，销售量包含报告期内公司自产产品、委托加工以及外购产品对外

销售数量。

2、报告期内雷管、索类销量较去年同期增长44.93%，主要原因是报告期内行业推广数码电子雷管及配套产品的使用，公司在上述产品的生产和销售方面已提前进行前瞻性布局，近年来，该类产品的市场需求得到较大提升，故报告期内取得了较好的销售业绩。

3、报告期内锂产品销量较去年同期增长66.49%，产量较去年同期增长30.07%，主要原因是公司提高了现有产线的产能利用率，加大了锂产品的生产与销售。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆生产	材料成本	423,374,001.41	18.24%	395,369,160.26	18.95%	7.08%
民爆生产	人工成本	37,383,100.47	1.61%	37,507,922.57	1.80%	-0.33%
民爆生产	制造费用	37,822,460.58	1.63%	39,975,645.33	1.92%	-5.39%
民爆生产	燃料成本	10,511,955.97	0.45%	15,781,841.99	0.76%	-33.39%
工程爆破	材料成本	391,161,418.19	16.85%	351,977,308.15	16.87%	11.13%
工程爆破	人工成本	68,643,092.05	2.96%	63,914,455.68	3.06%	7.40%
工程爆破	设备费用	53,399,517.98	2.30%	13,825,403.91	0.66%	286.24%
工程爆破	间接费用	203,948,867.77	8.79%	178,947,963.53	8.58%	13.97%
锂行业	材料成本	633,959,621.93	27.31%	647,395,313.58	31.04%	-2.08%
锂行业	人工成本	37,193,516.61	1.60%	18,356,005.40	0.88%	102.62%
锂行业	制造费用	59,783,400.52	2.58%	22,306,202.02	1.07%	168.01%
锂行业	燃料成本	93,815,296.94	4.04%	47,364,178.53	2.27%	98.07%
民爆销售	材料成本	145,887,155.01	6.28%	147,089,958.24	7.05%	-0.82%
民爆销售	人工成本	12,022,843.14	0.52%	16,545,852.72	0.79%	-27.34%
民爆销售	其他	17,366,385.00	0.75%	19,909,985.60	0.95%	-12.78%
运输行业	材料成本	16,286,112.76	0.70%	14,056,191.96	0.67%	15.86%
运输行业	人工成本	13,858,899.16	0.60%	9,727,914.87	0.47%	42.47%
运输行业	间接费用	44,350,229.72	1.91%	24,036,365.85	1.15%	84.51%
其他	经营成本	20,511,173.89	0.88%	21,774,791.50	1.04%	-5.80%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
炸药	材料成本	429,070,228.72	18.48%	436,144,805.25	20.91%	-1.62%
炸药	人工成本	27,237,962.52	1.17%	30,307,036.47	1.45%	-10.13%
炸药	制造费用	43,981,160.10	1.89%	46,212,251.61	2.22%	-4.83%
炸药	燃料成本	12,778,079.89	0.55%	18,275,832.88	0.88%	-30.08%
雷管	材料成本	132,396,999.90	5.70%	101,051,466.08	4.84%	31.02%
雷管	人工成本	20,020,985.10	0.86%	22,407,592.38	1.07%	-10.65%
雷管	制造费用	6,594,244.09	0.28%	7,154,842.37	0.34%	-7.84%
雷管	燃料成本	1,419,082.86	0.06%	3,107,781.54	0.15%	-54.34%
索类	材料成本	7,793,927.80	0.34%	5,262,847.17	0.25%	48.09%
索类	人工成本	2,146,995.99	0.09%	1,339,146.45	0.06%	60.33%
索类	制造费用	802,845.60	0.03%	830,387.09	0.04%	-3.32%
索类	燃料成本	125,389.01	0.01%	86,377.42	0.00%	45.16%
工程爆破	材料成本	391,161,418.19	16.85%	351,977,308.15	16.87%	11.13%
工程爆破	人工成本	68,643,092.05	2.96%	63,914,455.68	3.06%	7.40%
工程爆破	设备费用	53,399,517.98	2.30%	13,825,403.91	0.66%	286.24%
工程爆破	间接费用	203,948,867.77	8.79%	178,947,963.53	8.58%	13.97%
锂产品	材料成本	633,959,621.93	27.31%	647,395,313.58	31.04%	-2.08%
锂产品	人工成本	37,193,516.61	1.60%	18,356,005.40	0.88%	102.62%
锂产品	制造费用	59,783,400.52	2.58%	22,306,202.02	1.07%	168.01%
锂产品	燃料成本	93,815,296.94	4.04%	47,364,178.53	2.27%	98.07%
其他	经营成本	95,006,415.53	4.09%	69,595,264.18	3.34%	36.51%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内，公司注销了荣平爆破和金恒数码，上述两家子公司不再纳入公司合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	380,742,194.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.92%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1A	105,994,988.74	3.32%
2	客户 2A	77,026,590.20	2.41%
3	客户 3A	66,078,153.66	2.07%
4	客户 4A	66,013,530.68	2.07%
5	客户 5A	65,628,931.23	2.05%
合计	--	380,742,194.51	11.92%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	507,566,219.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.22%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

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	266,445,125.40	11.67%
2	供应商 2	79,125,049.71	3.46%
3	供应商 3	56,030,628.50	2.45%
4	供应商 4	54,937,146.02	2.41%
5	供应商 5	51,028,269.75	2.23%
合计	--	507,566,219.38	22.22%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	119,980,766.26	136,779,013.44	-12.28%	无重大变化
管理费用	374,434,288.76	378,104,851.18	-0.97%	无重大变化

财务费用	79,001,851.54	72,149,617.29	9.50%	无重大变化
研发费用	73,579,230.46	63,360,293.31	16.13%	无重大变化

#### 4、研发投入

适用  不适用

2019年共完成研发项目52项。民爆产品方面的主要研究成果：完成耐低温长储性炸药研发；完成乳化炸药一体化液态油相研发，产品性能可靠；完成撞击雷管、耐温电雷管、遇水失效电雷管研制，满足不同客户需求；按计划推进了起爆药品种更换技术试验、导爆管雷管自动化生产线装备技术研发、基管线技术提升，取得阶段性成果；开展火区爆破耐高温炸药研发，经试用得到用户认可。爆破业务方面的主要研究成果：公司开展了混装炸药质量控制研究、起爆具与电子雷管推广应用、矿山综合成本控制研究、爆破技术装备提升、巴润技术合作项目、井下混装车及爆破技术应用研究等爆破技术提升项目，取得阶段性成效；发表科技论文4篇，取得专利19项。锂产业方面的主要研究成果：开展产能提升和产品品质的技术攻关，无水氢氧化锂细磨产品达到了较高的粒度标准。

通过各项研发项目的实施，进一步优化了公司产品结构，降低了生产成本，提升了公司的市场竞争力。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	645	667	-3.30%
研发人员数量占比	15.95%	16.65%	-0.70%
研发投入金额（元）	75,180,346.60	65,781,584.75	14.29%
研发投入占营业收入比例	2.35%	2.15%	0.20%
研发投入资本化的金额（元）	1,601,116.14	2,421,291.44	-33.87%
资本化研发投入占研发投入的比例	2.13%	3.68%	-1.55%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

报告期内研发投入资本化率较去年同期下降33.87%，主要原因是报告期公司加大研发投入，但暂未达到资本化条件所致。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,598,806,172.69	2,583,613,283.77	0.59%
经营活动现金流出小计	2,312,711,737.53	2,372,626,447.17	-2.53%
经营活动产生的现金流量净额	286,094,435.16	210,986,836.60	35.60%
投资活动现金流入小计	1,673,284,856.89	1,144,361,838.23	46.22%

投资活动现金流出小计	2,013,943,783.59	1,293,220,918.11	55.73%
投资活动产生的现金流量净额	-340,658,926.70	-148,859,079.88	-128.85%
筹资活动现金流入小计	1,531,751,521.08	1,336,078,465.43	14.65%
筹资活动现金流出小计	1,388,649,262.25	1,290,024,737.90	7.65%
筹资活动产生的现金流量净额	143,102,258.83	46,053,727.53	210.73%
现金及现金等价物净增加额	84,620,594.05	107,332,938.50	-21.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长35.60%，主要原因是报告期内公司销售商品、提供劳务经现金方式结算的比例相对增大，收到的现金回款增加。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降128.85%，主要原因是报告期内公司加快2万吨锂盐生产线建设，建设投入资金大于去年同期。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长210.73%，主要原因是报告期内公司成功发行可转债，募集资金全部到位。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	28,684,012.09	20.29%	按权益法确认长期股权投资取得的投资收益和处置子公司及参股公司形成的处置收益。	按权益法确认投资收益具有可持续性。处置子公司形成的投资收益不具有可持续性。
资产减值	-258,724,821.37	-183.04%	公司基于谨慎性原则，依据会计准则对长期股权投资和存货进行了减值测试，对未达预期的长期股权投资所形成的商誉和因市场价格下跌存在减值迹象的存货计提了减值准备。	不具有可持续性。
营业外收入	9,574,401.21	6.77%	报告期内公司取得债务重组收益和罚款收入。	不具有可持续性。

营业外支出	17,009,559.75	12.03%	公司通过盘点，对部分不能使用或不需使用的资产进行了处置。	不具有可持续性。
资产处置收益	164,996,455.62	116.73%	报告期内公司处置了老厂区土地。	不具有可持续性。

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	333,131,403.55	6.38%	249,293,283.24	5.26%	1.12%	无重大变化
应收账款	539,979,070.98	10.35%	524,770,326.27	11.07%	-0.72%	无重大变化
存货	408,696,589.03	7.83%	669,725,281.26	14.13%	-6.30%	报告期内公司对锂盐产品计提了存货跌价准备。
投资性房地产	31,397,154.62	0.60%	33,921,033.63	0.72%	-0.12%	无重大变化
长期股权投资	647,053,723.01	12.40%	569,634,180.24	12.02%	0.38%	无重大变化
固定资产	941,851,342.37	18.05%	982,938,015.30	20.74%	-2.69%	无重大变化
在建工程	562,278,657.39	10.78%	80,946,363.30	1.71%	9.07%	报告期内公司持续投入 2 万吨锂盐生产线建设项目。
短期借款	252,922,326.14	4.85%	766,312,997.54	16.17%	-11.32%	报告期内公司归还了已到期银行贷款。
长期借款	320,459,551.40	6.14%	284,359,551.40	6.00%	0.14%	无重大变化

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	0.00				1,608,600,000.00	1,440,900,000.00		167,700,000.00
4.其他权益工具投资	141,885,138.88		23,907,840.91		2,776,700.00	1,292,500.00		124,104,575.33
金融资产小计	141,885,138.88		23,907,840.91		1,611,376,700.00	1,442,192,500.00		291,804,575.33
应收款项融资	0.00				203,765,257.33			203,765,257.33
上述合计	141,885,138.88		23,907,840.91		1,815,141,957.33	1,442,192,500.00		495,569,832.66
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、2018年3月16日，公司与申万宏源证券有限公司签订股票质押式回购交易协议书，约定公司以其持有金奥博2,160万股质押给申银万国证券股份有限公司，取得长期借款1.6亿元。

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

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,476,700.00	40,182,160.00	-81.39%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,000,000.00		47,560,192.10				48,560,192.10	自有资金
股票	18,370,577.00		-7,652,351.19	1,216,699.42			11,934,925.23	自有资金
其他	79,879,438.00		-16,537,480.00	1,560,000.00	1,292,500.00		63,609,458.00	自有资金
其他	0.00			1,608,600,000.00	1,440,900,000.00	2,667,666.10	167,700,000.00	自有资金
其他				203,765,257.33			203,765,257.33	自有资金
合计	99,250,015.00	0.00	23,370,360.91	1,815,141,956.75	1,442,192,500.00	2,667,666.10	495,569,832.66	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2019 年	公开发行	79,097	66,706.54	66,706.54	0	0	0.00%	12,594.34	暂未使用募集资金部分用于购买银行理财产品,后期将陆续投入年产 2 万吨电池级碳酸锂(氢氧化锂)生产线建设项目。	0
合计	--	79,097	66,706.54	66,706.54	0	0	0.00%	12,594.34	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>本公司公开发行可转债所募集资金扣除相关费用后的净额 79,097.00 万元已于 2019 年 4 月 22 日全部到位。并根据《公司法》、《深交所上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定,按照公司《募集资金管理控制办法》的相关规定,公司对上述募集资金实施专户存储,与工商银行雅安分行和中信银行成都分行分别签订了《募集资金三(四)方监管协议》,使用时严格按照公司内部审批制度进行审批,募集资金使用及披露不存在重大问题。截至 2019 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 66,706.54 万元(包含以募集资金利息收入投入募投项目及补充流动资金金额),其中:投入雅安锂业年产 2 万吨电池级碳酸锂(氢氧化锂)生产线项目募集资金项目 15,927.13 万元,雅化集团补流项目使用 22,216.58 万元,置换前期投入募投项目的自有资金 28,562.83 万元。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 2 万吨电池级碳酸锂(氢氧化锂)生产线项目募集资金项目	否	56,907	56,907	44,489.96	44,489.96	78.18%		0	不适用	否
补充流动资金	否	22,190	22,190	22,216.58	22,216.58	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	79,097	79,097	66,706.54	66,706.54	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	79,097	79,097	66,706.54	66,706.54	--	--	0	--	--

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

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
绵阳公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	177,100,000.00	692,172,405.89	539,331,077.80	395,644,977.89	84,972,950.78	73,250,287.88
凯达公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	459,740,090.23	423,709,135.66	290,650,320.31	62,930,458.80	55,993,324.56
柯达公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	296,019,241.00	250,488,850.84	280,187,984.44	57,099,835.72	47,899,995.53
工程公司	子公司	工程爆破服务	131,200,000.00	286,874,853.57	219,401,716.80	338,809,496.81	38,512,917.02	33,030,514.27
雅安公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	91,000,000.00	226,939,456.17	178,383,290.82	171,296,679.38	22,351,627.67	19,479,459.96
旺苍公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	53,280,000.00	121,875,515.55	111,652,339.84	93,377,479.48	20,349,302.27	19,292,625.51
三台公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	41,000,000.00	79,713,063.65	70,958,874.41	68,815,753.34	14,737,148.78	12,599,824.98
雅化爆破	子公司	工程爆破服务	20,000,000.00	42,877,059.85	34,226,445.47	44,601,490.11	11,732,610.04	11,574,002.18

恒泰公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	10,000,000.00	49,081,313.97	33,159,103.32	74,059,045.75	11,094,040.95	9,957,533.93
金恒公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	165,522,560.00	489,747,516.38	92,006,293.72	301,811,258.91	19,515,024.61	9,060,770.32
鑫祥公司	子公司	工程爆破服务	23,250,000.00	50,178,918.61	47,600,244.13	35,565,480.92	9,872,068.06	8,460,645.71
金奥博	参股公司	生产、销售复合乳化器、连续乳化工工艺、设备，经营进出口业务	180,896,000.00	891,785,570.30	771,168,172.27	451,561,233.20	79,702,746.50	71,016,091.86
金盾爆破	参股公司	工程爆破服务	3,000,000.00	75,291,726.63	55,665,124.72	177,313,016.83	29,780,417.19	22,570,501.75

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
荣平爆破	注销	0
金恒数码	注销	0

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）民爆行业和锂行业发展趋势

2020年，是国家实现第一个百年奋斗目标全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，也是新时代下集团三大战略推进的重要一年。2020年，稳中求进、高质量发展仍是国家经济的主基调，在经济压力增大的情况下，尤其是面对新冠肺炎疫情的影响，国家将加快“新基建”发展，“新基建”有望成为经济发展新的增长点。

民爆行业作为工业基础之基础，同基础建设投资及矿山市场紧密相关，国际经济总量对应的民爆产品和爆破业务刚性需求将持续稳定。2020年是民爆行业“十三五”发展规划的收官之年，这一年民爆行业将加速洗牌，呈现多元化的重组兼并模式。随着产销爆破服务一体化模式的发展，智能制造的深入推进，民爆行业高质量发展及加快行业技术进步的政策指引，2020年民爆行业将进入高质量发展的新纪元。

近年来，国内锂产业规模迅速扩张，超过了新能源汽车销量增速，造成动力电池产业链主要环节产能过剩，竞争也日益激烈，市场价格大幅度下滑。但这种产能过剩是阶段性的，2019年底召开的全国财政工作会议明确指出2020年要着力推进创新发展和产业升级，大力促进实体经济健康发展，推动产业转型升级，支持新能源汽车发展；2020年3月，国务院常务

会议确定将新能源汽车的购置补贴和免征购置税政策延长2年，对整个新能源汽车产业的发展是一大利好，特别是后续配套政策的陆续出台，能保证新能源汽车销量和稳定的增速，推动未来新能源车的可持续发展，从而带动整个产业链上的动力电池、电机及相关材料的增长；工信部发布的《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》，到2025年新能源汽车新车销量占比要达到25%左右。锂行业在未来仍有较大的发展空间。

## （二）公司发展战略

针对当前经济形势的不确定性和经济下行压力，为保持定力，统一思想，做好当下，赢得未来，公司将全面推行三大发展战略：

1、双主业发展战略。坚持民爆和锂产业双主业发展，以打造民爆领先企业、打造锂业优势企业为目标，实现经营规模上有行业地位，市场占有率有行业影响力，技术装备上有行业先进水平，以适应中国高质量发展转型升级的要求。

2、信息化发展战略。通过两化融合，打造装备自动化、管理信息化、生产数字化的智能制造企业，以适应第四次工业革命对传统制造业迭代的要求。

3、高质量发展战略。打造人才队伍高素质、装备技术高水平、产品服务高品质、管控体系高效率、生产经营低成本“四高一低”的高质量发展企业，以适应新时代不确定经济形势的要求。

## （三）公司经营具体措施

面对严峻的形势，顺势而为，顺应历史发展的潮流，脚踏实地、与时俱进。在民爆行业，持续发挥我们的优势，巩固行业领先地位；在锂产业，正视目前存在的困难，看到锂产业广阔的市场前景和发展空间，脚踏实地练内功、补短板，顺应高质量发展要求，以技术立企、以品质优先，打造企业核心竞争力。我们将坚定不移的按照既定战略，以“以发展为先导，以盈利为目标，坚守四个精神，推进三大战略，审时度势，稳中求进，打造民爆领先企业和锂业优势企业，为实现新时代企业可持续发展而努力奋斗！”作为公司2020年的经营方针，巩固发展雅化民爆，快速提升雅化爆破，做实做强雅化锂业，加快推进两化融合，持续优化人力资源，强化管控体系。具体措施主要如下：

### 1、巩固发展雅化民爆

要通过对内协同发展、对外产业联盟提升市场占有率和产能利用率，提高企业实力；要通过技术改造和技术进步不断提升装备技术水平，提升产品品质、降低生产成本，满足行业高质量发展要求，提高市场竞争力；要以市场协同和产业链整合的效益为目标，顺应行业提高集中度的趋势，把握时机，推进同业整合项目，保持集团在民爆行业的领先地位。

### 2、快速提升雅化爆破

要以大中型项目开发、爆破业务分包和爆破技术进步为重点，持续推进项目管理和项目核算工作，加快爆破业务转型，快速提升雅化爆破实力和业绩。

### 3、做实做强雅化锂业

2020年雅化锂业总体经营目标是“加大销售，稳定生产”。在资源保障上，要建立稳定的锂资源供应保障体系；在产品结构上，要坚持以氢氧化锂为主导；三个生产点要坚持“高品质、低成本、精细化”路线，加快工艺技术和装备水平提升，雅安锂业要达到行业先进水平，重点对标国际客户；在市场拓展上，要提高对市场趋势和客户需求的预判能力，积极开拓国际国内市场，延伸市场营销链，提高销量和市场占有率，实现锂业营销的可持续发展。

### 4、其他业务持续健康发展

要以民爆运输业务为基础，以危化运输业务为重点，以网络货运平台建设为抓手，稳步推进雅化运输的发展；要整合现有资源，实现业务转型，提升海外业务经营业绩和管控能力。

### 5、持续优化人力资源

要根据国家政策及行业形势，持续开展人力资源“三个优化”，打造高效团队，提升人力资源竞争力，支撑集团高质量发展。

### 6、不断强化管控体系

安全环保方面，要通过安全标准化建设和安全环保风险源辨识及隐患排查治理，提升安全环保管理水平；生产技术方面，要加强设备管理，规范工艺技术文件，推进生产管理数字化平台建设，全面实施集采，强化物资管理；财务管理方面，要加强财务核算对业务的契合和指引，同时要加强对成本控制和资金管理；公司治理方面，要根据新的形势要求和自身经营实际，滚动编制战略规划，明确企业发展方向和目标，要加强市值管理、投资管理；综合管理方面，要根据业务发展及管控要求，

优化和完善目标计划指标体系设置，强化数据管理，规范行政管理工作；信息化建设方面，要强化信息化的基础管理和应用；审监方面，要强化基础审计、过程审计、三类项目审计及干部履职和经济责任审计，防控公司治理风险。企业文化建设方面，要宣传“四个精神”，营造向上向善的企业文化，打造积极进取的员工团队。

#### （四）可能面临的风险

##### 1、宏观经济风险

随着国内经济结构调整的深入开展、中美贸易摩擦以及全球新冠疫情的大面积扩散带来的国际形势不可预测性，未来的经济发展存在诸多的不确定性，将可能会对公司所在行业产生不利影响。

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

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

##### 应对措施：

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

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

##### 2、市场竞争加剧的风险

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

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

##### 应对措施：

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

**锂产业：**公司将通过多种渠道获取优质的锂资源，保证锂产业原料的稳定供应，通过新线建设及技改，增加公司有效生产能力，不断降低生产成本，同时将通过与客户形成非常紧密的合作关系，保证市场销售渠道的稳定，对其他竞争企业形成销售渠道壁垒，最大限度地应对锂行业市场竞争加剧带来的风险。

##### 3、原材料或产品价格波动的风险

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

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

##### 应对措施：

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

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

#### 4、安全风险

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

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

应对措施：

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月17日	实地调研	机构	详见公司于2019年5月17日在巨潮资讯网上披露的《2019年5月17日投资者关系活动记录表》。
2019年08月21日	实地调研	机构	详见公司于2019年8月23日在巨潮资讯网上披露的《2019年8月21日投资者关系活动记录表》。
2019年08月23日	实地调研	机构	详见公司于2019年8月23日在巨潮资讯网上披露的《2019年8月23日投资者关系活动记录表》。
2019年08月26日	实地调研	机构	详见公司于2019年8月26日在巨潮资讯网上披露的《2019年8月26日投资者关系活动记录表》。
2019年12月27日	实地调研	机构	详见公司于2019年12月30日在巨潮资讯网上披露的《2019年12月27日投资者关系活动记录表》。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司严格按照《公司章程》及相关要求进行利润分配。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017 年年度权益分派方案为：以公司可分配股数 959,464,100 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.200111 元人民币现金（含税）。

2018 年年度权益分派方案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）。

2019 年年度权益分派方案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	14,200,535.19	71,679,955.29	19.81%	99,980,276.14	139.48%	114,180,811.33	159.29%
2018 年	18,932,926.00	183,387,785.71	10.32%	0.00	0.00%	18,932,926.00	10.32%
2017 年	19,200,000.00	238,334,422.90	8.06%	0.00	0.00%	19,200,000.00	8.06%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.15
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	946,702,346.00
现金分红金额 (元) (含税)	14,200,535.19
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	99,980,276.14
现金分红总额 (含其他方式) (元)	114,180,811.33
可分配利润 (元)	669,348,849.52
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年 4 月 9 日, 公司召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了 2019 年度利润分配预案: 以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。按照截至 2020 年 3 月 31 日的总股本 958,744,446 (股), 扣除已回购的股份数 12,042,100 股的总股本 946,702,346 股为基数进行测算, 预计 2019 年度派发现金红利总额为 14,200,535.19 元, 实际分红金额以股权登记日总股本计算的为准。	

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	公司董事、监事、高管人员	违规减持公司股份	在公司任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，且离职后半年内不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本承诺人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 09 月 13 日	长期	严格履行了承诺
	郑戎	同业竞争	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。	2010 年 09 月 13 日	长期	严格履行了承诺
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事、高管人员	关于可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害雅化集团的利益；对个人的职务消费行为进行约束；不动用雅化集团的资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或提名与薪酬考核委员会制定的薪酬制度与雅化集团填补回报措施的执行情况相挂钩；未来雅化集团如实施股权激励，则拟公布的股权激励的行权条件与填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺履行法律、法规规定的或雅化集团要求的，为确保雅化集团切实履行填补回报措施的其他要求。	2018年02月09日	2025年4月16日	严格履行了承诺
---------------	--------------	--------------------------	---	-------------	------------	---------

	控股股东	关于可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	承诺不越权干预雅化集团的经营管理活动，不侵占雅化集团的利益；承诺切实履行雅化集团制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给雅化集团或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对雅化集团或投资者的补偿责任。	2018年02月09日	2025年4月16日	严格履行了承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、按照财政部2017年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”），要求境内其他上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具准则。变更后的会计政策详见附注四。此次会计政策变更经本公司第四届董事会第九次会议审议通过。

2、按照财政部2019年4月30日印发的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）规定，公司根据《通知》要求对部分财务报表项目进行列报调整，同时对可比会计期间的数据做相应调整。此次会计政策变更经本公司第四届董事会第十次会议审议通过。

3、按照财政部2019年9月27日印发的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16号）规定，公司根据《通知》要求对2019年度及以后期间的合并财务报表格式进行了变更。此会计政策变更经本公司第四届董事会第十一次会议审议通过。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司注销了荣平爆破和金恒数码，上述两家公司不再纳入公司合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200.34
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋朝学、李华静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	宋朝学 3 年、李华静 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因公开发行可转债事项，聘请天风证券为保荐人，共支付承销保荐费800万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司经中诚信国际信用评级公司评为"AA级企业"。公司自1998年起连续荣获"省级守合同重信用企业"荣誉称号，并从2013年起连续被国家工商总局评为国家级"守合同重信用企业"荣誉称号。公司将一如既往地加强企业诚信经营，树立诚信经营的典范。

公司控股股东无不良信用记录。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### （一）员工持股计划

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

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

2015年8月10日，公司召开2015年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于<四川雅化实业集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》和《关于制定<员工持股计划管理细则>的议案》。【详见公司于2015年8月11日

在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2015 年度第一次临时股东大会决议公告》】

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

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

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

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

截至2018年12月31日，公司第一期员工持股计划的50%已完成出售，剩余部分已全部解除锁定。员工持股计划持有的股票总额为11,485,885股，占公司股本总额的1.2%。

2020年4月9日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于提前终止第一期员工持股计划的议案》。独立董事发表了同意的独立意见，国浩律师（成都）事务所出具了《关于雅化集团提前终止第一期员工持股计划相关事项的法律意见书》。【详见公司于2020年4月10日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

截至本公告披露日，公司第一期员工持股计划已全部完成出售，本次员工持股计划提前终止。

## （二）限制性股票激励

2018年3月29日，公司召开第三届董事会第三十六次会议和第三届监事会第二十七次会议审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及相关事项的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。公司独立董事周友苏先生于2018年4月16日至2018年4月19日就2017年年度股东大会审议的有关股权激励计划的议案向全体股东征集了委托投票权。

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

2018年4月20日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了关于公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案及相关事项的议案。

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

2018年5月23日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对本次激励计划授予的限制性股票的登记工作，并向公司出具了《证券变更登记证明》。公司2018年限制性股票激励计划授予限制性股票的登记工作已经完成。

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

《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

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

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

2020年4月9日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划全部限制性股票的议案》。独立董事发表了同意的独立意见，国浩律师（成都）事务所出具了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划全部限制性股票的法律意见书》。【详见公司于2020年4月10日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告内容】

截至本报告披露日，公司拟回购注销剩余全部限制性股票共计141.33万股。具体内容详见本报告披露日发布的《关于回购注销2018年限制性股票激励计划全部限制性股票的公告》。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
金恒公司	2017年03月30日	38,000	2018年01月18日	5,900	连带责任保证	一年	是	否
金恒公司	2017年03月30日	38,000	2018年05月15日	1,000	连带责任保证	一年	是	否
金恒公司	2017年03月30日	38,000	2018年07月13日	5,000	连带责任保证	一年	是	否
金恒公司	2017年03月30日	38,000	2018年07月18日	10,000	连带责任保证	一年	是	否

金恒公司	2019年02月20日	30,000	2019年07月30日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
雅安锂业	2019年01月04日	54,000	2019年01月10日	16,250	连带责任保证	四年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			84,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				43,150
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			84,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				21,250
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			84,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				43,150
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			84,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				21,250
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								7.51%
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								5,000
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								5,000
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金、募集资金	23,600	16,770	0
合计		23,600	16,770	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司经济效益、社会效益与环境效益并重，积极承担社会责任，在以优异业绩回报投资者的同时，诚信、公平地对待每位员工、供应商、客户和消费者，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行了公司对股东、员工、客户的社会责任。具体体现在：

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

2、公司专注于为客户提供满足个性需求、功能齐全、品质过硬、性价比高的产品，并加强与优质供应商的沟通、协调和合作，实现公司与上下游客户的互惠共赢，确保了公司长远、健康发展。

3、公司高度重视生产安全和员工的劳动防护工作，关怀员工，重视员工权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，明确劳工关系；依法为员工参加和缴纳各项社会保险，保障员工依法享受社会保障待遇；公司还制定和推行了特殊员工的内部退养制度，充分照顾到非因工伤病员工的基本生活；在保护员工职业健康方面，公司积极推进清洁生产，按照职业健康体系规定，定期安排员工进行体检，为每位员工建立体检档案，以期达到关心全体员工身心健康的目的。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

无

## (2) 年度精准扶贫概要

无

## (3) 精准扶贫成效

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

## (4) 后续精准扶贫计划

后续将按照公司所在地政府的相关要求积极开展精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### (一) 与川能投共同收购国理公司股权事项

2017年9月8日，公司召开第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于与四川省能源投资集团有限责任公司合作共同收购四川国理锂材料有限公司股权暨签署<股权转让协议>和<合作协议>的议案》。鉴于锂产业未来良好的发展前景，公司与川能投拟通过共同合作，充分发挥各自优势，做大做强锂产业，双方约定自筹资金共同收购国理公司除雅化集团外其他股东所持62.75%的股权。收购完成后，将国理公司存续分立为国理锂盐公司和国理矿业公司两个独立的法人主体，并对国理锂盐公司和国理矿业公司同时进行非等比例增资扩股，最终实现本公司控股经营国理锂盐公司、川能投控股经营国理矿业公司。同日，雅化集团与川能投签署了《关于收购四川国理锂材料有限公司股权及相关合作事项之合作协议》。【详见公司于2017年9月11日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2017年9月，国理公司已完成股权过户及相关工商变更登记和备案手续，取得阿坝州工商行政管理局2017年9月26日出具的《准予变更登记通知书》（川工商阿登记内变核字【2017】第451号）。本次工商登记变更后，雅化集团和川能投各持有国理公司50%的股权。

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

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

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

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

2019年10月29日，公司与川能投签署了《四川国理锂材料有限公司之增资协议》，增资完成后公司持有国理公司56.26%股权，川能投持有国理公司43.74%股权。【详见公司于2019年10月29日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至本公告披露日，存续分立后的国理公司与能投锂业已完成非等比例增资的工商登记变更及备案手续，分别取得阿坝藏族羌族自治州市场监督管理局和成都市锦江区行政审批局颁发的《营业执照》。公司与川能投共同收购国理公司股权及存续分立事项已完结。

## （二）公开发行可转换公司债券事项

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

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

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

公司在收到反馈意见后，会同相关中介机构就反馈意见中提出的相关问题进行了认真研究和讨论。截至目前，公司和各中介机构正在积极进行反馈意见的答复工作。鉴于反馈意见涉及的相关事项需要进一步落实，为切实稳妥做好反馈意见回复工作，公司已向中国证监会申请延期至2018年9月10日前上报反馈意见书面回复并予以披露。【详见公司于2018年8月4日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

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

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

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

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

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

2019年4月16日，经“证监许可【2018】2186号”文批准，公司公开发行了800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额8亿元，债券期限6年。本次实际募集资金净额为79,097万元，已于2019年4月22日汇入公司设立的可转债募集资金专户中，经信永中和会计师事务所审验并出具了《公司发行可转换公司债券募集资金验资报告》（XYZH/2019CDA20199）。

【详见公司于2019年4月25日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

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

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

2019年7月8日，公司实施2018年度利润分配方案，“雅化转债”转股价格由8.98元/股调整为8.96元/股。【详见公司于2019年7月1日在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

根据《四川雅化实业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，雅化转债于2019年10月22日起进入转股期，转股期为2019年10月22日至2025年4月16日，转股价格为8.96元/股。【详见公司于2019年10月17日在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至2020年3月31日，累计已有504,000元（5,040张）雅化转债转换成公司股票，累计转股数为56,046股，尚未转股的可转债金额为799,496,000元（7,994,960张）。

### （三）锂产业扩能规划暨启动第一期年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目事项

2017年11月20日，公司召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于锂产业扩能规划暨启动第一期年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目的议案》和《关于对雅化锂业（雅安）公司增资的议案》，同意公司未来锂产业的扩能规划并正式启动第一期2万吨锂盐生产线建设，以雅安锂业作为运营公司并将其注册资本增加至2亿元。鉴于新能源汽车产业的迅猛发展，公司结合上游资源保障和下游销售渠道的拓展情况，拟通过扩能建设以快速实现锂产业的做大做强，公司将在完成现有产线升级达产技改的同时，启动新的锂盐生产线建设计划。经初步研究和论证，拟按年产4万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线进行规划，该扩能计划拟按两期进行建设，第一期年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）项目拟于今年内在全面启动建设；第二期年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目公司将结合未来市场需求，调研论证后择机实施。【详见公司于2017年11月21日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

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

截至本公告披露日，该项目正按计划组织试生产。整个试产过程稳定，设备运行正常，产品指标优良，生产能力达到设计要求，预计2020年上半年将实现全面投产。

### （四）与澳洲银河锂业签署锂精矿承购协议事项

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

年（从2018年1月1日起至2022年12月31日止）。合同约定，香港公司本次向银河锂业采购的产品为锂辉石精矿，在每个合同年度期间采购的最低数量为：2018年和2019年每年的最低采购量为10万吨，2020年至2022年每个年度的最低采购量为12万吨。

【详见公司于2017年12月2日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

截至本报告披露日，此承购协议按双方协商调整后的方案正常履行中。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

涉及子公司国理公司、雅安锂业重大事项的详细情况请参见“十九、其他重大事项的说明”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	113,587,656	11.83%	0	0	0	-800,700	-800,700	112,786,956	11.76%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	113,587,656	11.83%	0	0	0	-800,700	-800,700	112,786,956	11.76%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	113,587,656	11.83%	0	0	0	-800,700	-800,700	112,786,956	11.76%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	846,412,344	88.17%	0	0	0	-489,597	-489,597	845,922,747	88.24%
1、人民币普通股	846,412,344	88.17%	0	0	0	-489,597	-489,597	845,922,747	88.24%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	960,000,000	100.00%	0	0	0	-1,290,297	-1,290,297	958,709,703	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司回购注销了2018年限制性股票激励计划限制性股票共计131.16万股；公司可转债于2019年10月22日进入转股期，报告期内共转股21,303股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

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

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公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2018】2186号）及《四川雅化实业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司发行的可转债自2019年10月22日起可转换为公司股份。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

2019年2月19日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于回购部分社会公众股份的议案》，公司拟自筹资金回购公司股份，回购价格不超过人民币10元/股（含），回购股份金额不低于人民币1亿元（含），不超过人民币2亿元（含），拟全部用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。具体内容详见公司同日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于回购部分社会公众股份的方案公告》。

2019年3月7日，公司首次通过回购专用证券账户，以集中竞价方式回购公司股份1,440,000股，占公司总股本的0.15%；本次回购股份最高成交价为8.30元/股，最低成交价为8.24元/股，已支付的总金额为11,922,990.00元（不含印花税、佣金等交易费用）。具体内容详见公司同日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于首次回购公司股份的公告》。

公司于2019年3月7日首次实施股份回购至2019年3月15日最后一次实施股份回购期间，累计以集中竞价交易方式回购股份12,042,100股，占回购股份方案实施前公司总股本的1.25%，购买的最低成交价为8.06元/股，最高成交价为8.47元/股，支付的资金总额为100,000,342.78元（含交易费用）。至此，公司本次股份回购事项实施完毕。具体内容详见公司同日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于股份回购实施结果暨股份变动公告》。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

此次股份变动数量仅占变动前股份数量0.13%，对财务指标影响较小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司回购注销了2018年限制性股票激励计划限制性股票共计131.16万股；公司可转债于2019年10月22日进入转股期，报告期内共转股21,303股。公司股份总数由报告期初960,000,000股减少至报告期末958,709,703股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	96,823	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	94,590	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑戎	境内自然人	14.34%	137,519,340	0	103,139,505	34,379,835		
张婷	境内自然人	3.33%	31,900,000	0	0	31,900,000		
王崇盛	境内自然人	1.84%	17,621,056	0	0	17,621,056		
樊建民	境内自然人	1.60%	15,293,868	0	0	15,293,868		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	11,577,800	0	0	11,577,800		

四川雅化实业集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.20%	11,485,885	0	0	11,485,885		
阳晓林	境内自然人	0.89%	8,500,070	0	0	8,500,070		
刘平凯	境内自然人	0.87%	8,335,040	10000	0	8,335,040		
杜鹃	境内自然人	0.86%	8,214,027	215800	0	8,214,027		
蒋德明	境内自然人	0.80%	7,717,044	0	0	7,717,044		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。2、公司控股股东郑戎女士与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
郑戎	34,379,835							
张婷	31,900,000							
王崇盛	17,621,056							
樊建民	15,293,868							
中央汇金资产管理有限责任公司	11,577,800							
四川雅化实业集团股份有限公司—第一期员工持股计划	11,485,885							
阳晓林	8,500,070							
刘平凯	8,335,040							
杜鹃	8,214,027							
蒋德明	7,717,044							
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张婷是直系亲属，存在关联关系。2、公司控股股东郑戎女士与其他前 10 名无限售条件股东及其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。3、其他无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

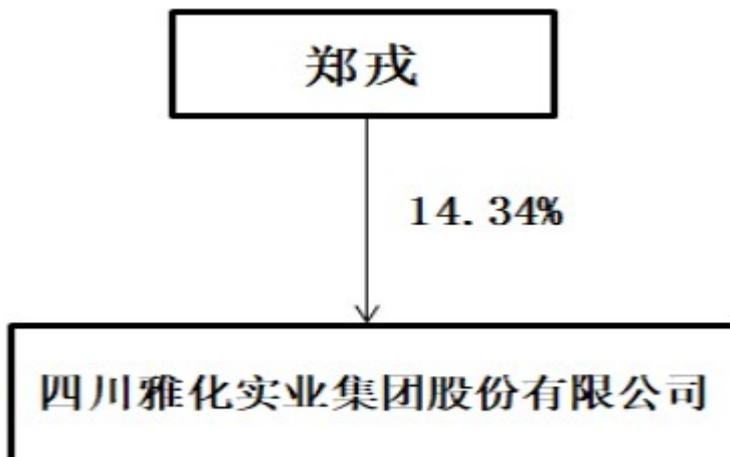
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑戎	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

根据相关法律法规和《四川雅化实业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的有关规定，公司本次发行的可转债自2019年10月22日起可转换为公司股份，初始转股价格为8.98元/股。

因实施2018年度权益分派方案，根据可转债转股价格调整的相关条款，雅化转债转股价格于2019年7月8日起由8.98元/股调整为8.96元/股。

### 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
雅化转债	2019年10月 22日	8,000,000	800,000,000.00	191,800.00	21,303	0.01%	799,808,200.00	99.99%

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	国信证券股份有限公司	国有法人	435,000	43,500,000.00	5.44%
2	中国工商银行股份有限公司-汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	418,608	41,860,800.00	5.23%
3	国融证券股份有限公司	境内非国有法人	279,000	27,900,000.00	3.49%
4	中国工商银行-富国天利增长债券投资基金	其他	195,340	19,534,000.00	2.44%

5	中国邮政储蓄银行股份有限公司—金鹰持久增利债券型证券投资基金(LOF)	其他	174,822	17,482,200.00	2.19%
6	基本养老保险基金一零六组合	其他	164,518	16,451,800.00	2.06%
7	广发证券股份有限公司	境内非国有法人	149,435	14,943,500.00	1.87%
8	安信证券股份有限公司	国有法人	147,541	14,754,100.00	1.84%
9	银华坤利固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	141,175	14,117,500.00	1.77%
10	平安资产—邮储银行—MOM2号保险资产管理产品	其他	129,987	12,998,700.00	1.63%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

详见“第十一节公司债券相关情况”。

## 第九节董事、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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
郑戎	董事长	现任	女	66	2012年06月09日	2021年06月24日	137,519,340	0	0	0	137,519,340
高欣	董事、总裁	现任	男	56	2013年03月18日	2021年06月24日	2,500,000	0	30,000	0	2,470,000
梁元强	董事、副总裁	现任	男	45	2015年06月09日	2021年06月24日	0	0	0	0	0
孟岩	董事、副总裁	现任	男	41	2015年10月12日	2021年06月24日	100,000	0	30,000	0	70,000
杨庆	董事、财务总监	现任	女	44	2015年06月15日	2021年06月24日	30,000	0	9,000	0	21,000
翟雄鹰	董事、董秘	现任	男	47	2015年06月15日	2021年06月24日	30,000	0	9,000	0	21,000
侯水平	独立董事	现任	男	64	2018年06月25日	2021年06月24日	0	0	0	0	0
蔡美峰	独立董事	现任	男	76	2015年06月09日	2021年06月24日	0	0	0	0	0
干胜道	独立董事	现任	男	53	2015年06月09日	2021年06月24日	0	0	0	0	0
胡强	监事会主席	现任	男	50	2018年06月25日	2021年06月24日	0	0	0	0	0

林辉	监事	现任	男	48	2018年 06月25 日	2021年 06月24 日	30,000	0	9,000	0	21,000
邹庆	职工监事	现任	男	50	2015年 06月09 日	2021年 06月24 日	2,012,202	0	0	0	2,012,202
张洪文	副总裁	现任	男	46	2015年 06月15 日	2021年 06月24 日	300,000	0	0	0	300,000
李学平	副总裁	现任	男	46	2016年 10月27 日	2021年 06月24 日	0	0	0	0	0
董斌	副总裁、 党委书记	现任	女	50	2012年 06月09 日	2021年 06月24 日	6,300,000	0	0	0	6,300,000
宾晶	营销总监	现任	男	54	2012年 06月09 日	2021年 06月24 日	0	0	0	0	0
窦天明	行政总监	现任	男	45	2015年 06月15 日	2021年 06月24 日	30,000	0	9,000	0	21,000
岳小奇	安全技术 总监	现任	男	48	2015年 06月15 日	2021年 06月24 日	30,000	0	9,000	0	21,000
合计	--	--	--	--	--	--	148,881,5 42	0	105,000	0	148,776,5 42

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

郑戎女士：中国国籍，无境外居留权，1953年9月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级经济师，四川省劳动模范。1971年至2001年，历任雅安化工厂车间工人、党委办公室副主任、企业管理办公室主任、厂长助理兼厂长办公室主任、副总会计师、副厂长、厂长兼党委副书记。2001年至2009年5月，历任雅化有限董事长兼总经理、党委书记、中共雅安市委候补委员、四川省人大代表、雅安市人大代表。2009年6月至2013年3月，任本公司董事长兼总经理、党委书记。2013年3月至2015年8月，任本公司董事长、党委书记。2015年8月至今，任本公司董事长。

高欣先生：中国国籍，无境外居留权，1964年1月出生，汉族，中共党员，本科学历，教授级高级工程师，高级经济师，

国家民爆专家库成员，国家民爆行业标准化技术委员会委员，2009年获“四川省五一劳动奖章”，2010年获“四川省劳动模范”称号，2013年当选为四川省人大代表。1985年至2006年，历任重庆国营204厂技术员、工程师、新疆雪峰民爆器材有限公司主管工程师、设计室主任、车间主任、副总经理、总工程师。2007年至2009年5月，历任雅化有限总工程师兼技术中心主任。2009年6月至2013年3月，任本公司副总经理兼总工程师。2013年3月至2015年6月，任本公司总经理兼总工程师。2015年6月至今，任本公司董事、总裁，负责集团运营管理的全面工作。

梁元强先生：中国国籍，无境外居留权，1974年9月出生，汉族，本科学历，高级工程师，高级爆破作业技术人员。1996年7月至1998年12月，历任雅安化工厂生产操作人员、质检员、工艺员、销售员。1999年1月至1999年12月，任雅安化工厂爆破公司业务经理、项目经理。2000年1月至2003年8月，任雅安市雅化爆破技术有限责任公司副经理。2003年9月至2009年10月，任雅化爆破副总经理。2009年11月至2012年10月，任雅化爆破总经理。2012年11月至2015年6月，任本公司总经理助理兼雅化爆破总经理。2015年6月至2015年11月，任本公司董事、副总经理、雅化爆破总经理。2015年11月至今，任本公司董事、副总裁，分管集团爆破业务和民爆部分区域业务工作。

孟岩先生：中国国籍，无境外居留权，1978年7月出生，汉族，农工党，研究生学历，工程师。2001年9月至2003年3月，历任华润雪花集团有限公司总经理办公室职员、集团ISO质量体系核心成员；2006年5月至2015年8月，历任宝洁（中国）营销有限公司客户经理、区域经理和高级市场经理。2015年10月至2018年6月，任本公司副总裁。2018年6月至今，任本公司董事、副总裁，分管集团海外公司、锂产业。

杨庆女士：中国国籍，无境外居留权，1975年10月出生，汉族，中共党员，大专学历，高级会计师。1997年7月至2005年1月，历任雅安生产厂生产车间工人、供应部保管、精化分厂会计、财务部会计。2005年2月至2006年7月，任雅化三台财务部部长。2006年8月至2009年5月，任雅化有限财务中心副经理。2009年6月至2015年6月，历任本公司财务中心副经理、经理、财务总监助理。2015年6月至2018年6月，任本公司财务总监。2018年6月至今，任本公司董事、财务总监，负责集团财务管理工作。

翟雄鹰先生：中国国籍，无境外居留权，1972年7月出生，汉族，中共党员，大专学历，高级经济师。1994年7月至2005年1月，历任雅安化工厂劳动人事科管理员、厂长办公室计划管理员、雅化有限综合部主管。2005年1月至2006年10月，任雅化三台综合部副部长、部长。2006年11月至2008年2月，任雅化运输董事、副总经理兼综合部部长。2008年3月至2009年5月，任雅化有限综合部主管。2009年6月至2012年11月，历任本公司证券事务代表、本公司董事会办公室副主任兼证券事务代表。2012年11月至2013年9月，任本公司董事会办公室主任、投资管理部经理、证券事务代表。2013年10月至2015年6月，任本公司总部办公室主任、董事会办公室主任、投资管理部经理、证券事务代表。2015年6月至2018年6月，任本公司副总裁、董事会秘书。2018年6月至今，任本公司董事、董事会秘书，负责股东大会、董事会日常事务、投资者关系管理、公司治理、投资、法务、信息化等相关工作。

干胜道先生：中国国籍，无境外居留权，1967年3月出生，汉族，民主党派，经济学博士、会计学教授、博士生导师。曾任西藏矿业股份有限公司、成发科技股份有限公司、通威股份有限公司、凉山农村商业银行股份有限公司、自贡硬质合金股份有限公司和成都彩虹电器（集团）股份有限公司独立董事。现任四川大学金融研究所副所长、中国会计学会理事、中国民主建国会中央委员等职；中密控股股份有限公司、长虹美菱股份有限公司、宜宾五粮液股份有限公司、成都极米科技股份有限公司、成都雷电电力科技股份有限公司、本公司独立董事及四川华西集团有限公司外部董事。在《管理世界》、《会计研究》、《审计研究》、《光明日报》（理论版）等报刊发表论文500多篇，出版《所有者财务论》、《公司财务战略》等著作27本；主持完成国家社科基金1项，主持完成国家自然科学基金项目2项；获得省部级科研奖7项。并被授予“教育部新世纪优秀人才”、“四川省有突出贡献的优秀专家”、“四川省做出突出贡献的博士学位获得者”等光荣称号。

蔡美峰先生：中国国籍，无境外居留权，1943年5月出生，汉族，中共党员，中国工程院院士、岩石力学与采矿工程专

家、我国矿山地应力测量的主要开拓者之一，首次开发出我国具有自主知识产权的地应力测量技术，提出了以地应力为基础的采矿设计优化的技术体系、安全高效开采技术和矿山动力灾害预测与防控技术。曾获国家科技进步二等奖4项，三等奖1项，国家技术发明三等奖1项，已出版学术专著4部、发表学术论文150余篇，培养博士后20多名、博士90多名，硕士50多名，主编“十五”国家级规划教材一部，获国家级教学成果二等奖一项。1967年毕业于上海交通大学，1990年获新南威尔士大学采矿岩石力学博士学位。曾任北京科技大学土木与环境工程学院院长、国务院学位委员会矿业工程学科评议组召集人、中国金属学会常务理事兼采矿分会理事长，现任北京科技大学教授、国际岩石力学学会教育委员会主席、中国岩石力学与工程学会理事会监事及本公司独立董事。

侯水平先生：中国国籍，无境外居留权，1955年12月出生，1982年成都地质学院探矿工程专业毕业，获工学学士学位；1988年西南政法大学诉讼法专业研究生毕业，获法学硕士学位；2003年四川大学政治经济学专业研究生（在职）毕业，获经济学博士学位。现任四川省社会科学界联合会副主席、全国日本经济学会副会长、四川省法学会副会长和学术委员会主任委员及本公司独立董事。四川省学术和技术带头人，享受国务院特殊津贴专家。

胡强先生：中国国籍，无境外居留权，1969年9月出生，汉族，中共党员，本科学历，1990年7月参加工作。1990年至2000年，就职于雅安通工汽车厂，历任车间核算员、劳资科干事、财务处会计主管；2000年至2004年就职雅安市四嘉投资公司任财务负责人；2004年3月至2009年5月，历任四川省雅化实业有限责任公司财务中心主管、副经理、经理；2009年6月至2012年7月，任本公司财务中心经理；2012年任本公司供应部经理；2013年同时兼任本公司海外事业部经理；2015年7月至2018年6月，任本公司审计监察部经理。2018年6月至今，任本公司监事会主席、审计监察部经理，负责审计、监察工作。

林辉先生：中国国籍，无境外居留权，1972年3月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师。1992年至2003年，历任绵阳市化工厂工艺技术员、二分厂副厂长、三分厂厂长。2003年3月至2007年11月，先后任雅化绵阳质量管理部副部长、部长。2007年12月至2018年6月，先后担任本公司技术中心办公室主任、技术中心副经理、技术中心经理、集团安全技术总监助理兼安全技术部经理。2018年6月至今，任集团监事、集团总裁助理兼安全技术部经理、技术中心经理，负责协助集团总裁和安全技术总监分管安技工作。

邹庆先生：中国国籍，无境外居留权，1969年12月出生，汉族，中共党员，大专学历。1989年3月参军，在北京军区28集团军坦克七师服役，1991年12月退伍。1992年至2004年，历任雅安化工厂车队工人、管理员、车队队长。2004年6月至2015年6月，任雅化运输总经理、支部书记。2015年6月至今，任本公司职工监事、雅化运输总经理。

张洪文先生：中国国籍，无境外居留权，1973年11月出生，汉族，中共党员，大专学历，高级工程师。1995年7月至2001年，历任雅安化工厂车间工艺员、车间副主任。2001年至2008年2月，历任雅化有限车间副主任、安全生产部副部长、部长。2008年2月至2012年8月，历任雅化三台副总经理、总经理。2012年8月至2013年1月，任凯达化工董事长。2013年2月至2015年6月，任本公司总经理助理兼凯达化工董事长。2015年6月至2017年4月，任本公司副总裁、凯达化工董事长、雅化柯达董事长。2017年5月至今，任本公司副总裁、凯达化工董事长、雅化柯达董事长、金恒化工董事长及总经理，负责泸州、山西、内蒙、云南等区域民爆业务公司管理工作。

李学平先生：中国国籍，无境外居留权，1974年3月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师，工学学士。1996年7月参加工作，同年进入绵阳市化工厂并任技术员。2000年5月至2003年3月，任绵阳久安实业有限公司技术中心副主任（主持工作）、技术部部长。2003年4月至2014年3月，任雅化绵阳技术部部长、副总工程师、总工程师、副总经理、常务副总经理。2014年4月至今，任雅化绵阳总经理。2015年2月至2016年10月，任本公司总经理助理、雅化绵阳总经理。2016年10月至今，任本公司副总裁、雅化绵阳总经理、雅化三台董事长，负责集团雷管业务及绵阳区域民爆业务。

宾晶先生：中国国籍，无境外居留权，1966年2月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师。1988年至2003年1

月，历任绵阳市化工厂车间技术员、副科长、车间主任、厂长助理兼车间主任、厂长助理兼生产调度科科长、副厂长，副总经理。2003年2月至2009年5月，历任雅化绵阳副总经理、雅化有限营销总监。2009年6月至2019年12月，任本公司营销总监、雅化运输董事长。2019年12月至今任本公司营销总监、雅化运输董事长、旺苍公司董事长，负责集团民爆产品销售、运输业务、广元区域民爆业务公司管理工作。

董斌女士：中国国籍，无境外居留权，1970年8月出生，汉族，中共党员，本科学历，高级工程师。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2015年8月，任本公司董事、副总经理。2015年8月至2018年6月，任本公司董事、副总裁、党委书记。2018年6月至今，任本公司副总裁、党委书记，负责集团企业文化建设、党工团工作。

窦天明先生：中国国籍，无境外居留权，1974年11月出生，汉族，中共党员，大专学历，统计师。1993年7月至2003年1月，历任绵阳市化工厂生调科计划统计员、劳资科人事管理员。2003年2月至2009年5月，历任雅化绵阳办公室计划统计员、人力资源部主管、副部长、部长。2009年6月至2014年8月，历任本公司人力资源部经理、总经理助理。2014年8月至2015年6月，任本公司人力资源总监。2015年6月至今，任本公司行政总监，分管集团计划管理、人力资源管理及行政管理工作。

岳小奇先生：中国国籍，无境外居留权，1972年3月出生，汉族，中共党员，大专学历，高级工程师。1995年7月至2001年，历任雅安化工厂炸药车间工人、技术员、机动科副科长。2001年至2009年5月，历任雅化有限总工办主任、机电部部长、雅化旺苍副总经理。2009年6月至2015年1月，历任雅化恒泰副总经理、本公司雅安生产点副总经理、常务副总经理。2015年2月至2015年6月，任本公司总经理助理。2015年6月至今，任本公司安全技术总监，负责集团安全、技术、质量、环保、供应等管理工作。

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
高欣	绵阳公司	董事长	2015年04月01日		否
高欣	雅安公司	董事长	2018年11月27日		否
高欣	国理公司	董事	2019年11月08日		否
高欣	工程公司	董事	2017年08月21日		否
高欣	香港公司	董事长	2013年05月06日		否
高欣	红牛火药	董事	2013年12月04日		否

高欣	星辰控股	董事	2014年08月01日		否
高欣	澳洲公司	董事	2015年12月14日		否
高欣	卡鲁阿那	董事	2016年09月29日		否
高欣	北方星辰	董事	2016年05月27日		否
高欣	西科公司	董事	2017年06月30日		否
高欣	金奥博	董事	2018年04月23日		否
梁元强	旺苍公司	董事长	2016年08月05日	2020年01月21日	否
梁元强	工程公司	董事长	2017年08月21日		否
梁元强	恒泰公司	董事长	2015年08月03日		否
梁元强	鑫祥公司	董事	2016年04月23日		否
梁元强	彝盟爆破	董事	2015年06月20日		否
梁元强	龙腾爆破	董事	2015年05月20日		否
梁元强	昌平爆破	董事	2015年05月22日		否
梁元强	瑞翔爆破	董事	2017年11月28日		否
梁元强	立安科爆	董事	2017年12月15日		否
胡强	绵阳公司	监事	2018年04月01日		否
胡强	雅安公司	监事	2018年11月27日		否
胡强	三台公司	监事	2019年03月31日		否
胡强	雅化爆破	监事	2019年08月18日		否

胡强	旺苍公司	监事	2019年03月31日		否
胡强	凯达公司	监事	2018年08月21日		否
胡强	运输公司	监事	2019年03月31日		否
胡强	柯达公司	监事	2019年01月30日		否
胡强	工程公司	监事	2017年08月21日		否
胡强	恒泰公司	监事	2019年03月01日		否
胡强	国理公司	监事	2017年09月08日		否
胡强	能投锂业	监事	2018年01月09日		否
胡强	金恒公司	监事	2017年03月21日		否
邹庆	运输公司	董事、总经理	2016年03月31日		是
邹庆	绵阳运输	执行董事	2016年08月25日		否
邹庆	柯达运输	执行董事	2016年09月22日		否
邹庆	金恒运输	执行董事	2017年04月26日		否
张洪文	凯达公司	董事长	2015年08月21日		否
张洪文	柯达公司	董事长	2016年06月06日		否
张洪文	金恒公司	董事长、总经理	2017年03月21日		是
张洪文	金恒爆破	董事长	2017年04月12日		否
张洪文	安翔民爆	董事	2016年03月12日		否
张洪文	贝肯双龙	监事会主席	2018年05月14日		否

翟雄鹰	凯达公司	董事	2015年08月21日		否
翟雄鹰	柯达公司	董事	2016年06月06日		否
翟雄鹰	恒泰公司	董事	2018年11月14日		否
翟雄鹰	金奥博	监事	2016年03月18日		否
窦天明	运输公司	董事	2016年03月31日		否
窦天明	恒泰公司	董事	2015年08月03日		否
窦天明	旺苍公司	董事	2016年08月05日		否
宾晶	运输公司	董事长	2016年03月31日		否
宾晶	旺苍公司	董事长	2020年01月21日		否
杨庆	雅安公司	董事	2018年11月27日		否
杨庆	恒泰公司	董事	2015年08月03日		否
杨庆	绵阳公司	董事	2016年03月28日		否
杨庆	三台公司	董事	2016年03月31日		否
杨庆	中鼎公司	监事	2016年08月07日		否
杨庆	香港公司	董事	2016年04月14日		否
杨庆	红牛火药	董事	2017年05月17日		否
杨庆	星辰控股	董事	2017年05月17日		否
杨庆	澳洲公司	董事	2015年12月14日		否
杨庆	北方星辰	董事	2016年05月27日		否

杨庆	卡鲁阿那	董事	2016年09月29日		否
杨庆	西科公司	董事	2017年06月30日		否
李学平	雅化爆破	执行董事	2018年04月02日		否
李学平	久安芯	董事长	2016年11月28日		否
李学平	三台公司	董事长	2016年03月31日		否
李学平	蓝狮科技	董事长	2016年12月03日		否
李学平	绵阳公司	董事、总经理	2015年04月01日		是
李学平	华瑞雅	董事	2019年08月26日		否
李学平	开元医院	董事	2019年08月30日		否
孟岩	锂业科技	执行董事	2016年04月25日		是
孟岩	澍澎公司	董事	2016年03月21日		否
孟岩	国理公司	董事	2017年09月08日		否
孟岩	能投锂业	董事	2018年08月21日		否
孟岩	香港公司	董事	2016年04月14日		否
孟岩	红牛火药	董事	2016年02月03日		否
孟岩	星辰控股	董事	2016年02月03日		否
孟岩	澳洲公司	执行董事	2015年12月14日		否
孟岩	北方星辰	执行董事	2016年05月27日		否
孟岩	卡鲁阿那	执行董事	2016年09月29日		否

孟岩	西科公司	执行董事	2017年06月30日		否
干胜道	宜宾五粮液股份有限公司	独立董事	2016年11月18日		是
干胜道	长虹美菱股份有限公司	独立董事	2014年07月03日		是
干胜道	中密控股股份有限公司	独立董事	2014年12月19日		是
干胜道	成都极米科技股份有限公司	独立董事	2019年07月23日		是
干胜道	四川华西集团有限公司	外部董事	2015年05月06日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经提名与薪酬委员会提议，2019年4月29日公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司董事、高级管理人员2019年薪酬标准的议案》和《关于董事会独立董事2019年津贴标准的议案》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郑戎	董事长	女	66	现任	138.35	否
高欣	董事、总裁	男	56	现任	89.83	否
梁元强	董事、副总裁	男	45	现任	73.33	否
孟岩	董事、副总裁	男	41	现任	59.46	否
杨庆	董事、财务总监	女	44	现任	41.3	否
翟雄鹰	董事、董秘	男	47	现任	37.93	否
侯水平	独立董事	男	64	现任	7	否
蔡美峰	独立董事	男	76	现任	7	否
干胜道	独立董事	男	53	现任	7	否
胡强	监事会主席	男	50	现任	25.27	否
林辉	监事	男	48	现任	34.48	否
邹庆	职工监事	男	50	现任	39.03	否

董斌	副总裁、党委书记	女		49	现任		31.38	否
张洪文	副总裁	男		46	现任		53.09	否
李学平	副总裁	男		46	现任		57.6	否
宾晶	营销总监	男		54	现任		53.39	否
窦天明	行政总监	男		45	现任		44.98	否
岳小奇	安全技术总监	男		48	现任		37.92	否
合计	--	--	--	--	--		838.34	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
高欣	董事、总裁	0	0	0	7.77	100,000	0	0	6.95	70,000
孟岩	董事、副总裁	0	0	0	7.77	100,000	0	0	6.95	70,000
杨庆	董事、财务总监	0	0	0	7.77	30,000	0	0	6.95	21,000
翟雄鹰	董事、董秘	0	0	0	7.77	30,000	0	0	6.95	21,000
窦天明	行政总监	0	0	0	7.77	30,000	0	0	6.95	21,000
岳小奇	安全技术总监	0	0	0	7.77	30,000	0	0	6.95	21,000
合计	--	0	0	--	--	320,000	0	0	--	224,000
备注(如有)	2019年5月20日,公司召开2018年年度股东大会,审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,同意以自有资金回购注销2018年限制性股票激励计划限制性股票共计131.16万股。【详见公司于2019年5月21日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告】									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	105
主要子公司在职员工的数量(人)	2,766
在职员工的数量合计(人)	4,043
当期领取薪酬员工总人数(人)	4,043

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,493
销售人员	168
技术人员	744
财务人员	127
行政人员	511
合计	4,043
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	630
专科	804
专科以下	2,609
合计	4,043

## 2、薪酬政策

公司依照按劳分配、绩效挂钩、市场可比的原则，建立了完整的薪酬分配及考核体系。公司持续完善工效挂钩机制，作为各公司薪酬管理的主导方式，按业绩确定工资总额。员工的薪酬水平与公司的经营效益挂钩，也与员工的技能、履职能力、工作业绩等相对应。公司本着鼓励各级员工恪尽职守，能为公司盈利与发展积极贡献的目的，实行以责任、能力、绩效为核心计酬依据的薪酬制度，使员工能合理分享公司经营成果，充分发挥薪酬的激励作用，加强和提升员工的工作绩效和公司的经营业绩，以实现公司发展战略目标。

## 3、培训计划

公司注重对人才队伍的建设和培养，以全面提高员工综合素质、实现企业持续发展为目标，以“学文化、学技术、学业务、学管理、学法律”为主题，构筑公司员工学习培训教育体系。一是构筑公司全员化、全方位学习培训体系，并建立培训绩效考核机制，通过建立信息化平台开展员工培训和考核；二是构筑新员工培训体系，动态编制新员工入职期、试用期、成长期培养计划，一一落实指导老师；三是构筑专业培训体系，建立员工执业标准，推行内部认证制度；四是构筑员工晋升体系，完善干部任免、技术职务评聘制度，对有能力和贡献突出的人才及时晋升，让骨干员工及时感受到对其工作的肯定和成就感。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

领薪。

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

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

2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.25%	2019 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 21 日	具体内容详见披露于《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	---

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
干胜道	9	8	1	0	0	否	1
侯水平	9	7	2	0	0	否	1
蔡美峰	9	5	4	0	0	否	0

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

独立董事积极出席公司股东大会、董事会和董事会专业委员会会议，对公司的生产经营和业务发展提出合理化建议，充分发挥了独立董事作用，切实维护了公司股东尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格遵守国家法律、法规和《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关规定，忠诚、诚信、勤勉地履行职责和开展工作。全年共召开四次会议，会议情况如下：

(1) 2019年3月6日，董事会审计委员会召开2019年度第一次会议，审议了2018年度内审工作报告、2018年度内部控制自我评价报告、2019年度审计工作计划等事项。

(2) 2019年4月29日，董事会审计委员会召开2019年度第二次会议，会议对集团可转债项目募集资金的监管提出了工作指示和要求，听取了审计监察部一季度工作情况汇报，同时也对审计监察部开展的联动审计工作进行了指导。

(3) 2019年8月16日，董事会审计委员会召开2019年度第三次会议，会议通报了审计监察部对公司2019年6月30日募集资金的使用和存放情况的审查并听取了审计监察部对前期检查中存在问题的汇报。会议也对内审工作开展方式提出了建议。

(4) 2019年12月5日，董事会审计委员会召开2019年度第四次会议，会议听取了审计监察部本年度内审工作报告初稿。会议指出，2019年审监工作着重从审计转型入手，以集团发展战略为导向，抓基础管理审计，抓经济运行审计，抓三类项目审计，增强信息化运用等工作。会议听取了审计监察部对于公司可转债募集资金的存放和使用情况汇报，分析了审计监察部本年度审计工作事项，审计工作仍需要不断创新审计组织方式，构建集约联动审计机制，利用职能检查内容和结果，整合调配审计资源和数据资源，形成内部监管合力。另外，会议还审议了明年内审工作的工作思路，推进审监工作转型。

### 2、提名与薪酬考核委员会

2019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工作细则》等相关规定，忠诚、诚信、勤勉地开展工作，履行职责，全年共召开两次会议，相关情况如下：

(1) 2019年1月23日，董事会提名与薪酬考核委员会召开2019年度第一次会议，就公司高级管理人员2018年度的民主测评结果和业绩考核结果进行了审议。

(2) 2019年9月6日，董事会提名与薪酬考核委员会召开2019年度第二次会议，对集团副总裁董斌女士的薪酬调整事项进行了审议。

### 3、战略发展委员会

2019年，董事会战略发展委员会严格遵守国家法律、法规和《公司章程》《战略发展委员会工作细则》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1次会议，会议就公司“三大战略”及各大业务板块的发展定位进行了研究，提出了双主业发展战略、信息化战略和高质量发展战略，并就民爆产业、锂产业、运输产业等业务板块的发展定位进行了详细研讨，统一了思想，为企业的发展指明了方向和目标。

## 七、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。

## 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。董事会提名与薪酬考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，并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。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网上发布的《2019 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p><b>A、重大缺陷：</b>一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计监察部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p><b>B、重要缺陷：</b>一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。如：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；公司更正已公布的财务报告；对于期末财务报告过程的控制存在多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p><b>C、除以上重大和重要缺陷以外的其他控制缺陷</b>认定为一般缺陷。</p>	<p><b>A、重大缺陷：</b>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。如：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；严重违反国家法律法规并受到处罚；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p><b>B、重要缺陷：</b>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。如：民主决策程序不够完善；决策程序导致出现较大失误；关键岗位业务人员流失严重；媒体频繁出现负面新闻，涉及面广；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p><b>C、一般缺陷：</b>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。即：重大和重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。</p>

定量标准	<p>(1) 重大缺陷认定标准：财务报告的错报金额在如下区间：错报<math>\geq</math>利润总额的 8%；错报<math>\geq</math>资产总额的 3%；错报<math>\geq</math>经营收入总额的 5%。(2) 重要缺陷认定标准：财务报告的错报金额在如下区间：利润总额的 <math>3\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 利润总额的 8%；资产总额的 <math>1\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 资产总额的 3%；经营收入总额的 <math>3\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 经营收入总额的 5%。(3) 一般缺陷认定标准：财务报告的错报金额在如下区间：错报 <math>&lt;</math> 利润总额的 3%；错报 <math>&lt;</math> 资产总额的 1%；错报 <math>&lt;</math> 经营收入总额的 3%。</p>	<p>(1) 重大缺陷认定标准：内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额与上年度经审计的净资产相比在如下区间：损失<math>\geq</math>净资产 3%。(2) 重要缺陷认定标准：内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额与上年度经审计的净资产相比在如下区间：净资产 <math>1\% \leq</math> 损失 <math>&lt;</math> 净资产 3%。(3) 一般缺陷认定标准：内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额与上年度经审计的净资产相比在如下区间：损失 <math>&lt;</math> 净资产 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
四川雅化实业集团股份有限公司可转换公司债券	雅化转债	128065	2019年04月16日	2025年04月16日	80,000	0.40%	每年付息一次，到期还本并支付最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深交所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	根据可转债转股的相关条款，转股时对不足以转换为一股的可转债余额，需兑付其本金及利息。报告期内，可转债兑付本息共计 926.99 元，其中兑付本金 925.12 元，支付利息 1.87 元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	报告期内，部分可转债持有人根据转股相关条款，将 191,800 元可转债转换为公司股票 21,303 股。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”之“5、募集资金使用情况”。
年末余额（万元）	12,594.34
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”之“5、募集资金使用情况”。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

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

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	34,268.02	49,916.06	-31.35%
流动比率	202.13%	132.54%	69.59%
资产负债率	39.49%	36.92%	2.57%
速动比率	157.74%	82.00%	75.74%
EBITDA 全部债务比	16.63%	28.52%	-11.89%
利息保障倍数	2.51	5.49	-54.28%
现金利息保障倍数	7.29	5.28	38.07%
EBITDA 利息保障倍数	4.24	7.61	-44.28%

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

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

1、报告期内息税折旧摊销前利润较去年同期下降31.35%，主要原因是报告期内受锂盐产品市场价格断崖式下跌，公司经营业绩较去年同期有所下降。

2、报告期末流动比率较年初增长69.59%，主要原因是报告期内公司偿还了到期短期借款导致年末流动负债下降。

3、报告期内速动比率较年初增长75.74%，主要原因是报告期内公司偿还了到期短期借款导致年末流动负债下降。

4、报告期内利息保障倍数和EBITDA利息保障倍数分别较去年同期下降54.28%和44.28%，主要原因是报告期内受锂盐产品市场价格下跌影响，公司当期利润总额较去年同期有所下降。

5、报告期内现金利息保障倍数较去年同期增长38.07%，主要原因是报告期内公司销售商品、提供劳务的现金回款占比相对去年同期增加。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、公司资信状况良好，无不良贷款记录，与各大商业银行建立了长期稳定的信贷业务关系，截至报告期末，公司取得的银行授信总额为人民币278,000.00万元，已用46,500.00万元。

2、公司报告期末银行贷款余额人民币 64,760.67万元。报告期内，公司偿还银行贷款 73,702.25万元。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司注销了部分限制性股票和预留股份导致总股本减少1,311,600股，同时根据可转债转股相关条款，部分可转债持有人完成债转股，导致总股本增加21,303股，以上事项导致公司股本减少共计1,290,297股。除此之外，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 09 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙人）
审计报告文号	XYZH/2020CDA80106
注册会计师姓名	宋朝学 李华静

审计报告正文

XYZH/2020CDA80106

#### 四川雅化实业集团股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了雅化集团财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雅化集团，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1.应收账款坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
应收账款期末账面价值合计为53,997.91万元，占合并财务报表资产总额10.35%。 管理层对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减	我们的审计程序主要包括：我们针对应收账款的可回收性执行的审计程序主要包括： 1、测试管理层对于应收账款日常管理及其期末可回收性评估相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑

<p>值准备。对于此类应收款项的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收款项，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组进行减值损失总体评估。应收账款可收回金额的计算需要管理层的判断和估计，基于应收账款账面价值重大，因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p> <p>财务报表对应收账款及坏账准备的披露请参见附注四、12及附注六、4。</p>	<p>及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>3、对于单独计提坏账准备的应收账款复核管理层计算可收回金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出评估，管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；</p> <p>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合相关客户过往付款情况的分析，复核管理层对应收账款回收情况的预测，评价管理层对应收账款减值损失计提的合理性。</p>
<p><b>2.存货的减值</b></p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>审计中的应对</b></p>
<p>根据财务报表附注六、8披露，2019年12月31日存货账面价值为40,869.66万元。</p> <p>雅化集团锂板块的存货受新能源汽车行业国家补贴退坡以及“国五”车型降价的冲击，新能源乘用车市场减产、动力电池减产，锂盐产品需求和价格大幅下滑，存货存在减值的风险较大。</p> <p>管理层在考虑持有锂存货持有目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。由于减值测试过程较为复杂，因此，我们将锂存货减值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就管理层的减值评估执行的程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</li> <li>2、获取存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及减值计提金额进行复核，评估管理层在存货减值测试中使用的相关参数，尤其是未来售价、生产成本、经营费用和相关税费等；</li> <li>3、通过存货监盘，检查存货的数量及状况，分析其跌价准备计提的充分性；</li> <li>4、检查以前年度计提的存货跌价准备本期变化情况，评估存货跌价准备变化的合理性；</li> <li>5、关注财务报告中对存货减值测试披露的充分性。</li> </ol>

#### 四、其他信息

雅化集团管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括雅化集团2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估雅化集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算雅化集团、终止运营或别无其他现实的选择。

雅化集团治理层(以下简称“治理层”)负责监督雅化集团的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，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。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对雅化集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致雅化集团不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就雅化集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：宋朝学（项目合伙人）

中国注册会计师：李华静

中国 北京

二〇二〇年四月九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	333,131,403.55	249,293,283.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	167,700,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,320,000.00	135,525,099.24
应收账款	539,979,070.98	524,770,326.27
应收款项融资	203,765,257.33	
预付款项	30,569,595.91	26,419,219.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,434,360.70	108,530,997.78
其中：应收利息		
应收股利	450,000.00	
买入返售金融资产		
存货	408,696,589.03	669,725,281.26

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,377,691.00	42,305,567.51
流动资产合计	1,860,973,968.50	1,756,569,775.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		141,885,138.88
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	647,053,723.01	569,634,180.24
其他权益工具投资	124,104,575.33	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,397,154.62	33,921,033.63
固定资产	941,851,342.37	982,938,015.30
在建工程	562,278,657.39	80,946,363.30
生产性生物资产	500,267.00	500,267.00
油气资产		
使用权资产		
无形资产	561,631,228.26	589,399,413.72
开发支出		
商誉	406,820,014.99	435,177,471.05
长期待摊费用	7,613,597.96	8,117,307.10
递延所得税资产	58,670,136.93	43,209,956.59
其他非流动资产	15,097,626.70	98,168,216.78
非流动资产合计	3,357,018,324.56	2,983,897,363.59
资产总计	5,217,992,293.06	4,740,467,138.71
流动负债：		
短期借款	252,922,326.14	765,349,628.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	3,530,000.00
应付账款	299,562,349.28	248,250,239.42
预收款项	13,865,911.44	25,767,690.24
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	87,197,931.36	84,942,871.35
应交税费	64,389,286.18	59,603,126.44
其他应付款	88,170,907.91	115,389,419.13
其中：应付利息		1,355,098.57
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	84,565,706.85	22,045,683.56
其他流动负债		7,061,621.24
流动负债合计	920,674,419.16	1,331,940,280.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	320,459,551.40	284,359,551.40
应付债券	668,478,945.94	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	21,869,209.45	16,197,902.32
长期应付职工薪酬	1,961,791.61	6,126,885.79
预计负债	468,783.38	999,060.04
递延收益	117,640,480.17	100,386,726.09
递延所得税负债	8,987,269.42	9,980,518.80

其他非流动负债		
非流动负债合计	1,139,866,031.37	418,050,644.44
负债合计	2,060,540,450.53	1,749,990,924.65
所有者权益：		
股本	958,709,703.00	960,000,000.00
其他权益工具	148,753,122.46	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	455,362,655.11	389,002,891.26
减：库存股	118,672,092.66	35,999,894.75
其他综合收益	4,657,857.42	32,670,991.51
专项储备	76,271,033.12	71,872,467.19
盈余公积	137,341,826.23	117,755,094.06
一般风险准备		
未分配利润	1,168,591,951.49	1,122,696,686.47
归属于母公司所有者权益合计	2,831,016,056.17	2,657,998,235.74
少数股东权益	326,435,786.36	332,477,978.32
所有者权益合计	3,157,451,842.53	2,990,476,214.06
负债和所有者权益总计	5,217,992,293.06	4,740,467,138.71

法定代表人：高欣

主管会计工作负责人：杨庆

会计机构负责人：陈娟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	118,238,722.65	112,307,400.82
交易性金融资产	106,600,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		4,625,019.87
应收账款	186,297,852.35	19,769,263.53
应收款项融资	5,726,112.00	
预付款项	244,363.01	713,828.39

其他应收款	1,075,681,283.55	376,983,979.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货		4,616,811.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	126,852.38	2,471,188.86
流动资产合计	1,492,915,185.94	521,487,492.03
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		48,763,158.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,803,603,170.54	2,545,539,437.66
其他权益工具投资	32,763,158.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,710,626.97	18,364,484.82
固定资产	7,047,766.66	136,058,849.83
在建工程		360,800.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	941,927.53	39,411,957.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,570,844.59	3,709,824.63
递延所得税资产	221,522.33	5,122,642.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,862,859,016.62	2,797,331,154.91
资产总计	4,355,774,202.56	3,318,818,646.94
流动负债：		
短期借款	180,644,319.79	330,000,000.00

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,511,117.42	18,808,373.35
预收款项	842,473.86	547,173.35
合同负债		
应付职工薪酬	10,059,390.22	10,974,919.47
应交税费	22,930,853.60	1,748,351.35
其他应付款	824,965,330.16	674,941,820.44
其中：应付利息		875,546.53
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	74,224,773.88	18,200,000.00
其他流动负债		1,724,693.16
流动负债合计	1,131,178,258.93	1,056,945,331.12
非流动负债：		
长期借款	313,000,000.00	276,700,000.00
应付债券	668,478,945.94	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		1,400,702.87
预计负债		
递延收益		26,150,484.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	981,478,945.94	304,251,187.56
负债合计	2,112,657,204.87	1,361,196,518.68
所有者权益：		
股本	958,709,703.00	960,000,000.00
其他权益工具	148,753,122.46	

其中：优先股		
永续债		
资本公积	458,651,782.59	389,771,585.55
减：库存股	118,672,092.66	35,999,894.75
其他综合收益	-11,016,193.45	4,922,518.85
专项储备		9,171,638.56
盈余公积	137,341,826.23	117,755,094.06
未分配利润	669,348,849.52	512,001,185.99
所有者权益合计	2,243,116,997.69	1,957,622,128.26
负债和所有者权益总计	4,355,774,202.56	3,318,818,646.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,196,739,286.20	3,066,650,043.26
其中：营业收入	3,196,739,286.20	3,066,650,043.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,992,582,082.59	2,762,661,457.02
其中：营业成本	2,321,279,049.10	2,085,862,461.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,306,896.47	26,405,220.12
销售费用	119,980,766.26	136,779,013.44
管理费用	374,434,288.76	378,104,851.18
研发费用	73,579,230.46	63,360,293.31
财务费用	79,001,851.54	72,149,617.29

其中：利息费用	61,010,629.08	65,576,673.57
利息收入	339,152.64	528,813.94
加：其他收益	16,756,905.66	18,523,785.65
投资收益（损失以“－”号填列）	28,684,012.09	27,265,449.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,765,130.30	20,341,235.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-7,089,530.18	-37,651,548.64
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-258,724,821.37	-59,078,581.43
资产处置收益（损失以“－”号填列）	164,996,455.62	28,378,108.16
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	148,780,225.43	281,425,799.58
加：营业外收入	9,574,401.21	21,102,853.49
减：营业外支出	17,009,559.75	8,348,262.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	141,345,066.89	294,180,390.48
减：所得税费用	64,615,080.07	65,320,590.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,729,986.82	228,859,800.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	76,729,986.82	223,252,460.49
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,607,339.59
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	71,679,955.29	183,387,785.71
2.少数股东损益	5,050,031.53	45,472,014.37
六、其他综合收益的税后净额	-30,531,729.51	-18,615,944.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-28,013,134.09	-19,361,687.74

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-18,667,194.90	-16,629,062.30
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	24,695.88	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-18,691,890.78	-16,629,062.30
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-9,345,939.19	-2,732,625.44
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,334,682.48	2,372,786.66
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-10,680,621.67	-5,105,412.10
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,518,595.42	745,742.79
七、综合收益总额	46,198,257.31	210,243,855.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,666,821.20	164,026,097.97
归属于少数股东的综合收益总额	2,531,436.11	46,217,757.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.19
（二）稀释每股收益	0.09	0.19

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

法定代表人：高欣

主管会计工作负责人：杨庆

会计机构负责人：陈娟

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	386,434,563.09	187,640,528.30
减：营业成本	365,268,628.53	106,916,391.59
税金及附加	604,715.44	2,696,497.28
销售费用		28,335,412.77
管理费用	19,940,268.82	56,388,804.36
研发费用		7,367,039.01
财务费用	36,030,138.36	19,951,041.52
其中：利息费用	67,403,242.57	30,325,654.61
利息收入	40,548,378.39	10,619,677.25
加：其他收益	2,550,000.00	10,717,936.95
投资收益（损失以“-”号填列）	122,609,297.32	109,741,980.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,390,846.37	3,177,640.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,123,502.56	-2,603,576.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,683,368.33	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	155,174,018.73	-1,413,369.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	220,364,262.22	82,428,312.56
加：营业外收入	863.57	4,942,256.77
减：营业外支出	290,873.59	1,012,299.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	220,074,252.20	86,358,269.49

减：所得税费用	24,206,930.50	1,316,395.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,867,321.70	85,041,873.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	195,867,321.70	85,044,309.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,435.57
五、其他综合收益的税后净额	-15,938,712.30	1,302,054.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-16,000,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-16,000,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	61,287.70	1,302,054.33
1.权益法下可转损益的其他综合收益	61,287.70	1,302,054.33
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	179,928,609.40	86,343,928.08
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,542,455,522.95	2,477,798,985.75
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,350,649.74	105,814,298.02
经营活动现金流入小计	2,598,806,172.69	2,583,613,283.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,430,060,950.50	1,408,090,628.75
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	428,352,704.33	421,718,863.51
支付的各项税费	193,530,047.49	302,824,734.57
支付其他与经营活动有关的现金	260,768,035.21	239,992,220.34

经营活动现金流出小计	2,312,711,737.53	2,372,626,447.17
经营活动产生的现金流量净额	286,094,435.16	210,986,836.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,469,022,500.00	1,036,402,542.00
取得投资收益收到的现金	14,262,857.40	19,580,168.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,104,436.75	67,135,509.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,969,947.00
收到其他与投资活动有关的现金	14,895,062.74	4,273,671.10
投资活动现金流入小计	1,673,284,856.89	1,144,361,838.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	387,817,083.59	229,761,836.11
投资支付的现金	1,618,076,700.00	1,058,880,104.48
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		1,361,940.11
支付其他与投资活动有关的现金	8,050,000.00	3,217,037.41
投资活动现金流出小计	2,013,943,783.59	1,293,220,918.11
投资活动产生的现金流量净额	-340,658,926.70	-148,859,079.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	737,022,521.08	1,318,009,703.01
发行债券收到的现金	792,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	2,729,000.00	18,068,762.42
筹资活动现金流入小计	1,531,751,521.08	1,336,078,465.43
偿还债务支付的现金	1,164,521,814.62	1,161,234,206.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,945,698.49	88,701,242.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,312,920.40	18,965,824.20
支付其他与筹资活动有关的现金	139,181,749.14	40,089,288.45
筹资活动现金流出小计	1,388,649,262.25	1,290,024,737.90
筹资活动产生的现金流量净额	143,102,258.83	46,053,727.53

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,917,173.24	-848,545.75
五、现金及现金等价物净增加额	84,620,594.05	107,332,938.50
加：期初现金及现金等价物余额	237,881,356.66	130,548,418.16
六、期末现金及现金等价物余额	322,501,950.71	237,881,356.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	224,676,385.83	184,568,108.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,617,866.46	13,398,488.73
经营活动现金流入小计	234,294,252.29	197,966,596.77
购买商品、接受劳务支付的现金	342,391,430.41	17,883,592.70
支付给职工以及为职工支付的现金	13,377,230.26	39,824,491.61
支付的各项税费	2,395,869.51	11,617,563.20
支付其他与经营活动有关的现金	11,344,129.55	61,364,647.23
经营活动现金流出小计	369,508,659.73	130,690,294.74
经营活动产生的现金流量净额	-135,214,407.44	67,276,302.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,068,400,000.00	984,583,517.65
取得投资收益收到的现金	107,578,450.95	96,363,815.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	163,924,808.30	15,104,899.36
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	10,295,973.92	301,595,604.56
投资活动现金流入小计	1,350,199,233.17	1,397,647,837.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,446.82	13,226,461.56
投资支付的现金	1,244,338,260.00	1,034,075,081.24
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	739,874,209.69	788,057,272.86
投资活动现金流出小计	1,984,425,916.51	1,835,358,815.66
投资活动产生的现金流量净额	-634,226,683.34	-437,710,978.48
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	468,765,465.79	645,000,000.00
发行债券收到的现金	792,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	233,251,964.81	168,280,148.07
筹资活动现金流入小计	1,494,017,430.60	813,280,148.07
偿还债务支付的现金	534,303,099.16	304,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,417,551.36	45,420,124.05
支付其他与筹资活动有关的现金	144,362,989.46	39,434,246.53
筹资活动现金流出小计	718,083,639.98	388,954,370.58
筹资活动产生的现金流量净额	775,933,790.62	424,325,777.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,328,076.54	14,418.05
五、现金及现金等价物净增加额	5,164,623.30	53,905,519.09
加：期初现金及现金等价物余额	111,318,790.67	57,413,271.58
六、期末现金及现金等价物余额	116,483,413.97	111,318,790.67

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	960,000,000.00				389,002,891.26	35,999,894.75	32,670,991.51	71,872,467.19	117,755,094.06		1,122,696,686.47		2,657,998,235.74	332,477,978.32	2,990,476,214.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	960,000.00			389,002,891.26	35,999,894.75	32,670,991.51	71,872,467.19	117,755,094.06		1,122,696,686.47		2,657,998,235.74	332,477,978.32	2,990,476,214.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,290,297.00		148,753.12	66,359,763.85	82,672,197.91	-28,013,134.09	4,398,565.93	19,586,732.17		45,895,265.02		173,017,820.43	-6,042,191.96	166,975,628.47
(一)综合收益总额						-28,013,134.09				71,679,955.29		43,666,821.20	2,531,436.11	46,198,257.31
(二)所有者投入和减少资本	-1,290,297.00		148,753.12	-15,679,006.07	82,672,197.91							49,111,621.48	5,276,437.11	54,388,058.59
1. 所有者投入的普通股	-1,311,600.00			-16,016,544.87	-17,328,144.87									
2. 其他权益工具持有者投入资本	21,303.00		148,753.12	173,206.69								148,947,632.15		148,947,632.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额				164,332.11	100,000,342.78							-99,836,010.67		-99,836,010.67
4. 其他													5,276,437.11	5,276,437.11
(三)利润分配								19,586,732.17		-38,519,658.17		-18,932,926.00	-15,312,920.40	-34,245,846.40
1. 提取盈余公积								19,586,732.17		-19,586,732.17				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,932,926.00		-18,932,926.00	-15,312,920.40	-34,245,846.40
4. 其他														



一、上年期末余额	960,000.00				389,718,491.96		52,032,679.25	73,645,158.68	109,250,906.68		979,846,011.90		2,564,493,248.47	265,671,754.22	2,830,165,002.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	960,000.00				389,718,491.96		52,032,679.25	73,645,158.68	109,250,906.68		979,846,011.90		2,564,493,248.47	265,671,754.22	2,830,165,002.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-715,600.70	35,999,894.75	-19,361,687.74	-1,772,691.49	8,504,187.38		142,850,674.57		93,504,987.27	66,806,224.10	160,311,211.37
（一）综合收益总额							-19,361,687.74				183,387,785.71		164,026,097.97	46,217,757.16	210,243,855.13
（二）所有者投入和减少资本					1,930,941.27	35,999,894.75							-34,068,953.48	38,938,031.77	4,869,078.29
1. 所有者投入的普通股														38,938,031.77	38,938,031.77
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,930,941.27	35,999,894.75							-34,068,953.48		-34,068,953.48
4. 其他															
（三）利润分配								8,504,187.38		-27,703,592.43		-19,199,405.05	-18,965,824.20		-38,165,229.25
1. 提取盈余公积								8,504,187.38		-8,504,187.38					
2. 提取一般风险准备															



项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	960,000,000.00				389,771,585.55	35,999,894.75	4,922,518.85	9,171,638.56	117,755,094.06	512,001,185.99		1,957,622,128.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	960,000,000.00				389,771,585.55	35,999,894.75	4,922,518.85	9,171,638.56	117,755,094.06	512,001,185.99		1,957,622,128.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,290,297.00			148,753,122.46	68,880,197.04	82,672,197.91	-15,938,712.30	-9,171,638.56	19,586,732.17	157,347,663.53		285,494,869.43
（一）综合收益总额							-15,938,712.30			195,867,321.70		179,928,609.40
（二）所有者投入和减少资本	-1,290,297.00			148,753,122.46	-15,679,006.07	82,672,197.91						49,111,621.48
1. 所有者投入的普通股	-1,311,600.00				-16,016,544.87	-17,328,144.87						
2. 其他权益工具持有者投入资本	21,303.00			148,753,122.46	173,206.69							148,947,632.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额					164,332.11	100,000,342.78						-99,836,010.67
4. 其他												
（三）利润分配									19,586,732.17	-38,519,658.17		-18,932,926.00
1. 提取盈余公积									19,586,732.17	-19,586,732.17		
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,932,926.00		-18,932,926.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	958,709,703.00			148,753,122.46	458,651,782.59	118,672,092.66	-11,016,193.45			137,341,826.23	669,348,849.52		2,243,116,997.69

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	960,000,000.00				387,840,644.28		3,620,464.52	9,891,208.67	109,250,906.68	454,662,904.67		1,925,266,128.82
加：会计政策变更												

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

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

### 三、公司基本情况

注册地址：四川省雅安市经济开发区永兴大道南段99号；

办公地址：四川省成都市高新区天府四街66号航兴国际广场1号楼；

公司法定代表人：高欣；

业务性质：主要从事民爆产品生产、销售以及爆破服务；锂产品生产、销售。

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

公司财务报告于2020年4月9日由公司第四届董事会第十四次会议批准报出。

与上年相比，本年合并范围减少：金恒数码、荣平爆破。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

若公司营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务

报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

### (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折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

### 2) 金融负债终止确认条件

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

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## （4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本集团应收票据包括商业承兑汇票，并根据收到的承兑汇票票面金额作为入账价值进行初始确认，该部分承兑人为信用风险较高的非银行类金融机构，预期信用损失率按照应收款项的账龄组合确定。

## 12、应收账款

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

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限及借款人所处的行业为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团基于客户性质、历史信用损失经验、账龄等信用风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

组合	预期信用损失计量方法
合并范围内应收款	本组合应收账款以雅化集团合并范围内公司为信用风险特征划分组合，公司根据信用风险特征，作为一个组合单项评估信用风险并确认预期信用损失。
单项认定的应收款	将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项，或者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，作为一个组合单项评估信用风险并确认预期信用损失。
账龄组合	本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测基础上，根据客户的信用风险特征以账龄组合为基础评估应收账款的信用风险并确认预期信用损失。

其中，账龄组合预期信用损失计提比例如下：

项目	预期信用损失计提比例（%）

1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	70.00
5年以上	100.00

### 13、应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据中的银行承兑汇票到期前进行背书转让，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据中银行承兑汇票的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

（一）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

（二）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限为共同风险特征为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于其他应收款项预期信用损失的计量，比照前述应收款项的预期信用损失计量方法处理。

### 15、存货

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

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

库存商品、在产品 and 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。

## 16、持有待售资产

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

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

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

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

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

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

## 17、长期股权投资

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

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投

资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括出租的房屋建筑物及土地使用权。采用成本模式计量。

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

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

## 19、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产的折旧期间以租赁合同期限而定。

## 20、在建工程

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

## 21、借款费用

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

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

## 22、生物资产

本集团生物性资产是指有生命的动物或植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物性资产应当按照成本进行初始计量。

生物性资产在与其有关的经济利益或服务潜能很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时予以确认。

除消耗性生物资产、公益性生物资产、已提足折旧仍继续持有的生产性生物资产外，本集团对达到预定生产经营目的的生产性生物资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团生物性资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	林木类	10	5.00	9.50

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

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

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

## 24、长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

## 25、长期待摊费用

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

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 27、预计负债

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

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

## 28、股份支付

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

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

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

## 29、收入

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

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

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

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

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

具体原则:

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

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

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

运输：按运送货物已经完成，已经取得客户的签收资料时确认收入。

爆破服务：以业主当期确认的工程方量确认收入。

### 30、政府补助

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

### 32、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

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

#### （2）融资租赁的会计处理方法

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

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### （一）安全生产经费

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

取比例如下：

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

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

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

#### （二）终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### （三）与回购公司股份相关的会计处理方法

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

#### （四）每股收益

本集团的权益工具包括普通股和限制性股票。

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

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
按照财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以下简称"新金融工具准则"), 要求境内其他上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。变更后的会计政策详见附注四。	经本公司第四届董事会第九次会议审议通过。	
按照财政部 2019 年 4 月 30 日印发的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) 规定, 对一般企业财务报表格式进行了修订, 要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的要求编制财务报表。	经本公司第四届董事会第十次会议审议通过。	
按照财政部 2019 年 9 月 27 日印发的《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号) 规定, 编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。	经本公司第四届董事会第十一次会议审议通过。	

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

#### (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	249,293,283.24	249,293,283.24	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	135,525,099.24	135,525,099.24	
应收账款	524,770,326.27	524,770,326.27	
应收款项融资			
预付款项	26,419,219.82	26,419,219.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	108,530,997.78	108,530,997.78	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	669,725,281.26	669,725,281.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	42,305,567.51	42,305,567.51	
流动资产合计	1,756,569,775.12	1,756,569,775.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	141,885,138.88	141,885,138.88	-141,885,138.88
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	569,634,180.24	569,634,180.24	
其他权益工具投资		141,885,138.88	141,885,138.88
其他非流动金融资产			
投资性房地产	33,921,033.63	33,921,033.63	

固定资产	982,938,015.30	982,938,015.30	
在建工程	80,946,363.30	80,946,363.30	
生产性生物资产	500,267.00	500,267.00	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	589,399,413.72	589,399,413.72	
开发支出			
商誉	435,177,471.05	435,177,471.05	
长期待摊费用	8,117,307.10	8,117,307.10	
递延所得税资产	43,209,956.59	43,209,956.59	
其他非流动资产	98,168,216.78	98,168,216.78	
非流动资产合计	2,983,897,363.59	2,983,897,363.59	
资产总计	4,740,467,138.71	4,740,467,138.71	
流动负债：			
短期借款	765,349,628.83	766,312,997.54	963,368.71
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,530,000.00	3,530,000.00	3,530,000.00
应付账款	248,250,239.42	248,250,239.42	-3,530,000.00
预收款项	25,767,690.24	25,767,690.24	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	84,942,871.35	84,942,871.35	
应交税费	59,603,126.44	59,603,126.44	
其他应付款	115,389,419.13	115,389,419.13	-1,355,098.57
其中：应付利息	1,355,098.57	1,355,098.57	-1,355,098.57
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22,045,683.56	22,437,413.42	391,729.86
其他流动负债	7,061,621.24	483,566.01	-6,578,055.23
流动负债合计	1,331,940,280.21	1,325,362,224.98	-6,578,055.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	284,359,551.40	284,359,551.40	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	16,197,902.32	16,197,902.32	
长期应付职工薪酬	6,126,885.79	6,126,885.79	
预计负债	999,060.04	999,060.04	
递延收益	100,386,726.09	106,964,781.32	6,578,055.23
递延所得税负债	9,980,518.80	9,980,518.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	418,050,644.44	424,628,699.67	6,578,055.23
负债合计	1,749,990,924.65	1,749,990,924.65	
所有者权益：			
股本	960,000,000.00	960,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	389,002,891.26	389,002,891.26	
减：库存股	35,999,894.75	35,999,894.75	
其他综合收益	32,670,991.51	32,670,991.51	
专项储备	71,872,467.19	71,872,467.19	
盈余公积	117,755,094.06	117,755,094.06	
一般风险准备			
未分配利润	1,122,696,686.47	1,122,696,686.47	

归属于母公司所有者权益合计	2,657,998,235.74	2,657,998,235.74	
少数股东权益	332,477,978.32	332,477,978.32	
所有者权益合计	2,990,476,214.06	2,990,476,214.06	
负债和所有者权益总计	4,740,467,138.71	4,740,467,138.71	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	112,307,400.82	112,307,400.82	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,625,019.87	4,625,019.87	
应收账款	19,769,263.53	19,769,263.53	
应收款项融资			
预付款项	713,828.39	713,828.39	
其他应收款	376,983,979.55	376,983,979.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	4,616,811.01	4,616,811.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,471,188.86	2,471,188.86	
流动资产合计	521,487,492.03	521,487,492.03	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	48,763,158.00	48,763,158.00	-48,763,158.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	2,545,539,437.66	2,545,539,437.66	
其他权益工具投资		48,763,158.00	48,763,158.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,364,484.82	18,364,484.82	
固定资产	136,058,849.83	136,058,849.83	
在建工程	360,800.31	360,800.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,411,957.09	39,411,957.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,709,824.63	3,709,824.63	
递延所得税资产	5,122,642.57	5,122,642.57	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,797,331,154.91	2,797,331,154.91	
资产总计	3,318,818,646.94	3,318,818,646.94	
流动负债：			
短期借款	330,000,000.00	330,483,816.67	483,816.67
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18,808,373.35	18,808,373.35	
预收款项	547,173.35	547,173.35	
合同负债			
应付职工薪酬	10,974,919.47	10,974,919.47	
应交税费	1,748,351.35	1,748,351.35	
其他应付款	674,941,820.44	674,066,273.91	-875,546.53
其中：应付利息	875,546.53		-875,546.53
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	18,200,000.00	18,591,729.86	391,729.86
其他流动负债	1,724,693.16		-1,724,693.16
流动负债合计	1,056,945,331.12	1,055,220,637.96	-1,724,693.16
非流动负债：			
长期借款	276,700,000.00	276,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,400,702.87	1,400,702.87	
预计负债			
递延收益	26,150,484.69	27,875,177.85	1,724,693.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	304,251,187.56	305,975,880.72	1,724,693.16
负债合计	1,361,196,518.68	1,361,196,518.68	
所有者权益：			
股本	960,000,000.00	960,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	389,771,585.55	389,771,585.55	
减：库存股	35,999,894.75	35,999,894.75	
其他综合收益	4,922,518.85	4,922,518.85	
专项储备	9,171,638.56	9,171,638.56	
盈余公积	117,755,094.06	117,755,094.06	
未分配利润	512,001,185.99	512,001,185.99	
所有者权益合计	1,957,622,128.26	1,957,622,128.26	
负债和所有者权益总计	3,318,818,646.94	3,318,818,646.94	

调整情况说明

#### (4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入、有形动产租赁服务	16.00、13.00（2019年4月1日后适用）
城市维护建设税	应纳（实纳）流转税额	1.00、5.00、7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、16.50、20.00、25.00、28.00、30.00
增值税 2	应税收入（运输收入、不动产租赁服务、爆破工程服务收入）	10.00、9.00（2019年4月1日后适用）
增值税 3	咨询服务收入、仓储服务收入	6.00
增值税 4	小规模纳税人、简易计税收入	3.00
教育费附加	应纳（实纳）流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳（实纳）流转税额	2.00
房产税 1	房产原值的 70.00%、90.00%	1.20
房产税 2	房产租赁收入	12.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
绵阳公司	15.00%
旺苍公司	15.00%
三台公司	15.00%
恒泰公司	15.00%
运输公司	15.00%
柯达公司	15.00%
凯达公司	15.00%
蓝狮科技	15.00%
鑫祥公司	15.00%
久安芯	20.00%
雅弘公司	20.00%
香港公司	16.50%
红牛火药	28.00%
星辰控股	28.00%
澳洲公司	30.00%
北方星辰	30.00%
卡鲁阿娜	30.00%

西科公司	30.00%
维多利亚公司	30.00%
昌盛公司	15.00%
昌安公司	15.00%
会东公司	20.00%
冕宁公司	20.00%
和安公司	20.00%
咨询公司	20.00%
江泰公司	20.00%
兴远爆破	20.00%
安翔物流	20.00%
柯达运输	20.00%
金恒运输	20.00%
国理公司	15.00%
中晟锂业	15.00%
兴晟锂业	15.00%
中鼎公司	15.00%
绵阳运输	15.00%
彝盟爆破	20.00%
资盛公司	20.00%
安翔公司	20.00%
达新公司	20.00%
盛达雅安	20.00%
盛达公司	20.00%
雅化爆破	20.00%
雅安公司	15.00%

## 2、税收优惠

### (1) 西部大开发税收优惠

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

雅安公司、绵阳公司、旺苍公司、三台公司、恒泰公司、柯达公司、运输公司、凯达公司、昌盛公司、雅弘公司、昌安公司、鑫祥公司、兴晟锂业、国理公司、中晟锂业、绵阳运输属于《产业结构调整指导目录(2011年本)》文件中所规定的“鼓励类产业企业”，经各地主管部门审批备案后享受减按15.00%的税率征收企业所得税，2019年度除雅弘公司外(雅弘公司本年度享受小型微利企业税收优惠政策)，上述公司财务报表暂按15.00%的优惠税率计缴企业所得税。

## (2) 高新技术企业税收优惠

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

2018年12月3日绵阳公司、蓝狮科技被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局认定为高新技术企业，证书编号分别为GR201851001006，GR201851000764，认定有效期3年，2018年12月5日柯达公司被内蒙古自治区科学技术厅、财政厅、国家税务总局认定为高新技术企业，证书编号为GR201815000258，认定有效期为3年；2018年12月3日，兴晟锂业被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：cr201851001347,认定有效期为3年；2019年11月28日三台公司和旺苍公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局继续认定为高新技术企业，证书编号分别为GR201951001286、GR201951001823，认定有效期3年；2017年8月29日恒泰公司，2017年12月4日中鼎公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局认定为高新技术企业，证书编号分别为GR201751000406，GR201751001107，认定有效期3年。因税法规定，企业不能同时享受西部大开发和高新技术企业所得税税收优惠，只能择一享受。故三台公司、绵阳公司、柯达公司、恒泰公司和兴晟锂业五家公司所得税优惠政策享受的是西部大开发企业所得税税收优惠。中鼎公司按高新技术企业所得税税收优惠税率15%计缴企业所得税。

## (3) 小型微利企业所得税优惠

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。

## (4) 企业研究开发费用税前加计扣除优惠

根据财政部税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75.00%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175.00%在税前摊销。企业享受研发费用税前加计扣除政策的其他政策口径和管理要求按照《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）、《财政部、国家税务总局、科技部关于企业委托境外研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2018〕64号）、《国家税务总局关于企业研究开发费用税前加计扣除政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第97号）等文件规定执行。经四川省企业技术开发费认定办认定及各公司所在地税务局审核，雅安公司、绵阳公司、旺苍公司、凯达公司、恒泰公司、雅弘公司、久安芯、蓝狮科技、中鼎公司、鑫祥公司、三台公司、兴晟锂业、中晟锂业享受企业研究开发费用75.00%税前加计扣除优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,997.93	198,064.29
银行存款	322,417,952.78	237,683,292.37
其他货币资金	10,629,452.84	11,411,926.58

合计	333,131,403.55	249,293,283.24
其中：存放在境外的款项总额	16,626,322.76	23,697,031.34

其他说明

注1、其他货币资金系本集团存放于银行的保证金和住房维修款。截至2019年12月31日，锂业科技、兴晟锂业的人民币保证金余额共计6,333,701.99元，股份公司美元户保证金763,737.63元；中鼎公司存入的履约保函保证金2,100,000.00元；住房维修款余额1,432,013.22元。

除此之外，本集团货币资金年末余额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	167,700,000.00	
其中：		
其中：		
合计	167,700,000.00	

其他说明：

注、年末余额系购买的浮动收益型理财产品。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		134,325,099.24
商业承兑票据	5,320,000.00	1,200,000.00
合计	5,320,000.00	135,525,099.24

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,600,000.00	100.00%	280,000.00	5.00%	5,320,000.00					

其中：										
合计	5,600,000.00	100.00%	280,000.00	5.00%	5,320,000.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：280,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	5,600,000.00	280,000.00	5.00%
合计	5,600,000.00	280,000.00	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备的		280,000.00				280,000.00
合计		280,000.00				280,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,984,679.64	2.44%	14,984,679.64	100.00%		24,866,105.02	4.16%	24,866,105.02	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	598,210,062.28	97.56%	58,230,991.30	9.73%	539,979,070.98	572,225,129.37	95.84%	47,454,803.10	8.29%	524,770,326.27
其中：										

账龄组合	598,210,062.28	97.56%	58,230,991.30	9.73%	539,979,070.98	572,225,129.37	95.84%	47,454,803.10	8.29%	524,770,326.27
合计	613,194,741.92	100.00%	73,215,670.94		539,979,070.98	597,091,234.39	100.00%	72,320,908.12		524,770,326.27

按单项计提坏账准备：14,984,679.64

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	6,389,636.01	6,389,636.01	100.00%	预计无法收回
客户 2	5,595,043.63	5,595,043.63	100.00%	预计无法收回
客户 3	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	14,984,679.64	14,984,679.64	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：58,230,991.30

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	502,424,889.01	25,121,244.49	5.00%
1-2 年	17,105,869.90	1,710,586.99	10.00%
2-3 年	33,822,474.01	6,764,494.80	20.00%
3-4 年	38,982,168.50	19,491,084.28	50.00%
4-5 年	2,436,933.71	1,705,853.59	70.00%
5 年以上	3,437,727.15	3,437,727.15	100.00%
合计	598,210,062.28	58,230,991.30	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	505,424,889.01
1 至 2 年	17,105,869.90
2 至 3 年	33,822,474.01
3 年以上	56,841,509.00
3 至 4 年	39,115,654.74
4 至 5 年	8,693,083.48
5 年以上	9,032,770.78
合计	613,194,741.92

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项金额计提坏账准备的	24,866,105.02	3,000,000.00	-12,881,425.38			14,984,679.64
按账龄组合计提坏账准备的	47,454,803.10	11,167,632.48		-391,444.28		58,230,991.30
合计	72,320,908.12	14,167,632.48	-12,881,425.38	-391,444.28		73,215,670.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	12,491,956.76	银行存款、银行承兑汇票、债务重组
客户 4	389,468.62	银行存款、固定资产抵债
合计	12,881,425.38	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	391,444.28

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 5	55,921,074.80	9.12%	2,796,053.74
客户 6	35,900,000.00	5.85%	1,795,000.00
客户 7	29,438,429.60	4.80%	13,897,893.55
客户 8	25,706,350.50	4.19%	1,285,317.53
客户 9	21,267,046.40	3.47%	4,253,409.28
合计	168,232,901.30	27.43%	

#### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	203,765,257.33	
合计	203,765,257.33	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

1. 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	158,852,787.55	
合计	158,852,787.55	

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,222,146.25	95.59%	25,630,763.02	97.02%
1 至 2 年	1,225,701.89	4.01%	296,907.26	1.12%
2 至 3 年	15,036.00	0.05%	189,531.57	0.72%
3 年以上	106,711.77	0.35%	302,017.97	1.14%
合计	30,569,595.91	--	26,419,219.82	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额11,114,979.03元，占预付款项年末余额合计数的比例36.36%。

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	450,000.00	
其他应收款	86,984,360.70	108,530,997.78
合计	87,434,360.70	108,530,997.78

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
客户 10	450,000.00	
合计	450,000.00	

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

截止2019年12月31日，本集团认为所持有的应收股利不存在重大的信用风险，不会因被投资单位违约而产生重大损失。

#### (2) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	21,244,104.70	29,745,656.90
往来款	29,216,438.06	54,546,517.66
职工备用金	5,199,734.46	2,380,945.15
待收代付款项	2,150,278.37	4,937,373.19
扣款、罚款、理赔款	506,534.00	1,111,789.09
其他	785,841.17	1,481,541.28
处置长期资产款	56,737,553.34	44,425,636.34
合计	115,840,484.10	138,629,459.61

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	19,411,797.22	10,686,664.61		30,098,461.83
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,265,688.95	1,265,688.95		
本期计提	198,634.06	5,353,546.79		5,552,180.85
本期核销	-6,794,519.28			-6,794,519.28
2019年12月31日余额	11,550,223.05	17,305,900.35		28,856,123.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	19,266,120.96
1至2年	67,451,795.21
2至3年	13,296,110.08
3年以上	15,826,457.85
3至4年	5,506,632.73
4至5年	2,719,239.99
5年以上	7,600,585.13
合计	115,840,484.10

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项金额计提坏账准备的	10,686,664.61	6,619,235.74				17,305,900.35
按账龄组合计提坏账准备的	19,411,797.22	-1,067,054.89		-6,794,519.28		11,550,223.05
合计	30,098,461.83	5,552,180.85		-6,794,519.28		28,856,123.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,794,519.28

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	处置长期资产款	44,425,636.34	1-2 年	38.35%	4,442,563.63
单位 2	往来款	10,686,664.61	2 年以上	9.23%	10,686,664.61
单位 3	往来款	9,218,798.16	3 年以内	7.96%	6,619,235.74
单位 4	处置长期资产款	8,982,900.00	1 年以内	7.75%	449,145.00
单位 5	往来款	5,100,000.00	3 年以内	4.40%	560,832.74
合计	--	78,413,999.11	--	67.69%	22,758,441.72

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	291,861,587.92	112,505,314.96	179,356,272.96	207,843,361.66	1,529,053.02	206,314,308.64
在产品	46,512,088.55	18,140,203.52	28,371,885.03	44,845,765.69		44,845,765.69
库存商品	174,259,840.15	58,990,828.60	115,269,011.55	106,304,136.07	3,004,138.67	103,299,997.40
发出商品	5,608,077.86	1,667,369.54	3,940,708.32	10,878,234.80	3,015,093.74	7,863,141.06
自制半成品	8,197,805.47		8,197,805.47	2,819,737.61		2,819,737.61
低值易耗品	1,897,369.94	171,453.60	1,725,916.34	2,877,516.62	171,453.60	2,706,063.02
委托加工物资	46,552,955.91	28,623,726.71	17,929,229.20	20,095,053.91		20,095,053.91
在途物资	65,000,190.91	11,094,430.75	53,905,760.16	281,781,213.93		281,781,213.93
合计	639,889,916.71	231,193,327.68	408,696,589.03	677,445,020.29	7,719,739.03	669,725,281.26

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,529,053.02	111,412,714.94		436,453.00		112,505,314.96
在产品		18,140,203.52				18,140,203.52
库存商品	3,004,138.67	57,570,757.46		1,584,067.53		58,990,828.60
在途物资		11,094,430.75				11,094,430.75
低值易耗品	171,453.60					171,453.60
发出商品	3,015,093.74	1,667,369.54		3,015,093.74		1,667,369.54
委托加工物资		28,623,726.71				28,623,726.71
合计	7,719,739.03	228,509,202.92		5,035,614.27		231,193,327.68

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,915,664.46	12,841,194.16
预缴、待抵扣、待认证增值税	79,381,554.54	29,464,373.35
预缴城镇土地使用税	80,472.00	
合计	84,377,691.00	42,305,567.51

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司	13,826,365.07			2,379,493.06			-900,000.00			15,305,858.13	

古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司	1,753,004.65			539,237.04			-615,000.00			1,677,241.69	
广东正维咨询服务股份有限公司	4,846,227.98			147,001.80			-56,000.00			4,937,229.78	
广元市广和民用爆炸物品有限公司	3,139,387.90			118,815.44			-90,680.72			3,167,522.62	
广元市顺安工程爆破服务有限公司	6,461,221.39			1,384,098.22	145,747.60		-1,691,678.89			6,299,388.32	
合江县安翔鼎业爆破工程有限公司	342,264.73			107,949.30						450,214.03	
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司	955,858.48			-3,595.22						952,263.26	
凉山立安科爆有限责任公司	10,026,254.20			275,583.98	119,518.01		-488,671.99			9,932,684.20	
凉山龙腾爆破服务有限责任公司	11,847,969.57			1,470,689.57	245,805.20		-245,000.00			13,319,464.34	
泸县安翔鼎业爆破工程有限公司	1,344,028.96			310,927.45			-287,000.00			1,367,956.41	
眉山市安顺爆破服务有限公司	908,809.00			-73,749.40						835,059.60	

尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司（注1）	32,417,488.90		28,486,186.00	952,000.00					-4,883,302.90		
攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司	1,727,329.84			177,588.37					-190,400.00		1,714,518.21
攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司	6,590,323.14			1,461,504.46					-980,000.00		7,071,827.60
攀枝花市顺远运业有限公司	772,570.24			157,315.37					-160,000.00		769,885.61
四川本分爆破工程有限公司	467,198.26			173,920.91							641,119.17
四川金雅科技有限公司	11,888,186.44			1,281,521.48					-1,200,000.00		11,969,707.92
四川康能爆破工程有限责任公司	4,210,158.44			1,181,577.62	255,962.88				-314,320.00		5,333,378.94
叙永县安翔鼎业爆破工程有限公司	1,001,350.53			53,136.53							1,054,487.06
雅安中瑞工程爆破有限公司	10,816,323.62			4,913,198.37	-2,319.98						15,727,202.01
深圳市金奥博科技股份有限公司	131,982,318.71			11,706,419.72	61,287.70				-2,160,000.00		141,590,026.13

四川瑞雅 科创汽车 安全技术 有限公司	1,570,529 .56			147,189.1 0						1,717,718 .66	
四川华瑞 雅汽车安 全科技有 限公司 (注2)		4,000,000 .00		-887,177. 78						3,112,822 .22	
文山州金 盾爆破工 程服务有 限责任公 司(注3)	16,036,54 7.27	700,000.0 0		8,116,293 .43	507,448.4 7		-1,050,00 0.00			24,310,28 9.17	
云南隆顺 工程技术 咨询有限 公司	337,530.1 9			-30,609.4 7						306,920.7 2	
晋中市鑫 瑞工程爆 破有限公 司	0.00									0.00	500,000.0 0
四川能投 锂业有限 公司	293,677,1 53.81			-5,597,09 4.83		84,559,20 3.11				372,639,2 62.09	
泸州纳溪 安鼎爆破 工程有限 公司	687,779.3 6			301,895.7 6			-140,000. 00			849,675.1 2	
小计	569,634,1 80.24	4,700,000 .00	28,486,18 6.00	30,765,13 0.28	1,333,449 .88	84,559,20 3.11	-10,568,7 51.60		-4,883,30 2.90	647,053,7 23.01	500,000.0 0
合计	569,634,1 80.24	4,700,000 .00	28,486,18 6.00	30,765,13 0.28	1,333,449 .88	84,559,20 3.11	-10,568,7 51.60		-4,883,30 2.90	647,053,7 23.01	500,000.0 0

## 其他说明

注1、2019年4月11日，凯达公司以2,683.00万元向新疆雪峰科技（集团）股份有限公司转让其持有的尼勒克民爆全部股权。

注2、2019年4月19日，绵阳公司与四川华川工业有限公司、上海集赢汽车安全技术有限公司共同成立华瑞雅，分别认缴出资679.00万元、700.00万元、679.00万元，对应的持股比例分别为33.00%、34.00%、33.00%。截止2019年12月31日，绵阳公司实缴出资400.00万元。

注3、2019年3月15日，凯达公司缴纳对金盾爆破认缴未实缴的出资额70.00万元，至此，凯达公司已按约定缴纳其认缴

的对金盾爆破的全部出资。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西藏高争民爆股份有限公司	48,560,192.10	46,281,073.80
深圳雅化中云辉一号股权投资基金企业 (有限合伙)	30,263,158.00	31,263,158.00
上海澍澎新材料科技有限公司	1,500,000.00	16,500,000.00
CORE EXPLORATION LIMITED	11,934,925.23	16,262,107.08
成都顺为超导科技股份有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
榆林市华宇爆破有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00
营口贝肯双龙石油设备有限公司	7,060,000.00	5,500,000.00
察右中旗柯达化工有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00
雅安市商业银行股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
凉山三江民爆有限责任公司	864,000.00	864,000.00
泸州市商业银行股份有限公司	122,300.00	122,300.00
四川泛亚爆破工程有限公司		600,000.00
绵阳市海川爆破工程有限公司		590,000.00
四川省乐至县成功爆破工程有限责任公司		52,500.00
资阳市安翔鼎业爆破工程有限公司		50,000.00
四川玻璃股份有限公司	0.00	0.00
合计	124,104,575.33	141,885,138.88

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西藏高争民爆股份有限公司	1,330,872.00	47,560,192.10			注 1	
察右中旗柯达化工有限责任公司	1,050,000.00				注 1	

凉山三江民爆有限责任公司	112,400.00				注 1	
泸州市商业银行股份有限公司	33,167.70				注 1	
上海澍澎新材料科技有限公司			15,000,000.00		注 1	
深圳雅化中云辉一号股权投资基金企业（有限合伙）			1,000,000.00		注 1	
CORE EXPLORATION LIMITED			7,652,351.19			
四川玻璃股份有限公司			537,480.00		注 1	
合计	2,526,439.70	47,560,192.10	24,189,831.19			

其他说明：

注1、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因系不具有控制、共同控制、重大影响。

注2、本年已处置转让四川泛亚爆破工程有限公司、绵阳市海川爆破工程有限公司、四川省乐至县成功爆破工程有限责任公司、资阳市安翔鼎业爆破工程有限公司的全部股权。

注3、四川玻璃股份有限公司年末余额为0系对其全额计提了减值准备537,480.00元。

## 12、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	44,558,767.16	1,873,883.04		46,432,650.20
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	1,375,079.79	273,883.04		1,648,962.83

(1) 处置	89,000.00	273,883.04		362,883.04
(2) 其他转出	1,286,079.79			1,286,079.79
4.期末余额	43,183,687.37	1,600,000.00		44,783,687.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,544,781.92	966,834.65		12,511,616.57
2.本期增加金额	1,614,105.04	76,880.69		1,690,985.73
(1) 计提或摊销	1,614,105.04	76,880.69		1,690,985.73
3.本期减少金额	678,637.78	137,431.77		816,069.55
(1) 处置	56,050.86	137,431.77		193,482.63
(2) 其他转出	622,586.92			622,586.92
4.期末余额	12,480,249.18	906,283.57		13,386,532.75
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,703,438.19	693,716.43		31,397,154.62
2.期初账面价值	33,013,985.24	907,048.39		33,921,033.63

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	941,716,899.44	982,938,015.30
固定资产清理	134,442.93	
合计	941,851,342.37	982,938,015.30

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	739,306,702.93	804,137,217.88	50,664,332.98	184,048,764.29	9,702,798.84	1,998,335.68	1,789,858,152.60
2.本期增加金额	9,876,927.49	65,463,438.73	2,915,925.43	23,369,064.61	397,217.09	9,464.60	102,032,037.95
(1) 购置	5,595,996.56	30,995,374.27	2,338,767.89	22,282,148.14	307,812.22	9,464.60	61,529,563.68
(2) 在建工程转入	2,944,988.62	29,358,813.71	518,102.23	33,185.84			32,855,090.40
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算增加	49,862.52	3,300,155.87	59,055.31	1,053,730.63	89,404.87		4,552,209.20
(5) 投资性房地产转入	1,286,079.79						1,286,079.79
(6) 其他增加		1,809,094.88					1,809,094.88
3.本期减少金额	3,413,205.28	49,444,391.54	678,026.90	17,823,846.40	1,689,724.40	1,809,094.88	74,858,289.40
(1) 处置或报废	3,413,205.28	49,444,391.54	678,026.90	17,819,745.15	1,687,328.83		73,042,697.70
(2) 外币报表折算减少				4,101.25	2,395.57		6,496.82
(3) 其他减少						1,809,094.88	1,809,094.88

4.期末余额	745,770,425.14	820,156,265.07	52,902,231.51	189,593,982.50	8,410,291.53	198,705.40	1,817,031,901.15
二、累计折旧							
1.期初余额	227,760,337.97	398,277,927.48	31,789,328.17	111,366,162.94	7,569,377.42	1,104,679.75	777,867,813.73
2.本期增加金额	33,649,287.09	64,716,830.54	3,191,248.78	19,782,743.33	713,417.34	40,671.22	122,094,198.30
(1) 计提	33,026,670.35	61,739,640.22	3,166,757.28	19,275,870.19	656,211.97	40,671.22	117,905,821.23
(2) 外币报表折算增加	29.82	1,990,628.75	24,491.50	506,873.14	57,205.37		2,579,228.58
(3) 投资性房地产转入增加	622,586.92						622,586.92
(4) 其他增加		986,561.57					986,561.57
3.本期减少金额	1,603,519.19	36,805,698.90	607,994.66	9,712,282.16	1,910,534.43	986,561.57	51,626,590.91
(1) 处置或报废	1,603,519.19	36,805,698.90	607,994.66	9,712,282.16	1,910,534.43		50,640,029.34
(2) 其他减少						986,561.57	986,561.57
4.期末余额	259,806,105.87	426,189,059.12	34,372,582.29	121,436,624.11	6,372,260.33	158,789.40	848,335,421.12
三、减值准备							
1.期初余额	21,225,379.75	6,170,321.57	311,576.99	1,322,654.44	22,390.82		29,052,323.57
2.本期增加金额		1,541,608.41					1,541,608.41
(1) 计提		1,532,250.12					1,532,250.12
(2) 外币报表折算增加		9,358.29					9,358.29
3.本期减少金额		3,604,381.76		6,376.08	3,593.55		3,614,351.39
(1) 处置或报废		3,604,381.76		6,376.08	3,593.55		3,614,351.39
4.期末余额	21,225,379.75	4,107,548.22	311,576.99	1,316,278.36	18,797.27		26,979,580.59
四、账面价值							
1.期末账面价值	464,738,939.52	389,859,657.73	18,218,072.23	66,841,080.03	2,019,233.93	39,916.00	941,716,899.44
2.期初账面价值	490,320,985.21	399,688,968.83	18,563,427.82	71,359,946.91	2,111,030.60	893,655.93	982,938,015.30

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	2,856,767.14	460,630.28	2,396,136.86		
办公设备	209,468.25	198,055.60	11,412.65		
合计	3,066,235.39	658,685.88	2,407,549.51		

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	41,354,753.70	5,568,775.92		35,785,977.78

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
包头矿务局化工厂	249,600.00	权证尚未过户
文圪气民用爆炸物品仓库	1,253,400.00	尚未取得权证
金融广场 B 座 501#办公楼	3,512,000.00	尚未取得权证

其他说明

受限的固定资产详见本附注七、62、所有权或使用权受到限制的资产。

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	134,252.93	
电子设备	190.00	
合计	134,442.93	

其他说明

无

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	559,207,392.39	80,946,363.30
工程物资	3,071,265.00	
合计	562,278,657.39	80,946,363.30

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造	20,900,903.60		20,900,903.60	5,614,554.16		5,614,554.16
库房、围墙及道路修建	3,174,376.44		3,174,376.44	395,230.52		395,230.52
2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目	516,899,460.97		516,899,460.97	49,975,159.28		49,975,159.28
万吨锂盐技改工程	12,621,388.11	521,920.93	12,099,467.18	25,483,340.27	521,920.93	24,961,419.34
乳胶生产线改造	6,133,184.20		6,133,184.20			
合计	559,729,313.32	521,920.93	559,207,392.39	81,468,284.23	521,920.93	80,946,363.30

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线改造	56,672,200.00	5,614,554.16	27,395,355.94	11,986,608.02	122,398.48	20,900,903.60	80.78%	80.78				其他
库房、围墙及道路修建	14,511,100.00	395,230.52	3,997,729.75	1,218,583.83		3,174,376.44	43.50%	43.50				其他

2万吨锂电池级碳酸锂(氢氧化锂)生产线建设项目	790,000,000.00	49,975,159.28	466,924,301.69			516,899,460.97	65.43%	65.43	19,730,324.18	19,730,324.18	4.35%	募股资金
万吨锂电技改工程	78,000,000.00	25,483,340.27	5,660,197.33	18,522,149.49		12,621,388.11	81.06%	81.06				其他
乳胶生产线改造	7,200,000.00		6,133,184.20			6,133,184.20	85.18%	85.18				其他
其他			1,227,749.06	1,127,749.06	100,000.00							
合计	946,383,300.00	81,468,284.23	511,338,517.97	32,855,090.40	222,398.48	559,729,313.32	--	--	19,730,324.18	19,730,324.18		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	3,071,265.00		3,071,265.00			
合计	3,071,265.00		3,071,265.00			

其他说明：

## 15、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
----	-----	-------	----	-----	----

一、账面原值					
1.期初余额			500,267.00		500,267.00
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额			500,267.00		500,267.00
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值			500,267.00		500,267.00

2.期初账面价值			500,267.00		500,267.00
----------	--	--	------------	--	------------

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及信息系统	特许使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	619,002,866.42	28,608,238.07	20,820,240.40	17,373,714.27	8,609,859.34	9,149,319.40	703,564,237.90
2.本期增加金额	5,844,756.36	1,601,116.14	400,000.00	88,740.79	54,877.76	112,446.55	8,101,937.60
(1) 购置	5,744,250.00		300,000.00	74,242.05			6,118,492.05
(2) 内部研发		1,601,116.14					1,601,116.14
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入增加			100,000.00				100,000.00
(5) 外币报表折算增加	100,506.36			14,498.74	54,877.76	112,446.55	282,329.41
3.本期减少金额	21,193,443.94					6,686,520.83	27,879,964.77
(1) 处置	16,252,421.44					6,686,520.83	22,938,942.27
(2) 其他减少	4,941,022.50						4,941,022.50
4.期末余额	603,654,178.84	30,209,354.21	21,220,240.40	17,462,455.06	8,664,737.10	2,575,245.12	683,786,210.73
二、累计摊销							
1.期初余额	70,794,798.43	11,564,227.26	11,274,497.99	8,543,632.18	3,311,974.78	2,070,355.39	107,559,486.03

2.本期增加金额	13,099,377.18	2,677,207.04	1,998,022.25	1,771,657.87	750,825.36	504,889.73	20,801,979.43
(1) 计提	13,099,377.18	2,677,207.04	1,998,022.25	1,758,405.87	715,227.35	479,444.74	20,727,684.43
(2) 外币报表折算增加				13,252.00	35,598.01	25,444.99	74,295.00
3.本期减少金额	6,206,482.99						6,206,482.99
(1) 处置	6,206,482.99						6,206,482.99
4.期末余额	77,687,692.62	14,241,434.30	13,272,520.24	10,315,290.05	4,062,800.14	2,575,245.12	122,154,982.47
三、减值准备							
1.期初余额						6,605,338.15	6,605,338.15
2.本期增加金额						81,180.63	81,180.63
(1) 计提							
(2) 外币报表折算增加						81,180.63	81,180.63
3.本期减少金额						6,686,518.78	6,686,518.78
(1) 处置						6,686,518.78	6,686,518.78
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	525,966,486.22	15,967,919.91	7,947,720.16	7,147,165.01	4,601,936.96		561,631,228.26
2.期初账面价值	548,208,067.99	17,044,010.81	9,545,742.41	8,830,082.09	5,297,884.56	473,625.86	589,399,413.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.23%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
柯达公司	205,306,356.70					205,306,356.70
兴晟锂业	51,017,722.34					51,017,722.34
凯达公司	213,940,206.09					213,940,206.09
金恒公司	32,968,957.83					32,968,957.83
荣平爆破（注1）	1,969,839.76			1,969,839.76		
江泰公司	2,519,273.93					2,519,273.93
聚安公司	413,942.66					413,942.66
久安芯	1,801,493.92					1,801,493.92
兴远爆破	925,573.31					925,573.31
资盛公司	31,846,000.81					31,846,000.81
安翔公司	19,790,003.76					19,790,003.76
红牛火药	53,337,818.55					53,337,818.55
其他（注2）	6,646,676.27		147,385.71			6,794,061.98
西科公司（注3）	35,671,225.00		438,404.90			36,109,629.90
鼎业爆破	689,846.92					689,846.92
合计	658,844,937.85		585,790.61	1,969,839.76		657,460,888.70

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
柯达公司	106,995,690.47					106,995,690.47
兴晟锂业		28,683,368.33				28,683,368.33
凯达公司	25,304,819.36					25,304,819.36

荣平爆破	1,969,839.76			1,969,839.76	
江泰公司	2,519,273.93				2,519,273.93
聚安公司	413,942.66				413,942.66
资盛公司	31,846,000.81				31,846,000.81
安翔公司	19,790,003.76				19,790,003.76
红牛火药	13,682,652.00				13,682,652.00
西科公司	21,145,244.05	259,878.34			21,405,122.39
合计	223,667,466.80	28,943,246.67		1,969,839.76	250,640,873.71

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注1、荣平爆破本年已注销。

注2、其他系红牛火药以前年度基于业务收购产生的商誉，本年其他增加系当期汇率变动的影响。

注3、西科公司本期其他增加系当期汇率变动的影响。

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

注4、商誉减值计提测试方法：

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

注5、商誉减值测试过程：

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

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

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

商誉减值测试的影响

根据减值测试结果，本年计提商誉减值准备28,943,246.67元，影响净利润28,943,246.67元，影响归母净利润28,943,246.67元。

其他说明

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,398,091.50	147,723.73	1,109,273.35		6,436,541.88
租赁费	719,215.60	288,605.78	98,511.40		909,309.98
土地清理费		281,838.00	14,091.90		267,746.10
合计	8,117,307.10	718,167.51	1,221,876.65		7,613,597.96

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	145,193,064.05	26,697,596.02	87,330,487.92	15,517,838.11
可抵扣亏损	45,902,484.73	7,199,340.98	39,199,162.19	6,685,134.72
递延收益—政府补助	117,869,646.94	18,348,047.04	107,143,948.01	16,071,592.21
长期职工薪酬	5,491,958.06	1,393,491.12	4,518,665.12	851,355.74
未取得票据或未支付暂不得抵扣的费用	2,499,759.60	606,961.61	2,392,545.79	669,912.82
已确认递延所得税资产的专项储备	592,556.75	103,566.30	1,490,736.03	316,189.76
长期资产折旧差异	1,427,341.41	214,101.21	1,482,369.74	222,355.46
预计负债	468,783.38	120,123.44	999,060.04	149,859.01
未实现内部损益	12,569,922.34	2,724,271.26	11,738,855.10	2,358,611.25
可供出售金融资产-公允价值变动	7,652,351.19	1,262,637.95	2,108,469.34	347,897.44
其他			76,840.29	19,210.07
合计	339,667,868.45	58,670,136.93	258,481,139.57	43,209,956.59

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

其他权益工具投资公允价值变动	47,560,192.10	7,134,028.81	45,281,073.80	6,792,161.07
长期资产折旧差异	1,990,886.36	597,265.92	7,025,208.20	2,107,562.46
未实现汇兑损益	1,141,154.03	342,346.21	152,220.55	45,666.17
资产评估增值	3,654,513.92	913,628.48	6,900,860.67	1,035,129.10
合计	54,346,746.41	8,987,269.42	59,359,363.22	9,980,518.80

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		58,670,136.93		43,209,956.59
递延所得税负债		8,987,269.42		9,980,518.80

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	135,234,840.80	99,828,474.00
资产减值准备	216,353,559.49	283,693,150.51
其他权益工具公允价值变动-公允价值变动	16,000,000.00	
长期职工薪酬	1,392,921.36	2,793,624.23
政府补助	370,833.23	420,833.31
其他		973,530.52
合计	369,352,154.88	387,709,612.57

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		2,761,735.85	
2020 年	20,538,648.41	19,825,391.17	
2021 年	12,421,140.13	28,058,217.01	
2022 年	7,517,514.74	18,648,389.96	
2023 年	2,253,572.19	30,534,740.01	

2024 年	92,503,965.33		
合计	135,234,840.80	99,828,474.00	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	12,787,716.70	97,170,844.63
预付工程款	2,309,910.00	721,648.15
土地款		275,724.00
合计	15,097,626.70	98,168,216.78

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,500,000.00	
保证借款	60,553,163.06	433,429,105.24
信用借款	182,869,163.08	332,883,892.30
合计	252,922,326.14	766,312,997.54

短期借款分类的说明：

#### 注1：抵押借款系

2019年1月，中晟锂业通过中国农业银行股份有限公司汶川县支行取得950.00万元的借款，用于购买原材料，借款期限为一年，借款抵押物为中晟锂业工业用房。

#### 注2、保证借款系

1) 2019年7月，金恒公司通过光大银行成都分行取得5,000.00万元的借款，由股份公司提供担保，借款期限为一年。

2) 2019年1月，锂业科技通过光大银行成都分行取得642.00万美元借款，由股份公司提供担保，借款期限为一年。

#### 注3、信用借款系

1) 2019年7月，股份公司通过中信银行取得4,339,750.17美元借款，用于流动资金周转，借款期限为180天。

2) 2019年11月，股份公司通过中国银行借款5,000.00万元借款用于流动资金周转，借款期限为180天。

3) 2019年2月，股份公司通过交通银行新城支行取得10,000.00万元借款用于经营周转，借款期限为一年。

4) 西科公司本年通过澳大利亚国民银行取得32.80万澳元信用借款, 用于Facility 装卸点使用, 于2020年4月及6月到期。

5) 卡鲁阿那本年通过澳新银行取得127,509.14澳元借款用于经营周转, 借款期为15-90天。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000,000.00	3,530,000.00
合计	30,000,000.00	3,530,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	269,475,969.84	212,649,929.56
1-2 年	11,564,202.60	13,258,947.08
2-3 年	6,122,360.97	11,799,355.04
3 年以上	12,399,815.87	10,542,007.74
合计	299,562,349.28	248,250,239.42

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	8,208,357.51	未达到结算条件
合计	8,208,357.51	--

其他说明：

## 24、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,600,092.71	21,817,066.51
1-2 年	2,095,095.04	2,839,148.93
2-3 年	181,620.71	500,082.16
3 年以上	989,102.98	611,392.64
合计	13,865,911.44	25,767,690.24

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,106,849.83	393,568,806.31	390,755,625.35	84,920,030.79
二、离职后福利-设定提存计划	1,420,290.66	41,544,464.38	41,580,242.37	1,384,512.67
三、辞退福利	230,327.30	4,899,361.95	4,931,689.25	198,000.00
四、一年内到期的其他福利	1,185,403.56	695,387.90	1,185,403.56	695,387.90
合计	84,942,871.35	440,708,020.54	438,452,960.53	87,197,931.36

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	52,584,891.81	332,577,304.47	332,590,729.80	52,571,466.48
2、职工福利费	0.00	14,843,234.60	14,843,234.60	
3、社会保险费	2,188,860.52	23,405,910.33	23,438,739.00	2,156,031.85
其中：医疗保险费	1,869,621.84	18,604,879.21	18,403,113.74	2,071,387.31
工伤保险费	237,836.23	3,424,596.03	3,642,061.93	20,370.33
生育保险费	20,404.43	1,211,175.72	1,200,873.90	30,706.25
大病医疗保险	39,436.52	154,140.38	181,570.44	12,006.46
综合保险	21,561.50			21,561.50
其他短期保险		11,118.99	11,118.99	

4、住房公积金	1,287,987.48	9,934,207.56	10,720,792.06	501,402.98
5、工会经费和职工教育经费	23,678,404.10	12,203,319.52	8,704,790.39	27,176,933.23
6、短期带薪缺勤	2,366,705.92	105,973.01		2,472,678.93
7、短期利润分享计划		498,856.82	457,339.50	41,517.32
合计	82,106,849.83	393,568,806.31	390,755,625.35	84,920,030.79

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	968,671.96	40,113,669.56	40,134,138.03	948,203.49
2、失业保险费	451,618.70	1,430,794.82	1,446,104.34	436,309.18
合计	1,420,290.66	41,544,464.38	41,580,242.37	1,384,512.67

其他说明：

无

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,087,948.23	28,424,904.80
企业所得税	40,937,614.25	24,997,592.73
个人所得税	3,529,359.74	1,868,344.09
城市维护建设税	351,778.58	880,816.05
教育费附加	427,546.60	478,430.11
地方教育费附加	287,257.97	318,505.68
房产税	265,575.23	473,746.56
城镇土地使用税		520,197.98
印花税	412,663.14	412,365.84
水利基金	26,833.47	24,263.44
耕地占用税		973,352.50
资源税	36,973.99	37,662.79
关税		102,090.04
环境保护税	25,734.98	90,853.83
合计	64,389,286.18	59,603,126.44

其他说明：

无

**27、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,355,098.57
其他应付款	88,170,907.91	114,034,320.56
合计	88,170,907.91	115,389,419.13

**(1) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及安全风险金	44,396,010.57	36,492,513.85
劳务费、佣金	12,436,757.95	7,616,122.47
往来款	8,983,355.85	32,342,693.14
限制性股票回购义务	9,850,901.11	15,213,550.00
代收待付款项（含代垫费用）	5,879,574.21	6,876,315.95
外部非金融企业借款及利息	1,526,888.89	1,815,261.96
项目合作款	402,755.00	8,550,255.00
股权转让/投资款		2,000,000.00
员工借款	209,000.00	489,100.43
其他	4,485,664.33	2,638,507.76
合计	88,170,907.91	114,034,320.56

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 6	11,000,000.00	未达到约定的付款条件
合计	11,000,000.00	--

其他说明

无

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	74,224,773.88	18,591,729.86
一年内到期的长期应付款	10,340,932.97	3,845,683.56
合计	84,565,706.85	22,437,413.42

其他说明：

注、一年内到期的长期借款中包含股份公司向雅安农村商业银行股份有限公司的信用借款。截止2019年12月31日，该笔借款剩余金额4,000.00万元，本年重分类至一年内到期非流动负债4,000.00万元。

除上述说明外，本报项目剩余款项情况详见“本附注七、30.长期借款”及“七、32.长期应付款注释”。

## 29、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额		483,566.01
合计		483,566.01

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	160,000,000.00	160,000,000.00
保证借款	83,500,000.00	116,700,000.00
信用借款	76,959,551.40	7,659,551.40
合计	320,459,551.40	284,359,551.40

长期借款分类的说明：

注1、质押借款系股份公司与申万宏源证券有限公司签订股票质押式回购交易协议书，约定股份公司以其持有金奥博2,160万股股票质押给申银万国证券股份有限公司，借入人民币16,000.00万元。

注2、保证借款系：

1) 股份公司与雅安市国有资产经营有限责任公司（简称“雅安国资公司”）签订两笔借款合同，向雅安国资公司借款人民币共计2,500.00万元，专项用于“雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目一期工程”，借款期限分别为5年和10年，由鼎业爆破提供无限连带担保。截止2019年12月31日，借款余额为2,500.00万元，其中500.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

2) 股份公司与工商银行雅安河北街支行签订借款合同，借款12,400.00万元用于并购四川国理锂材料有限公司和西科公司股权，借款期限为5年，每半年归还一次，由绵阳公司提供担保。截止2019年12月31日，该笔借款余额为9,170.00万元，其中2,820.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

注3、信用借款系：

1) 股份公司分别与中铁信托有限责任公司、兴业银行成都分行签订借款合同，借款共计7,000.00万元，借款期限为两年，截止2019年12月31日，借款余额为6,990.00万元，其中40.00万元重分类至一年内到期的非流动负债。

2) 金恒公司并购前通过山西晋中国有资产经营公司从建行晋中分行取得的长期借款745.96万元。

其他说明，包括利率区间：

利率区间详见“附注十、与金融工具相关的风险（2）利率风险”。

### 31、应付债券

#### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	668,478,945.94	
合计	668,478,945.94	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	年末应付利息	期末余额
雅化转债 128065	800,000,000.00	2019-4-16	6年	800,000,000.00		800,000,000.00	157,318,653.51	23,722,734.65	191,800.00	2,266,664.80	668,478,945.94
合计	--	--	--	800,000,000.00		800,000,000.00	157,318,653.51	23,722,734.65	191,800.00	2,266,664.80	668,478,945.94

#### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

注1、本公司本次发行的可转债自2019年10月22日起可转换为公司股份，转股期为2019年10月22日至2025年4月16日，转股价格为 8.96 元/股。

注2、截至2019年12月31日，累计已有191,800.00 元（1,918张）雅化转债转换成公司股票。

### 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	21,269,209.45	15,597,902.32
专项应付款	600,000.00	600,000.00
合计	21,869,209.45	16,197,902.32

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	22,486,123.99	17,039,884.19
减：未确认融资费用	1,216,914.54	1,441,981.87
合计	21,269,209.45	15,597,902.32

其他说明：

注1、截止2019年12月31日，澳洲公司及其全资子公司卡鲁阿那、西科公司应付Sandvick、澳大利亚国民银行、澳新银行和Chart Mortgage共计6,292,244.53澳元借款，其中应重分类至一年内到期的非流动负债2,045,929.40澳元。

注2、2018年8月6日，金恒公司与宜宾环球节能服务有限公司签订融资租赁合同，约定融资1,199,800.00元，分10期每期等额支付，截止2019年12月31日，应付876,932.46元，其中应重分类至一年内到期的非流动负债348,000.00元。

#### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

### 33、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	337,186.00	3,096,275.23
三、其他长期福利	1,624,605.61	3,030,610.56
合计	1,961,791.61	6,126,885.79

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,096,275.23	4,671,281.26
二、计入当期损益的设定受益成本	500,177.64	386,932.31
2.过去服务成本	30,000.00	64,902.00
4.利息净额	470,177.64	322,030.31
四、其他变动	3,259,266.87	1,961,938.34
2.已支付的福利	3,259,266.87	1,961,938.34
五、期末余额	337,186.00	3,096,275.23

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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

1) 绵阳公司根据绵阳久安实业公司（绵阳公司前身）《职工安置方案》（2003年第28号文）计提的代管人员相关费用，包括原绵阳久安实业有限公司退休人员非统筹费用、内退人员生活费、养老保险和医疗保险。截止2019年12月31日，未来尚需支付安置相关费用31.97万元。

2) 大同云威按国有企业改制安置方案、政策等依据测算，共需计提并支付相关安置费用234.21万元。截止2019年12月31日，大同云威实际已支付职工安置相关费用232.46万元，尚需支付安置相关费用1.75万元。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 34、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
或有债务	468,783.38	999,060.04	注
合计	468,783.38	999,060.04	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注、2018年5月20日，金恒公司与营口市双龙射孔器材有限公司（以下简称“营口双龙”）签订股权转让协议，将所持德圣公司100.00%股权出让给营口双龙。协议约定德圣公司转让前债权债务由金恒公司享有和承担。截止2019年12月31日，金恒公司对德圣公司转让前剩余债务余额为468,783.38元。

### 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	106,964,781.32	17,836,000.00	7,160,301.15	117,640,480.17	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	106,964,781.32	17,836,000.00	7,160,301.15	117,640,480.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重大技改项目补助资金（注 2、1）	16,568,906.86	100,000.00		593,043.02			16,075,863.84	与资产相关
省级军民结合产业发展专项资金（注 2、2）	12,621,031.88	1,300,000.00		2,609,523.72			11,311,508.16	与资产相关
雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目补助资金	10,573,280.66			1,118,688.12			9,454,592.54	与资产相关
购置土地补偿资金	33,921,991.66			702,257.52			33,219,734.14	与资产相关
产业技改研发补助资金（注 2、3）	8,042,140.53	2,300,000.00		558,508.83			9,783,631.70	与资产相关

环保项目补助资金	695,480.53			173,023.44			522,457.09	与资产相关
胶状乳化炸药自动生产(注 2、4)	1,303,333.33	1,900,000.00		383,209.60			2,820,123.73	与资产相关
安全措施技术改造补助资金	1,289,500.08			29,333.30			1,260,166.78	与资产相关
DDNP 起爆药生产线安全技术改造项目补助资金	250,000.00			39,999.96			210,000.04	与资产相关
起爆器材质量提升及产业升级项目(注 2、5)	11,301,944.45	2,160,000.00		209,333.28		60,000.00	13,192,611.17	与资产相关
民爆自动化工艺技术研发平台项目	4,750,000.00			600,000.00			4,150,000.00	与资产相关
中央外经贸发展专项资金	420,833.31			50,000.08			370,833.23	与资产相关
两化融合信息项目	210,000.00			30,000.00			180,000.00	与资产相关
专利实施与促进专项资金	16,338.03			3,380.28			12,957.75	与资产相关
年产 6000 吨昔阳现场混装炸药地面站建设	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
年产 2 万吨电池级碳酸锂生产线建设项目(注 2、6)		6,200,000.00					6,200,000.00	与资产相关
国家企业技术中心创新能力建设(注 2、7)		3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关

中小企业技术创新资金 (注 2、8)		400,000.00					400,000.00	与资产相关
氢氧化锂包装项目(注 2、9)		476,000.00					476,000.00	与资产相关
合计	106,964,781.32	17,836,000.00		7,100,301.15		60,000.00	117,640,480.17	

其他说明:

注1、其他变动系本期调整高端民用起爆器材智能制造新模式应用根据协议绵阳公司只确认70.00%的递延收益，另外30.00%本年转出，本期调整前期未按比例挂账至其他应付款，即北京金源恒业科技开发有限公司与成都信息工程大学各1.00万元，四川绵阳鼎鑫智能装备有限公司4.00万元。

注2、集团新增的递延收益包括:

(1) 重大技改项目补助资金

省财政厅、省经信委下达了《2016年省级技术改造和淘汰落后产能专项资金和项目计划的通知》(川财建【2016】71号)本年拨付剩余专项资金10.00万元，本年凯达公司将其全部确认为递延收益;

(2) 省级军民结合产业发展专项资金

1) 绵阳市人力资源和社会保障局根据绵阳市人才工作领导小组关于表扬资助2018年“科技城人才计划”项目的通知，拨付企业科技领军创业团队专项发展资金80.00万元，绵阳公司本年将其全部确认为递延收益。

2) 绵阳市科学技术和知识产权局根据绵科知发【2018】56号文件拨付2018年第二批省级科技计划项目立项经费50.00万元，本年蓝狮科技将其全部确认为递延收益。

(3) 产业技改研发补助资金

绵阳市游仙区工信局根据绵财建[2018]26号绵阳市财政局绵阳市经济信息化委员会关于下达2018年第一批工业发展资金的通知，拨付企业起爆器材自动化发展专项补助资金230.00万元，绵阳公司本期将其全部确认为递延收益;

(4) 胶状乳化炸药自动生产

四川省财政厅、四川省经济和信息化委员会根据四川省财政厅四川省经济和信息化委员会关于下达2018年第一批工业发展资金的通知，对符合中国制造2025四川行动项目补助项目乳化炸药智能制造信息化系统研发及应用拨付专项资金190.00万元，三台公司将其全部确认为递延收益，从本年进行摊销，截止年末已摊销123,209.60元;

(5) 起爆器材质量提升及产业升级项目

绵阳市游仙区工业和信息化局依据绵游财建(2017)37号相关规定，应拨付2017年中央工业转型升级资金700.00万元，2017年度实际收到220.00万元，2018年度实际收126.00万元，2019年实际收到216.00万元，到用于高端民用起爆器材智能制造新模式应用研究，绵阳公司将其全部确认为递延收益;

(6) 年产2万吨电池级碳酸锂生产线建设项目

1) 四川省雅安经济开发区财政局根据四川省发展和改革委员会下发文件《川发改投资[2018]512号文件》，拨付年产2万吨电池级碳酸锂生产线建设项目专项资金100.00万元，雅安锂业本年将其全部确认为递延收益;

2) 四川省雅安经济开发区财政局根据雅安市财政局下发文件雅财建[2019]20号，拨付年产2万吨电池级碳酸锂生产线建设项目专项资金520.00万元，雅安锂业本年将其全部确认为递延收益;

## (7) 国家企业技术中心创新能力建设

四川省发展和改革委员会关于下达2019年省预算内基本建设投资计划的通知针对四川雅化实业集团股份有限公司技术中心创新能力建设项目拨付专项资金300.00万元，用于基础建设，本年绵阳公司将其全部确认为递延收益；

## (8) 中小企业技术创新资金

阿坝藏族羌族自治州财政局根据阿坝藏族羌族自治州财政局、科技局关于下达2019年度第一批阿坝州科技型中小企业技术创新资金项目经费的通知，拨付企业专项资金40.00万元，国理公司将其确认为递延收益；

## (9) 氢氧化锂包装项目

四川省雅安经济开发区财政局根据雅安市经济和信息化局下发文件雅财建[2019]60号，拨付氢氧化锂包装项目专项资金47.60万元，雅安锂业将其全部确认为递延收益。

## 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	960,000,000.00				-1,290,297.00	-1,290,297.00	958,709,703.00

其他说明：

注1、根据雅化集团2019年4月26日召开的第四届董事会第九次会议和2019年5月20日召开的2018年年度股东大会决议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于变更公司注册资本暨修订<公司章程>的议案》，基于雅化集团2018年限制性股票激励计划的业绩条件未达到第一个解除限售期的业绩考核要求、部分限制性股票激励对象离职、预留股票未确定激励对象不再授予等三个原因，雅化集团拟回购注销股票共计1,311,600.00股。回购注销办理完成后，雅化集团注册资本变为人民币958,688,400.00元，公司总股本变为958,688,400.00股。

注2、截至2019年12月31日，累计已有191,800.00元(1,918.00张)雅化转债转换成公司股票，累计转股数为21,303.00股。

## 37、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

本公司于2019年4月16日公开发行了800.00万张可转换公司债券，扣除保荐及承销费用等其他发行费用后该可转债权益部分价值148,788,794.57元。可转债的信息详见本附注“七、31.应付债券”相关内容。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债转换权			8,000,000	148,788,794.57	1,918	35,672.11	7,998,082	148,753,122.46

合计			8,000,000	148,788,794. 57	1,918	35,672.11	7,998,082	148,753,122. 46
----	--	--	-----------	--------------------	-------	-----------	-----------	--------------------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注：本年减少系已债转股部分对应减少其他权益工具。

其他说明：

无

### 38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	347,037,102.59	173,206.69	16,016,544.87	331,193,764.41
其他资本公积	41,965,788.67	84,723,535.23	2,520,433.20	124,168,890.70
合计	389,002,891.26	84,896,741.92	18,536,978.07	455,362,655.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1、股本溢价本年增加系雅化转债转换成公司股票21,303.00股，对应增加资本公积173,206.69元。

注2、股本溢价本年减少系2019年5月回购注销股票共计1,311,600.00股，对应减少资本公积16,016,544.87元。

注3、其他资本公积变动主要系股份公司授予的限制性股票在行权等待期确认的资本公积，以及能投锂业及国理公司本年新增注册资本导致公司长期股权投资与享有净资产之间的差额调整。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购的库存股	35,999,894.75		17,328,144.87	18,671,749.88
为债转股回购的库存股		100,000,342.78		100,000,342.78
合计	35,999,894.75	100,000,342.78	17,328,144.87	118,672,092.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注、本公司于2019年3月7日首次实施股份回购至2019年3月15日最后一次实施股份回购期间，累计以集中竞价交易方式回购股份12,042,100.00股，占回购股份方案实施前公司总股本的1.25%，支付的资金总额为100,000,342.78元（含交易费用）。

注2、2019年5月回购注销股票共计1,311,600.00股，对应减少库存股17,328,144.87元。

### 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余
----	------	-------	-----

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	36,703,644.95	-19,240,067.67			-572,872.77	-18,667,194.90		18,036,450.05
权益法下不能转损益的其他综合收益	-24,695.88	24,695.88				24,695.88		
其他权益工具投资公允价值变动	36,728,340.83	-19,264,763.55			-572,872.77	-18,691,890.78		18,036,450.05
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,032,653.44	-12,009,603.20	-145,068.59			-9,345,939.19	-2,518,595.42	-13,378,592.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	8,365,572.80	1,550,021.09	-145,068.59			1,334,682.48	360,407.20	9,700,255.28
外币财务报表折算差额	-12,398,226.24	-13,559,624.29				-10,680,621.67	-2,879,002.62	-23,078,847.91
其他综合收益合计	32,670,991.51	-31,249,670.87	-145,068.59		-572,872.77	-28,013,134.09	-2,518,595.42	4,657,857.42

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	71,872,467.19	29,782,232.17	25,383,666.24	76,271,033.12
合计	71,872,467.19	29,782,232.17	25,383,666.24	76,271,033.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

注：专项储备系根据国家有关规定计提和使用的安全生产费用，详见本附注“五、33.（一）安全生产费用”相关内容。

#### 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,755,094.06	19,586,732.17		137,341,826.23
合计	117,755,094.06	19,586,732.17		137,341,826.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按当期实际实现净利润计提增加

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,122,696,686.47	979,846,011.90
调整后期初未分配利润	1,122,696,686.47	979,846,011.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,679,955.29	183,387,785.71
减：提取法定盈余公积	19,586,732.17	8,504,187.38
应付普通股股利	18,932,926.00	19,199,405.05
未分配利润其他减少	-12,734,967.90	12,833,518.71
期末未分配利润	1,168,591,951.49	1,122,696,686.47

调整期初未分配利润明细：

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

#### 44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,178,140,964.61	2,303,177,937.27	2,947,907,893.77	2,004,932,321.28
其他业务	18,598,321.59	18,101,111.83	118,742,149.49	80,930,140.40
合计	3,196,739,286.20	2,321,279,049.10	3,066,650,043.26	2,085,862,461.68

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

#### 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,662,987.23	6,726,751.32

教育费附加	3,717,164.39	3,920,126.92
资源税	235,502.48	170,743.10
房产税	3,555,457.88	3,661,181.90
土地使用税	4,151,057.58	5,980,518.35
车船使用税	303,614.50	197,976.90
印花税	2,585,824.86	2,477,554.93
地方教育费附加	2,474,301.76	2,474,447.13
环境保护税	174,731.64	388,944.39
水利基金	307,418.82	212,305.18
土地增值税	138,835.33	194,670.00
合计	24,306,896.47	26,405,220.12

其他说明：

无

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	24,228,470.61	36,416,053.29
运输及装卸费	45,844,374.90	57,698,533.96
职工薪酬	21,789,864.70	20,534,973.06
办公及差旅费	11,709,000.94	9,673,367.52
业务招待费	8,413,665.69	7,229,831.91
租赁费	3,510,092.15	2,391,234.13
其他	4,485,297.27	2,835,019.57
合计	119,980,766.26	136,779,013.44

其他说明：

无

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	181,486,217.47	180,842,774.44
长期资产折旧及摊销	51,605,070.75	53,693,326.84
安全生产费	32,736,762.29	20,459,545.86

专业中介机构服务费	9,129,777.00	15,128,164.17
业务招待费	17,318,416.33	12,972,314.91
办公费	13,601,937.63	15,083,027.81
小车费	10,809,106.24	11,814,031.63
差旅费	8,341,569.32	10,046,324.91
租赁费	6,503,964.39	7,258,537.24
维修维护费	5,369,115.04	6,559,216.26
劳务费	1,356,195.28	4,622,729.16
广告及业务宣传费	2,744,106.65	2,108,730.07
信息通讯费	1,776,017.46	1,959,745.02
检测评价费	1,327,457.70	1,626,927.49
绿化环保费	5,256,231.38	4,568,809.56
财产保险费	6,747,859.39	5,950,326.41
停工损失	4,509,625.26	1,826,946.98
水电、物管	4,427,734.69	4,691,919.84
残障金	1,440,818.73	2,060,651.40
股权激励	164,332.11	1,419,316.74
其他	7,781,973.65	13,411,484.44
合计	374,434,288.76	378,104,851.18

其他说明：

无

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	31,588,038.81	31,845,451.39
材料费	27,284,264.07	20,748,489.59
设备折旧、维护费	7,571,821.32	6,607,014.82
燃料和动力费用	1,493,686.20	1,335,409.27
技术成果及知识产权费用	354,782.52	311,789.28
无形资产摊销	169,112.46	356,825.30
其他费用	5,117,525.08	2,155,313.66
合计	73,579,230.46	63,360,293.31

其他说明：

无

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	61,010,629.08	65,576,673.57
减：利息收入	339,152.64	528,813.94
加：汇兑损失	10,784,661.19	4,664,238.99
加：其他支出	7,545,713.91	2,437,518.67
合计	79,001,851.54	72,149,617.29

其他说明：

无

#### 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的其他收益	7,100,301.15	6,464,293.33
其中：递延收益直接转入	7,100,301.15	6,464,293.33
与收益相关的政府补助	9,656,604.51	12,059,492.32
合计	16,756,905.66	18,523,785.65

#### 51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,765,130.30	20,341,235.59
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,275,224.01	3,391,825.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,667,666.10	1,736,968.21
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,526,439.70	1,795,420.28
合计	28,684,012.09	27,265,449.60

其他说明：

无

#### 52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他应收款坏账损失	-5,551,377.50	-11,107,710.87
应收票据坏账损失	-280,000.00	
应收账款坏账损失	-1,258,152.68	-26,543,837.77
合计	-7,089,530.18	-37,651,548.64

其他说明：

无

### 53、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-228,509,202.92	-4,599,161.27
七、固定资产减值损失	-1,532,250.12	-1,684,172.53
九、在建工程减值损失		-521,920.93
十二、无形资产减值损失		-6,788,644.84
十三、商誉减值损失	-28,683,368.33	-45,484,681.86
合计	-258,724,821.37	-59,078,581.43

其他说明：

无

### 54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	9,662,072.61	17,256,185.75
无形资产处置收益	155,334,383.01	11,121,922.41
合计	164,996,455.62	28,378,108.16

### 55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	4,191,075.41	458,851.94	4,191,075.41
接受捐赠		221,474.40	
盘盈利得		186,675.28	

罚款、赔偿收入	3,389,570.65	1,653,110.90	3,389,570.65
其他	1,993,755.15	6,507,748.36	1,993,755.15
企业合并对价低于公允价值的利得		12,074,992.61	
合计	9,574,401.21	21,102,853.49	9,574,401.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

无

## 56、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
债务重组损失		169,456.35	
对外捐赠	231,730.68	488,701.09	231,730.68
商业赔偿、罚款支出	1,613,926.38	1,407,041.40	1,613,926.38
非流动资产毁损报废损失	7,667,323.99	4,395,592.65	7,667,323.99
流动资产毁损报废损失	7,068,901.52	882,741.09	7,068,901.52
其他	427,677.18	1,004,730.01	427,677.18
合计	17,009,559.75	8,348,262.59	17,009,559.75

其他说明：

无

## 57、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	80,132,298.94	64,943,457.91
递延所得税费用	-15,517,218.87	377,132.49
合计	64,615,080.07	65,320,590.40

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	141,345,066.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,336,266.72
子公司适用不同税率的影响	-18,514,829.14
调整以前期间所得税的影响	-28,161.81
非应税收入的影响	-6,768,231.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,500,160.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,765,547.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	63,467,425.23
可加计扣除项目的影响	-7,512,074.48
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响	-99,927.60
所得税费用	64,615,080.07

其他说明

无

**58、其他综合收益**

详见附注“七、40、其他综合收益”相关内容。。

**59、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	333,088.69	554,000.37
政府补助	27,432,604.51	27,317,233.83
往来款及保证金	21,655,127.73	73,640,204.14
其他	6,929,828.81	4,302,859.68
合计	56,350,649.74	105,814,298.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	139,959,975.71	96,332,353.76
销售费用	98,550,219.48	46,169,967.93
财务费用	7,545,713.91	1,282,734.81
研发费用	7,130,268.55	5,687,089.39
往来款及保证金	5,308,523.32	88,167,418.85
对外捐赠	231,730.68	412,000.00
罚款、违约金、赔偿支出	1,613,926.38	1,528,953.98
其他	427,677.18	411,701.62
合计	260,768,035.21	239,992,220.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地整理款	10,295,973.92	
外部单位归还借款		2,616,671.10
退回土地款	4,599,088.82	1,657,000.00
合计	14,895,062.74	4,273,671.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地整理分包款	7,350,000.00	
往来款	700,000.00	2,062,287.41
股权交易费用		54,750.00
土地保证金		1,100,000.00
合计	8,050,000.00	3,217,037.41

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	1,329,000.00	
往来款	1,400,000.00	2,753,818.67
融资租赁款		101,393.75
股权激励款		15,213,550.00
合计	2,729,000.00	18,068,762.42

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债转股股权回购款	100,000,342.78	
往来款	17,957,326.60	
融资租赁款	8,666,624.76	
应付票据保证金	6,000,000.00	1,329,000.00
股权激励股票回购款	5,391,115.00	37,264,378.65
贷款保证金	200,000.00	600,000.00
支付非金融单位借款利息	266,340.00	
其他	700,000.00	895,909.80
合计	139,181,749.14	40,089,288.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**60、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	76,729,986.82	228,859,800.08

加：资产减值准备	265,814,351.55	96,730,130.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,596,806.96	117,600,766.96
无形资产摊销	20,727,684.43	21,802,777.33
长期待摊费用摊销	1,221,876.65	3,089,822.61
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）	-164,996,455.62	-57,678,661.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,667,323.99	4,395,592.65
财务费用（收益以“-”号填列）	71,562,246.25	65,734,569.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,684,012.09	-27,265,449.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,460,180.34	54,786.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-993,249.38	-1,630,182.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,889,167.37	-165,394,063.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,089,197.34	480,283,461.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,108,085.91	-555,596,512.73
经营活动产生的现金流量净额	286,094,435.16	210,986,836.60
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	322,501,950.71	237,881,356.66
减：现金的期初余额	237,881,356.66	130,548,418.16
现金及现金等价物净增加额	84,620,594.05	107,332,938.50

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	322,501,950.71	237,881,356.66
其中：库存现金	83,997.93	198,064.29
可随时用于支付的银行存款	322,417,952.78	237,683,292.37
三、期末现金及现金等价物余额	322,501,950.71	237,881,356.66

其他说明：

无

## 61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本年资本公积的其他变动详见“本附注七、38、资本公积”；本年未分配利润的其他变动详见“本附注七、43、未分配利润”。

## 62、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,629,452.84	信用证/保函保证金，使用受限
固定资产	9,625,024.63	用于短期借款抵押
长期股权投资	141,590,026.13	用于长期借款质押
合计	161,844,503.60	--

其他说明：

无

## 63、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,056,393.50	6.9762	14,345,812.33
欧元			
港币	8,697.66	0.8958	7,791.36
澳元	1,219,234.94	4.8843	5,955,109.22
新西兰元	2,149,202.75	4.6973	10,095,450.08
应收账款	--	--	
其中：美元	426,141.42	6.9762	2,972,847.77
欧元			
港币			
澳元	2,694,031.93	4.8843	13,158,460.16
新西兰元	4,175,718.00	4.6973	19,614,600.16
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：澳元	8,440,516.42	4.8843	41,226,014.35
新西兰元	446,549.00	4.6973	2,097,574.62
短期借款			
其中：美元	5,848,551.91	6.9762	40,800,667.84
澳元	455,509.14	4.8843	2,224,843.29
应付账款			
其中：美元	366,600.00	6.9762	2,557,474.92
新西兰元	1,700,869.00	4.6973	7,989,491.95
澳元	1,483,197.41	4.8843	7,244,381.11
其他应付款			
其中：美元	1,590,416.64	6.9762	11,095,064.56
新西兰元	372,677.00	4.6973	1,750,575.67
澳元	11,824,808.02	4.8843	57,755,909.81
港币	19,340.00	0.8958	17,324.77
其他权益工具投资			
其中：澳元	2,443,528.29	4.8843	11,934,925.23
一年内到期的非流动负债			
其中：澳元	2,045,929.40	4.8843	9,992,932.97
长期应付款			
其中：澳元	4,246,315.13	4.8843	20,740,276.99

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港公司	香港	人民币	与母公司一致
红牛火药	新西兰	新西兰币	当地主要币种
星辰控股	新西兰	新西兰币	当地主要币种
澳洲公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种

北方星辰	澳大利亚	澳元	当地主要币种
卡鲁阿那	澳大利亚	澳元	当地主要币种
西科公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种
维多利亚公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种

## 64、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	117,640,480.17	递延收益	
与资产相关的政府补助	7,100,301.15	其他收益	7,100,301.15
与收益相关的政府补助	9,656,604.51	其他收益	9,656,604.51

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本年度本集团注销如下子公司致合并范围减少：

2019年2月12日，绵阳公司决定注销荣平爆破，2019年12月27日，荣平爆破完成注销工作。

2018年12月5日，金恒公司及其他股东决定注销金恒数码，2019年3月12日，金恒数码完成注销工作。

除此之外，本集团本年度合并范围无变化。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
雅安公司	四川雅安	四川雅安	生产企业	100.00%		设立

绵阳公司	四川绵阳	四川绵阳	生产企业	100.00%		收购
旺苍公司	四川旺苍	四川旺苍	生产企业	100.00%		收购
三台公司	四川三台	四川三台	生产企业	100.00%		收购
柯达公司	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业	84.54%	2.55%	收购
工程公司	四川绵阳	四川绵阳	其他	100.00%		设立
盛达公司	四川雅安	四川雅安	商贸企业	63.72%		收购
凯达公司	四川泸州	四川泸州	生产企业	93.84%		收购
兴晟锂业	四川眉山	四川眉山	生产企业	100.00%		收购
雅化爆破	四川绵阳	四川绵阳	工程爆破	100.00%		设立
运输公司	四川雅安	四川雅安	运输企业	100.00%		设立
恒泰公司	四川攀枝花	四川攀枝花	生产企业	51.00%		设立
香港公司	中国香港	中国香港	商贸企业	100.00%		设立
雅弘公司	四川甘孜	四川甘孜	工程爆破	67.00%		设立
鑫祥公司	四川攀枝花	四川攀枝花	工程爆破	64.00%		设立
锂业科技	四川成都	四川成都	商贸企业	100.00%		设立
雅安锂业	四川雅安	四川雅安	生产企业	100.00%		设立
金恒公司	山西晋中	山西晋中	生产企业	76.10%		收购
国理公司	四川阿坝	四川阿坝	生产企业	56.26%		收购
安翔公司	四川泸州	四川泸州	商贸企业		48.20%	收购
冕宁公司	四川冕宁	四川冕宁	其他		100.00%	收购
会东公司	四川会东	四川会东	其他		100.00%	收购
华恒公司	四川绵阳	四川绵阳	其他		97.92%	收购
和安公司	四川攀枝花	四川攀枝花	其他		80.00%	收购
资达爆破	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		87.09%	收购
聚安公司	四川绵阳	四川绵阳	商贸企业		49.34%	收购
江泰公司	四川江油	四川绵阳	其他		82.14%	收购
兴远爆破	四川广元	四川广元	工程爆破		70.00%	收购
资盛公司	内蒙古包头	内蒙古包头	商贸企业		62.65%	收购
红牛火药	新西兰	新西兰	工程爆破		100.00%	收购
中鼎公司	四川雅安	四川雅安	工程爆破		100.00%	设立
彝盟爆破	四川西昌	四川西昌	工程爆破		51.00%	设立
咨询公司	四川成都	四川成都	技术咨询		100.00%	设立
昌盛公司	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		60.96%	设立
柯达运输	内蒙古包头	内蒙古包头	运输企业		93.67%	设立

蓝狮科技	四川绵阳	四川绵阳	生产企业		55.00%	设立
达新公司	四川眉山	四川眉山	其他		100.00%	收购
安翔物流	四川泸州	四川泸州	运输企业		74.62%	收购
久安芯	四川绵阳	四川绵阳	生产企业		60.00%	收购
澳洲公司	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	设立
绵阳运输	四川绵阳	四川绵阳	运输企业		100.00%	设立
金恒运输	山西晋中	山西晋中	运输企业		60.00%	收购
大同云威	山西大同	山西大同	生产企业		76.10%	收购
金恒民爆	山西晋中	山西晋中	商贸企业		76.10%	收购
金恒爆破	山西晋中	山西晋中	工程爆破		50.99%	收购
大同爆破	山西大同	山西大同	工程爆破		38.81%	收购
中晟锂业	四川阿坝	四川阿坝	生产企业		56.26%	收购
鼎业爆破	四川泸州	四川泸州	工程爆破		66.61%	收购
科腾公司	四川汉源	四川汉源	其他		61.11%	设立
星辰控股	新西兰	新西兰	工程爆破		100.00%	设立
北方星辰	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	设立
卡鲁阿那	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	设立
恒昇爆破	山西晋中	山西晋中	工程爆破		76.10%	收购
西科公司	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	收购
昌安公司	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		69.67%	设立
维多利亚公司	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		83.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来
盛达雅安分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
盛达汉源分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
聚安华恒分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
聚安江油分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材

聚安梓潼分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
聚安安州分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
三江冕宁分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
三江会东分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
广和昭化分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
顺安昭化分公司	购买雅化集团内销售企业所销售的民爆器材

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

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

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

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

项目	盛达公司	聚安公司	三江公司	广和公司	顺安公司	合计
资产合计	48,137,982.91	12,129,684.61	14,774,356.07	1,154,751.48	2,297,871.92	78,494,646.99
负债合计	7,376,388.24	4,401,805.54	2,218,552.74	143,912.20	517,935.31	14,658,594.03
净资产	40,761,594.67	7,727,879.07	12,555,803.33	1,010,839.28	1,779,936.61	63,836,052.96
净利润	5,943,804.18	1,461,865.83	2,309,238.54	360,224.56	1,319,637.71	11,394,770.82

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

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
恒泰公司	49.00%	4,879,191.63	-4,410,000.00	16,247,960.64
柯达公司	12.91%	5,531,120.93	-1,936,949.40	31,323,340.94
凯达公司	6.16%	3,149,331.84	-3,078,200.00	27,218,845.16
鑫祥公司	36.00%	3,045,832.46	-1,800,000.00	17,136,087.88
金恒公司	23.90%	26,314.90		30,476,927.59
国理公司	43.74%	-21,200,848.75		65,109,202.27

盛达公司	36.28%	1,624,533.61		9,368,393.25
雅弘公司	33.00%	498,106.45		4,632,724.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

其他说明：

重要的非全资子公司主要指股份公司直接投资的非全资子公司。

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
恒泰公司	34,562,971.11	14,518,342.86	49,081,313.97	15,887,210.65	35,000.00	15,922,210.65	33,577,360.36	14,593,086.33	48,170,446.69	15,219,086.21	35,000.00	15,254,086.21
柯达公司	221,366,481.70	74,652,759.30	296,019,241.00	44,438,574.20	1,091,815.96	45,530,390.16	175,715,028.93	93,318,434.73	269,033,463.66	33,090,632.09	2,080,571.19	35,171,203.28
凯达公司	312,522,638.97	147,217,451.26	459,740,090.23	33,649,998.76	2,380,955.81	36,030,954.57	240,061,585.26	233,201,650.05	473,263,235.31	30,102,731.49	2,290,955.89	32,393,687.38
鑫祥公司	41,108,805.33	9,070,113.28	50,178,918.61	2,578,674.48		2,578,674.48	37,862,901.70	8,964,610.51	46,827,512.21	3,132,099.05		3,132,099.05
金恒公司	160,335,136.93	329,412,379.45	489,747,516.38	384,266,469.42	13,474,753.24	397,741,222.66	221,603,265.23	411,415,722.01	633,018,987.24	474,344,948.63	17,082,471.86	491,427,420.49
国理公司	61,221,926.30	128,186,974.08	189,408,900.38	41,853,638.29	3,087,500.00	44,941,138.29	95,771,246.17	124,996,144.53	220,767,390.70	49,673,514.62	3,722,629.10	53,396,143.72
盛达公司	32,747,753.99	15,390,228.92	48,137,982.91	7,376,388.24		7,376,388.24	24,448,105.71	9,036,512.97	33,484,618.68	4,574,825.57		4,574,825.57
雅弘公司	13,728,385.51	3,230,949.41	16,959,334.92	2,920,775.88		2,920,775.88	10,103,546.10	3,911,703.59	14,015,249.69	1,477,109.82		1,477,109.82

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
恒泰公司	74,059,045.75	9,957,533.93	9,957,533.93	9,343,869.98	71,811,597.72	9,030,521.08	9,030,521.08	15,583,717.07
柯达公司	280,187,984.44	47,899,995.53	48,120,029.03	-7,805,673.31	231,472,439.76	21,377,028.94	21,465,544.55	-55,955,351.39

凯达公司	290,650,320.31	55,993,324.56	56,496,630.01	46,075,436.73	221,211,980.76	68,991,705.12	69,308,808.35	84,515,835.70
鑫祥公司	35,565,480.92	8,460,645.71	8,460,645.71	-475,257.31	38,457,816.41	10,750,570.45	10,750,570.45	-3,209,065.25
金恒公司	301,811,258.91	9,060,770.32	9,060,770.32	95,230,179.10	342,237,042.17	30,034,644.69	30,034,644.69	145,644,274.77
国理公司	126,741,852.96	-47,781,612.35	-47,781,612.35	-34,800,325.97	178,127,555.21	1,176,554.58	1,176,554.58	-879,870.05
盛达公司	32,459,532.75	5,943,804.18	5,941,910.32	930,303.79	23,562,341.72	3,562,684.53	3,335,125.19	884,315.06
雅弘公司	14,505,498.03	1,509,413.49	1,509,413.49	893,849.60	9,200,330.10	1,398,148.58	1,398,148.58	2,161,203.72

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金奥博	广东深圳	广东深圳	民爆设备	19.10%		权益法
能投锂业	四川成都	四川成都	金属矿采选、销售	37.25%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司持有金奥博 19.10% 但具有重大影响的依据是公司两名高管分别出任金奥博的董事和监事。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		
	金奥博	能投锂业	金奥博	能投锂业	尼勒克民爆
流动资产	732,233,734.68	135,721,046.03	667,171,352.66	160,846,934.17	32,314,588.53
非流动资产	159,551,835.62	407,326,663.50	151,247,265.48	288,737,646.32	56,188,560.93
资产合计	891,785,570.30	543,047,709.53	818,418,618.14	449,584,580.49	88,503,149.46

流动负债	90,777,384.80	18,041,775.61	76,136,705.80	216,379,376.25	4,216,636.45
非流动负债	29,840,013.23		30,033,557.85		2,181,517.67
负债合计	120,617,398.03	18,041,775.61	106,170,263.65	216,379,376.25	6,398,154.12
少数股东权益	67,904,344.27		59,273,758.02		
归属于母公司股东权益	703,263,828.00	525,005,933.92	652,974,596.47	233,205,204.24	82,104,995.34
按持股比例计算的净资产份额	134,357,851.45	195,564,710.39	124,750,144.03	116,602,602.12	26,197,096.36
对联营企业权益投资的账面价值	141,590,026.13	372,639,262.09	131,982,318.71	293,677,153.81	32,417,488.90
营业收入	451,561,233.20	4,562,226.84	418,462,912.32	787,163.88	49,371,071.22
净利润	71,016,091.86	-13,218,831.27	71,507,459.78	-23,224,729.27	2,784,380.09
其他综合收益	343,960.49		993,645.14		
综合收益总额	71,360,052.35	-13,218,831.27	72,501,104.92	-23,224,729.27	2,784,380.09
财务费用	-3,979,959.03	7,768,988.74	-5,474,268.61	1,527,621.94	-47,238.45
所得税费用	8,630,844.31	31,992.51	12,586,792.05		420,832.23
本年度收到的来自联营企业的股利	2,160,000.00		4,320,000.00		3,539,561.43

其他说明

无

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	132,824,434.79	111,557,218.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	23,703,805.39	18,407,169.51
--其他综合收益	1,272,162.18	1,641,676.20
--综合收益总额	24,975,967.57	20,048,845.71

其他说明

无

## 十、与金融工具相关的风险

### (一) 各类风险管理目标和政策

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化并确保将风险控制限定在限定的范围之内。

#### 1. 市场风险

##### (1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、新西兰元、澳元和港币有关，除本集团境外红牛火药公司以新西兰元记账、采用新西兰元进行销售，澳洲公司及其子公司以澳元记账、采用澳元进行销售，香港公司进口锂产品和锂矿采用美元计价、投资业务以澳元计价，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。至2019年12月31日，本集团以外币计价的资产和负债余额情况如下表所述，该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末外币余额	年初外币余额
货币资金—美元	2,056,393.50	1,055,783.63
货币资金—港币	8,697.66	32,267.90
货币资金—新西兰元	2,149,202.75	3,898,600.20
货币资金—澳元	1,219,234.94	639,031.06
应收账款—美元	426,141.42	1,228,200.00
应收账款—新西兰元	4,175,718.00	3,690,548.00
应收账款—澳元	2,694,031.93	2,586,399.70
预付账款-澳元		144,480.00
其他应收款—澳元	8,440,516.42	183,738.55
其他应收款—新西兰元	446,549.00	163,202.00
其他权益工具投资-澳元	2,443,528.29	3,370,384.89
短期借款—美元	5,848,551.91	11,003,356.10
短期借款—澳元	455,509.14	497,425.00
应付账款—美元	366,600.00	
应付账款—澳元	1,483,197.41	2,350,466.00
应付账款—新西兰元	1,700,869.00	3,395,409.00
其他应付款—美元	1,590,416.64	
其他应付款—新西兰元	372,677.00	226,763.00
其他应付款—澳元	11,824,808.02	34,973.00
其他应付款—港币	19,340.00	
一年内到期的非流动负债-澳元	2,045,929.40	745,845.09
长期应付款-澳元	4,246,315.13	3,081,235.91

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

##### (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款的带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融

负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年12月31日，本集团的带息债务主要为：

报表科目	币种	年利率区间	原币金额
短期借款	澳元	5.75%	455,509.14
短期借款	美元	3.00%-5.00%	5,845,807.74
短期借款	人民币	5.00%—6.00%	209,896,815.01
长期借款	人民币	1.3%—7.56%	320,459,551.40
一年内到期的非流动负债			74,224,773.88
长期应付款	澳元	4.08-6.25%	4,246,315.13
一年内到期的非流动负债			2,045,929.40

公司密切关注利率变化带来的风险。

### (3) 价格风险

本集团以市场价格销售锂产品，因此受到此等价格波动的影响。

### 2.信用风险

截止2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

#### (1) 现金及现金等价物

本集团为了降低违约风险，将现金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本集团持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本集团面临因客户存在不同特性以及客户所在地区不同导致的信用风险，本集团分析每个新客户的信誉情况，此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

### 3.流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## (二) 敏感性分析

在计算敏感性分析时，本集团在境外的记账本位币非人民币的下属子公司持有的非人民币资产负债未包括在内。

#### 1.外汇风险敏感性分析

假定人民币与美元维持联系汇率，管理层预计人民币相对美元贬值/升值5.00%，对净利润以及所有者权益影响分别为减少人民币1,961,783.92元。

#### 2.利率风险敏感性分析

假定其他因素不变，截止2019年12月31日，利率每上升1.00%将会导致净利润以及所有者权益减少7,052,234.82元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	167,700,000.00			167,700,000.00
（三）其他权益工具投资	60,495,117.33		63,609,458.00	124,104,575.33
（六）应收款项融资		203,765,257.33		203,765,257.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价依据2019年12月31日股票收盘价和理财产品净值确定。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是郑戎。

其他说明：

郑戎为股份公司第一大股东，报告期末持有股份公司137,519,340.00股，占总股本的14.34%，持股比例较年初无重大变化。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.(1)企业集团的构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.（1）重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
金奥博	联营企业
广和民爆	联营企业
顺安爆破	联营企业
昌平爆破	联营企业
立安科爆	联营企业
龙腾爆破	联营企业
安顺爆破	联营企业
瑞丰民爆	联营企业
瑞翔爆破	联营企业
顺远运业	联营企业
本分爆破	联营企业
金雅科技	联营企业
中瑞爆破	联营企业
康能爆破	联营企业
尼勒克民爆	联营企业
纳溪爆破	联营企业
合江爆破	联营企业
泸县爆破	联营企业
叙永爆破	联营企业
古蔺爆破	联营企业
能投锂业	联营企业
开元医院	联营企业
华瑞雅	联营企业
瑞雅科创	联营企业

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绵阳聚安民用爆破器材有限公司北川分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
绵阳聚安民用爆破器材有限公司平武县分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
绵阳聚安民用爆破器材有限公司盐亭县分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
四川雅安盛达民爆物品有限公司石棉分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
四川雅安盛达民爆物品有限公司荣经分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司寿阳分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司榆社分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司灵石分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司昔阳分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司左权分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司和顺分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司介休分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司平遥分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
西藏高争民爆物资有限责任公司	由集团派遣监事的被投资方
凉山三江民爆有限责任公司	纳入集团合并的特殊目的主体的母公司
山东金奥银雅化工有限公司	联营企业金奥博控制的企业
安徽金奥博化工科技有限公司	联营企业金奥博控制的企业

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
金雅科技	原材料	39,306,009.59			28,374,507.99
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	16,465,176.54			11,370,713.24
三江民爆	原材料	12,905,454.56			11,393,135.51
聚安平武分公司	民爆产品	7,953,833.06			
金恒民爆和顺分公司	民爆产品	4,958,812.14			1,066,593.88
金盾运输	运输服务	3,360,532.09			749,221.47

金奥博	服务费	8,490.00	10,000,000.00	否	798,709.52
金奥博	固定资产	1,795,593.52			1,235,984.19
金奥博	原材料	2,041,149.11			907,322.51
聚安北川分公司	民爆产品	1,182,364.90			35,498.62
聚安北川分公司	接受劳务	26,364.98			
瑞丰民爆	民爆产品	1,059,895.83			1,237,073.70
金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	538,230.38			6,144.28
龙腾爆破	爆破服务	396,469.88	10,000,000.00	否	
金恒民爆介休分公司	原材料	76,924.45			
盛达民爆荣经分公司	接受劳务	28,301.89			
瑞翔爆破	评估费	19,584.90			39,622.64
华瑞雅	原材料	215.00			
瑞雅公司	原材料	16,724.00			
中瑞爆破	爆破服务				3,821,818.18
盛达石棉分公司	民爆产品				13,734.96
泸县爆破	运输服务				542,649.45
纳溪爆破	运输服务				63,572.50
广和民爆	原材料				1,461,642.30
安徽金奥博	原材料				47,793.10
金恒民爆平遥分公司	民爆产品				182,528.64
金盾爆破	爆破服务				600,307.27
合计		92,140,126.82	20,000,000.00		63,948,573.95

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广和民爆	民爆产品	40,115,358.76	25,439,825.86
三江民爆	民爆产品	25,578,657.56	25,017,316.52
蓝盾爆破	民爆产品	19,916,929.72	22,426,082.10
蓝盾爆破	咨询服务	136,226.41	16,981.13
聚安平武分公司	民爆产品	16,283,861.89	4,584,324.47
聚安平武分公司	咨询服务	4,716.98	3,207.55

瑞丰民爆	民爆产品	12,597,913.19	11,666,190.85
聚安北川分公司	民爆产品	10,204,532.95	6,304,602.37
聚安北川分公司	咨询服务	73,820.75	4,009.43
金盾麻栗坡分公司	民爆产品	10,853,727.55	
金恒民爆介休分公司	民爆产品	10,447,210.70	11,671,225.39
金恒民爆灵石分公司	民爆产品	10,128,468.02	9,836,440.75
顺安爆破	民爆产品	5,610,655.08	6,220,098.95
顺安爆破	运输服务	40,327.15	18,818.18
合江爆破	民爆产品	5,165,867.51	2,080,014.13
合江爆破	运输服务	15,867.37	13,980.58
古蔺爆破	民爆产品	4,505,973.45	9,443,966.35
古蔺爆破	咨询服务	40,611.83	
龙腾爆破	民爆产品	2,427,740.27	1,962,616.24
龙腾爆破	提供劳务	3,220.18	
泸县爆破	民爆产品	2,162,951.94	1,801,288.73
泸县爆破	咨询服务	3,773.58	45,283.02
盛达石棉分公司	民爆产品	964,357.35	579,150.60
盛达荣经分公司	民爆产品	1,808,666.92	1,491,056.46
盛达荣经分公司	咨询服务	24,307.34	
金雅科技	原料、水电	677,835.65	623,528.64
金雅科技	固定资产		5,153,000.00
金雅科技	运输服务	1,147,061.24	706,088.96
康能爆破	民爆产品	2,889,287.53	1,187,991.50
康能爆破	爆破服务		139,965.05
康能爆破	运输服务	48,020.08	63,106.80
瑞雅公司	民爆产品	690.27	26,590.80
金盾爆破	民爆产品	412,352.63	31,009,885.87
金盾爆破	咨询服务	44,150.94	48,113.21
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	18,171,272.17	13,132,492.03
金恒民爆寿阳分公司	运输服务	53,536.36	2,965.90
金恒民爆榆社分公司	民爆产品	6,573,301.93	6,855,420.93
金恒民爆榆社分公司	运输服务	1,238.53	1,881.82
金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	8,704,240.34	12,073,646.34
金恒民爆左权分公司	民爆产品	8,948,957.08	8,150,674.18

金恒民爆和顺分公司	民爆产品	7,365,365.56	11,721,231.91
金恒民爆平遥分公司	民爆产品	8,066,278.43	8,824,157.66
叙永爆破	民爆产品	1,420,175.02	1,876,350.63
叙永爆破	提供劳务	29,847.96	27,961.17
高争民爆昌都分公司	民爆产品	14,014,542.39	17,717,429.32
高争民爆昌都分公司	运输服务	1,641,087.82	2,333,232.89
中瑞爆破	民爆产品	6,297,138.67	4,276,274.60
中瑞爆破	咨询服务	87,957.32	34,029.16
昌平爆破	民爆产品	468,000.56	324,982.42
瑞翔爆破	评估费	147,169.82	15,094.34
华瑞雅	民爆产品	2,300.88	
金盾富宁分公司	民爆产品	410,949.03	
金盾广南分公司	民爆产品	1,221,329.26	
金盾马关分公司	民爆产品	7,150,959.47	
金盾丘北分公司	民爆产品	254,982.57	
金盾西畴分公司	民爆产品	1,104,411.89	
金盾砚山分公司	民爆产品	1,455,674.39	
海川爆破	咨询服务		205,801.89
海川爆破	民爆产品		877,430.19
立安科爆	民爆产品		23,584.91
昌平爆破	咨询服务		471,698.11
泛亚爆破	服务费		13,584.91
纳溪爆破	民爆产品		1,379,526.21
纳溪爆破	运输服务		7,260.00
合计		277,925,860.24	269,931,462.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
开元医院	固定资产、无形资产	1,714,285.80	1,714,285.80
中瑞爆破	固定资产	14,645.52	

康能爆破	固定资产	17,584.68	
金盾爆破	固定资产		12,068.96
中瑞爆破	固定资产	13,300.00	4,310.34
康能爆破	固定资产	26,500.00	25,862.07
金雅科技	固定资产		12,500.00
中瑞爆破	固定资产	54,451.48	130,444.78
康能爆破	固定资产	36,924.02	116,130.75
中瑞爆破	固定资产		39,655.17
顺安爆破	固定资产		25,862.08
中瑞爆破	固定资产	9,153.46	
顺安爆破	固定资产	73,005.29	
中瑞爆破	固定资产	5,292.04	
金恒民爆寿阳分公司	固定资产		1,724.14
金恒民爆榆社分公司	固定资产	4,716.98	
金恒民爆灵石分公司	固定资产	14,150.94	
金恒民爆昔阳分公司	固定资产	14,150.94	
金恒民爆介休分公司	固定资产	9,433.96	
顺安爆破		38,025.34	
康能爆破	固定资产	128,666.67	
中瑞爆破	固定资产	267,900.00	172,000.00
合计		2,442,187.12	2,254,844.09

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
金雅科技	固定资产	3,150.00	

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金恒化工	106,600,000.00	2018年01月18日	2019年01月17日	是
金恒化工	50,000,000.00	2018年07月13日	2019年07月29日	是
金恒化工	10,000,000.00	2018年05月15日	2019年05月14日	是

金恒化工	50,000,000.00	2019年07月30日	2020年07月29日	否
金恒化工	250,000,000.00	2018年07月18日	2019年07月26日	是
雅安锂业	540,000,000.00	2019年01月10日	2023年11月27日	否
锂业科技	50,000,000.00	2019年01月04日	2020年01月04日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鼎业爆破	25,000,000.00	2015年12月03日	2025年12月03日	否
雅化绵阳	83,000,000.00	2017年12月26日	2022年12月25日	否
雅化绵阳	41,000,000.00	2018年06月01日	2023年04月24日	否

关联担保情况说明

注1、本公司作为担保方中，雅安锂业的担保合同未到期，但主债务已提前全部偿还。

注2、本公司作为被担保方中，雅化绵阳的两笔担保合同尚未到期，但主债务已经履行完毕。

注3、子公司与子公司之间的担保如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
金恒化工	金恒爆破	最高35,000,000.00	2018年1月16日	2019年1月15日	主债务已到期偿还
雅化绵阳	兴晟锂业	最高额120,000,000.00	2019年1月22日	2020年1月4日	
雅化绵阳	锂业科技	最高额130,000,000.00	2019年1月22日	2020年1月4日	
雅化绵阳	中鼎爆破	最高额30,000,000.00	2019年12月24日	2022年12月23日	
四川国理	中晟锂业	9,500,000.00	2019年1月10日	2020年1月10日	

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金雅科技	从关联方受让房屋建筑物、土地		5,153,000.00

#### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事	4,402,026.03	4,977,767.59
独立董事	210,000.00	210,000.00
监事	987,723.04	1,002,543.84
其他高管	2,783,692.06	3,584,474.12

合计	8,383,441.13	9,774,785.55
----	--------------	--------------

### (6) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金恒民爆和顺分公司	4,220,821.50	211,041.08	4,612,587.13	230,629.36
应收账款	蓝盾爆破	3,437,474.32	171,873.72	1,911,367.45	95,568.37
应收账款	聚安平武分公司	2,701,725.07	135,086.25	1,303,524.77	65,176.24
应收账款	金恒民爆昔阳分公司	2,055,035.05	102,751.75	1,855,035.05	92,751.75
应收账款	三江民爆	980,201.91	49,010.10	1,886,661.28	94,333.06
应收账款	昌平爆破	749,064.87	37,453.24	727,739.26	36,386.96
应收账款	金恒民爆灵石分公司	473,543.40	23,677.17	492,185.91	24,609.30
应收账款	聚安盐亭分公司	201,733.46	192,835.38	201,733.46	133,881.37
应收账款	金雅科技	171,723.10	8,586.16		
应收账款	龙腾爆破	121,824.02	6,091.20		
应收账款	康能爆破（总分公司）	40,183.22	2,009.16		
应收账款	金盾爆破	33,369.80	1,668.49	9,500.00	475.00
应收账款	顺安爆破	3,571.02	178.55	64,118.25	3,205.91
应收账款	金恒民爆榆社分公司	6,350.00	317.50	418,804.69	20,940.23
应收账款	瑞丰民爆	0.01			
应收账款	立安科爆			25,000.00	1,250.00
应收账款	广和民爆			161,734.46	8,086.72
应收账款	海川爆破			161,808.77	8,090.44
应收账款	中瑞爆破			205,316.88	10,265.84

应收账款	金恒民爆寿阳分公司			2,117,938.51	105,896.93
应收账款	聚安北川分公司			87,930.20	4,396.51
其他应收款	三江民爆	520,000.00	520,000.00	410,000.00	410,000.00
其他应收款	中瑞爆破	5,980.00	299.00		
其他应收款	瑞雅公司	3,024.70			
其他应收款	德鑫矿业			17,312.00	865.60
其他应收款	龙腾爆破			260,000.00	182,000.00
其他应收款	聚安北川分公司	162,944.21	8,147.21	49,632.24	9,726.45
其他应收款	康能爆破	0.03			
其他应收款	瑞雅公司			905.40	45.27
预付账款	金恒民爆昔阳分公司	894,964.94			
预付账款	聚安北川分公司			32,904.40	
预付账款	瑞丰民爆	1,726.45		108,335.91	
合计		16,785,261.08	1,471,025.96	17,122,076.02	1,538,581.31

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广和民爆		14,201.65
应付账款	聚安平武分公司	1,470,823.80	
应付账款	聚安北川分公司	269,282.40	
应付账款	瑞翔爆破	559,202.87	559,202.87
应付账款	金奥博	667,146.00	651,089.79
应付账款	龙腾爆破	396,898.63	
应付账款	金恒民爆昔阳分公司	41,628.79	902,092.30
应付账款	金盾运输	8,228.25	
应付账款	金雅科技	5,967,362.20	2,114,403.46
应付账款	三江民爆	131,019.52	
应付账款	泸县爆破		116,074.19
应付账款	金盾爆破		660,338.00
应付账款	中瑞爆破		4,204,000.00
其他应付款	中瑞爆破	645,923.89	1,730,296.24

其他应付款	康能爆破（总分公司）	318,400.00	3,487,298.26
其他应付款	盛达石棉分公司	152,800.00	
其他应付款	聚安北川分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	聚安平武分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	聚安盐亭分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	德鑫矿业		58,333.33
其他应付款	古蔺爆破		10,000.00
其他应付款	顺安爆破		11,433,241.11
其他应付款	合江爆破		10,000.00
其他应付款	泸县爆破		10,000.00
其他应付款	纳溪爆破		21,627.90
其他应付款	金盾爆破		16,098.60
其他应付款	泛亚爆破		30,000.00
其他应付款	海川爆破		20,000.00
预收账款	龙腾爆破	41,083.01	
预收账款	顺安爆破	14,322.88	
预收账款	金恒民爆寿阳分公司	8,920.15	
预收账款	泸县爆破	1,026.74	23,079.05
预收账款	金恒民爆榆社分公司		5,129.60
预收账款	广和民爆		50,000.00
预收账款	凉山三江民爆有限责任公司 乌东德分公司		180,419.59
预收账款	海川爆破		50,000.00
预收账款	瑞丰民爆		33,556.48
合计		10,844,069.13	26,540,482.42

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	741,700.00

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权权益工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,095,273.38
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	164,332.11

其他说明

注、本集团 2018 年股票期权激励计划：

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

(2) 行权条件：

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

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

根据雅化集团2019年4月26日召开第四届董事会第九次会议和2019年5月20日召开的2018年年度股东大会决议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于变更公司注册资本暨修订<公司章程>的议案》，基于雅化集团2018年限制性股票激励计划的业绩条件未达到第一个解除限售期的业绩考核要求、部分限制性股票激励对象离职、预留股票未确定激励对象不再授予等三个原因，雅化集团拟回购注销股票共计1,311,600.00股，其中退还50名股权激励对象认购的限制性股票775,700.00股，注销激励计划中超过12个月未明确激励对象而失效的预留股票535,900.00股。截至2019年12月31日已注销回购股票1,311,600.00股。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

绵阳公司拟以土地及房产出资2,000.00万元与其他5位自然人成立开元医院，绵阳公司拟占开元医院注册资本50.00%，现因土地性质需从工业用地变为医疗卫生用地，权证尚未过户，该投资尚未出资到位。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	14,200,535.19
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,200,535.19

#### 2、其他资产负债表日后事项说明

雅安市经济和信息化局根据雅经信产政[2020]3号《关于拨付雅化锂业（雅安）有限公司专项产业扶持资金的通知》，于2020年4月3日拨付雅安锂业7,800.00万产业扶持资金。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生产分部	销售分部	爆破分部	运输分部	锂业分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	1,311,607,78 7.21	662,931,837. 15	1,015,541,49 6.62	219,447,497. 77	1,392,506,70 9.04	42,939,137.4 8	-1,448,235,17 9.07	3,196,739,28 6.20
其中:对外交易收入	1,035,019,38 7.06	204,214,806. 46	999,975,353. 95	87,472,948.6 1	830,607,297. 74	39,449,492.3 8		3,196,739,28 6.20
分部间交易收入	276,588,400. 15	458,717,030. 69	15,566,142.6 7	131,974,549. 16	561,899,411. 30	3,489,645.10	-1,448,235,17 9.07	
营业费用	1,086,101,36 9.02	547,309,208. 17	930,601,207. 16	205,059,994. 69	1,687,693,18 7.37	38,504,989.6 6	-1,418,626.88 3.21	3,076,643,07 2.86
营业利润(亏损)	225,506,418. 19	115,622,628. 98	84,940,289.4 6	14,387,503.0 8	-295,186,478. 33	4,434,147.82	-269,800,722. 54	120,096,213. 34
资产总额	2,213,580,37 8.15	4,543,818,82 4.34	858,247,103. 04	103,396,948. 50	1,928,728,55 9.61	232,608,947. 24	-4,662,388,46 7.82	5,217,992,29 3.06
负债总额	749,274,737. 15	2,141,555,84 0.33	277,145,038. 03	42,653,236.0 6	1,198,147,78 8.18	19,626,232.7 8	-2,367,862,42 2.00	2,060,540,45 0.53
补充信息								
折旧和摊销费用	61,397,706.6 8	3,346,372.77	30,584,146.6 2	5,346,942.51	10,007,253.4 2	1,800,389.08	29,063,556.9 6	141,546,368. 04
资本性支出	-177,401,142. 85	-752,673,143. 35	-55,628,299.2 8	-2,261,941.16	-474,821,988. 17	-18,037,009.6 7	972,464,597. 78	-508,358,926. 70
折旧和摊销以外的非现金费用	4,153,490.67	24,289,459.5 0	9,454,432.01	510,728.49	242,046,095. 22	316,826.30	-14,956,680.6 4	265,814,351. 55

#### (3) 其他说明

##### (2) 分部利润与财务报表营业利润总额的衔接

项目	金额
分部营业利润	120,096,213.34
加：投资收益	28,684,012.09

加：公允价值变动净收益	
财务报表营业利润	148,780,225.43

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	75,000.00	0.04%	75,000.00	100.00%		3,683,878.09	14.98%	3,683,878.09	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	186,708,945.98	99.96%	411,093.63	0.22%	186,297,852.35	20,906,941.51	85.02%	1,137,677.98	5.44%	19,769,263.53
其中：										
账龄组合	904,203.38	0.48%	411,093.63	45.46%	493,109.75	18,902,493.94	76.87%	1,137,677.98	6.02%	17,764,815.96
关联方组合	185,804,742.60	99.48%			185,804,742.60	2,004,447.57	8.15%			2,004,447.57
合计	186,783,945.98	100.00%	486,093.63		186,297,852.35	24,590,819.60	100.00%	4,821,556.07		19,769,263.53

按单项计提坏账准备：75,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	75,000.00	75,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	75,000.00	75,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：411,093.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	25,000.00	1,250.00	5.00%
1-2年	60,000.00	6,000.00	10.00%
2-3年	19,193.55	3,838.71	20.00%
3-4年	800,009.83	400,004.92	50.00%
合计	904,203.38	411,093.63	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内应收款	185,804,742.60		
合计	185,804,742.60		--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	185,829,742.60
1至2年	60,000.00
2至3年	19,193.55
3年以上	875,009.83
3至4年	868,630.33

4 至 5 年	6,379.50
合计	186,783,945.98

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项金额计提坏账准备的	3,683,878.09		-3,608,878.09			75,000.00
按账龄组合计提坏账准备的	1,137,677.98	-726,584.35				411,093.63
合计	4,821,556.07	-726,584.35	-3,608,878.09			486,093.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	3,608,878.09	银行转账、银行承兑汇票
合计	3,608,878.09	--

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 11	184,181,185.58	98.60%	
客户 12	1,623,557.02	0.87%	
客户 13	75,000.00	0.04%	75,000.00
客户 14	800,009.83	0.43%	400,004.92
客户 15	104,193.55	0.06%	11,088.71
合计	186,783,945.98	100.00%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,075,681,283.55	376,983,979.55
合计	1,075,681,283.55	376,983,979.55

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	1,074,001,000.41	364,626,146.30
保证金	100,000.00	1,927,230.00
往来款	800,000.00	10,895,973.92
职工备用金及员工借款	261,940.00	44,017.29
待收代付款项	606,854.20	592,076.05
其他	311,484.62	1,831.21
合计	1,076,081,279.23	378,087,274.77

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,103,295.22			1,103,295.22
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-703,299.54			-703,299.54
2019 年 12 月 31 日余额	399,995.68			399,995.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	997,118,261.56
1 至 2 年	77,493,348.23
2 至 3 年	861,092.42
3 年以上	608,577.02
3 至 4 年	351,958.85
4 至 5 年	256,618.17
合计	1,076,081,279.23

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备的	1,103,295.22	-703,299.54				399,995.68
合计	1,103,295.22	-703,299.54				399,995.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
雅安锂业	合并范围内关联方往来	587,425,375.00	1 年以内	54.59%	
金恒公司	合并范围内关联方往来	287,553,511.69	2 年以内	26.72%	
兴晟锂业	合并范围内关联方往来	150,671,937.46	1 年以内	14.00%	
香港公司	合并范围内关联方往来	23,189,213.00	2 年以内	2.15%	
锂业科技	合并范围内关联方往来	19,892,420.39	1 年以内	1.85%	
合计	--	1,068,732,457.54	--	99.31%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,438,388,052.56	160,983,878.16	2,277,404,174.40	2,240,292,288.53	132,300,509.83	2,107,991,778.70
对联营、合营企业投资	526,198,996.14		526,198,996.14	437,547,658.96		437,547,658.96

合计	2,964,587,048.70	160,983,878.16	2,803,603,170.54	2,677,839,947.49	132,300,509.83	2,545,539,437.66
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
绵阳公司	201,164,332.92					201,164,332.92	
旺苍公司	53,767,040.00					53,767,040.00	
三台公司	41,000,000.00					41,000,000.00	
雅化爆破	20,000,000.00					20,000,000.00	
运输公司	13,850,971.47					13,850,971.47	
恒泰公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
盛达公司	10,461,785.21					10,461,785.21	
凯达公司	450,283,382.64					450,283,382.64	25,304,819.36
柯达公司	231,152,325.93					231,152,325.93	106,995,690.47
雅弘公司	9,715,000.00					9,715,000.00	
香港公司	299,556,896.02					299,556,896.02	
兴晟锂业	154,254,930.08	9,685.75		28,683,368.33		125,581,247.50	28,683,368.33
鑫祥公司	14,880,000.00					14,880,000.00	
锂业科技	100,511,624.48	47,207.84				100,558,832.32	
雅安锂业	174,116,593.05	20,010,988.03				194,127,581.08	
金恒公司	126,062,560.00					126,062,560.00	
工程公司	131,200,000.00					131,200,000.00	
国理公司	70,914,336.90	29,405,002.11				100,319,339.01	
雅安公司		148,622,880.30				148,622,880.30	

合计	2,107,991,778.70	198,095,764.03		28,683,368.33		2,277,404,174.40	160,983,878.16
----	------------------	----------------	--	---------------	--	------------------	----------------

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
金雅科技	11,888,186.44			1,281,521.48			-1,200,000.00			11,969,707.92	
金奥博	131,982,318.71			11,706,419.72	61,287.70		-2,160,000.00			141,590,026.13	
能投锂业	293,677,153.81			-5,597,094.83		84,559,203.11				372,639,262.09	
小计	437,547,658.96			7,390,846.37	61,287.70	84,559,203.11	-3,360,000.00			526,198,996.14	
合计	437,547,658.96			7,390,846.37	61,287.70	84,559,203.11	-3,360,000.00			526,198,996.14	

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	385,211,304.37	364,595,766.22	159,314,899.75	84,027,658.22
其他业务	1,223,258.72	672,862.31	28,325,628.55	22,888,733.37
合计	386,434,563.09	365,268,628.53	187,640,528.30	106,916,391.59

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

无

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	113,392,350.60	106,772,660.80
权益法核算的长期股权投资收益	7,390,846.37	3,177,640.54
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,531,476.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,826,100.35	1,323,154.81
合计	122,609,297.32	109,741,980.05

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	157,329,131.63	报告期内公司处置老厂区土地确认资产处置收益 1.55 亿元。
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）	16,756,905.66	
债务重组损益	4,191,075.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,667,666.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,958,909.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,206,448.71	
减：所得税影响额	42,225,886.86	
少数股东权益影响额	1,054,987.12	
合计	127,498,546.15	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.61%	0.07	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.04%	-0.06	-0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有公司法定代表人高欣签名的公司2019年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人：高欣

2020年4月10日