



四川雅化实业集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-89

2021 年 08 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、高级管理人员保证半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：保证本半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。

本半年度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。

公司可能存在宏观经济风险、市场竞争加剧的风险、原材料或产品价格波动的风险和安全风险，详细内容请参见本报告“第三节 管理层讨论与分析 之十、公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	51
第九节 债券相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	53

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财务报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人高欣签名的公司2021年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

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
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
国理公司	指	四川国理锂材料有限公司
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
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
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
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	四川顺安爆破工程有限公司
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	文山市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
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
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
广东正维	指	广东正维咨询服务服务有限公司
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
安鼎爆破	指	四川安鼎爆破工程有限公司
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	核心锂业有限公司(Core Lithium Limited)
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
广东蓉创	指	广东蓉创智运供应链有限公司
吉阳公司	指	长春吉阳工业集团有限公司
吉阳运输	指	长春吉阳运输有限公司
吉阳爆破	指	吉林省吉阳爆破有限公司
幸运星 9 号	指	宽投幸运星 9 号私募证券投资基金
中晟锂业	指	阿坝中晟锂业有限公司
华瑞公司	指	四川华瑞雅汽车安全科技有限公司
鑫瑞爆破	指	晋中市鑫瑞工程爆破有限公司
山友民爆	指	玉溪市山友民用爆炸物品服务有限责任公司
力帆公司	指	重庆力帆汽车销售有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于变更公司经营范围、注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》、第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过了关于增设副董事长职位并对《公司章程》中副董事长职责等部分条款进行修订的相关内容，具体可分别参见公司于 2021 年 4 月 26 日和 2021 年 6 月 2 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,124,437,269.36	1,292,600,869.64	64.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	330,121,980.43	131,517,927.56	151.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	316,144,512.00	122,642,506.19	157.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-104,150,583.70	276,557,150.83	-137.66%
基本每股收益（元/股）	0.2884	0.1372	110.20%
稀释每股收益（元/股）	0.2884	0.1372	110.20%
加权平均净资产收益率	6.09%	4.54%	1.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,643,974,250.20	6,956,561,273.02	9.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,681,554,723.42	5,130,754,168.50	10.74%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,469,259.98	
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）	13,912,084.39	
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	2,015,260.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,493.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	748,615.50	
减：所得税影响额	3,856,733.58	
少数股东权益影响额（税后）	270,525.06	
合计	13,977,468.43	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）宏观经济和上下游行业情况

2021年上半年，伴随全球接种速度加快以及各国陆续解除封锁措施，世界经济逐步复苏，但仍呈现出显著的分化和不均态势，全球供应链短缺危机愈发突出，大宗商品价格上涨，国际贸易受阻。在外部因素不确定的情况下，我国统筹推进疫情防控和经济社会发展，宏观经济延续稳中加固、稳中向好的趋势，经济持续稳定恢复，经济运行质量进一步提升，2021年上半年，国家GDP同比增长12.7%，二季度同比增长7.9%。

民爆行业：民爆产品主要应用于煤炭、金属、非金属等矿产资源的开采和水电、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。民爆行业中硝酸铵、乳化剂、油相等上游原辅材料的价格波动对民爆生产企业的利润会造成直接的影响；下游的基础设施建设及矿产资源开采的需求情况将直接影响企业的业绩。

锂行业：锂行业景气度的回升，使锂产品的需求得到一定程度的提升，锂盐产品价格大幅上涨，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、盐湖卤水以及锂云母的开采与采选。对锂行业企业来说，锂矿石和盐湖卤水的供求变化、价格波动对经营业绩有较大影响。目前，南美洲盐湖和澳洲锂精矿是全球最大的锂资源供给地。锂产业链上的中游产品以加工程度来划分，大致可分为基础锂盐产品和深加工锂盐产品。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；深加工锂盐产品主要根据下游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，主要包括新能源、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：2021年上半年，民爆行业总体运行情况平稳、可控，主要经济指标呈增长态势。上半年，国内民爆行业累计实现利润总额30.72亿元，同比增长35.51%。从产销量来看，工业炸药产、销量分别为205.94万吨和204.36万吨，同比分别增长4.95%和4.76%；工业雷管产、销量分别为4.06亿发和4.07亿发，同比分别增长1.60%和减少1.17%。从产品结构来看，2021年上半年现场混装炸药产量占比同比增长8.24个百分点；电子雷管产量占比同比增长6.2个百分点。工业炸药由以包装性为主向散装性和现场混装炸药方向发展，工业雷管向高精度、高可靠性的电子雷管发展。（数据来源于《民爆行业工作简报》）

锂行业：2021年上半年，在“碳达峰、碳中和”目标引领下，全国锂电行业实现快速增长，产品质量和工艺技术不断提高，产业发展趋势整体向好。上半年全国锂离子电池产量超过110GWh，其中上游正极材料产量为45万吨，涨幅超过130%。1-6月，新能源汽车产销量分别为121.5万辆和120.6万辆，同比均增长2倍，创历史新高。与此同时，受市场供求关系等因素影响，锂资源供应紧缺，锂盐产品价格维持上涨态势。（数据来源于中国有色金属工业协会锂业分会和券商研究报告）。

（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，主要产品包括电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂等锂系列产品，

广泛应用于新能源、医药和新材料等领域。随着市场需求的不断提升，公司也将不断扩大锂盐加工产能规模，同时，也通过各种渠道储备锂矿资源，为锂产业扩能提供安全充足的资源保障。

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、放射性物品、普通货物等运输，以及综合物流、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、吉林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

2021年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》发布，为贯彻落实规划精神，推进民爆行业安全发展、高质量发展，工信部草拟了《民用民爆物品行业“十四五”发展规划》（征求意见稿），主要发展目标为：到2025年，民爆行业整体安全水平大幅提升，不发生重大及以上生产安全事故。行业创新驱动能力明显增强，取得一批产品、工艺、装备创新突破性成果。建设一批数字化、智能化生产线，大幅压减危险岗位操作人员，开展工业炸药无人化生产线试点示范。产业集中度进一步提高，培育形成一批具有行业较强带动力、国际竞争力的大型民爆一体化企业（集团）。主要产品产能过剩矛盾有效缓解，现场混装炸药许可产能占工业炸药总许可产能比重稳步提高，国内普通工业雷管全面升级为工业数码电子雷管。产品质量稳定性和可靠性水平明显提高，一体化服务能力显著增强，实现中高端产品有效供给。形成高效规范、公平竞争的市场秩序，保障经济社会发展能力不断提升。

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。

（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

民爆物品广泛用于矿山开采、冶金、交通、水利、电力和建筑等领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设中具有不可替代的作用，因而民爆物品的需求受宏观经济形势变化影响较大，当宏观经济处于上升周期时，基础设施建设和固定资产投资规模通常相对较大，对民爆物品的需求也会随之增加，反之亦然。

民爆行业有一定的季节性，每年一季度为民爆行业的淡季。由于北方地区冬季气候寒冷，部分户外爆破工程项目施工停止，对民爆物品需求降低；另外，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、运输和使用环节的管理；同时叠加中国传统的风俗习惯，部分矿山开采和基建项目出现较长时间的停工，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的严格管控，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，锂行业受动力电池市场的影响较大。动力市场方面，汽车厂商的旺季主要集中在11-12月（4S店年末促销冲量），汽车包括新能源汽车的产销量在第四季度会比较集中。

国内锂矿石资源主要位于四川、新疆、江西等地，盐湖锂资源主要位于青海和西藏。碳酸锂、氢氧化锂等基础锂盐产业主要分布在江西、四川、青海、江苏、山东等地。

（六）行业发展及公司所处的行业地位

1、民爆行业：被称为“能源工业的能源，基础工业的基础”，产品广泛应用于矿山开采、冶金、交通、水利、电力、建

筑和石油等领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设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领先企业之一，通过近年来的前瞻布局，已基本完成未来民爆需求较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。2021年上半年，公司电子雷管产销量均位列行业第一。

2、锂行业：2021年上半年，全球新能源汽车的渗透率在不断提升。1-7月，中国新能源汽车渗透率从5%提升至15%；7月欧洲九国市场电动车渗透率达到18%；8月美国总统拜登签署行政命令，要求到2030年美国新车销售中有50%是新能源汽车。中美欧三重共振，将使新能源汽车行业迎来最佳成长周期。

受全球新能源汽车渗透率的持续提升，锂盐产品产销两旺，价格持续攀升，锂行业进入快速发展态势。2021年下半年将是近几年锂行业供需较为紧张的一段时间。由于下半年正好是新增供给释放的真空期，随着下游企业对锂需求量的不断增加，锂行业供需紧张的态势将进一步加剧，锂盐产品价格也将可能进一步抬升。公司将做好产能扩张及锂资源保障工作，继续保持全球氢氧化锂市场重要供应商的地位。

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
同上

二、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，该等区域拥有丰富矿产及水电资源。在《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》颁布的大背景下，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、吉林等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，“十四五”期间，中国每年的锂需求量将占全球总需求量的三分之二。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

公司拥有国家级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，15项技术取得国家、行业技术进步奖。2021年上半年，共获得专利授权58项，其中发明专利7项，实用新型专利51项。截至2021年6月30日，公司共拥有专利450个，其中发明专利91个、实用新型专利357个、外观设计专利2个。公司还获得了19项软件著作权授权。

锂产业方面，公司下属子公司国理公司、兴晟锂业是国内较早生产锂盐产品的企业，业务涵盖氢氧化锂制备、电池级碳酸锂提纯、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，公司在锂行业中技术领先，拥有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七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三十四项实用新型专利，公司锂盐生产线生产工艺成熟、产品品质及锂收率高。

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。雅安锂业2万吨电池级锂盐产品生产线建设整合了诸多的先进技术和工艺沉淀，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，在提升公司市场竞争力的同时，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，致力于打造“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占据了较好的市场资源，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、几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1.8亿余发、工业导爆索和塑料导爆管许可产能1.2亿米，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资源供应，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，拥有李家沟锂辉石矿的优先供应权，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，高管团队的持续性及稳定性，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、车企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。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,124,437,269.36	1,292,600,869.64	64.35%	报告期内，公司民爆业务与锂业务规模持续扩大。
营业成本	1,431,093,030.15	895,898,666.75	59.74%	报告期内，公司业务规模持续扩大，营业成本也随之增加。
销售费用	29,408,061.22	23,307,639.28	26.17%	
管理费用	196,989,701.14	151,208,348.08	30.28%	报告期内，公司业务规模持续扩大，管理费用也随之增加。
财务费用	10,170,139.50	24,585,155.49	-58.63%	报告期内，公司发行的可转债完成强赎并摘牌，减少了利息支出。
所得税费用	69,699,005.15	38,439,675.83	81.32%	报告期内，公司业务规模扩大，业绩有较大提升，对应的所得税费用随之增加。
研发投入	29,169,576.65	22,737,282.63	28.29%	
经营活动产生的现金流量净额	-104,150,583.70	276,557,150.83	-137.66%	报告期内，公司为保证正常生产经营，增加了材料采购现金支付。

投资活动产生的现金流量净额	-1,336,609,053.54	117,442,960.23	-1,238.09%	报告期内，公司利用暂时闲置资金进行理财投资。
筹资活动产生的现金流量净额	-57,376,193.90	-290,818,588.25	80.27%	报告期内，公司需要偿还的到期债务较去年同期大幅度下降。
现金及现金等价物净增加额	-1,501,645,120.13	99,580,724.04	-1,607.97%	报告期内，公司利用暂时闲置资金进行理财投资，减少了现金及现金等价物。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	2,124,437,269.36	100%	1,292,600,869.64	100%	64.35%
分行业					
锂盐材料	836,137,608.38	39.36%	234,068,576.99	18.11%	257.22%
民爆器材	647,822,310.85	30.49%	550,108,647.65	42.56%	17.76%
工程爆破	584,312,262.84	27.50%	477,703,810.23	36.96%	22.32%
运输业务	54,592,942.72	2.57%	27,160,447.14	2.10%	101.00%
其他	1,572,144.57	0.07%	3,559,387.63	0.28%	-55.83%
分产品					
锂盐产品	836,137,608.38	39.36%	234,068,576.99	18.11%	257.22%
爆破	584,312,262.84	27.50%	477,703,810.23	36.96%	22.32%
炸药	376,982,089.24	17.75%	388,109,843.42	30.03%	-2.87%
起爆器材	270,840,221.61	12.75%	161,998,804.23	12.53%	67.19%
其他	56,165,087.29	2.64%	30,719,834.77	2.38%	82.83%
分地区					
西南区域	900,375,535.92	42.38%	667,774,103.36	51.66%	34.83%
华东区域	417,996,653.57	19.68%	121,205,817.26	9.38%	244.87%
华北区域	327,618,875.37	15.42%	262,185,785.69	20.28%	24.96%
华中区域	154,030,754.23	7.25%	40,230,454.80	3.11%	282.87%
境外区域	141,142,446.87	6.64%	124,924,709.01	9.66%	12.98%

其他区域	183,273,003.40	8.63%	76,279,999.52	5.90%	140.26%
------	----------------	-------	---------------	-------	---------

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
锂盐材料	836,137,608.38	596,938,958.87	28.61%	257.22%	190.08%	16.52%
民爆器材	647,822,310.85	365,728,703.43	43.54%	17.76%	17.72%	0.02%
工程爆破	584,312,262.84	419,712,171.28	28.17%	22.32%	18.04%	2.60%
分产品						
锂盐产品	836,137,608.38	596,938,958.87	28.61%	257.22%	190.08%	16.52%
爆破	584,312,262.84	419,712,171.28	28.17%	22.32%	18.04%	2.60%
炸药	376,982,089.24	221,137,854.23	41.34%	-2.87%	-2.55%	-0.19%
起爆器材	270,840,221.61	144,590,849.20	46.61%	67.19%	72.61%	-1.68%
分地区						
西南区域	900,375,535.92	552,277,302.33	38.66%	34.83%	27.86%	3.35%
华东区域	417,996,653.57	308,164,999.18	26.28%	244.87%	131.97%	35.88%
华北区域	327,618,875.37	211,794,461.81	35.35%	24.96%	49.99%	-10.79%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 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						
锂盐产品	836,137,608.38	596,938,958.87	28.61%	257.22%	190.08%	16.52%
爆破	584,312,262.84	419,712,171.28	28.17%	22.32%	18.04%	2.60%
炸药	376,982,089.24	221,137,854.23	41.34%	-2.87%	-2.55%	-0.19%
起爆器材	270,840,221.61	144,590,849.20	46.61%	67.19%	72.61%	-1.68%
其他	56,165,087.29	48,713,196.56	13.27%	82.83%	104.23%	-9.09%
分服务						
锂盐材料	836,137,608.38	596,938,958.87	28.61%	257.22%	190.08%	16.52%
民爆器材	647,822,310.85	365,728,703.43	43.54%	17.76%	17.72%	0.02%
工程爆破	584,312,262.84	419,712,171.28	28.17%	22.32%	18.04%	2.60%

运输业务	54,592,942.72	47,504,582.28	12.98%	101.00%	111.01%	-4.13%
其他	1,572,144.57	1,208,614.28	23.12%	-55.83%	-9.77%	-39.24%
分地区						
西南区域	900,375,535.92	552,277,302.33	38.66%	34.83%	27.86%	3.35%
华东区域	417,996,653.57	308,164,999.18	26.28%	244.87%	131.97%	35.88%
华北区域	327,618,875.37	211,794,461.81	35.35%	24.96%	49.99%	-10.79%
华中区域	154,030,754.23	128,777,283.16	16.40%	282.87%	262.63%	4.67%
境外区域	141,142,446.87	104,985,672.77	25.62%	12.98%	11.57%	0.94%
其他区域	183,273,003.40	125,093,310.89	31.74%	140.26%	107.51%	10.78%

各类民用爆炸产品的许可产能情况

√ 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	43.07%	0	无
工业雷管	20392 万发	16.45%	0	无
工业导爆索	1500 万米	46.62%	0	无
塑料导爆管	10000 万米	21.61%	0	无

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。

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

报告期内未新取得相关资质，下一报告期内资质及许可届满续期的情况如下：

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	下一报告期内届满续期达成情况
1	运输公司	质量管理体系认证证书	运输资质	许可范围内的危险货物道路运输、普通货物道路运输	国内各区域	2018年10月29日至2021年10月28日	续办
2	运输公司	职业健康安全管理体系	运输资质	许可范围内的危险货物道路运输	国内各区域	2018年10月29日至2021年10月28日	续办
3	昌安公司	民用爆炸物品安全生产许可证	安全生产许可资质	工业炸药（乳化炸药、铵油炸药）	国内各区域	2018年07月30日至2021年07月30日	已续期至2024年7月29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。

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工作，安全生产主体责任得到有效落实；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《安全管理办法》《安全培训教育制度》《安全隐患排查治理制度》《安全风险评价管理办法》《安全事故管理制度》等安全管理制度，各类安全管理制度健全完善。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。公司通过强化安全投入管理，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882.82万元。

各子公司成立了以公司总经理为组长，各部门负责人为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技术操作规程。

公司根据《民爆行业安全生产专项整治三年行动工作方案》，由总经理亲自领导和布置，从提升企业本质安全水平着手开展清理整改工作，落实安全责任体系，强化风险管控。各公司以建立《企业安全生产主体责任清单》《重大安全风险管控清单》《安全生产岗位责任清单》《日常安全工作清单》等基础清单为契机，以流程梳理为基础，开展标准体系建设，有效提升管理水平；各生产性公司积极开展安全生产标准化达标创建工作。

运行期间，省、市、县经信委、工办、应急管理、公安消防等行政主管部门对各公司进行了安全监督检查，并提出整改建议，公司及时完成了整改。

报告期内，公司安全态势平稳，未发生重大安全事故。

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行业政策未发生重大变化，但由于肺炎疫情的蔓延，上半年仍出现了停工停产的情况，生产经营造成一定程度的影响。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、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	16,835,787.33	3.96%	按权益法确认长期股权投资取得的投资收益和交易性金融资产形成的处置收益。	按权益法确认长期股权投资取得的投资收益具有可持续性，交易性金融资产形成的处置收益不具有持续性。
公允价值变动损益	57,074.16	0.01%	公司进行风险投资形成的在持有期间的投资收益。	不具有可持续性。
资产减值	-21,290,199.07	-5.01%	公司根据客户信用预提的往来款减值准备。	具有可持续性。
营业外收入	1,587,625.71	0.37%	报告期内公司取得的流动资产处置收益等。	不具有可持续性。

营业外支出	3,939,752.70	0.93%	报告期内公司形成的非流动资产报废损失。	不具有可持续性。
-------	--------------	-------	---------------------	----------

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	532,269,070.31	6.96%	1,986,075,429.07	28.55%	-21.59%	报告期内，公司将暂时闲置的资金投资理财，从而减少了货币资金。
应收账款	897,693,054.10	11.74%	606,983,543.76	8.73%	3.01%	无重大变化
合同资产	89,258,537.31	1.17%	50,957,135.20	0.73%	0.44%	无重大变化
存货	546,941,691.60	7.16%	451,857,961.19	6.50%	0.66%	无重大变化
投资性房地产	36,742,976.76	0.48%	37,745,719.80	0.54%	-0.06%	无重大变化
长期股权投资	687,360,490.63	8.99%	686,170,911.76	9.86%	-0.87%	无重大变化
固定资产	1,406,142,992.85	18.40%	1,396,621,011.17	20.08%	-1.68%	无重大变化
在建工程	75,682,403.03	0.99%	47,146,609.13	0.68%	0.31%	无重大变化
使用权资产	26,544,405.90	0.35%			0.35%	无重大变化
短期借款	112,759,591.18	1.48%	134,934,510.47	1.94%	-0.46%	无重大变化
合同负债	32,097,670.87	0.42%	50,270,627.08	0.72%	-0.30%	无重大变化
长期借款	146,159,551.40	1.91%	81,459,551.40	1.17%	0.74%	无重大变化
租赁负债	22,947,509.43	0.30%			0.30%	无重大变化

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、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）	41,367,397.26	57,074.16			2,285,641,310.14	1,036,020,614.07		1,291,045,167.49
4.其他权益工具投资	127,459,842.69		47,519,144.97		50,955,761.70	54,607,868.08	-1,044,000.00	170,282,881.28
金融资产小计	168,827,239.95	57,074.16	47,519,144.97		2,336,597,071.84	1,090,628,482.15	-1,044,000.00	1,461,328,048.77
应收款项融资	309,023,689.31						274,856,416.57	583,880,105.88
上述合计	477,850,929.26	57,074.16	47,519,144.97		2,336,597,071.84	1,090,628,482.15	273,812,416.57	2,045,208,154.65
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

1、其他权益工具投资的其他变动是指报告期内公司受让部分三江民爆的股权后，持股比例达到重要影响，故对三江民爆的核算方式从“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”变更为以权益法核算的长期股权投资，前期持有的股权账面价值对应结转至长期股权投资。

2、应收款项融资的其他变动是指报告期内公司在日常经营活动中因收到和支付滚动形成的票据净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

1、2021年5月，雅安锂业与中国进出口银行签订借款抵押合同，以其所有的机器设备和在建工程作抵押物，为股份公司在2021年5月21日至2023年5月20日期间的借款提供抵押担保。

2、2019年11月，吉阳公司与中国工商银行股份有限公司长春二道支行签订借款抵押合同，约定以其部分房屋建筑物及土地作抵押物，为2019年11月8日至2024年11月7日期间的借款提供抵押担保。

六、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
86,402,200.00	10,920,000.00	691.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
吉阳公司	民爆器材生产与销售	收购	82,500,000.00	75.00%	自筹	无	长期	民爆产品	已完成收购			否	2021年03月09日	【详见公司于2021年3月9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）上披露的相关公告】
合计	--	--	82,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002827	高争民爆	1,000,000.00	公允价值计量	53,201,608.20		49,907.70	50,955,761.70	53,201,608.20		51,005,669.40	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	CXO	CXO	19,587,276.42	公允价值计量	33,970,705.24		51,539,881.30				81,311,685.16	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	601777	力帆科技	4,060,000.00	公允价值计量	1,189,524.05		-2,742,218.60				1,317,781.40	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	301020	密封科技	11,459.28	公允价值计量				11,459.28			11,459.28	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	301021	英诺激光	11,162.80	公允价值计量				11,162.80			11,162.80	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	301015	百洋医药	11,116.20	公允价值计量		6,886.82		11,116.20	10,000.76	41,002.05	8,002.26	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300614	百川畅银	12,513.20	公允价值计量		5,658.80		12,513.20	11,515.07	33,388.62	6,945.40	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300997	欢乐家	17,166.50	公允价值计量		4,287.36		17,166.50	15,447.38	79,187.03	6,006.48	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	301002	崧盛股份	13,527.33	公允价值计量		4,205.53		13,527.33	12,161.50	52,630.66	5,571.36	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300987	川网传媒	9,947.35	公允价值计量		4,111.59		9,947.35	8,949.22	58,569.88	5,109.72	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			154,417	--		31,924.		154,417	135,142	364,405	50,910.	--	--

	.48			06		.48	.88	.25	19		
合计	24,888,586.56	--	88,361,837.49	57,074.16	48,847,570.40	51,197,071.84	53,394,825.01	629,183.49	133,740,303.45	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2021 年 03 月 09 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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	791,894,316.94	632,551,757.68	316,991,890.82	96,025,231.33	82,332,924.66
柯达公司	子公司	民用爆破器材的生产、销售	50,000,000.00	328,073,310.21	295,029,619.21	148,633,817.94	33,604,412.60	27,969,593.14
工程公司	子公司	工程爆破服务	131,200,000.00	482,607,176.15	343,499,869.72	281,759,592.64	39,151,791.04	33,099,016.35
锂业科技	子公司	锂产品贸易	100,000,000.00	512,023,321.12	178,478,235.56	775,748,593.77	45,660,751.21	45,660,751.21
雅安锂业	子公司	锂产品生	500,000,000.00	2,257,747,68	587,723,877.	439,007,641.	137,566,63	114,859,508.71

		产、销售	00	3.87	66	99	6.87
--	--	------	----	------	----	----	------

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
吉阳公司	收购	5,107,180.42

主要控股参股公司情况说明

子公司锂业科技和雅安锂业的收入和利润较上年同期有较大幅度增长，主要原因是在大力发展新能源汽车行业背景下，锂盐市场需求旺盛，锂盐产品价格不断上涨，锂业务利润大幅度增加，从而提高了公司整体经营业绩。

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济风险

报告期内，疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境将加大国内经济下行压力，给经济发展带来较大不确定性。

民爆业务：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。

锂业务：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：

民爆业务：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。

锂业务：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。

（二）市场竞争加剧的风险

民爆业务：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。

锂业务：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，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：

民爆业务：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。

锂业务：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，增加公司有效生产能力，不断降低生产成本，同时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。

（三）原材料或产品价格波动的风险

民爆业务：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。

锂业务：公司锂盐生产所需的原材料主要是锂精矿，其价格的变动将对公司经营业绩产生一定的影响；同时公司锂产品主要为氢氧化锂和碳酸锂，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，将对锂业务盈利水平带来不利影响。

应对措施：

民爆业务：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、战略合作等措施，保障采购价格的基本稳定；另一方面，通过集团统一采购、招标采购等采购模式降低采购成本，缓解成本上涨压力。

锂业务：由于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渠道做好锂精矿的保障，避免因供应不足所带来的风险，还将通过各种方式降低锂精矿的采购价格，合理组织生产经营以降低锂盐产品销售成本，从而减轻锂盐产品价格下降带来的压力。

（四）安全风险

民爆行业：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。

锂业务：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：

无论是民爆行业还是锂产业，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。

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	20.01%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	具体内容详见披露于《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.27%	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 18 日	具体内容详见披露于《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
干胜道	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 17 日	任期满离任
蔡美峰	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 17 日	任期满离任
孟岩	副总裁	任期满离任	2021 年 06 月 17 日	任期满离任
李学平	副总裁	任期满离任	2021 年 06 月 17 日	任期满离任
林辉	监事	任期满离任	2021 年 06 月 17 日	任期满离任

			日	
岳小奇	安全技术总监	任期满离任	2021年06月17日	任期满离任
孟岩	副董事长	被选举	2021年06月17日	经营管理需要
郑家驹	独立董事	被选举	2021年06月17日	经营管理需要
罗华伟	独立董事	被选举	2021年06月17日	经营管理需要
邬明富	监事	被选举	2021年06月17日	经营管理需要
翟雄鹰	投资总监	聘任	2021年06月17日	经营管理需要
岳小奇	锂业运营总监	聘任	2021年06月17日	经营管理需要
林辉	安全技术总监	聘任	2021年06月17日	经营管理需要

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
吉阳公司	废气：颗粒物、SO ₂ 、NO _x	有组织排放	1	锅炉房	颗粒物： 1.5mg/m ³ SO ₂ :3mg/m ³ NO _x :113mg/m ³	GB 13271-2014	颗粒物： 0.000087t SO ₂ :0.000174t NO _x :0.00654t	颗粒物： 0.00116t SO ₂ :0.0029t NO _x :0.01158t	未超标
吉阳公司	废水：COD、SS、BOD ₅ 、NH ₃ -N、P	间接排放	4	办公楼、食堂、402 工房、电子雷管工房	SS:5mg/L BOD ₅ :10.5mg/L COD:14mg/L	GB/T 8978-1996	SS:0.011t BOD ₅ :0.02211t COD:0.0308t NH ₃ -N:0.0004t P:0.00154t	SS:0.154t BOD ₅ :0.06317t COD:0.22t NH ₃ -N:0.0389t P:0.011t	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

公司建设了污水处理站，采用SBR工艺用于污水的处理，处理后的污水转运至专业污水处理厂进行处理。公司于2018年完成锅炉改造，采用低氮燃烧天然气锅炉替换原有的燃煤锅炉，改造后公司废气污染物排放浓度、排放量大幅降低。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司通过2020年环评验收，相关批复文件齐全。

突发环境事件应急预案

根据公司环境现状，制定了《突发环境事件应急预案》，并报送主管部门备案，每年根据制定的应急预案进行了有效的演练，对存在的环境安全隐患采取了有效的措施。

环境自行监测方案

每年公司对环境进行自行监测，有效的预防环境安全事故的发生，针对重点部位进行每日排查，做到不放过一丝细节。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施

无	无	无	无	无	无
---	---	---	---	---	---

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

二、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。

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、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管理，树立诚信经营的典范。

公司控股股东无不良信用记录。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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。

十二、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

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	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	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	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

金恒公司	2019年02月20日	30,000	2020年05月29日	2,000	连带责任担保	金恒公司及其下属子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。	一年	是	否
金恒公司	2019年02月20日	30,000	2020年07月06日	2,300	连带责任担保	金恒公司及其下属子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。	一年	否	否
金恒公司	2019年02月20日	30,000	2020年07月27日	1,000	连带责任担保	金恒公司及其下属子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。	一年	否	否
金恒爆破	2019年02月20日	30,000	2020年07月21日	1,000	连带责任担保	金恒公司及其下属子公司将出具反担保函，以	一年	否	否

							其全部资产向公司提供反担保。			
金恒公司	2021年04月26日	30,000		0	连带责任担保		金恒公司及其子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						6,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						4,300
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
兴晟锂业		4,500	2019年09月11日	1,000	连带责任担保			主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	是
兴晟锂业		4,500	2019年12月18日	2,000	连带责任担保			主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	是
兴晟锂业		4,500	2020年06月08日	634.25	连带责任担保			主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	是

锂业科技		4,500	2020年06月30日	2,347.01	连带责任担保			主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	是
锂业科技		4,500	2020年05月14日	109.89	连带责任担保			主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	是
中鼎公司		3,000	2019年12月24日	1,319.63	连带责任担保			该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年	否	是
中鼎公司		3,000	2020年03月17日	100	连带责任担保			该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年	是	是
中鼎公司		3,000	2020年05月18日	70	连带责任担保			该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年	是	是
中鼎公司		3,000	2020年08月20日	500	连带责任担保			该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年	是	是
中鼎公司		3,000	2020年10月20日	40	连带责任担保			该笔融资项下债务履行期限届满之日起两年	是	是
中鼎公司	2020年11月17日	100	2020年11月16日	100	连带责任担保			主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	是
中晟锂业		800	2020年02月24日	800	连带责任担保			主合同约定的债务	是	是

								履行期限 届满之日 起两年		
绵阳公司		2,000	2020年04 月22日	440	连带责任 担保			主合同约 定的债务 履行期限 届满之日 起两年	是	是
绵阳公司	2020年11 月26日	2,000	2020年11 月23日	1,000	连带责任 担保			主合同约 定的债务 履行期限 届满之日 起两年	否	是
中鼎公司	2021年04 月02日	3,000			连带责任 担保			一年	否	是
绵阳公司	2021年04 月02日	4,000			连带责任 担保			一年	否	是
中鼎公司	2021年04 月02日	2,880	2021年03 月09日	2,800	连带责任 担保			一年	否	是
锂业科技	2021年06 月29日	4,500			连带责任 担保					
兴晟公司	2021年06 月29日	1,000			连带责任 担保					
雅安锂业	2021年06 月29日	5,000			连带责任 担保					
报告期内审批对子公司 担保额度合计（C1）			62,780		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（C2）					13,261
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 （C3）			62,780		报告期末对子公司实际 担保余额合计（C4）					5,120
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）			92,780		报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）					19,561
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			92,780		报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）					9,420
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例										1.66%
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	299,290,000	290,940,000	0	0
银行理财产品	募集资金	1,000,000,000	1,000,000,000	0	0
合计		1,299,290,000	1,290,940,000	0	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

4、日常经营重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同总金额	合同履行的进度	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
雅安锂业	特斯拉	电池级氢氧化锂产品	6.3 亿美元~8.8 亿美元	合同从 2021 年开始履行	103,380 元	0

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

□ 适用 √ 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）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情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】

公司于2020年7月6日实施2019年度权益分派方案，根据相关规定，雅化转债的转股价格于2020年7月6日起由8.96元/股调整为8.95元/股。

公司A股股票自2021年1月4日至2021年1月22日连续有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格（8.95元/股）的130%（11.635元/股），已经触发《募集说明书》中约定的有条件赎回条款。公司于2021年1月22日召开了第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于提前赎回“雅化转债”的议案》，决定行使“雅化转债”的有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“雅化转债”。【详见公司于2021年1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】

公司2020年非公开发行新增股份已于2021年1月29日在深交所上市，“雅化转债”的转股价格由8.95元/股调整为9.43元/股，调整后的转股价格自2021年1月29日起生效。

根据赎回安排，“雅化转债”自2021年3月2日起停止转股。公司将全额赎回截至赎回登记日（赎回日前一交易日：2021年3月1日）收市后登记在册的“雅化转债”。本次有条件赎回完成后，“雅化转债”将在深圳证券交易所摘牌。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截至2021年3月1日收市，“雅化转债”尚有40,317张未转股，本次赎回数量为40,317张。“雅化转债”赎回价格为100.53元/张，本次赎回公司共计支付赎回款4,053,068.01元。【详见公司于2021年3月11日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2021年3月11日起，公司发行的“雅化转债”（债券代码：128065）在深圳证券交易所摘牌。【详见公司于2021年3月11日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

（二）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）上披露的相关公告】

2020年7月，公司与银河锂业续签了关于采购锂精矿的《承购协议》，合同期限从五年（2018年1月1日起至2022年12月31日止）延长三年至2025年12月31日。银河锂业向雅化国际供应的产品为锂辉石精矿，2020年度供应量不低于4.5万吨；2021年~2025年每个合同年度供应量不低于12万吨，超出12万吨时，在同等条件下雅化国际有优先购买权。【详见公司于2020年7月11日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（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。

（三）非公开发行股票暨启动雅安锂业二期5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品建设项目

2020年4月29日，公司召开第四届第十五次董事会会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2020年度非公开发行股票预案的议案》、《关于公司2020年度非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》等议案，同意公司非公开发行不超过15亿元用于雅安锂业二期2万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品建设项目及补充流动资金。【详见公司于2020年4月30日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2020年5月18日，公司召开2020年第一次临时股东大会会议，审议并通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2020年度非公开发行股票方案》等议案。【详见公司于2020年5月19日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2020年8月6日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（202002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非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，要求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。公司收到反馈意见后，积极会同各中介机构对反馈意见提出的问题进行了认真研究，并按反馈意见要求对有关问题进行了说明和论证分析，并对反馈意见进行了回复和披露。【详见公司于2020年9月4日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

根据中国证监会的进一步审核意见，公司与相关中介机构对反馈意见回复内容进行了进一步的补充和修订，2020年9月18日，公司对反馈意见进行了回复和披露。【详见公司于2020年9月18日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2020年10月19日，中国证监会第十八届发行审核委员会2020年第150次工作会议对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行A股股票的申请获得审核通过。【详见公司于2020年10月20日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2020年11月3日，公司收到中国证监会2020年10月28日出具的证监许可（2020）2777号《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过28,700万股新股，批复自核准发行之日起12个月内有效。【详见公司于2020年11月4日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至2020年12月30日，本次非公开发行的17名特定对象已将认购资金全额汇入保荐机构（主承销商）指定的银行账户。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2020年12月31日出具了“XYZH/2020CDAA80019号”《验资报告》。截至2020年12

月30日止，保荐机构（主承销商）收到非公开发行股票获配的投资者缴付的非公开发行股票认购资金人民币1,499,999,997.81元。根据询价结果，公司本次实际发行股份数量为107,066,381股。【详见公司于2021年1月27日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2021年1月29日，本次发行新增股份上市，性质为有限售条件流通股。本次发行中，发行对象认购的股票限售期为自本次非公开发行股票上市之日起6个月。

2021年4月23日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目的议案》，同意将非公开发行股票募集资金用于年产5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目及补充流动资金。【详见公司于2021年4月26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）上披露的相关公告】

截至本公告披露日，非公开发行募投项目正按计划进行中。

（四）收购长春吉阳公司股权

2021年3月8日，公司第四届董事会第二十三次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于收购长春吉阳工业集团有限收购股权的议案》，同意公司以自有资金8,250万元收购吉阳公司75%股权，收购完成后，吉阳公司成为公司控股子公司。【详见公司于2021年3月9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）上披露的相关公告】

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

涉及雅安锂业、长春吉阳重大事项的详细情况请参见“十三、其他重大事项的说明”。

第七节 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	111,135,981	10.88%	54,246,997	0	0	51,997,596	106,244,593	217,380,574	18.86%
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%	27,837,257	0	0	0	27,837,257	27,837,257	2.42%
3、其他内资持股	111,135,981	10.88%	26,409,740	0	0	51,997,596	78,407,336	189,543,317	16.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%	13,561,776	0	0	52,819,384	66,381,160	66,381,160	5.76%
境内自然人持股	111,135,981	10.88%	12,847,964	0	0	-821,788	12,026,176	123,162,157	10.68%
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	910,606,297	89.12%	0	0	0	24,575,649	24,575,649	935,181,946	81.14%
1、人民币普通股	910,606,297	89.12%	0	0	0	24,575,649	24,575,649	935,181,946	81.14%
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	1,021,742,278	100.00%	54,246,997	0	0	76,573,245	130,820,242	1,152,562,520	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司可转债于2019年10月22日进入转股期，报告期内共转股23,753,861股，截止2021年3月1日累计转股88,221,039股，

公司于2021年3月2日赎回全部未转股可转债，3月11日“雅化转债”摘牌。

2、2021年1月29日，公司非公开发行股票共计107,066,381股上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、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。2021年3月2日，“雅化转债”未转股可转债已全部赎回。【具体内容详见公司于2021年3月11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】

2、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非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2777号），公司于2021年1月29日向17名投资者非公开发行股票107,066,381股，锁定期六个月。【具体内容详见公司于2021年1月27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】

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

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

公司可转债于2019年10月22日进入转股期，报告期内共转股23,753,861股；2021年1月29日，公司非公开发行股票共计107,066,381股上市。由此，公司总股本由1,021,742,278股变更为1,152,562,520股，此次股份变动数量占变动前股份数量的12.80%，变动对公司财务指标无较大影响。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑戎	103,139,505	0	0	103,139,505	高管锁定股	任期内每年解锁25%
董斌	4,479,825	507,638	0	3,972,187	高管锁定股	任期届满后六个月每年解锁25%
高欣	1,782,500	0	17,500	1,800,000	高管锁定股	任期内每年解锁25%

邹庆	1,509,151	336,750	0	1,172,401	高管锁定股	任期内每年解锁25%
张洪文	225,000	0	0	225,000	高管锁定股	任期内每年解锁25%
牟科向	0	0	5,100	5,100	高管锁定股	任期内每年解锁25%
华夏基金管理有 限公司	0	0	4,282,655	4,282,655	定向增发 4,282,655 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 4,282,655 股
易方达基金管理 有限公司	0	0	15,024,953	15,024,953	定向增发 15,024,953 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 15,024,953 股
徐国新	0	0	6,423,982	6,423,982	定向增发 6,423,982 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 6,423,982 股
成都富森美家居 股份有限公司	0	0	3,211,991	3,211,991	定向增发 3,211,991 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 3,211,991 股
沈国	0	0	3,211,991	3,211,991	定向增发 3,211,991 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 3,211,991 股
中国银河证券股 份有限公司	0	0	3,211,991	3,211,991	定向增发 3,211,991 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 3,211,991 股
平安资产管理有 限责任公司（中 国平安人寿保险 股份有限公司- 投连-个险投连）	0	0	3,211,991	3,211,991	定向增发 3,211,991 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 3,211,991 股
武汉百胜瑞智科 技有限公司	0	0	3,212,027	3,212,027	定向增发 3,212,027 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 3,212,027 股
海富通基金管理 有限公司	0	0	3,283,369	3,283,369	定向增发 3,283,369 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 3,283,369 股
中信建投证券股 份有限公司	0	0	3,211,991	3,211,991	定向增发 3,211,991 股，锁 定 6 个月	2021 年 7 月 29 日，解除限售股 3,211,991 股
南方基金管理股 份有限公司	0	0	18,843,683	18,843,683	定向增发 18,843,683 股，锁	2021 年 7 月 29 日，解除限售股

						定 6 个月	18,843,683 股
财通基金管理有 限公司	0	0	4,960,742	4,960,742	4,960,742 股, 锁 定 6 个月	定向增发	2021 年 7 月 29 日, 解除限售股 4,960,742 股
中国国际金融股 份有限公司	0	0	9,635,974	9,635,974	9,635,974 股, 锁 定 6 个月	定向增发	2021 年 7 月 29 日, 解除限售股 9,635,974 股
丁志刚	0	0	3,211,991	3,211,991	3,211,991 股, 锁 定 6 个月	定向增发	2021 年 7 月 29 日, 解除限售股 3,211,991 股
国泰君安证券股 份有限公司	0	0	11,777,301	11,777,301	11,777,301 股, 锁 定 6 个月	定向增发	2021 年 7 月 29 日, 解除限售股 11,777,301 股
平安资产管理有 限责任公司 (平 安资产-中国银 行-众安乐享 1 号 资产管理计划)	0	0	3,211,991	3,211,991	3,211,991 股, 锁 定 6 个月	定向增发	2021 年 7 月 29 日, 解除限售股 3,211,991 股
济南江山投资合 伙企业 (有限合 伙)	0	0	7,137,758	7,137,758	7,137,758 股, 锁 定 6 个月	定向增发	2021 年 7 月 29 日, 解除限售股 7,137,758 股
合计	111,135,981	844,388	107,088,981	217,380,574	--	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍 生证券名称	发行日期	发行价格 (或 利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行 股票	2021 年 01 月 29 日	14.01	107,066,381	2021 年 01 月 29 日	107,066,381		深圳证券交 易所网站 (http://www .szse.cn)、巨 潮资讯网 (http://www .cninfo.com.c n)	2021 年 01 月 27 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2020年，经中国证监会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2777号）核准，公司以非公开发行股票的方式向17名特定对象发行107,066,381股人民币普通股（A股），发行价格为人民币14.01元/股，募集资金共计1,499,999,997.81元。本次非公开发行股份于2021年1月29日在深圳证券交易所上市，锁定期6个月。【具体内容详见公司于2021年1月27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】

三、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		101,571		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
郑戎	境内自然人	11.93%	137,519,340	0	103,139,505	34,379,835		
中国建设银行 股份有限公司— 华夏能源革 新股票型证 券投资基金	其他	2.96%	34,147,704	16,945,025	4,282,655	29,865,049		
交通银行股份 有限公司—汇 丰晋信低碳先 锋股票型证 券投资基金	其他	1.99%	22,963,679	-2,077,400	0	22,963,679		
张婷	境内自然人	1.90%	21,900,000	-10,000,000	0	21,900,000		
香港中央结算 有限公司	境外法人	1.68%	19,379,035	4,403,530	0	19,379,035		
樊建民	境内自然人	1.32%	15,243,868	-50,000	0	15,243,868		
国泰君安证券 股份有限公司	国有法人	1.03%	11,868,257		11,777,301	90,956		
王崇盛	境内自然人	1.00%	11,471,056	-2,050,000	0	11,471,056		

中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.97%	11,220,798	10,434,612	9,635,974	1,584,824		
上海宽投资产管理有限公司一宽投幸运星7号私募证券投资基金	其他	0.87%	10,000,000		0	10,000,000		
上海宽投资产管理有限公司一宽投幸运星6号私募证券投资基金	其他	0.87%	10,000,000		0	10,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	2021年1月29日,分别向国泰君安证券股份有限公司和中国国际金融股份有限公司发行非公开发行股票11,777,301股、9,635,974股,因此上述股东成为前10大股东,该限售股锁定期为2021年1月29日至2021年7月29日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属,存在关联关系;除上述股东外的其他股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021年5月17日召开2020年度股东大会,樊建民先生委托姚雅育先生对相关事项表决投票、王崇盛先生委托翟雄鹰先生对相关事项表决投票,委托资料已备案;2021年6月17日召开2021年第一次临时股东大会,王崇盛先生委托翟雄鹰先生对相关事项表决投票,委托资料已备案。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注11)	“四川雅化实业集团股份有限公司回购专用证券账户”持有回购股份12,042,100股。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
郑戎	34,379,835	人民币普通股	34,379,835					
中国建设银行股份有限公司一华夏能源革新股票型证券投资基金	29,865,049	人民币普通股	29,865,049					
交通银行股份有限公司一汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	22,963,679	人民币普通股	22,963,679					
张婷	21,900,000	人民币普通股	21,900,000					
香港中央结算有限公司	19,379,035	人民币普通股	19,379,035					
樊建民	15,243,868	人民币普通股	15,243,868					
王崇盛	11,471,056	人民币普通股	11,471,056					
上海宽投资产管理有限公司一宽投幸运星7号私募证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
上海宽投资产管理有限公司一宽	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					

投幸运星 6 号私募证券投资基金			
交通银行股份有限公司—汇丰晋信智造先锋股票型证券投资基金	8,901,881	人民币普通股	8,901,881
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系；上海宽投资产管理有限公司属于《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。除上述股东外的其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名股东中，张婷通过客户信用交易担保证券账户持有 1,990 万股。		

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
郑戎	董事长	现任	137,519,340	0	0	137,519,340	0	0	0
孟岩	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
高欣	董事、总裁	现任	2,400,000	0	0	2,400,000	0	0	0
梁元强	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨庆	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
翟雄鹰	董事、董秘、投资总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
侯水平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡美峰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
干胜道	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郑家驹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗华伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡强	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
林辉	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0

郭明富	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹庆	职工监事	现任	1,563,202	0	0	1,563,202	0	0	0
张洪文	副总裁	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
李学平	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
宾晶	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
牟科向	副总裁	现任	6,800	0	0	6,800	0	0	0
窦天明	行政总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
岳小奇	安全技术 总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
岳小奇	锂业运营 总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
林辉	安全技术 总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	141,789,342	0	0	141,789,342	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	532,269,070.31	1,986,075,429.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,291,045,167.49	41,367,397.26
衍生金融资产		
应收票据	3,551,404.00	7,320,935.97
应收账款	897,693,054.10	606,983,543.76
应收款项融资	583,880,105.88	309,023,689.31
预付款项	75,759,738.48	82,413,780.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	122,324,259.64	84,199,997.23
其中：应收利息		
应收股利	2,300,000.00	1,100,000.00
买入返售金融资产		
存货	546,941,691.60	451,857,961.19

合同资产	89,258,537.31	50,957,135.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,269,642.28	50,337,723.90
流动资产合计	4,167,992,671.09	3,670,537,593.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	687,360,490.63	686,170,911.76
其他权益工具投资	170,282,881.28	127,459,842.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	36,742,976.76	37,745,719.80
固定资产	1,406,142,992.85	1,396,621,011.17
在建工程	75,682,403.03	47,146,609.13
生产性生物资产	500,267.00	500,267.00
油气资产		
使用权资产	26,544,405.90	
无形资产	590,033,993.58	541,294,187.72
开发支出		
商誉	409,447,484.70	383,092,698.88
长期待摊费用	7,717,768.28	8,561,497.07
递延所得税资产	58,825,985.91	53,539,034.41
其他非流动资产	6,699,929.19	3,891,900.00
非流动资产合计	3,475,981,579.11	3,286,023,679.63
资产总计	7,643,974,250.20	6,956,561,273.02
流动负债：		
短期借款	112,759,591.18	134,934,510.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	95,106,587.40	100,379,303.00

应付账款	671,546,693.32	373,592,686.29
预收款项	247,426.54	247,426.54
合同负债	32,097,670.87	50,270,627.08
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	81,913,101.83	104,632,817.29
应交税费	74,704,620.27	55,831,236.33
其他应付款	102,595,785.07	82,239,945.31
其中：应付利息		
应付股利	400,000.00	
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	41,586,340.77	101,375,188.59
其他流动负债	8,919,215.09	6,392,844.46
流动负债合计	1,221,477,032.34	1,009,896,585.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	146,159,551.40	81,459,551.40
应付债券		196,080,639.94
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,947,509.43	
长期应付款	25,170,983.88	15,460,696.99
长期应付职工薪酬	1,976,712.88	1,468,117.99
预计负债		
递延收益	187,640,098.42	191,720,169.74
递延所得税负债	35,257,814.11	18,033,371.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	419,152,670.12	504,222,547.45
负债合计	1,640,629,702.46	1,514,119,132.81
所有者权益：		

股本	1,152,562,520.00	1,128,808,659.00
其他权益工具		41,474,467.32
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,569,098,803.29	2,359,747,317.89
减：库存股	100,000,342.78	100,000,342.78
其他综合收益	5,514,411.80	4,917,001.99
专项储备	94,785,697.78	80,951,567.66
盈余公积	148,282,030.34	148,282,030.34
一般风险准备		
未分配利润	1,811,311,602.99	1,466,573,467.08
归属于母公司所有者权益合计	5,681,554,723.42	5,130,754,168.50
少数股东权益	321,789,824.32	311,687,971.71
所有者权益合计	6,003,344,547.74	5,442,442,140.21
负债和所有者权益总计	7,643,974,250.20	6,956,561,273.02

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	330,007,457.55	1,838,676,931.73
交易性金融资产	288,540,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	253,132,582.03	179,192,310.10
应收款项融资	168,197,657.62	33,339,247.21
预付款项	40,000.00	219,701.14
其他应收款	1,719,060,489.30	604,918,133.58
其中：应收利息		
应收股利	1,200,000.00	
存货	153,173,539.08	39,065,505.42
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	15,283,863.18	2,855,951.39
流动资产合计	2,927,435,588.76	2,698,267,780.57
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,246,913,269.84	3,083,103,775.27
其他权益工具投资	16,465,445.32	16,465,445.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,414,904.28	15,732,918.67
固定资产	7,026,597.91	7,109,271.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,136,416.13	1,391,548.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,464,836.47	1,551,398.27
递延所得税资产	82,438.72	89,971.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,288,503,908.67	3,125,444,329.77
资产总计	6,215,939,497.43	5,823,712,110.34
流动负债：		
短期借款	50,050,694.44	70,090,383.32
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,865,424.60	56,453,443.00
应付账款	332,050,353.45	62,046,479.97
预收款项		
合同负债		1,933,124.39
应付职工薪酬	6,527,870.51	9,056,043.40
应交税费	223,639.28	724,536.23

其他应付款	989,798,562.49	954,397,546.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,913,797.22	88,406,728.95
其他流动负债		251,306.17
流动负债合计	1,449,430,341.99	1,243,359,591.68
非流动负债：		
长期借款	139,700,000.00	75,000,000.00
应付债券		196,080,639.94
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,700,000.00	271,080,639.94
负债合计	1,589,130,341.99	1,514,440,231.62
所有者权益：		
股本	1,152,562,520.00	1,128,808,659.00
其他权益工具		41,474,467.32
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,567,994,978.24	2,363,036,445.37
减：库存股	100,000,342.78	100,000,342.78
其他综合收益	-26,912,747.11	-26,029,575.57
专项储备		
盈余公积	148,282,030.34	148,282,030.34
未分配利润	884,882,716.75	753,700,195.04
所有者权益合计	4,626,809,155.44	4,309,271,878.72
负债和所有者权益总计	6,215,939,497.43	5,823,712,110.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,124,437,269.36	1,292,600,869.64
其中：营业收入	2,124,437,269.36	1,292,600,869.64
利息收入	3,836,892.70	931,773.93
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,710,341,259.58	1,127,625,767.50
其中：营业成本	1,431,093,030.15	895,898,666.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,510,750.92	9,888,675.27
销售费用	29,408,061.22	23,307,639.28
管理费用	196,989,701.14	151,208,348.08
研发费用	29,169,576.65	22,737,282.63
财务费用	10,170,139.50	24,585,155.49
其中：利息费用	9,012,317.02	24,394,331.17
利息收入	3,836,892.70	931,773.93
加：其他收益	13,884,484.39	8,326,532.55
投资收益（损失以“-”号填列）	16,835,787.33	11,689,014.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,774,941.54	8,075,355.95
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	57,074.16	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-19,294,176.84	-3,599,365.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,996,022.23	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	3,808,493.33	242,704.88
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	427,391,649.92	181,633,988.37
加: 营业外收入	1,587,625.71	858,696.29
减: 营业外支出	3,939,752.70	585,377.07
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	425,039,522.93	181,907,307.59
减: 所得税费用	69,699,005.15	38,439,675.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	355,340,517.78	143,467,631.76
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	355,340,517.78	144,459,877.16
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-992,245.40
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	330,121,980.43	131,517,927.56
2.少数股东损益	25,218,537.35	11,949,704.20
六、其他综合收益的税后净额	862,458.40	9,983,623.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	597,409.81	9,899,841.91
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	3,394,161.87	16,670,383.94
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	3,394,161.87	16,670,383.94
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	-2,796,752.06	-6,770,542.03

1.权益法下可转损益的其他综合收益	385,213.64	2,463,056.52
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-3,181,965.70	-9,233,598.55
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	265,048.59	83,781.56
七、综合收益总额	356,202,976.18	153,451,255.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	330,719,390.24	141,417,769.47
归属于少数股东的综合收益总额	25,483,585.94	12,033,485.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2884	0.1372
（二）稀释每股收益	0.2884	0.1372

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	246,551,001.32	95,539,603.28
减：营业成本	245,736,519.66	83,494,440.66
税金及附加	323,191.44	230,537.99
销售费用		
管理费用	19,276,213.48	5,466,632.99
研发费用		
财务费用	-10,144,193.25	10,780,561.06
其中：利息费用	6,381,293.04	33,213,914.47
利息收入	17,791,173.12	23,376,209.12

加：其他收益		1,397,347.20
投资收益（损失以“-”号填列）	164,879,021.49	141,643,807.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,890,289.55	11,039,800.38
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）	30,132.62	137,109.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	156,268,424.10	138,745,694.90
加：营业外收入	2.34	12,620.30
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	156,268,426.44	138,758,315.20
减：所得税费用	7,978,102.09	420,943.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,290,324.35	138,337,371.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	148,290,324.35	138,337,371.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-883,171.54	1,825,004.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
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		

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	-883,171.54	1,825,004.51
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-883,171.54	1,825,004.51
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	147,407,152.81	140,162,376.32
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	2021 年半年度	2020 年半年度
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	1,251,487,886.06	957,876,888.81
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	71,770,624.79	116,862,858.73
经营活动现金流入小计	1,323,258,510.85	1,074,739,747.54
购买商品、接受劳务支付的现金	844,312,271.39	411,973,122.92
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	250,079,004.33	195,955,418.66
支付的各项税费	152,355,681.55	95,257,044.46
支付其他与经营活动有关的现金	180,662,137.28	94,997,010.67
经营活动现金流出小计	1,427,409,094.55	798,182,596.71
经营活动产生的现金流量净额	-104,150,583.70	276,557,150.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,038,974,376.69	1,154,920,000.00
取得投资收益收到的现金	25,510,066.04	28,846,811.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,569,336.80	5,579,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,077,053,779.53	1,189,346,091.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,265,283.56	68,666,392.54
投资支付的现金	2,289,813,151.41	999,536,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	58,184,398.10	
支付其他与投资活动有关的现金	3,400,000.00	3,700,738.67
投资活动现金流出小计	2,413,662,833.07	1,071,903,131.21

投资活动产生的现金流量净额	-1,336,609,053.54	117,442,960.23
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	152,554,090.09	107,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	152,554,090.09	107,000,000.00
偿还债务支付的现金	177,831,497.03	349,166,390.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,098,786.96	28,763,098.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,145,529.20	10,482,639.35
支付其他与筹资活动有关的现金		19,889,099.17
筹资活动现金流出小计	209,930,283.99	397,818,588.25
筹资活动产生的现金流量净额	-57,376,193.90	-290,818,588.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,509,288.99	-3,600,798.77
五、现金及现金等价物净增加额	-1,501,645,120.13	99,580,724.04
加：期初现金及现金等价物余额	1,929,419,702.51	322,501,950.71
六、期末现金及现金等价物余额	427,774,582.38	422,082,674.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	82,536,176.76	127,201,262.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,738,739.55	3,144,808.46
经营活动现金流入小计	88,274,916.31	130,346,071.15
购买商品、接受劳务支付的现金	198,802,970.79	19,999,619.07
支付给职工以及为职工支付的现金	10,297,755.70	5,201,136.02
支付的各项税费	8,722,085.98	23,723,655.22
支付其他与经营活动有关的现金	16,677,478.41	6,660,417.93

经营活动现金流出小计	234,500,290.88	55,584,828.24
经营活动产生的现金流量净额	-146,225,374.57	74,761,242.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	744,782,034.07	854,920,000.00
取得投资收益收到的现金	170,018,577.31	125,460,007.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	167,813,622.70	146,861,337.80
投资活动现金流入小计	1,082,614,234.08	1,127,541,344.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	703,493.00	
投资支付的现金	1,208,800,000.00	748,320,000.00
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	1,291,382,611.96	104,043,319.34
投资活动现金流出小计	2,500,886,104.96	852,363,319.34
投资活动产生的现金流量净额	-1,418,271,870.88	275,178,025.54
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	150,000,000.00	79,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	44,002,125.50	
筹资活动现金流入小计	194,002,125.50	79,000,000.00
偿还债务支付的现金	167,831,700.00	294,555,870.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,918,753.18	15,874,368.40
支付其他与筹资活动有关的现金	2,922,100.68	12,280,144.83
筹资活动现金流出小计	191,672,553.86	322,710,383.47
筹资活动产生的现金流量净额	2,329,571.64	-243,710,383.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-676,910.34	-1,050,463.85
五、现金及现金等价物净增加额	-1,562,844,584.15	105,178,421.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,789,414,890.76	116,483,413.97
六、期末现金及现金等价物余额	226,570,306.61	221,661,835.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	1,128,808,659.00			41,474,467.32	2,359,747,317.89	100,000,342.78	4,917,001.99	80,951,567.66	148,282,030.34		1,466,573,467.08		5,130,754,168.50	311,687,971.71	5,442,442,140.21
加：会计政策变更											-1,783,991.51		-1,783,991.51		-1,783,991.51
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,128,808,659.00			41,474,467.32	2,359,747,317.89	100,000,342.78	4,917,001.99	80,951,567.66	148,282,030.34		1,464,789,475.57		5,128,970,176.99	311,687,971.71	5,440,658,148.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	23,753,861.00			-41,474,467.32	209,351,485.40		597,409.81	13,834,130.12			346,522,127.42		552,584,546.43	10,101,852.61	562,686,399.04
（一）综合收益总额							34,805,359.44				330,121,980.43		364,927,339.87	25,483,585.94	390,410,925.81
（二）所有者投入和减少资本	23,753,861.00			-41,474,467.32	209,351,485.40								191,630,879.08		191,630,879.08
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	23,753,861.00			-41,474,467.32	209,351,485.40								191,630,879.08		191,630,879.08

2. 本期使用								10,604,423.30					10,604,423.30	10,604,423.30	
(六) 其他											-700,000.00		-700,000.00	-700,000.00	
四、本期期末余额	1,152,562,520.00				2,569,098.80	100,000,342.78	5,514,411.80	94,785,697.78	148,282,030.34		1,811,311,602.99		5,681,554,723.42	321,789,824.32	6,003,344,547.74

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	958,709,703.00			148,753,122.46	455,362,655.11	118,672,092.66	4,657,857.42	76,271,033.12	137,341,826.23		1,168,591,951.49		2,831,016,056.17	326,435,786.36	3,157,451,842.53
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	958,709,703.00			148,753,122.46	455,362,655.11	118,672,092.66	4,657,857.42	76,271,033.12	137,341,826.23		1,168,591,951.49		2,831,016,056.17	326,435,786.36	3,157,451,842.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,376,815.00			-60,984.80	-19,048,907.47	-18,671,749.88	9,899,841.91	6,936,623.31			134,039,833.65		149,061,341.48	-1,187,628.51	147,873,712.97
（一）综合收益总额							9,899,841.91				131,517,927.56		141,417,769.47	12,033,485.76	153,451,255.23
（二）所有者投入和减少资	-1,376,815.00			-60,984.80	-19,048,907.47	-18,671,749.88							-1,814,957.39		-1,814,957.39

本	.00				47	88									
1. 所有者投入的普通股	-1,413,300.00				-17,258,449.88	-18,671,749.88									
2. 其他权益工具持有者投入资本	36,485.00			-60,984.80	304,815.79							280,315.99		280,315.99	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,095,273.38							-2,095,273.38		-2,095,273.38	
4. 其他															
(三) 利润分配												-14,179,361.82	-14,179,361.82	-14,965,159.20	-29,144,521.02
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配												-14,179,361.82	-14,179,361.82	-14,965,159.20	-29,144,521.02
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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							6,936,623.31					6,936,623.31	1,744,044.93	8,680,668.24
1. 本期提取							14,654,525.91					14,654,525.91	1,744,044.93	16,398,570.84
2. 本期使用							7,717,902.60					7,717,902.60		7,717,902.60
(六) 其他										16,701,267.91		16,701,267.91		16,701,267.91
四、本期期末余额	957,332,888.00			148,692,137.66	436,313,747.64	100,000,342.78	14,557,699.33	83,207,656.43	137,341,826.23		1,302,631,785.14	2,980,077,397.65	325,248,157.85	3,305,325,555.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	1,128,808,659.00			41,474,467.32	2,363,036,445.37	100,000,342.78	-26,029,575.57		148,282,030.34	753,700,195.04		4,309,271,878.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,128,808,659.00			41,474,467.32	2,363,036,445.37	100,000,342.78	-26,029,575.57		148,282,030.34	753,700,195.04		4,309,271,878.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	23,753,861.00			-41,474,467.32	204,958,532.87		-883,171.54			131,182,521.71		317,537,276.72
（一）综合收益总额							-883,171.54			148,290,324.35		147,407,152.81
（二）所有者投入	23,753,861.00			-41,474,467.32	204,958,532.87							187,237,905.60

入和减少资本	861.00			2	532.87							26.55
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	23,753,861.00			-41,474,467.32	209,355,098.50							191,634,492.18
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-4,396,565.63							-4,396,565.63
(三) 利润分配										-17,107,802.64		-17,107,802.64
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,107,802.64		-17,107,802.64
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	1,152,562,520.00				2,567,994,978.24	100,000,342.78	-26,912,747.11		148,282,030.34	884,882,716.75		4,626,809,155.44
----------	------------------	--	--	--	------------------	----------------	----------------	--	----------------	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,376,815.00			-60,984.80	-19,048,907.47	-18,671,749.88	1,825,004.51			124,226,878.51		124,236,925.63
(一)综合收益总额							1,825,004.51			138,337,371.81		140,162,376.32
(二)所有者投入和减少资本	-1,376,815.00			-60,984.80	-19,048,907.47	-18,671,749.88						-1,814,957.39
1. 所有者投入的普通股	-1,413,300.00				-17,258,449.88	-18,671,749.88						
2. 其他权益工具持有者投入资本	36,485.00			-60,984.80	304,815.79							280,315.99
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,095,273.38							-2,095,273.38
4. 其他												
(三)利润分配										-14,110,493.30		-14,110,493.30
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,179,361.82		-14,179,361.82
3. 其他										68,868.52		68,868.52
(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	957,332,888.00			148,692,137.66	439,602,875.12	100,000,342.78	-9,191,188.94			137,341,826.23	793,575,728.03	2,367,353,923.32

三、公司基本情况

四川雅化实业集团股份有限公司(以下简称“股份公司”或“本公司”,在包含子公司时简称“雅化集团”或“本集团”)系经中国证券监督管理委员会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1396号)批准,于2010年11月9日在深圳证券交易所上市,股票代码SZ.002497。

截至2021年6月30日止,本公司股本总额为115,256.252万元、股份总额为115,256.252万股,除高管限售股锁定股外,其余全部为无限售流通股。

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:产品生产、销售以及爆破服务。

本集团主要从事工业炸药、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2021年8月27日由公司第五届董事会第三次会议批准报出。

报告期内，公司合并财务报表范围包含以下公司：

公司全称	简称
四川雅化实业集团股份有限公司	股份公司
一级子公司	
雅化集团雅安实业有限公司	雅安公司
雅化集团绵阳实业有限公司	绵阳公司
雅化集团三台化工有限公司	三台公司
雅化集团旺苍化工有限公司	旺苍公司
雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	恒泰公司
雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	柯达公司
四川凯达化工有限公司	凯达公司
四川雅化实业集团运输有限公司	运输公司
四川雅化工程管理有限公司	工程公司
四川雅化锂业科技有限公司	锂业科技
四川国理锂材料有限公司	国理公司
四川兴晟锂业有限责任公司	兴晟锂业
雅化锂业（雅安）有限公司	雅安锂业
雅化国际投资发展有限公司	香港公司
山西金恒化工集团股份有限公司	金恒公司
长春吉阳工业集团有限公司	吉阳公司
宽投幸运星9号私募证券投资基金	幸运星9号
二级子公司	
甘孜州雅弘民爆有限公司	雅弘公司
四川雅安盛达民爆物品有限公司	盛达公司
四川雅化实业集团工程爆破有限公司	雅化爆破
雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	鑫祥公司
绵阳华恒物资有限公司	华恒公司
江油市江泰化工建材有限公司	江泰公司
绵阳聚安民用爆破器材有限公司	聚安公司
广元市昭化区兴远爆破有限公司	兴远爆破
包头市资盛民爆器材有限责任公司	资盛公司
包头市资达爆破设计施工有限责任公司	资达爆破
内蒙古柯达昌盛化工有限公司	昌盛公司
泸州安翔民爆物资有限公司	安翔公司
四川鼎业爆破工程有限公司	鼎业爆破
泸州安翔民爆物流有限公司	安翔物流

内蒙古柯达运输有限公司	柯达运输
山西金恒民爆物品配送有限责任公司	金恒运输
雅化集团绵阳运输有限公司	绵阳运输
四川中鼎爆破工程有限公司	中鼎公司
凉山州彝盟爆破工程服务有限公司	彝盟爆破
四川天盾爆破技术咨询有限公司	咨询公司
凉山州彝盟物资有限公司	冕宁公司
雅化集团会东县物资有限公司	会东公司
新西兰红牛火药有限公司	红牛火药
雅化澳大利亚有限公司	澳洲公司
大同市云威矿药有限责任公司	大同云威
山西金恒化工集团民爆器材经营有限公司	金恒民爆
山西金恒爆破工程有限责任公司	金恒爆破
攀枝花市和安贸易有限责任公司	和安公司
广东蓉创智运供应链有限公司	广东蓉创
长春吉阳运输有限公司	吉阳运输
三级子公司	
四川科腾科技有限责任公司	科腾公司
星辰控股有限公司	星辰控股
北方星辰爆破有限公司	北方星辰
卡鲁阿那爆破公司	卡鲁阿那
西科钻孔与爆破有限公司	西科公司
山西恒昇民爆爆破工程有限公司	恒昇爆破
内蒙古柯达昌安化工有限公司	昌安公司
吉林省吉阳爆破有限公司	吉阳爆破
四级子公司	
西科维多利亚有限公司	维多利亚公司
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	
四川雅安盛达民爆物品有限公司雅安分公司	盛达雅安分公司
四川雅安盛达民爆物品有限公司汉源分公司	盛达汉源分公司
绵阳聚安民用爆破器材有限公司华恒分公司	聚安华恒分公司
绵阳聚安民用爆破器材有限公司江油分公司	聚安江油分公司
绵阳聚安民用爆破器材有限公司安州区分公司	聚安安州分公司
绵阳聚安民用爆破器材有限公司梓潼县分公司	聚安梓潼分公司
四川顺安爆破工程有限公司昭化分公司	顺安昭化分公司
广元市广和民用爆炸物品有限公司昭化分公司	广和昭化分公司
凉山三江民爆有限责任公司冕宁分公司	三江冕宁分公司
凉山三江民爆有限责任公司会东县分公司	三江会东分公司

与上年相比，本报告期内合并范围增加4家，即股份公司收购吉阳公司（包含子公司吉阳运输和吉阳爆破）75%股权；股份公司通过上海宽投资产管理有限公司设立幸运星9号私募基金。

详见本附注“八、合并范围的变化”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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据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

本集团的营业周期为12个月。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

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司（母公司）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，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，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。

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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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，以及按份额确认共同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，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。对于合营企业，按照“长期股权投资”的规定进行处理。

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

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。

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。

金融资产

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。

(1) 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。

(2) 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计入当期损益外，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。该指定一经做出，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股利除外）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。

(3) 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，产生的利得或损失计入当期损益。

本集团在非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。

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。

金融负债

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

(1) 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。对于此类金融负债，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。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入

当期损益进行会计处理。

(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

本集团的应收票据主要是商业承兑汇票，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，由于该部分承兑人为信用风险较高的非银行类机构，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量应收票据的损失准备，预期信用损失率按照应收账款的账龄组合确定。

12、应收账款

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

本集团对于日常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。除非本集团在不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。

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，相反，本集团将差额确认为减值利得。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准后应予以核销。

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
合并范围内应收账款	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。
单项认定的应收账款	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。

本集团根据以前年度的实际信用损失，复核了本集团以前年度应收账款坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此，账龄组合信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

项目	1年以内(含1年)	1—2年	2—3年	3—4年	4—5年	5年以上
违约损失率	5.00%	10.00%	20.00%	50.00%	70.00%	100.00%

13、应收款项融资

本集团应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本集团管理该类应收票据和应收账款的业务模式为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时，本集团将其列入应收款项融资进行列报。

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，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，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，比照前述应收账款的预期信用损失计量方法处理。

15、存货

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

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、半成品、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。低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

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

库存商品、半成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

16、合同资产

合同资产，是指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团在客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，已经向客户转让了商品或提供了劳务的，按因已转让商品或提供劳务而有权收取的对价确认合同资产。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，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，认定相关合同资产无法收回，经批准后应予以核销。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照“应收票据”及“应收账款”相关内容描述。

17、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对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。

18、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司、合营企业及联营企业的投资。

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，并抵销与合营企业及联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，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

19、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

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

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。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
房屋及建筑物	10-30	5.00	3.17-9.5

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

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

20、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。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、电子设备和和其他，按其取得时的成本作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价作为固定资产入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产成本或当期费用。

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

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

(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确定。

21、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。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作调整。

22、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属需要经过1年以上的构建或者生产活动才能达到预定可使用或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；在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。

在资本化期间内，借款费用资本化金额为：专门借款按照当期实际发生的利息费用，减去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加权平均利率计算确定。

23、生物资产

生物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。生物资产应当按照成本进行初始计量。

生物资产在与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。

24、使用权资产

作为承租人，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。按销售额或产出量等变量的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、土地使用权、机器设备、运输设备等，采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁(包含购买选择权的租赁除外)和低价值资产租赁(承租人转租或预期转租租赁资产的除外)，本集团不确认使用权资产和租赁负债，相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

25、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、专利权、非专利技术、特许权等，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）；专利权、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或当期损益。

每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理；每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目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并能带来经济利益；
- 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。

26、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、使用权资产、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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

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。

27、长期待摊费用

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

28、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

29、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、失业保险费等，按照集团承担的风险和义务，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

辞退福利是集团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职工的补偿，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

其他长期福利主要指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。

30、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。并按照折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

1、本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

2、根据担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

31、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。

32、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，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；如完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务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。

33、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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并

以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品。⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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。

民爆器材及锂产品销售：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。

运输业务：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：以爆破服务的产出确认收入。

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。合同资产，是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、政府补助

政府补助为货币性资产的，按照收到应收的金额确认；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失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。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

36、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为出租人，本集团将租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。同时将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

作为承租人，具体处理方式详见“使用权资产”和“租赁负债”项目。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

作为出租人，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

作为承租人，具体处理方式详见“使用权资产”和“租赁负债”项目。

37、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 安全生产费

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%

中小微型企业和大型企业上年末安全生产费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少提安全生产费。

提取的安全生产费计入当期损益，同时计入专项储备科目。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。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，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) 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本集团股份的，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集团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）。

（三）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或归属于预计未来可解锁限制性股票的净利润，分母不包含限制性股票的股数。在计算稀释每股收益时，本集团假设资产负债表日即为解锁日，如果资产负债表日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。

（四）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。

38、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
财政部 2018 年修订并印发的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）（简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。据此，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并按新准则编制财务报表。	本次会计政策变更无需提交公司董事会审议。	

根据2018年12月7日财政部修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本集团自2021年1月1日起施行新租赁准则，同时根据准则要求调整本年年初相关报表项目，新增了使用权资产28,629,675.55元，新增了租赁负债25,812,895.93元及一年内到期的非流动负债4,600,771.13元，调减了未分配利润1,783,991.51元。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,986,075,429.07	1,986,075,429.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	41,367,397.26	41,367,397.26	
衍生金融资产			
应收票据	7,320,935.97	7,320,935.97	
应收账款	606,983,543.76	606,983,543.76	
应收款项融资	309,023,689.31	309,023,689.31	
预付款项	82,413,780.50	82,413,780.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	84,199,997.23	84,199,997.23	
其中：应收利息			
应收股利	1,100,000.00	1,100,000.00	
买入返售金融资产			
存货	451,857,961.19	451,857,961.19	
合同资产	50,957,135.20	50,957,135.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	50,337,723.90	50,337,723.90	
流动资产合计	3,670,537,593.39	3,670,537,593.39	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	686,170,911.76	686,170,911.76	

其他权益工具投资	127,459,842.69	127,459,842.69	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	37,745,719.80	37,745,719.80	
固定资产	1,396,621,011.17	1,396,621,011.17	
在建工程	47,146,609.13	47,146,609.13	
生产性生物资产	500,267.00	500,267.00	
油气资产			
使用权资产		28,629,675.55	28,629,675.55
无形资产	541,294,187.72	541,294,187.72	
开发支出			
商誉	383,092,698.88	383,092,698.88	
长期待摊费用	8,561,497.07	8,561,497.07	
递延所得税资产	53,539,034.41	53,539,034.41	
其他非流动资产	3,891,900.00	3,891,900.00	
非流动资产合计	3,286,023,679.63	3,286,023,679.63	
资产总计	6,956,561,273.02	6,985,190,948.57	28,629,675.55
流动负债：			
短期借款	134,934,510.47	134,934,510.47	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,379,303.00	100,379,303.00	
应付账款	373,592,686.29	373,592,686.29	
预收款项	247,426.54	247,426.54	
合同负债	50,270,627.08	50,270,627.08	
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	104,632,817.29	104,632,817.29	
应交税费	55,831,236.33	55,831,236.33	
其他应付款	82,239,945.31	82,239,945.31	
其中：应付利息			

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	101,375,188.59	105,975,959.72	4,600,771.13
其他流动负债	6,392,844.46	6,392,844.46	
流动负债合计	1,009,896,585.36	1,014,497,356.49	4,600,771.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	81,459,551.40	81,459,551.40	
应付债券	196,080,639.94	196,080,639.94	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,812,895.93	25,812,895.93
长期应付款	15,460,696.99	15,460,696.99	
长期应付职工薪酬	1,468,117.99	1,468,117.99	
预计负债			
递延收益	191,720,169.74	191,720,169.74	
递延所得税负债	18,033,371.39	18,033,371.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	504,222,547.45	530,035,443.38	25,812,895.93
负债合计	1,514,119,132.81	1,544,532,799.87	30,413,667.06
所有者权益：			
股本	1,128,808,659.00	1,128,808,659.00	
其他权益工具	41,474,467.32	41,474,467.32	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,359,747,317.89	2,359,747,317.89	
减：库存股	100,000,342.78	100,000,342.78	
其他综合收益	4,917,001.99	4,917,001.99	
专项储备	80,951,567.66	80,951,567.66	
盈余公积	148,282,030.34	148,282,030.34	
一般风险准备			

未分配利润	1,466,573,467.08	1,464,789,475.57	-1,783,991.51
归属于母公司所有者权益合计	5,130,754,168.50	5,128,970,176.99	-1,783,991.51
少数股东权益	311,687,971.71	311,687,971.71	
所有者权益合计	5,442,442,140.21	5,440,658,148.70	-1,783,991.51
负债和所有者权益总计	6,956,561,273.02	6,985,190,948.57	28,629,675.55

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,838,676,931.73	1,838,676,931.73	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	179,192,310.10	179,192,310.10	
应收款项融资	33,339,247.21	33,339,247.21	
预付款项	219,701.14	219,701.14	
其他应收款	604,918,133.58	604,918,133.58	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	39,065,505.42	39,065,505.42	
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	2,855,951.39	2,855,951.39	
流动资产合计	2,698,267,780.57	2,698,267,780.57	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,083,103,775.27	3,083,103,775.27	
其他权益工具投资	16,465,445.32	16,465,445.32	
其他非流动金融资产			

投资性房地产	15,732,918.67	15,732,918.67	
固定资产	7,109,271.59	7,109,271.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,391,548.78	1,391,548.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,551,398.27	1,551,398.27	
递延所得税资产	89,971.87	89,971.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,125,444,329.77	3,125,444,329.77	
资产总计	5,823,712,110.34	5,823,712,110.34	
流动负债：			
短期借款	70,090,383.32	70,090,383.32	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	56,453,443.00	56,453,443.00	
应付账款	62,046,479.97	62,046,479.97	
预收款项			
合同负债	1,933,124.39	1,933,124.39	
应付职工薪酬	9,056,043.40	9,056,043.40	
应交税费	724,536.23	724,536.23	
其他应付款	954,397,546.25	954,397,546.25	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	88,406,728.95	88,406,728.95	
其他流动负债	251,306.17	251,306.17	
流动负债合计	1,243,359,591.68	1,243,359,591.68	
非流动负债：			
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	

应付债券	196,080,639.94	196,080,639.94	
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	271,080,639.94	271,080,639.94	
负债合计	1,514,440,231.62	1,514,440,231.62	
所有者权益：			
股本	1,128,808,659.00	1,128,808,659.00	
其他权益工具	41,474,467.32	41,474,467.32	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,363,036,445.37	2,363,036,445.37	
减：库存股	100,000,342.78	100,000,342.78	
其他综合收益	-26,029,575.57	-26,029,575.57	
专项储备			
盈余公积	148,282,030.34	148,282,030.34	
未分配利润	753,700,195.04	753,700,195.04	
所有者权益合计	4,309,271,878.72	4,309,271,878.72	
负债和所有者权益总计	5,823,712,110.34	5,823,712,110.34	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行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	13.00%
城市维护建设税	实缴流转税额	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）	9.00%
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	实缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税额	2.00%
房产税 1	房产原值的 70.00%	1.20%
房产税 2	房产租赁收入	12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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%
鑫祥公司	15.00%
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%
卡鲁阿那	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	15.00%
国理公司	15.00%
兴晟锂业	15.00%
雅安锂业	15.00%
中鼎爆破	15.00%
绵阳运输	15.00%
资盛公司	20.00%
盛达雅安	20.00%
盛达公司	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。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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。

本集团之雅安公司、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、绵阳运输、柯达运输和雅安锂业属于《产业结构调整指导目录(2019年本)》文件中所规定的“鼓励类产业企业”，符合条件享受减按 15.00%的税率征收企业所得税，2021 年上半年除雅弘公司外(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日绵阳公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201851001006，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、国家税务总局内蒙古自治区税务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、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201851001347，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、国家税务总局四川省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；2020年9月11日恒泰公司和中鼎公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业，证书编号分别为 GR202051000971、GR202051001202，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，只能择其中之一享受。故三台公司、旺苍公司、绵阳公司、柯达公司、恒泰公司和兴晟锂业六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和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2021年第12号）《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号），自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%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。本集团之雅弘公司等公司本年度享受小型微利企业税收优惠政策。

(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）和《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告2021年第6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2021年1月1日至2023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。另外，根据《财政部、税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部、税务总局公告2021年第13号），制造业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，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日，按照无形资产成本的200%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）、《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）、《国家税务总局关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第40号）和《财政部、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）等文件规定执行。经自行判断，雅安公司、绵阳公司、旺苍公司、凯达公司、恒泰公司、雅弘公司、鑫祥公司、三台公司、兴晟锂业、金恒公司和柯达公司符合条件享受企业研究开发费用100%税前加计扣除优惠政策，中鼎公司符合条件享受企业研究开发费用75%税前加计扣除政策（此项税收优惠政策将在10月预缴三季度企业所得税时申报享受上半年的加计扣除优惠）。

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	103,133.55	98,280.88
银行存款	427,671,448.83	1,929,321,421.63
其他货币资金	104,494,487.93	56,655,726.56
合计	532,269,070.31	1,986,075,429.07
其中：存放在境外的款项总额	23,995,688.88	34,147,096.43

其他说明

注：“其他货币资金”系本集团存放于银行的保证金等。

除此之外，本集团货币资金期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	1,291,045,167.49	41,367,397.26
其中：		
其中：		
合计	1,291,045,167.49	41,367,397.26

其他说明：

注：“交易性金融资产”包括购买的浮动收益型理财产品以及部分打新股票。

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
商业承兑票据	3,551,404.00	7,320,935.97
合计	3,551,404.00	7,320,935.97

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	3,738,320.00	100.00%	186,916.00	5.00%	3,551,404.00	7,706,248.39	100.00%	385,312.42	5.00%	7,320,935.97
其中：										
其中：商业承兑汇票	3,738,320.00	100.00%	186,916.00	5.00%	3,551,404.00	7,706,248.39	100.00%	385,312.42	5.00%	7,320,935.97
合计	3,738,320.00	100.00%	186,916.00	5.00%	3,551,404.00	7,706,248.39	100.00%	385,312.42	5.00%	7,320,935.97

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:

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	3,738,320.00	186,916.00	5.00%
合计	3,738,320.00	186,916.00	--

确定该组合依据的说明:

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	385,312.42	-198,396.42				186,916.00
合计	385,312.42	-198,396.42				186,916.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

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	8,696,642.05	0.88%	8,696,642.05	100.00%		2,511,735.46	0.38%	2,511,735.46	100.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	980,100,897.96	99.12%	82,407,843.86	8.41%	897,693,054.10	666,999,621.02	99.62%	60,016,077.26	9.00%	606,983,543.76
其中：										
账龄组合	980,100,897.96	99.12%	82,407,843.86	8.41%	897,693,054.10	666,999,621.02	99.62%	60,016,077.26	9.00%	606,983,543.76
合计	988,797,540.01	100.00%	91,104,485.91		897,693,054.10	669,511,356.48	100.00%	62,527,812.72		606,983,543.76

按单项计提坏账准备：8,696,642.05

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	1,995,204.92	1,995,204.92	100.00%	预计无法收回
客户 2	2,797,476.87	2,797,476.87	100.00%	预计无法收回
客户 3	3,903,960.26	3,903,960.26	100.00%	预计无法收回
合计	8,696,642.05	8,696,642.05	--	--

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：82,407,843.86

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	816,309,428.38	40,815,471.44	5.00%
1 年至 2 年	110,608,167.77	11,060,816.79	10.00%
2 年至 3 年	5,476,737.48	1,095,347.50	20.00%
3 年至 4 年	27,062,391.25	13,531,195.63	50.00%
4 年至 5 年	15,797,201.94	11,058,041.36	70.00%
5 年以上	4,846,971.14	4,846,971.14	100.00%
合计	980,100,897.96	82,407,843.86	--

确定该组合依据的说明：

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	820,144,268.38
1 至 2 年	110,890,444.69
2 至 3 年	5,950,449.27
3 年以上	51,812,377.67
3 至 4 年	31,011,493.39
4 至 5 年	15,797,201.94
5 年以上	5,003,682.34
合计	988,797,540.01

（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	2,511,735.46		-611,234.09		6,796,140.68	8,696,642.05
按账龄组合计提坏账准备的	60,016,077.26	19,040,937.48			3,350,829.12	82,407,843.86
合计	62,527,812.72	19,040,937.48	-611,234.09		10,146,969.80	91,104,485.91

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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 4	131,942,000.00	13.34%	6,597,100.00
客户 5	49,260,474.80	4.98%	2,463,023.74
客户 6	42,486,847.40	4.30%	2,124,342.37
客户 7	27,761,146.47	2.81%	1,388,057.32
客户 8	22,581,850.00	2.28%	1,129,092.50
合计	274,032,318.67	27.71%	

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	583,880,105.88	309,023,689.31
合计	583,880,105.88	309,023,689.31

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	1,089,125,455.33	
合计	1,089,125,455.33	

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	73,381,081.37	96.86%	81,591,482.99	99.00%
1 至 2 年	2,140,987.33	2.83%	140,292.25	0.17%
2 至 3 年	226,857.28	0.30%	618,725.72	0.75%
3 年以上	10,812.50	0.01%	63,279.54	0.08%
合计	75,759,738.48	--	82,413,780.50	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 45,400,842.17 元，占预付款项期末余额合计数的比例 59.93%。

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,300,000.00	1,100,000.00
其他应收款	120,024,259.64	83,099,997.23
合计	122,324,259.64	84,199,997.23

(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
单位 1	1,100,000.00	1,100,000.00
单位 2	1,200,000.00	
合计	2,300,000.00	1,100,000.00

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
单位 1	1,100,000.00	1-2 年	资金不足	未发生减值
合计	1,100,000.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

截止2021年6月30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	56,090,760.64	28,633,042.73
往来款	63,705,416.77	42,801,772.86
职工备用金	6,192,326.82	4,135,016.17
待收代付款项	3,627,276.99	3,000,825.87
扣款、罚款、理赔款		29,554.00
土地处置款	37,908,536.34	46,408,536.34
其他	3,905,049.83	3,259,909.26
合计	171,429,367.39	128,268,657.23

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	31,589,814.97	13,578,845.03		45,168,660.00
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,062,869.87			1,062,869.87

其他变动	124,780.73	5,048,797.15		5,173,577.88
2021 年 6 月 30 日余额	32,777,465.57	18,627,642.18		51,405,107.75

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

注：本期其他变动主要系吉阳公司被并购前形成。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	65,767,631.29
1 至 2 年	18,161,920.40
2 至 3 年	41,816,635.59
3 年以上	45,683,180.11
3 至 4 年	4,190,065.03
4 至 5 年	22,011,810.27
5 年以上	19,481,304.81
合计	171,429,367.39

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	13,578,845.03				5,048,797.15	18,627,642.18
按账龄组合计提坏账准备的	31,589,814.97	1,069,984.87			117,665.73	32,777,465.57
合计	45,168,660.00	1,069,984.87			5,166,462.88	51,405,107.75

注：本期其他变动主要系吉阳公司被并购前形成。

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

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 3	应收土地处置款	34,425,636.34	2-3 年	20.08%	6,885,127.27
单位 4	往来款	20,953,229.60	4-5 年	12.22%	14,667,260.72
单位 5	保证金	20,000,000.00	1 年以内	11.67%	1,000,000.00
单位 6	往来款	10,686,664.61	5 年以上	6.23%	10,686,664.61
单位 7	往来款	8,718,768.10	1 年以内	5.09%	435,938.41
合计	--	94,784,298.65	--	55.29%	33,674,991.01

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	202,575,906.71		202,575,906.71	209,598,960.15	156,584.78	209,442,375.37
在产品	17,669,862.52		17,669,862.52	2,455,866.23		2,455,866.23
库存商品	280,208,395.72	4,520,928.80	275,687,466.92	218,195,823.43	6,603,984.97	211,591,838.46
发出商品	21,259,360.47		21,259,360.47	19,144,364.13	642,785.46	18,501,578.67
自制半成品	29,749,094.98		29,749,094.98	8,790,266.99		8,790,266.99
低值易耗品				7,504.93		7,504.93
委托加工物资				2,032,196.72	963,666.18	1,068,530.54
合计	551,462,620.40	4,520,928.80	546,941,691.60	460,224,982.58	8,367,021.39	451,857,961.19

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	156,584.78			156,584.78		
库存商品	6,603,984.97			2,083,056.17		4,520,928.80
发出商品	642,785.46			642,785.46		
委托加工物资	963,666.18			963,666.18		
合计	8,367,021.39			3,846,092.59		4,520,928.80

9、合同资产

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
已完工未结算	93,956,355.06	4,697,817.75	89,258,537.31	53,658,930.72	2,701,795.52	50,957,135.20
合计	93,956,355.06	4,697,817.75	89,258,537.31	53,658,930.72	2,701,795.52	50,957,135.20

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算	40,297,424.34	报告期内本集团已提供爆破服务但尚未达到合同结算期的业务增加所致
合计	40,297,424.34	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算	1,996,022.23			
合计	1,996,022.23			--

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预缴企业所得税	1,935,437.00	1,785,929.72
预缴、待抵扣、待认证增值税	23,322,669.53	48,550,062.77
预缴城镇土地使用税	11,535.75	1,731.41
合计	25,269,642.28	50,337,723.90

其他说明：

11、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											
蓝盾爆破	17,900.04 1.32			1,729,930 .44	286,129.3 8					19,916.10 1.14	
古蔺爆破	1,654,305 .68			286,092.8 6			-205,000. 00			1,735,398 .54	
广东正维	4,279,614 .85			-304,620. 11						3,974,994 .74	
广和公司	3,246,131 .31			2,950.30			-150,000. 00			3,099,081 .61	
顺安爆破	6,986,129 .79			652,992.4 2			-768,000. 00			6,871,122 .21	
合江爆破	670,738.8 0			77,933.96						748,672.7 6	
昌平爆破	990,427.6 5			-52,735.3 6						937,692.2 9	
立安科爆	9,958,862 .71			-857,132. 01	59,956.16		-210,000. 00			8,951,686 .86	
龙腾爆破	14,811.87 7.58			326,521.9 0						15,138.39 9.48	
泸县爆破	1,500,664 .37			4,887.09			-123,000. 00			1,382,551 .46	
瑞丰民爆	1,521,346 .15			-23,906.1 9						1,497,439 .96	
瑞翔爆破	6,139,573			67,502.23						6,207,076	

	.90									.13
顺远运业	578,841.47			-52,956.40						525,885.07
金雅公司	11,620,256.06			-114,980.76			-1,200.00			10,305,275.30
康能爆破	6,180,091.27			1,126,781.02	-57,003.60					7,249,868.69
叙永爆破	1,295,059.68			30,107.95						1,325,167.63
中瑞爆破	12,361,787.88			552,632.23	-11,878.89					12,902,541.22
金奥博	152,509,631.75			7,538,207.50	-256,452.90		-5,184.00			154,607,386.35
瑞雅公司	2,046,975.74			155,022.21						2,201,997.95
华瑞公司	3,091,672.36			-218,116.11						2,873,556.25
金盾爆破	26,579,301.63			4,039,255.06	283,875.24		-9,000.00			21,902,431.93
隆顺爆破	296,269.59			-11,133.16						285,136.43
鑫瑞爆破 (注 1)			500,000.00						500,000.00	
能投锂业	374,438,461.36			-802,014.63		-3,613.10				373,632,833.63
安鼎爆破 (注 2)	825,284.29	1,509,411.96	350,000.00	452,710.75					-551,282.46	1,886,124.54
久安芯	10,942,229.63			-41,409.72						10,900,819.91
蓝狮科技	3,587,634.02			-701,562.67						2,886,071.35
山友民爆	10,157,700.92			911,980.74	123,295.54		-1,680.00			9,512,977.20
三江民爆 (注 3))		3,902,200.00								3,902,200.00
小计	686,170,911.76	5,411,611.96	850,000.00	14,774,941.54	427,920.93	-3,613.10	-18,520.00		-51,282.46	687,360,490.63
合计	686,170,911.76	5,411,611.96	850,000.00	14,774,941.54	427,920.93	-3,613.10	-18,520.00		-51,282.46	687,360,490.63

其他说明

注1、2021年3月16日，鑫瑞爆破完成清算注销；

注2、2021年3月，泸州纳溪安鼎爆破工程有限公司更名为四川安鼎爆破工程有限公司（简称“安鼎爆破”），鼎业爆破以150.94万元向凯达公司和安翔公司转让其持有的安鼎爆破全部股权；

注3、2021年5月，冕宁公司以329.02万元受让三江民爆32.902%股权，加上前期持有的6.12%，共计持有三江民爆39.022%股权。

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
高争民爆（注2）	51,005,669.40	53,201,608.20
雅化中云辉	14,449,287.08	14,449,287.08
Core 公司	81,311,685.16	33,970,705.24
顺为超导（注3）		1,406,259.88
华宇爆破	9,000,000.00	9,000,000.00
贝肯双龙	7,060,000.00	7,060,000.00
察右中旗	4,000,000.00	4,000,000.00
上海澍澎	1,016,158.24	1,016,158.24
雅安商行	1,000,000.00	1,000,000.00
三江民爆（注4）		1,044,000.00
泸州商行	122,300.00	122,300.00
力帆公司	1,317,781.40	1,189,524.05
川玻股份（注5）	0.00	0.00
合计	170,282,881.28	127,459,842.69

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
高争民爆	748,615.50	798,523.20		41,342,628.73		股权处置
力帆公司		75,445.50				
华宇爆破		200,000.00				
泸州商行		28,745.34				
上海澍澎			15,483,841.76			

Core 公司		61,724,408.74				
雅化中云辉			16,813,870.92			
川玻股份			537,480.00			
顺为超导				-7,134,679.10		注销
合计	748,615.50	62,827,122.78	32,835,192.68	34,207,949.63		

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、绵阳公司于2021年3月按市场价格将所持高争民爆全部股权转让至幸运星9号私募基金。

注3、顺为超导于2021年3月完成清算注销。

注4、集团下属子公司冕宁公司于2021年5月受让三江民爆32.902%股权，三江民爆转为权益法核算。

注5、川玻股份期末余额为0系对其全额计提了减值准备537,480.00元。

13、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	54,951,000.15	1,600,000.00		56,551,000.15
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）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	54,951,000.15	1,600,000.00		56,551,000.15
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	17,827,233.01	978,047.34		18,805,280.35
2.本期增加金额	966,861.16	35,881.88		1,002,743.04
（1）计提或摊销	966,861.16	35,881.88		1,002,743.04

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	18,794,094.17	1,013,929.22		19,808,023.39
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	36,156,905.98	586,070.78		36,742,976.76
2.期初账面价值	37,123,767.14	621,952.66		37,745,719.80

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,406,142,992.85	1,396,621,011.17
合计	1,406,142,992.85	1,396,621,011.17

（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	840,415,974.61	1,239,467,158.	41,368,894.67	195,789,377.06	8,239,735.54	173,698.06	2,325,454,838.

		29					23
2.本期增加金额	66,303,478.94	72,487,790.64	14,775,987.87	17,731,430.76	196,615.63		171,495,303.84
(1) 购置	7,270,973.91	3,306,293.01	6,403,994.76	11,208,532.34	87,345.67		28,277,139.69
(2) 在建工程转入	2,868,488.46	22,907,706.78	67,123.00	1,024,406.98	45,481.42		26,913,206.64
(3) 企业合并增加	56,164,016.57	46,273,790.85	609,433.85	5,498,491.44	63,788.54		108,609,521.25
(4) 外币报表折算增加							
(5) 其他增加			7,695,436.26				7,695,436.26
3.本期减少金额	1,524,105.71	40,004,610.74	1,078,065.36	6,933,637.47	599,906.63		50,140,325.91
(1) 处置或报废	1,221,129.74	25,462,581.91	1,012,999.70	5,075,333.00	100,427.86		32,872,472.21
(2) 企业分立或合并减少							
(3) 外币报表折算减少	302,975.97	6,026,472.60	65,065.66	1,563,432.67	61,507.70		8,019,454.60
(4) 转为投资性房地产减少							
(5) 其他减少		8,515,556.23		294,871.80	437,971.07		9,248,399.10
4.期末余额	905,195,347.84	1,271,950,338.19	55,066,817.18	206,587,170.35	7,836,444.54	173,698.06	2,446,809,816.16
二、累计折旧							
1.期初余额	277,832,173.45	457,327,006.31	22,758,344.02	132,884,994.96	6,125,628.61	144,523.72	897,072,671.07
2.本期增加金额	36,904,498.86	87,995,567.17	4,770,176.51	13,239,386.22	327,100.22		143,236,728.98
(1) 计提	14,951,411.21	48,177,265.76	1,305,723.46	9,253,910.05	278,995.03		73,967,305.51
(2) 企业合并增加	21,953,087.65	39,818,301.41	561,424.43	3,985,476.17	48,105.19		66,366,394.85
(3) 外币报表折算增加							
(4) 其他增加			2,903,028.62				2,903,028.62
3.本期减少金额	872,225.53	24,495,590.71	255,209.89	6,397,069.57	524,194.32		32,544,290.02
(1) 处置或报废	872,225.53	20,823,494.45	255,209.89	3,542,069.72	95,406.47		25,588,406.06

(2) 企业分立或合并减少							
(3) 外币报表折算减少		740,154.13		2,656,493.68	16,693.67		3,413,341.48
(4) 转为投资性房地产减少							
(5) 其他减少		2,931,942.13		198,506.17	412,094.18		3,542,542.48
4. 期末余额	313,864,446.78	520,826,982.77	27,273,310.64	139,727,311.61	5,928,534.51	144,523.72	1,007,765,110.03
三、减值准备							
1. 期初余额	20,148,832.21	9,847,425.76	352,196.98	1,396,832.63	15,868.41		31,761,155.99
2. 本期增加金额		2,972,242.33					2,972,242.33
(1) 计提							
(2) 企业合并增加		2,972,242.33					2,972,242.33
(3) 外币报表折算增加							
(4) 其他增加							
3. 本期减少金额	111,343.20	1,719,786.28			555.56		1,831,685.04
(1) 处置或报废	111,343.20	1,675,958.21			555.56		1,787,856.97
(2) 企业分立或合并减少							
(3) 外币报表折算减少		43,828.07					43,828.07
(4) 其他减少							
4. 期末余额	20,037,489.01	11,099,881.81	352,196.98	1,396,832.63	15,312.85		32,901,713.28
四、账面价值							
1. 期末账面价值	571,293,412.05	740,023,473.61	27,441,309.56	65,463,026.11	1,892,597.18	29,174.34	1,406,142,992.85
2. 期初账面价值	542,434,968.95	772,292,726.22	18,258,353.67	61,507,549.47	2,098,238.52	29,174.34	1,396,621,011.17

(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		
机器设备	763,481.34	618,967.12		144,514.22	
办公设备	233,347.13	220,747.78	11,412.65	1,186.70	
合计	3,853,595.61	1,300,345.18	2,407,549.51	145,700.92	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 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
包头矿务局化工厂厂房	249,584.50	权证尚未过户
文圪气民用爆炸物品仓库	1,171,153.85	尚未取得权证
金融广场 B 座 501#办公楼	3,322,659.66	尚未取得权证

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	75,682,403.03	47,146,609.13
合计	75,682,403.03	47,146,609.13

(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	20,877,848.69		20,877,848.69	15,250,896.32		15,250,896.32
库房、围墙及道路修建	8,620,201.50		8,620,201.50	4,325,046.67		4,325,046.67
2 万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目	24,955,745.60		24,955,745.60	14,051,753.20		14,051,753.20

万吨锂盐技改工程	17,865,075.27		17,865,075.27	7,425,517.85	3,858,447.04	3,567,070.81
乳胶生产线改造	3,363,531.97		3,363,531.97	9,951,842.13		9,951,842.13
合计	75,682,403.03		75,682,403.03	51,005,056.17	3,858,447.04	47,146,609.13

(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	15,250,896.32	14,713,031.03	8,572,277.99	513,800.67	20,877,848.69	81.36%	81.36%				其他
库房、围墙及道路修建	14,511,100.00	4,325,046.67	4,911,014.88	615,860.05		8,620,201.50	44.10%	44.10%				其他
2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目	790,000,000.00	14,051,753.20	29,395,814.17	9,344,318.81	9,147,502.96	24,955,745.60	65.54%	65.54%	29,266,974.18			募股资金
万吨锂盐技改工程	78,000,000.00	7,425,517.85	13,802,277.96		3,362,720.54	17,865,075.27	81.25%	81.25%				其他
乳胶生产线改造	12,000,000.00	9,951,842.13	2,586,626.74	9,151,967.44	22,969.46	3,363,531.97	85.71%	85.71%				其他
合计	951,183,300.00	51,005,056.17	65,408,764.78	27,684,424.29	13,046,993.63	75,682,403.03	--	--	29,266,974.18			--

(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

注1、其他减少主要系：1) 雅安锂业剩余部分甲供材及设备退回供应商，金额914.75万元；2) 国理公司购买的部分干燥器、离心机不再继续建设做报废处理，金额385.84万元。

16、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

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	土地	合计
1.期初余额	25,904,610.26	1,280,473.95	596,213.10	11,124,746.66	38,906,043.97
2.本期增加金额	760,556.42	478,809.70			1,239,366.12
3.本期减少金额	658,093.52			448,536.54	1,106,630.06
(1)外币报表折算减少	658,093.52			448,536.54	1,106,630.06
4.期末余额	26,007,073.16	1,759,283.65	596,213.10	10,676,210.12	39,038,780.03
1.期初余额	8,827,252.42	35,568.72	209,024.94	1,204,522.35	10,276,368.43
2.本期增加金额	1,909,751.84	269,277.83	98,567.04	265,855.23	2,543,451.94
(1)计提	1,909,751.84	269,277.83	98,567.04	265,855.23	2,543,451.94
3.本期减少金额	277,781.88			47,664.36	325,446.24
(2)外币报表折算减少	277,781.88			47,664.36	325,446.24
4.期末余额	10,459,222.38	304,846.55	307,591.98	1,422,713.22	12,494,374.13
1.期末账面价值	15,547,850.78	1,454,437.10	288,621.12	9,253,496.90	26,544,405.90
2.期初账面价值	17,077,357.84	1,244,905.23	387,188.16	9,920,224.31	28,629,675.54

其他说明：

18、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	603,877,902.92	29,565,789.82	16,934,318.21	20,130,871.54	8,786,893.33	2,644,842.07	681,940,617.89
2.本期增加金额	59,842,150.98			25,946.90			59,868,097.88
(1) 购置	771,217.65			25,946.90			797,164.55
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加	59,070,933.33						59,070,933.33
3.本期减少金额	277,112.79				161,818.24	75,694.21	514,625.24
(1) 处置							
(2) 外币报表折算减少	277,112.79				161,818.24	75,694.21	514,625.24
4.期末余额	663,442,941.11	29,565,789.82	16,934,318.21	20,156,818.44	8,625,075.09	2,569,147.86	741,294,090.53
二、累计摊销							
1.期初余额	90,318,546.32	16,663,345.86	12,478,089.33	12,664,903.39	4,308,711.43	2,640,904.74	139,074,501.07
2.本期增加金额	7,043,435.27	1,584,109.57	428,808.11	1,638,672.36	365,123.59	73,568.62	11,133,717.52
(1) 计提	4,162,954.01	1,584,109.57	428,808.11	1,638,672.36	365,123.59	73,568.62	8,253,236.26
(2) 其他增加	2,880,481.26						2,880,481.26
3.本期减少金额				520,050.74			520,050.74
(1) 处置							
(2) 其他减少				520,050.74			520,050.74
4.期末余额	97,361,981.59	18,247,455.43	12,906,897.44	13,783,525.01	4,673,835.02	2,714,473.36	149,688,167.85
三、减值准备							

1.期初余额					1,571,929.10		1,571,929.10
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额					1,571,929.10		1,571,929.10
四、账面价值							
1.期末账面价值	566,080,959.52	11,318,334.39	4,027,420.77	6,373,293.43	2,379,310.97	-145,325.50	590,033,993.58
2.期初账面价值	513,559,356.60	12,902,443.96	4,456,228.88	7,465,968.15	2,906,252.80	3,937.33	541,294,187.72

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 0.00%。

19、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
江泰公司	2,519,273.93					2,519,273.93
聚安公司	413,942.66					413,942.66
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	60,143,017.63				274,377.53	59,868,640.10

西科公司	37,085,505.90				1,208,755.50	35,876,750.40
鼎业爆破	689,846.92					689,846.92
吉阳公司		27,121,390.89				27,121,390.89
合计	656,646,407.88	27,121,390.89			1,483,133.03	682,284,665.74

(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	其他	
柯达公司	106,995,690.47					106,995,690.47
兴晟锂业	51,017,722.34					51,017,722.34
凯达公司	25,304,819.36					25,304,819.36
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	21,983,603.67				716,527.96	21,267,075.71
合计	273,553,709.00				716,527.96	272,837,181.04

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

一、上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

1、柯达公司：基于雅化股份收购柯达公司时形成商誉的资产组涉及的长期经营性资产，以及在后续年度柯达公司收购资盛民爆、设立的资达爆破、昌盛公司和昌安公司而形成的销售网络所涉及的长期经营性资产，产生的现金流量难以拆分，故本集团将柯达公司及其子公司资盛民爆、昌盛公司、昌安公司、资达爆破的长期经营性资产作为一个资产组进行商誉减值测试。

2、西科公司：由于本集团自2018年底开始逐步将澳洲区域各公司进行整合，原西科公司不再单独经营，整合后无法单独区分原西科公司业务产生的现金流量，故2020年将该商誉对应的资产组扩大到澳洲公司。该资产组与上年商誉减值测试时所确定的资产组一致。

3、其余公司资产组与购买日资产组一致。

二、商誉减值测试的重要假设

- 1、假设国家和地区的法律法规、宏观经济形势，以及政治、经济和社会环境无重大变化；
- 2、假设国家宏观经济政策、产业政策和区域发展政策除公众已获知的变化外，无其他重大变化；
- 3、假设税收政策、信贷政策不发生重大变化，税率、汇率、利率、政策性征收费用率基本稳定；
- 4、假设公司管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；
- 5、假设公司完全遵守所有相关的法律法规，不会出现影响公司发展和收益实现的重大违规事项；
- 6、假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对公司造成重大不利影响；

7、假设公司的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；

8、假设公司未来能持续享受税收优惠。

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：商誉原值及商誉减值本年减少系汇率变动所致。

除与公司相关的国家政策、行业环境或公司经营发生重大变化等预计商誉存在减值迹象外，本集团于每年末进行一次商誉减值测试。截止2021年6月30日，本集团不存在商誉减值迹象，故暂未做商誉减值测试。

商誉减值测试的影响

截止2021年6月30日，本集团不存在商誉减值迹象，故暂未做商誉减值测试，商誉减值测试无影响。

其他说明

无

20、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	6,746,518.96	123,716.57	946,770.49		5,923,465.04
租赁费	1,261,292.67	52,983.33	127,578.88		1,186,697.12
土地清理费	254,070.00		10,243.80		243,826.20
系统服务费	299,615.44	143,412.98	79,248.50		363,779.92
合计	8,561,497.07	320,112.88	1,163,841.67		7,717,768.28

其他说明

无

21、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	108,621,015.50	22,546,798.41	94,389,628.27	18,896,446.81
内部交易未实现利润	27,114,914.77	5,159,468.19	8,561,325.86	2,182,988.96
可抵扣亏损	9,175,754.22	1,867,654.06	17,060,265.23	2,996,992.94
递延收益-政府补助	185,497,035.01	27,824,555.25	191,399,336.55	28,709,900.48
专项应付款--5000吨/年 锰酸锂电池正极材料项目 拨款	600,000.00	90,000.00	600,000.00	90,000.00
长期职工薪酬	4,257,944.71	1,153,051.55	2,051,580.35	458,429.49

长期资产折旧差异	1,229,722.97	184,458.45	1,280,252.28	192,037.84
已确认递延所得税资产的专项储备	0.00	0.00	24,859.70	6,214.93
其他权益工具公允价值变动-公允价值变动			40,153.05	6,022.96
合计	336,496,387.18	58,825,985.91	315,407,401.29	53,539,034.41

(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	61,375,153.74	10,135,504.60	66,585,037.02	10,203,506.99
长期资产折旧差异	55,578,873.44	9,355,566.63	40,252,626.78	6,987,877.65
未实现汇兑损益	132,448.93	39,734.68	104,967.78	31,490.34
资产评估增值	62,908,032.78	15,727,008.20	3,241,985.64	810,496.41
合计	179,994,508.89	35,257,814.11	110,184,617.22	18,033,371.39

(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		58,825,985.91		53,539,034.41
递延所得税负债		35,257,814.11		18,033,371.39

(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	181,301,055.44	185,967,974.97
资产减值准备	77,767,883.10	62,452,505.91
其他权益工具公允价值变动-公允价值变动	0.00	32,310,371.48
长期职工薪酬	0.00	17,486.00
政府补助	2,143,063.41	320,833.19
合计	261,212,001.95	281,069,171.55

(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
2021 年	12,411,112.47	12,411,112.47	
2022 年	7,703,148.48	7,703,148.48	
2023 年	1,913,274.18	1,967,326.78	
2024 年	54,876,743.78	60,569,890.07	
2025 年	97,467,927.32	103,316,497.17	
2026 年	6,928,849.21		
合计	181,301,055.44	185,967,974.97	--

其他说明：

注：未确认递延所得税资产的资产减值准备详见下表：

项目	期末余额
应收账款坏账准备	23,041,901.09
其他应收款坏账准备	18,922,980.08
存货跌价准备	2,937,828.60
固定资产减值准备	31,293,244.22
无形资产减值准备	1,571,929.10
合计	77,767,883.10

22、其他非流动资产

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
预付设备款	6,699,929.19		6,699,929.19	3,891,900.00		3,891,900.00
合计	6,699,929.19		6,699,929.19	3,891,900.00		3,891,900.00

其他说明：

无

23、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	37,625,662.53	23,274,722.22
保证借款	20,009,999.99	40,046,555.57
信用借款	55,123,928.66	71,613,232.68
合计	112,759,591.18	134,934,510.47

短期借款分类的说明：

注1、抵押借款系：

- 1) 吉阳公司以其房屋建筑物及土地作抵押物向银行取得的一年期借款；
- 2) 金恒公司乳化炸药生产线作抵押物向浙江浙银金融租赁股份有限公司的借款；

注2、保证借款系金恒公司通过股份公司提供担保，向银行取得的一年期借款；

注3、信用借款系：

- 1) 股份公司以信用方式向银行取得的短期经营性周转借款；
- 2) 西科公司通过澳大利亚国民银行取得的短期经营性周转借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	95,106,587.40	100,379,303.00
合计	95,106,587.40	100,379,303.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、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	644,084,143.94	307,070,636.84
1-2 年	15,589,586.10	56,823,169.29
2-3 年	2,257,582.87	1,002,586.06

3 年以上	9,615,380.41	8,696,294.10
合计	671,546,693.32	373,592,686.29

(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	4,582,545.51	未达到结算条件
合计	4,582,545.51	--

其他说明：

无

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	247,426.54	247,426.54
合计	247,426.54	247,426.54

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	3,333,839.62	3,527,737.66
预收货款	28,508,008.47	46,647,420.23
预收运费	255,822.78	95,469.19
合计	32,097,670.87	50,270,627.08

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	-18,139,411.76	预收货款本期变动较大的原因系报告期内公司对前期预收货款的客户已完成发货确认收入。
合计	-18,139,411.76	——

28、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	101,788,747.54	181,902,206.33	203,744,385.77	79,946,568.10
二、离职后福利-设定提存计划	600,681.85	20,725,085.84	20,796,313.07	529,454.62
三、辞退福利	1,548,000.00	511,338.39	716,698.82	1,342,639.57
四、一年内到期的其他福利	695,387.90		600,948.36	94,439.54
合计	104,632,817.29	203,138,630.56	225,858,346.02	81,913,101.83

(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	68,219,192.55	149,861,426.72	174,013,025.74	44,067,593.53
2、职工福利费	397,135.00	8,126,171.74	8,506,877.16	16,429.58
3、社会保险费	207,008.89	12,094,270.37	12,180,471.22	120,808.04
其中：医疗保险费	160,785.88	10,223,663.08	10,364,462.89	19,986.07
工伤保险费	808.52	1,507,931.77	1,465,713.03	43,027.26
生育保险费	11,220.81	355,303.67	350,295.30	16,229.18
大病医疗保险	12,632.18			12,632.18
综合保险	21,561.50	7,371.85		28,933.35
4、住房公积金	39,814.05	4,785,805.47	4,772,726.70	52,892.82
5、工会经费和职工教育经费	30,451,670.18	6,639,740.52	4,196,348.33	32,895,062.37
6、短期带薪缺勤	2,400,390.25	393,391.51		2,793,781.76
其他	73,536.62	1,400.00	74,936.62	
合计	101,788,747.54	181,902,206.33	203,744,385.77	79,946,568.10

(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	378,982.94	19,830,349.00	19,700,049.10	509,282.84
2、失业保险费	221,698.91	894,736.84	1,096,263.97	20,171.78
合计	600,681.85	20,725,085.84	20,796,313.07	529,454.62

其他说明：

无

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,502,528.73	16,472,414.81
企业所得税	44,722,344.64	27,246,747.92
个人所得税	6,383,762.98	9,970,316.28
城市维护建设税	731,892.22	614,795.88
印花税	461,904.51	884,229.43
教育费附加	402,147.24	279,999.92
地方教育费附加	273,289.35	185,238.62
房产税	113,085.11	71,869.98
环境保护税	26,931.91	35,240.53
资源税	42,186.72	31,295.19
水利基金	41,237.19	26,377.30
车船使用税	1,060.10	10,460.90
价格调节基金	2,249.57	2,249.57
合计	74,704,620.27	55,831,236.33

其他说明：

无

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	400,000.00	
其他应付款	102,195,785.07	82,239,945.31
合计	102,595,785.07	82,239,945.31

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	400,000.00	
合计	400,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 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	32,577,816.38	44,023,795.57
劳务费、佣金	12,411,536.98	13,395,881.28
往来款	29,682,245.29	12,048,366.73
代收待付款项（含代垫费用）	2,887,374.51	3,986,039.86
外部非金融企业借款及利息	500,000.00	1,200,000.00
项目合作款	1,388,848.49	143,579.79
应付员工报销费用	787,701.06	2,038,161.12
股权转让/投资款	8,000,009.00	
其他	13,960,253.36	5,404,120.96
合计	102,195,785.07	82,239,945.31

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 8	5,100,000.00	保证金未达到约定的付款条件
合计	5,100,000.00	--

其他说明

无

31、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	29,913,797.22	88,406,728.95
一年内到期的长期应付款	6,733,989.63	12,968,459.64
一年内到期的租赁负债	4,938,553.92	4,600,771.13
合计	41,586,340.77	105,975,959.72

其他说明：

无

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	8,919,215.09	6,392,844.46
合计	8,919,215.09	6,392,844.46

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：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款		55,300,000.00
信用借款	46,159,551.40	26,159,551.40
合计	146,159,551.40	81,459,551.40

长期借款分类的说明：

注1、抵押借款系股份公司通过雅安锂业以机器设备、在建工程及土地等资产做抵押担保取得的长期借款；

注2、信用借款系股份公司、金恒公司以信用方式借入的长期借款。

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”。

34、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		196,080,639.94
合计		196,080,639.94

(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	本年转股	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	196,080,639.94		-947,740.65	-27,318,900.89	4,031,700.00	218,966,100.00		
合计	--	--	--	800,000,000.00	196,080,639.94		-947,740.65	-27,318,900.89	4,031,700.00	218,966,100.00		

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

2021年1月，公司发行的“雅化转债”触发《募集说明书》约定的有条件赎回条款，2021年3月2日，公司执行强制赎回，2021年3月11日，“雅化转债”在深圳证券交易所摘牌。

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	22,947,509.43	25,812,895.93
合计	22,947,509.43	25,812,895.93

其他说明

36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	24,570,983.88	14,860,696.99

专项应付款	600,000.00	600,000.00
合计	25,170,983.88	15,460,696.99

(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	29,951,424.49	15,571,021.59
减：未确认融资费用	5,380,440.61	710,324.60
合计	24,570,983.88	14,860,696.99

其他说明：

注1：截至2021年6月30日，澳洲公司及其全资子公司卡鲁阿那、西科公司应付澳大利亚国民银行、澳新银行和Chart Mortgage共计6,335,220.34 澳元借款，其中应重分类至一年内到期的非流动负债 1,339,842.90 澳元，折合人民币 6,501,989.63 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期等额支付，截至2021年6月30日，应付580,000.00元，其中应重分类至一年内到期的非流动负债232,000.00 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：

37、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	262,240.00	316,330.00
三、其他长期福利	1,714,472.88	1,151,787.99
合计	1,976,712.88	1,468,117.99

(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	316,330.00	337,186.00
二、计入当期损益的设定受益成本		88,949.00
4.利息净额		88,949.00
四、其他变动	54,090.00	109,805.00
2.已支付的福利	54,090.00	109,805.00
五、期末余额	262,240.00	316,330.00

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、设定受益计划净负债系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。截至2021年6月30日，未来尚需支付安置相关费用26.224万元。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

38、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	191,720,169.74	4,125,700.00	8,205,771.32	187,640,098.42	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	191,720,169.74	4,125,700.00	8,205,771.32	187,640,098.42	--

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	本期计入营 业外收入金	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
重大技改项目补助资金（注 1.1）	15,253,611.24	975,700.00		258,426.30			15,970,884.94	与资产相关
省级军民结合产业发展专项资金（注 1.2）	12,873,174.88	1,000,000.00		825,136.38			13,048,038.50	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	8,335,904.42			559,344.06			7,776,560.36	与资产相关
购置土地补偿资金	32,339,734.14			351,128.76			31,988,605.38	与资产相关
产业技改研发补助资金（注 1.3）	8,680,047.75	150,000.00		371,767.76			8,458,279.99	与资产相关
环保项目补助资金（注 1.4）	341,590.55	2,000,000.00		46,683.24			2,294,907.31	与资产相关
胶状乳化炸药自动生产	2,295,494.98			522,314.41			1,773,180.57	与资产相关
安全措施技术改造补助资金	1,195,882.00			14,666.64			1,181,215.36	与资产相关
DDNP 起爆药生产线安全技术改造项目补助资金	170,000.08			19,999.98			150,000.10	与资产相关
起爆器材质量提升及产业升级项目	14,102,687.05			494,555.51			13,608,131.54	与资产相关
民爆自动化工艺技术研发平台项目	3,550,000.00			300,000.00			3,250,000.00	与资产相关
中央外经贸发展专项资金	320,833.19			25,000.02			295,833.17	与资产相关

两化融合信息项目	150,000.00			15,000.00			135,000.00	与资产相关
专利实施与促进专项资金	9,577.47			1,690.14			7,887.33	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	83,249,432.01			4,376,258.10			78,873,173.91	与资产相关
国家企业技术中心创新能力建设	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
氢氧化锂包装项目	452,199.98			23,800.02			428,399.96	与资产相关
省级知识产权专项资金	400,000.00						400,000.00	与资产相关
合计	191,720,169.74	4,125,700.00		8,205,771.32			187,640,098.42	

其他说明：

注 1.1、重大技改项目补助资金本期增加系集团本期并购吉阳公司所致。

注 1.2、省级军民结合产业发展专项资金

根据《绵阳市国防科学技术工业办公室关于转发2018年省级军民融合产业发展专项资金支持项目（第一批）的通知》（绵工办[2018]20号），三台公司本年收到“高温敏化乳化炸药智能工厂建设项目”补助资金100.00万。

注 1.3、产业技改研发补助资金

根据雅安市科学技术局《关于下达2021年度市级科技成果转化项目经费的通知》（雅科财[2021]5号），雅安公司本年收到“川藏路专用炸药研发及产业化”项目补助资金15.00万元。

注 1.4、环保项目补助资金

根据四川雅安经济开发区经济发展局《关于雅化锂业（雅安）有限公司焙烧窑及酸化窑窑尾废气综合治理工程项目可行性研究报告的批复》（雅经开审批[2020]41号），雅安锂业收到大气污染防治专项资金200.00万元。

39、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	1,128,808,659.00	23,753,861.00				23,753,861.00	1,152,562,520.00

其他说明：

注、根据雅化集团《公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定，雅化集团发行的“雅化转债”自2019年10月22日起可转换为公司A股股票，2021年3月2日，集团根据《募集说明书》中相关赎回条款执行强制赎回，“雅化转债”停止交易并停止转股，2021年3月11日，“雅化转债”在深圳证券交易所摘牌。停止转股前，“雅化转债”累计转股数为88,221,039.00股，其中本年度转股23,753,861.00股。

40、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。截止2021年6月30日，公司已有7,959,683张可转换债券实现转股，剩余40,317张可转换债券执行强制赎回，可转换债券摘牌下市。可转债的信息详见本附注“七、34.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	2,229,978	41,474,467.32			2,229,978	41,474,467.32		
合计	2,229,978	41,474,467.32			2,229,978	41,474,467.32		

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“雅化转债”转股及强制赎回对应减少的其他权益工具。

其他说明：

41、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）	2,237,673,700.57	209,355,098.50		2,447,028,799.07
其他资本公积	122,073,617.32		3,613.10	122,070,004.22
合计	2,359,747,317.89	209,355,098.50	3,613.10	2,569,098,803.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注、股本溢价本年增加系“雅化转债”转股及强制赎回对应增加的资本公积。

42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为债转股回购的库存股	100,000,342.78			100,000,342.78
合计	100,000,342.78			100,000,342.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得 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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	15,655,575.17	3,338,790.47			-85,210.85	3,394,161.87	29,839.45	19,049,737.04
其他权益工具投资公允价值变动	15,655,575.17	3,338,790.47			-85,210.85	3,394,161.87	29,839.45	19,049,737.04
二、将重分类进损益的其他综合收益	-10,738,573.18	-2,561,542.92				-2,796,752.06	235,209.14	-13,535,325.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	12,382,883.52	427,920.93				385,213.64	42,707.29	12,768,097.16
外币财务报表折算差额	-23,121,456.70	-2,989,463.85				-3,181,965.70	192,501.85	-26,303,422.40
其他综合收益合计	4,917,001.99	777,247.55			-85,210.85	597,409.81	265,048.59	5,514,411.80

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：

44、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	80,951,567.66	24,438,553.42	10,604,423.30	94,785,697.78
合计	80,951,567.66	24,438,553.42	10,604,423.30	94,785,697.78

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、37.安全生产费用”相关内容。

45、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	148,282,030.34			148,282,030.34
合计	148,282,030.34			148,282,030.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46、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	1,466,573,467.08	1,168,591,951.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,783,991.51	
调整后期初未分配利润	1,464,789,475.57	1,168,591,951.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	330,121,980.43	131,517,927.56
应付普通股股利	17,107,802.64	14,179,359.97
未分配利润其他减少	-33,507,949.63	-16,701,267.91
期末未分配利润	1,811,311,602.99	1,302,631,785.14

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-1,783,991.51 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。

47、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	2,110,300,223.04	1,419,867,898.15	1,280,057,673.26	890,895,463.62
其他业务	14,137,046.32	11,225,132.00	12,543,196.38	5,003,203.13
合计	2,124,437,269.36	1,431,093,030.15	1,292,600,869.64	895,898,666.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	分部 5	分部 6	合计
商品类型	550,134,385.93	584,312,262.84	97,687,924.92	54,592,942.72	836,137,608.38	1,572,144.57	2,124,437,269.36
其中：							
民爆生产与销售	550,134,385.93		97,687,924.92				647,822,310.85
爆破服务		584,312,262.84					584,312,262.84
运输服务				54,592,942.72			54,592,942.72
锂产品销售					836,137,608.38		836,137,608.38
其他						1,572,144.57	1,572,144.57
其中：							
其中：							
其中：							
其中：							
其中：							
其中：							

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无。

48、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	3,284,509.88	2,705,372.62
教育费附加	2,026,371.07	1,563,967.44
房产税	2,444,316.31	1,532,143.86
土地使用税	2,011,610.23	1,626,325.78
车船使用税	80,098.71	78,334.90
印花税	1,909,628.80	1,057,106.61
地方教育费附加	1,350,913.97	1,033,304.87
水利基金	241,159.09	174,314.39

水资源税	68,499.98	56,230.93
环境保护税	93,642.88	61,573.87
合计	13,510,750.92	9,888,675.27

其他说明：

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	5,683,658.02	5,989,933.26
运输及装卸费	2,920,501.07	671,161.36
职工薪酬	9,001,477.61	7,037,780.32
办公及差旅费	5,000,225.07	3,828,630.63
业务招待费	3,782,029.89	2,387,483.14
租赁费	342,192.86	902,212.54
其他	2,677,976.70	2,490,438.03
合计	29,408,061.22	23,307,639.28

其他说明：

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,096,345.40	59,577,355.41
长期资产折旧及摊销	31,159,237.28	27,177,318.15
安全生产费	20,447,881.74	17,439,118.55
专业中介机构服务费	15,285,670.47	9,129,777.00
业务招待费	6,560,521.17	5,990,913.97
办公费	5,312,603.67	7,540,872.47
小车费	2,472,474.02	3,384,423.62
差旅费	2,932,110.91	2,027,660.53
租赁费	1,034,797.16	1,925,313.43
维修维护费	1,150,627.31	1,967,436.70
劳务费	828,865.45	433,077.58
广告及业务宣传费	1,528,519.79	615,069.00
信息通讯费	235,419.43	262,519.35

检测评价费	1,169,568.08	512,066.71
绿化环保费	1,670,608.65	1,472,157.68
财产保险费	3,024,288.48	3,139,260.10
停工损失	1,569,901.53	1,418,846.13
水电、物管	2,568,363.14	4,274,079.39
残障金	122,786.19	32,136.04
其他	7,819,111.27	2,888,946.27
合计	196,989,701.14	151,208,348.08

其他说明：

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	12,346,460.81	8,846,593.31
材料费	12,129,149.97	8,961,756.23
设备折旧、维护费	3,261,865.53	3,337,819.97
燃料和动力费用	1,046,884.43	472,290.67
技术成果及知识产权费用	39,356.53	68,798.81
其他费用	345,859.38	1,050,023.64
合计	29,169,576.65	22,737,282.63

其他说明：

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,012,317.02	24,394,331.17
减：利息收入	3,836,892.70	931,773.93
加：汇兑损失	3,409,481.44	7,728.34
加：其他支出	1,585,233.74	1,114,869.91
合计	10,170,139.50	24,585,155.49

其他说明：

53、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
与资产相关的政府补助摊销	8,205,771.32	2,781,609.44
与收益相关的政府补助	5,678,713.07	5,544,923.11
合计	13,884,484.39	8,326,532.55

54、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	14,774,941.54	8,075,355.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-452,816.84	-229,164.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,765,047.13	2,894,207.37
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	748,615.50	948,615.50
合计	16,835,787.33	11,689,014.71

其他说明：

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	57,074.16	
合计	57,074.16	

其他说明：

56、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	-1,062,869.87	707,611.89
应收票据坏账损失	198,396.42	-242,000.00
应收账款坏账损失	-18,429,703.39	-4,064,977.80
合计	-19,294,176.84	-3,599,365.91

其他说明：

57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-1,996,022.23	
合计	-1,996,022.23	

其他说明：

58、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	3,808,493.33	242,704.88
合计	3,808,493.33	242,704.88

59、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
政府补助	27,600.00		27,600.00
罚款、赔偿收入	40,257.87	75,726.78	40,257.87
非流动资产毁损报废利得	574,887.09		574,887.09
其他	944,880.75	782,969.51	944,880.75
合计	1,587,625.71	858,696.29	1,587,625.71

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：

60、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
对外捐赠		60,800.00	
流动资产毁损报废损失	273,807.98		273,807.98
非流动资产毁损报废损失	2,914,120.44	41,714.47	2,914,120.44
行政处罚、滞纳金	330,784.83	902.14	330,784.83
商业赔偿、罚款支出	226,390.00	149,906.96	226,390.00

其他	194,649.45	332,053.50	194,649.45
合计	3,939,752.70	585,377.07	3,939,752.70

其他说明：

61、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	72,592,814.87	25,496,577.74
递延所得税费用	-2,893,809.72	12,943,098.09
合计	69,699,005.15	38,439,675.83

(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	425,039,522.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,259,880.73
子公司适用不同税率的影响	-11,833,799.67
调整以前期间所得税的影响	360,354.15
非应税收入的影响	-19,655,692.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	434,782.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,893,809.72
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	-938,090.91
可加计扣除项目的影响	-2,102,335.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响	67,716.10
所得税费用	69,699,005.15

其他说明

62、其他综合收益

详见附注七、43、其他综合收益。。

63、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	3,836,892.70	931,773.93
政府补助	7,478,434.35	87,481,333.11
往来款及保证金	42,718,768.10	16,717,751.81
其他	17,736,529.64	11,731,999.88
合计	71,770,624.79	116,862,858.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	60,686,928.85	46,671,259.06
销售费用	20,223,953.99	15,856,982.79
财务费用	9,716,783.55	13,275,945.16
研发费用	14,024,144.64	10,744,259.64
往来款及保证金	63,622,412.01	7,453,686.74
对外捐赠		60,800.00
罚款、违约金、赔偿支出	557,174.83	150,809.10
其他	11,830,739.41	783,268.18
合计	180,662,137.28	94,997,010.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司股权净现金流		3,700,738.67
往来款	3,400,000.00	
合计	3,400,000.00	3,700,738.67

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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
股权激励股票回购款		9,782,032.59
支付非金融单位借款及利息		10,107,066.58
合计		19,889,099.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

64、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	355,340,517.78	143,467,631.76
加：资产减值准备	21,290,199.07	3,599,365.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,970,048.55	55,925,586.75
使用权资产折旧	2,543,451.94	
无形资产摊销	8,253,236.26	11,195,149.53
长期待摊费用摊销	1,163,841.67	816,666.43
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）	-3,808,493.33	-242,704.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,913,620.44	41,214.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-57,074.16	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,170,139.50	24,585,155.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,835,787.33	-11,689,014.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,286,951.50	10,085,868.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,224,442.72	2,444,394.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,083,730.41	-4,660,454.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-360,481,132.84	-136,157,588.38

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-116,466,912.06	177,145,880.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-104,150,583.70	276,557,150.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	427,774,582.38	422,082,674.75
减：现金的期初余额	1,929,419,702.51	322,501,950.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,501,645,120.13	99,580,724.04

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	82,500,000.00
其中：	--
吉阳公司	82,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,315,601.90
其中：	--
吉阳公司	24,315,601.90
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	58,184,398.10

其他说明：

（3）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	427,774,582.38	1,929,419,702.51
其中：库存现金	103,133.55	98,280.88

可随时用于支付的银行存款	427,671,448.83	1,929,321,421.63
三、期末现金及现金等价物余额	427,774,582.38	1,929,419,702.51

其他说明：

65、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、41、资本公积”；本年未分配利润的其他变动详见“本附注七、46、未分配利润”。

66、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	104,494,487.93	信用证/保函保证金，使用受限
固定资产	533,261,404.37	用于短期/长期借款抵押
无形资产	21,847,723.55	用于短期/长期借款抵押
应收款项融资	99,937,896.74	用于开具银行承兑汇票质押
合计	759,541,512.59	--

其他说明：

67、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	26,382,793.36	6.4601	170,435,483.38
欧元			
港币	4,576.05	0.83208	3,807.64
新西兰元	3,313,855.20	4.5153	14,963,050.38
澳元	345,272.48	4.8528	1,675,538.29
应收账款	--	--	
其中：美元	589,720.00	6.4601	3,809,650.17
欧元			
港币			
新西兰元	3,677,888.65	4.5153	16,606,770.62
澳元	4,484,653.60	4.8528	21,763,126.99

预付账款			
其中：新西兰元	265,004.48	4.5153	1,196,574.73
澳元	604,239.33	4.8528	2,932,252.62
其他应收款			
其中：新西兰元	24,529.32	4.5153	110,757.24
澳元	262,783.31	4.8528	1,275,234.85
其他权益工具投资			
其中：澳元	16,755,622.56	4.8528	81,311,685.16
短期借款			
其中：澳元	1,045,424.13	4.8528	5,073,234.22
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	45,879,189.17	6.4601	296,384,149.96
新西兰元	971,688.78	4.5153	4,387,466.35
澳元	3,048,891.07	4.8528	14,795,658.58
预收账款			
其中：美元	381,000.00	6.4601	2,461,298.10
其他应付款			
其中：新西兰元	21,897.18	4.5153	98,872.34
澳元	220,296.25	4.8528	1,069,053.64
一年内到期的非流动负债			
其中：澳元	1,339,842.90	4.8528	6,501,989.63
长期应付款			
其中：澳元	4,995,377.44	4.8528	24,241,567.64

其他说明：

(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

68、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	187,640,098.42	递延收益	
与资产相关	8,205,771.32	其他收益	8,205,771.32
与收益相关	5,678,713.07	其他收益	5,678,713.07
与收益相关	27,600.00	营业外收入	27,600.00
合计	201,552,182.81		13,912,084.39

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
吉阳公司	2021年03月31日	82,500,000.00	75.00%	注	2021年03月31日	注	17,020,073.94	5,107,180.42

其他说明：

注：2021年3月5日，雅化集团董事会审议通过了《关于收购长春吉阳工业集团有限公司股权的议案》，同意雅化集团以自有资金8,250万元收购吉阳公司75%股权。截至2021年3月31日止，雅化集团完成资金支付、吉阳公司完成工商变更，同时雅化集团通过委派管理人员的方式参与吉阳公司经营管理，实质控制了吉阳公司，并享有相应的收益和承担相关风险。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	82,500,000.00
合并成本合计	82,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	55,378,609.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	27,121,390.89

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	24,315,601.90	24,315,601.90
应收款项	18,289,133.72	18,289,133.72
存货	14,619,666.46	14,619,666.46
固定资产	39,205,438.97	27,286,791.61
无形资产	56,190,452.08	5,201,066.65
在建工程	3,615,295.36	3,615,295.36
长期待摊费用	42,900.00	42,900.00
资产合计	156,278,488.49	93,370,455.70
借款	14,354,134.76	14,354,134.76
应付款项	34,730,024.62	34,730,024.62
递延所得税负债	15,727,008.20	
应付职工薪酬	960,288.47	960,288.47
应交税费	15,693,186.96	15,693,186.96
递延收益	975,700.00	975,700.00
负债合计	82,440,343.01	66,713,334.81
净资产	73,838,145.48	26,657,120.89
减：少数股东权益	18,459,536.37	6,664,280.22

取得的净资产	55,378,609.11	19,992,840.67
--------	---------------	---------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、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：

2021年3月，股份公司通过上海宽投资产管理有限公司设立幸运星9号私募基金。

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
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
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
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
吉阳公司	长春吉林	长春吉林	生产企业	75.00%		收购
幸运星9号	上海	上海	私募基金	100.00%		设立
盛达公司	四川雅安	四川雅安	商贸企业		63.72%	收购

雅弘公司	四川甘孜	四川甘孜	工程爆破		67.00%	设立
雅化爆破	四川绵阳	四川绵阳	工程爆破		100.00%	设立
鑫祥公司	四川攀枝花	四川攀枝花	工程爆破		64.00%	设立
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
安翔物流	四川泸州	四川泸州	运输企业		74.62%	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
鼎业爆破	四川泸州	四川泸州	工程爆破		92.67%	收购
广东蓉创	广东珠江	广东珠江	商贸企业		100.00%	设立
吉阳运输	长春吉林	长春吉林	运输企业		91.25%	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
吉阳爆破	长春吉林	长春吉林	工程爆破		91.25%	收购
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100.00%。

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、净资产期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	39,653,860.22	19,360,462.18	12,761,029.16	592,396.71	2,546,291.65	74,914,039.92
负债合计	2,825,444.74	7,919,803.13	648,665.48	15,649.83	1,293,992.19	12,703,555.37
净资产	36,828,415.48	11,440,659.05	12,112,363.68	576,746.88	1,252,299.46	62,210,484.55
净利润	620,131.25	1,894,770.99	-214,510.45	920.55	683,205.87	2,984,518.21

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%	3,037,886.74	4,900,000.00	16,582,420.16
柯达公司	12.91%	3,610,874.47	2,582,000.00	36,153,409.05
凯达公司	6.16%	1,181,257.73	1,232,000.00	28,419,790.58
金恒公司	23.90%	-554,130.10		4,901,020.43
国理公司	43.74%	10,837,461.91		43,345,018.28

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100.00%。

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
恒泰公司	36,877,775.10	13,944,016.34	50,821,791.44	17,286,080.07		17,286,080.07	38,048,353.70	13,779,463.89	51,827,817.59	14,185,911.77		14,185,911.77
柯达公司	253,685,182.13	74,388,128.08	328,073,310.21	32,210,715.97	832,975.03	33,043,691.00	253,370,392.71	89,413,227.05	342,783,619.76	38,676,204.10	413,551.73	39,089,755.83
凯达公司	343,162,751.09	157,892,497.61	501,055,248.70	31,749,611.08	2,161,910.21	33,911,521.29	257,948,057.33	221,317,883.31	479,265,940.64	15,089,971.04	2,234,925.41	17,324,896.45
金恒公司	179,106,	299,713,	478,819,	367,258,	11,574,4	378,833,	142,770,	347,000,	489,770,	335,916,	11,797,3	347,714,

司	447.20	081.07	528.27	743.17	53.64	196.81	400.94	332.16	733.10	708.49	36.07	044.56
国理公 司	103,277, 579.85	104,926, 850.47	208,204, 430.32	57,251,5 44.07	2,810,00 0.00	60,061,5 44.07	76,232,4 00.93	105,578, 916.80	181,811, 317.73	50,670,0 01.30	3,620,49 6.41	54,290,4 97.71

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	38,248,046.4 0	6,199,768.85	6,199,768.85	8,276,072.97	39,463,533.6 4	6,472,903.98	6,472,903.98	10,042,238.6 3
柯达公司	148,633,817. 94	27,969,593.1 4	27,969,593.1 4	23,398,274.9 4	117,887,645. 89	26,577,747.8 6	26,577,747.8 6	23,064,874.8 2
凯达公司	96,995,535.2 7	19,176,261.9 0	20,506,539.2 3	42,922,813.9 4	141,117,451. 42	34,561,689.7 5	35,528,721.8 3	8,343,851.75
金恒公司	130,892,677. 53	-2,318,536.00	-2,318,536.00	-21,867,741.7 3	112,804,112. 73	820,407.40	820,407.40	10,907,449.8 4
国理公司	155,468,000. 54	24,777,004.8 3	24,777,004.8 3	-12,981,065.2 7	55,119,569.1 3	-5,009,975.84	-5,009,975.84	2,017,207.85

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	从事生产民用爆破器材所需的成套智能装备、关键原辅材料以及民用爆炸物品的研发、生产、销售	17.10%	2.00%	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：

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
流动资产	1,112,908,938.07	84,554,547.28	911,971,889.15	47,783,405.06
非流动资产	345,186,191.85	633,725,615.98	275,934,547.22	568,136,134.81
资产合计	1,458,095,129.92	718,280,163.26	1,187,906,436.37	615,919,539.87
流动负债	429,436,285.29	198,477,432.66	316,221,769.19	93,815,883.18
非流动负债	185,880,380.81	2,000,000.00	39,858,559.64	2,000,000.00
负债合计	615,316,666.10	200,477,432.66	356,080,328.83	95,815,883.18
少数股东权益		-196,258.65	71,406,232.70	-48,391.97
归属于母公司股东权益	71,378,397.55	517,998,989.25	760,419,874.84	520,152,048.66
按持股比例计算的净资产份额	771,400,066.27	192,954,623.50	145,277,457.07	193,756,638.13
对联营企业权益投资的账面价值	147,375,211.67	373,957,549.33	152,509,631.75	374,438,461.36
营业收入		0.00	267,461,408.19	2,888,883.65
净利润		-2,300,926.09	44,435,529.14	-2,303,088.73
其他综合收益			317,591.75	
综合收益总额		-2,300,926.09	44,753,120.89	-2,303,088.73
本年度收到的来自联营企业的股利	154,607,386.35		3,456,000.00	

其他说明

(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	159,120,270.65	159,222,818.65
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	8,038,748.67	-2,523,614.95
--其他综合收益	684,373.83	574,594.59

--综合收益总额	8,723,122.50	-1,949,020.36
----------	--------------	---------------

其他说明

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再限定的范围之内。

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2021年6月30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	期末外币余额	年初外币余额
货币资金-美元	26,382,793.36	3,453,749.93
货币资金-港币	4,576.05	3,016.04
货币资金-新西兰元	3,313,855.20	5,797,735.90
货币资金-澳元	345,272.48	1,155,175.56
应收账款-美元	589,720.00	119,016.00
应收账款-新西兰元	3,677,888.65	2,808,982.80
应收账款-澳元	4,484,653.60	2,567,001.25
预付账款-新西兰元	265,004.48	224,810.74
预付账款-澳元	604,239.33	607,548.00
其他应收款-新西兰元	24,529.32	58,908.48
其他应收款-澳元	262,783.31	
其他权益工具投资-澳元	16,755,622.56	6,772,064.12
短期借款-澳元	1,045,424.13	303,580.20
应付账款-美元	45,879,189.17	9,749,763.99
应付账款-新西兰元	971,688.78	1,708,659.82
应付账款-澳元	3,048,891.07	2,438,396.00
预收账款-美元	381,000.00	12,477.00
其他应付款-新西兰元	21,897.18	12,477.00

其他应付款-澳元	220,296.25	208,496.77
其他应付款-港币		185,239.57
一年内到期的非流动负债-澳元	1,339,842.90	2,539,014.74
长期应付款-澳元	4,995,377.44	2,898,630.13

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2021年6月30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	3.85%—5.00%	1,045,424.13
短期借款	人民币	3.9150%—6.00%	107,686,356.96
长期借款	人民币	1.3%—4.9875%	146,159,551.40
一年内到期的非流动负债			30,145,797.22
长期应付款	澳元	2.75%—7.25%	4,995,377.44
一年内到期的非流动负债			1,339,842.90

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

截至2021年6月30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3,380,428.01元。

2. 利率风险敏感性分析

假定其他因素不变，截至2021年6月30日，利率每上升1.00%将会导致净利润以及所有者权益减少160,462.25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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,291,045,167.49			1,291,045,167.49
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,291,045,167.49			1,291,045,167.49
（三）其他权益工具投资	133,635,135.96		36,647,745.32	170,282,881.28
（六）应收款项融资		583,880,105.88		583,880,105.88
持续以公允价值计量的资产总额	1,424,680,303.45	583,880,105.88	36,647,745.32	2,045,208,154.65
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2020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

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11.93%，报告期内因公司可转债转股23,753,861股，非公开发行股票107,066,381股，股本由此增加至1,152,562,520股，持股比例相比年初减少1.53%。

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、2.（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
瑞丰民爆	联营企业
瑞翔爆破	联营企业
顺远运业	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
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
久安芯	联营企业
蓝狮科技	联营企业
蓝盾民爆	联营企业
金盾爆破	联营企业
山友爆破	联营企业

其他说明

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	聚安北川分公司
绵阳聚安民用爆破器材有限公司平武县分公司	聚安平武分公司
绵阳聚安民用爆破器材有限公司盐亭县分公司	聚安盐亭分公司
四川雅安盛达民爆物品有限公司石棉分公司	盛达石棉分公司
四川雅安盛达民爆物品有限公司荣经分公司	盛达荣经分公司
山西金恒民爆经营公司寿阳分公司	金恒民爆寿阳分公司
山西金恒民爆经营公司榆社分公司	金恒民爆榆社分公司
山西金恒民爆经营公司灵石分公司	金恒民爆灵石分公司
山西金恒民爆经营公司昔阳分公司	金恒民爆昔阳分公司
山西金恒民爆经营公司左权分公司	金恒民爆左权分公司
山西金恒民爆经营公司和顺分公司	金恒民爆和顺分公司
山西金恒民爆经营公司介休分公司	金恒民爆介休分公司
山西金恒民爆经营公司平遥分公司	金恒民爆平遥分公司
西藏高争民爆物资有限责任公司	高争民爆
凉山三江民爆有限责任公司	三江民爆
攀枝花市恒威化工有限责任公司	恒威化工
文山州金盾运输服务有限责任公司	金盾运输
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司峨眉山市分公司	昌平爆破峨眉山市分公司
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司马边分公司	昌平爆破马边分公司
凉山龙腾爆破服务有限责任公司布拖分公司	龙腾爆破布拖分公司
凉山龙腾爆破服务有限责任公司会东分公司	龙腾爆破会东分公司

凉山龙腾爆破服务有限责任公司会理分公司	龙腾爆破会理分公司
凉山龙腾爆破服务有限责任公司美姑分公司	龙腾爆破美姑分公司
山西金恒民爆物品配送有限责任公司和顺分公司	金恒配送和顺分公司
山西金恒民爆物品配送有限责任公司平遥分公司	金恒配送平遥分公司
山西金恒民爆物品配送有限责任公司寿阳分公司	金恒配送寿阳分公司
山西金恒民爆物品配送有限责任公司昔阳分公司	金恒配送昔阳分公司
山西金恒民爆物品配送有限责任公司左权分公司	金恒配送左权分公司
西藏高争民爆股份有限公司昌都分公司	高争民爆昌都分公司
凉山三江民爆有限责任公司白鹤滩分公司	三江民爆白鹤滩分公司
凉山三江民爆有限责任公司卡杨分公司	三江民爆卡杨分公司
凉山三江民爆有限责任公司雷波分公司	三江民爆雷波分公司
凉山三江民爆有限责任公司乌东德分公司	三江民爆乌东德分公司
晋中市中维物贸有限公司	中维物贸

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	13,659,503.28			16,149,398.04
聚安北川分公司	民爆产品	7,580,636.47			2,036,723.01
聚安北川分公司	接受劳务	71,376.15			
聚安平武分公司	民爆产品	4,554,423.54			3,670,381.08
三江民爆	原材料				5,659,285.32
金奥博	原材料	918,144.47	10,000,000.00		839,110.61
金奥博	服务费	11,320.75			
金奥博	固定资产	2,222,477.87			2,139,283.18
金恒民爆和顺分公司	民爆产品	2,140,658.29			1,557,974.25
金恒民爆榆社分公司	民爆产品	1,490,495.60			
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	3,643,675.88			3,231,392.64

金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	4,402,897.51			297,619.48
金恒民爆左权分公司	民爆产品	589,168.47			63,528.68
金恒民爆介休分公司	民爆产品	5,060.59			
金恒民爆平遥分公司	民爆产品	84,504.07			
恒威化工	原材料	71,120.68			
恒威化工	运输服务	270,083.25			
龙腾爆破	爆破服务		10,000,000.00		562,606.06
瑞丰民爆	民爆产品	452,894.73			541,551.73
金盾运输	运输服务	905,979.45			545,319.94
顺远运业	运输服务	11,000.00			
金恒配送昔阳分公司	运输服务	274,800.00			
金恒配送左权分公司	运输服务	20,198.02			
金恒配送寿阳分公司	运输服务	274,818.81			
金恒配送和顺分公司	运输服务	218,427.12			
中瑞爆破	接受服务	1,969,063.20			
盛达荣经分公司	民爆产品	7,778.76			
盛达石棉分公司	民爆产品	937,325.33			
瑞翔爆破	评估费	6,037.73	1,000,000.00		
合计		46,793,870.02			37,294,174.02

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
中瑞爆破	民爆产品	5,386,205.44	1,843,803.18
中瑞爆破	提供服务	11,320.75	23,584.90
叙永爆破	民爆产品	708,159.74	875,358.85
顺安爆破	民爆产品	3,355,120.14	5,269,276.35
顺安爆破	提供服务	583,629.64	11,322.48
盛达荣经分公司	民爆产品	366,219.73	653,886.98

盛达荣经分公司	提供服务	688.07	11,697.25
盛达石棉分公司	民爆产品	1,498,287.98	727,261.92
三江民爆雷波分公司	民爆产品	7,300,088.38	
三江民爆卡杨分公司	民爆产品	755,685.84	
三江民爆	民爆产品	1,476,514.55	9,431,915.17
瑞雅科创	提供服务	19,321.10	
瑞翔爆破	民爆产品	15,929.20	
瑞丰民爆	民爆产品	4,405,147.92	4,636,776.64
泸县爆破	民爆产品	193,353.17	963,703.30
泸县爆破	咨询服务		21,386.14
龙腾爆破美姑分公司	民爆产品	1,238,938.04	
龙腾爆破布拖分公司	民爆产品	58,407.08	
龙腾爆破	民爆产品	891,460.19	1,640,180.87
蓝狮科技	提供服务	8,957,914.74	55,909.64
蓝狮科技	其他	32,302.12	
蓝狮科技	固定资产	442,477.88	
蓝盾民爆（含总分公司）	民爆产品	10,843,005.71	8,042,697.35
蓝盾民爆（含总分公司）	提供服务		116,504.86
康能爆破（含总分公司）	民爆产品	5,897,980.73	651,565.76
康能爆破（含总分公司）	提供服务		9,433.96
聚安平武分公司	民爆产品	7,953,924.81	7,666,172.66
聚安平武分公司	咨询服务	4,716.98	12,375.08
聚安北川分公司	民爆产品	21,231,018.64	9,505,861.09
聚安北川分公司	咨询服务	24,214.21	9,206.99
久安芯	其他	45,174.28	4,716.98
金雅科技	提供服务	279,960.74	438,871.56
金雅科技	原料、水电	387,226.98	307,688.07
金恒民爆左权分公司	民爆产品	4,207,092.04	4,250,096.56
金恒民爆榆社分公司	民爆产品	1,836,425.96	
金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	5,976,645.06	3,454,307.59
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	5,165,702.97	5,436,472.93
金恒民爆寿阳分公司	运输服务	28,370.56	42,717.30
金恒民爆平遥分公司	民爆产品	581,356.78	266,295.14
金恒民爆灵石分公司	民爆产品	2,343,052.54	4,250,740.10

金恒民爆灵石分公司	运输服务	14,150.94	
金恒民爆介休分公司	民爆产品	1,679,789.06	2,807,667.73
金恒民爆介休分公司	运输服务	9,433.96	
金恒民爆和顺分公司	民爆产品	6,528,262.13	3,543,909.49
金盾爆破（含总分公司）	民爆产品	7,014,597.37	6,281,906.68
恒威化工	民爆产品	944,875.26	
合江爆破	民爆产品	783,033.65	1,890,797.54
广和民爆	民爆产品	16,028,409.56	22,243,645.14
古蔺爆破	民爆产品	2,310,367.80	1,866,220.73
高争民爆昌都分公司	民爆产品	6,261,922.80	4,598,339.97
高争民爆	民爆产品	3,478,778.41	
昌平爆破马边分公司	民爆产品	2,410,088.49	
昌平爆破峨眉山市分公司	民爆产品	1,209,660.02	
昌平爆破	民爆产品	120,796.46	66,902.65
安鼎爆破	民爆产品	516,240.48	1,393,417.99
安鼎爆破	运输服务	9,009.90	5,849.46
合计		153,822,456.98	115,330,445.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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
顺安爆破	固定资产	53,015.31	12,675.12
康能爆破	固定资产	169,849.56	98,424.78
康能巴塘分公司	固定资产	50,000.00	
中瑞爆破	固定资产	239,500.00	145,669.72
蓝狮科技	固定资产	210,000.00	
久安芯	固定资产	112,523.81	
盛达石棉分公司	固定资产		26,548.67
本分爆破	固定资产		57,522.12
合计		834,888.68	283,318.29

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
金雅公司	固定资产	6,300.00	6,300.00
蓝狮科技	固定资产	57,935.84	
山友爆破	固定资产	17,699.12	
合计		81,934.96	6,300.00

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	23,000,000.00	2020年07月06日	2021年07月05日	否
金恒化工	20,000,000.00	2020年04月27日	2021年02月20日	是
金恒化工	10,000,000.00	2020年07月14日	2021年06月24日	否
金恒爆破	10,000,000.00	2020年07月13日	2021年06月23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	20,000,000.00	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
雅安锂业	100,000,000.00	2021年05月21日	2023年05月20日	否

关联担保情况说明

子公司与子公司之间的担保：

担保方	被担保方	担保金额	主债权期限/授信期限	主债权期限/授信期限	备注
雅化绵阳	中鼎爆破	最高额30,000,000.00	2019/12/24	2022/12/23	
中鼎爆破	雅化绵阳	最高额20,000,000.00	2020/3/12	2022/12/16	
中鼎爆破	雅化绵阳	最高额40,000,000.00	2021/3/25	2022/2/4	
雅安公司	中鼎爆破	最高额1,000,000.00	2020/11/16	2021/10/26	
雅安公司	中鼎爆破	最高额28,800,000.00	2021/3/9	2022/3/8	

(4) 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	1,472,203.82	1,341,332.64
独立董事	105,000.00	105,000.00
监事	383,619.89	323,457.28
其他高管	1,015,413.07	974,681.11
合计	2,976,236.78	2,744,471.03

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	聚安平武分公司	3,544,546.03	177,227.30	883,794.57	44,189.73
应收账款	聚安北川分公司	3,797,600.78	189,880.04	678,466.14	33,923.31
应收账款	聚安盐亭分公司	201,733.46	201,733.46	201,733.46	201,733.46
应收账款	蓝盾民爆(总分公司)	1,816,322.25	90,816.11	2,800,762.15	140,038.11
应收账款	龙腾爆破	55,110.00	2,755.50	259,920.00	12,996.00
应收账款	龙腾爆破美姑分公司	1,400,000.00	70,000.00	1,065,750.00	53,287.50
应收账款	龙腾爆破布拖分公司	66,000.00	3,300.00		
应收账款	昌平爆破	112,964.87	5,648.24	76,464.87	3,823.24
应收账款	昌平爆破峨眉山市分公司	864,303.77	43,215.19	321,997.12	16,099.86
应收账款	昌平爆破马边分公司	949,000.00	47,450.00		
应收账款	金雅科技	91,789.97	4,589.50	33,451.82	1,672.59
应收账款	广和民爆	144,140.55	7,207.03	87,491.48	4,374.57
应收账款	华瑞雅			16,965.00	848.25
应收账款	高争民爆	1,238,362.10	61,918.11		
应收账款	高争昌都分公司	1,610,294.40	80,514.72	147,891.84	7,394.59
应收账款	金盾爆破	98,123.27	4,906.17		
应收账款	金恒民爆和顺分公司	7,061,344.02	353,067.20	3,535,435.59	176,771.78

应收账款	金恒民爆灵石分公司	1,433,093.97	71,654.70	285,444.60	14,272.23
应收账款	金恒民爆昔阳分公司	7,321,177.38	366,058.87	1,967,568.46	98,378.42
应收账款	金恒民爆榆社分公司	43,799.73	2,189.99	17,005.65	850.28
应收账款	金恒民爆寿阳分公司	1,885,566.95	94,278.35		
应收账款	康能爆破（总分公司）	3,489,837.31	174,491.87	350,117.48	17,505.87
应收账款	瑞丰民爆	849,618.47	42,480.93		
应收账款	三江民爆	1,825,903.92	91,295.20	357,500.00	17,875.00
应收账款	三江民爆雷波分公司	713,295.00	35,664.75		
应收账款	顺安爆破	617,044.32	30,852.22	3,571.02	178.55
应收账款	蓝狮科技	11,807,978.59	590,398.93	1,427,229.19	71,361.46
应收账款	久安芯	169,080.00	8,454.00		
应收账款	瑞翔爆破	6,000.00	300.00		
应收账款	中瑞爆破	144,389.50	7,219.48		
应收账款	盛达石棉分公司	1,693,065.42	84,653.27		
应收账款	瑞雅科创	6,480.00	324.00		
应收账款	安鼎爆破	1,049,164.31	52,458.22		
应收账款	恒威化工	58,377.00	2,918.85		
其他应收款	德鑫矿业	717,312.00	717,312.00		
其他应收款	开元医院	4,228,086.13	388,868.61	4,210,197.73	385,793.28
其他应收款	中维物贸	20,953,229.60	14,667,260.72	20,953,229.60	14,667,260.72
其他应收款	聚安北川分公司	930,190.85	46,509.54	787,110.52	39,355.53
其他应收款	安顺爆破			455,769.26	22,788.46
其他应收款	中瑞爆破			56,698.00	2,834.90
其他应收款	华瑞雅	57,840.00	2,892.00	41,015.94	2,903.47
其他应收款	安鼎爆破			2,725.75	136.29
其他应收款	康能爆破			0.03	
其他应收款	瑞雅科创	32.88	1.64		
其他应收款	三江民爆	520,000.00	520,000.00	520,000.00	520,000.00
其他应收款	三江民爆乌东德分公司	500,000.00	500,000.00		

其他应收款	蓝狮科技	2,465,299.17	123,264.96	2,438,377.66	121,918.88
其他应收款	久安芯	2,758.35	137.92		
其他应收款	立安科爆	46,413.49	2,320.67		
其他应收款	金盾爆破(含总分公司)	0.20	0.01		
其他应收款	蓝盾民爆(总分公司)	33,778.46	1,688.92		
其他应收款	盛达荣经分公司	1,700,000.00	85,000.00		
其他应收款	盛达石棉分公司	1,700,000.00	85,000.00		
预付账款	金奥博			345,900.00	
预付账款	金恒民爆昔阳分公司			800,216.52	
预付账款	瑞翔爆破	2,560.00			
预付账款	聚安北川分公司	31,824.00			
合计		90,054,832.47	20,140,179.17	45,129,801.45	16,680,566.33

(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	恒威化工	7,419,778.41	6,972,133.70
应付账款	金雅科技	5,839,869.96	4,638,129.26
应付账款	聚安平武分公司	2,198,222.60	1,449,007.30
应付账款	聚安北川分公司	1,564,732.80	2,606,008.80
应付账款	金奥博	1,477,782.72	977,574.00
应付账款	瑞翔爆破		559,202.87
应付账款	龙腾爆破		263,694.32
应付账款	瑞丰民爆	148,867.90	137,096.84
应付账款	安鼎爆破		7,440.00
应付账款	顺远运业	5,280.00	4,400.00
应付账款	金盾运输	387,517.60	
应付账款	金盾爆破		433,918.62
应付账款	金恒民爆寿阳分公司	105,946.00	
应付账款	金恒民爆昔阳分公司	4,177,456.78	41,628.79
应付账款	金恒民爆左权分公司	36,526.16	
应付账款	金恒民爆和顺分公司	2,234,587.41	

应付账款	三江民爆		179,348.71
应付账款	盛达石棉分公司	710,424.00	
应付账款	金恒配送昔阳分公司	274,800.00	
应付账款	金恒配送和顺分公司	220,611.39	
应付账款	恒威化工	294,390.75	
其他应付款	中瑞爆破	3,801,768.45	1,348,611.92
其他应付款	盛达石棉分公司	127,800.00	127,800.00
其他应付款	金奥博	90,044.50	90,044.50
其他应付款	聚安平武分公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	聚安北川分公司	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	蓝狮科技	2,953.31	2,953.31
其他应付款	康能爆破（总分公司）	1,777,491.54	1,116,123.66
其他应付款	顺安爆破	104,858.41	104,858.41
其他应付款	瑞翔爆破	80,000.00	
预收账款	金恒民爆寿阳分公司		18,079.65
预收账款	泸县爆破	8,141.16	6,630.23
预收账款	三江民爆		57.53
预收账款	瑞丰民爆		28,198.61
预收账款	蓝盾民爆（含分公司）	173,482.17	
合计		33,413,334.03	21,262,941.03

十三、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。

截至2021年6月30日，除上述事项外，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

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。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、雅化集团于2020年12月30日非公开发行，并于2021年1月29日在深圳证券交易所登记上市的A股股票107,066,381股自2021年7月29日解除限售，上市流通。

截至财务报告日，除上述事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十五、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	爆破分部	销售分部	运输分部	锂业分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	711,013,749.21	595,390,008.13	189,677,083.99	135,613,189.75	1,974,222,220.16	2,567,084.04	-1,484,046.065.92	2,124,437,269.36
其中:对外交易收入	550,134,385.93	584,312,262.84	97,687,924.92	54,592,942.72	836,137,608.38	1,572,144.57		2,124,437,269.36
分部间交易收入	160,879,363.28	11,077,745.29	91,989,159.07	81,020,247.03	1,138,084,611.78	994,939.47	-1,484,046.065.92	
营业成本	433,218,889.76	448,048,500.58	174,754,469.16	118,005,141.51	1,716,469,981.74	1,973,491.81	-1,461,377.444.41	1,431,093,030.15
税金及附加	7,403,417.20	1,607,330.39	696,346.57	512,669.07	3,016,482.25	274,505.44		13,510,750.92
销售费用	21,864,355.88	813,444.60	1,092,509.41		5,588,705.85	49,045.48		29,408,061.22
管理费用	74,308,439.09	56,844,810.17	26,045,596.54	10,034,326.26	25,611,547.29	1,511,527.87	2,633,453.92	196,989,701.14
研发费用	19,060,107.21	6,776,781.55			3,332,687.89			29,169,576.65

财务费用	7,462,846.89	2,166,518.05	-9,924,473.16	-53,596.55	4,842,349.87	-123,298.79	5,799,793.19	10,170,139.50
加：其他收益	7,172,778.46	439,337.69	20,071.03	241,118.26	5,986,828.09	24,350.86		13,884,484.39
信用减值损失	-2,112,895.77	-2,146,287.29	-1,486,456.00	-1,014,588.06	-12,516,778.36	-17,171.36		-19,294,176.84
资产减值损失		-1,996,022.23						-1,996,022.23
资产处置收益	3,304,311.29	187,774.31		121,717.47	194,690.26			3,808,493.33
营业利润(亏损)	156,059,887.16	75,617,425.27	-4,453,749.50	6,462,897.13	209,025,205.26	-1,111,008.27	-31,101,868.62	410,498,788.43
资产总额	2,459,694,942.42	1,085,938,489.57	7,177,374,354.70	153,836,235.78	3,129,192,951.12	292,718,696.71	-6,654,781,420.10	7,643,974,250.20
负债总额	735,394,584.43	415,112,701.87	1,960,948,455.60	59,110,789.17	2,258,532,105.20	7,985,739.63	-3,796,454,673.44	1,640,629,702.46
补充信息								
折旧和摊销费用	25,343,421.69	7,359,286.88	10,379,720.42	2,555,735.00	33,593,540.11	288,976.78	7,409,897.55	86,930,578.43
资本性支出	11,404,479.70	6,942,045.36	708,218.00	1,050,633.24	42,564,563.26	115,344.00	-520,000.00	62,265,283.56
折旧和摊销以外的非现金费用	2,112,895.77	4,112,176.90	1,516,588.62	1,014,588.06	12,516,778.36	17,171.36		21,290,199.07

(3) 其他说明

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	410,498,788.43
加：投资收益	16,835,787.33
加：公允价值变动净收益	57,074.16
财务报表营业利润	427,391,649.92

十六、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	253,132,582.03	100.00%			253,132,582.03	179,542,310.10	100.00%	350,000.00	0.19%	179,192,310.10
其中：										
关联方组合	253,132,582.03	100.00%			253,132,582.03	179,042,310.10	99.72%			179,042,310.10
账龄组合						500,000.00	0.28%	350,000.00	70.00%	150,000.00
合计	253,132,582.03	100.00%			253,132,582.03	179,542,310.10	100.00%	350,000.00		179,192,310.10

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：

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	253,132,582.03		
合计	253,132,582.03		--

确定该组合依据的说明：

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	253,132,582.03
合计	253,132,582.03

(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	350,000.00		-350,000.00			
合计	350,000.00		-350,000.00			

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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
雅安锂业	231,446,936.54	91.43%	0.00

锂业科技	16,038,482.39	6.34%	0.00
金恒公司	5,647,163.10	2.23%	0.00
合计	253,132,582.03	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,200,000.00	
其他应收款	1,717,860,489.30	604,918,133.58
合计	1,719,060,489.30	604,918,133.58

(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
单位 1	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	

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2021年6月30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
合并范围内关联方	1,711,689,887.20	604,796,475.38

保证金	6,000,000.00	
职工备用金及员工借款	441,860.00	10,000.00
待收代付款项		26,615.56
其他	58,496.97	94,930.13
合计	1,718,190,244.17	604,928,021.07

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,887.49			9,887.49
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	319,867.38			319,867.38
2021 年 6 月 30 日余额	329,754.87			329,754.87

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,265,483,065.52
1 至 2 年	196,148,606.75
2 至 3 年	256,558,571.90
合计	1,718,190,244.17

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	9,887.49	319,867.38				329,754.87
合计	9,887.49	319,867.38				329,754.87

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
----	------

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
雅安锂业	合并范围内关联方往来	1,272,751,882.75	3 年以内	74.08%	
金恒公司	合并范围内关联方往来	234,532,069.58	3 年以内	13.65%	
兴晟锂业	合并范围内关联方往来	122,643,765.12	3 年以内	7.14%	
国理公司	合并范围内关联方往来	25,419,494.45	1 年以内	1.48%	
香港公司	合并范围内关联方往来	23,923,945.37	1 年以内	1.39%	
合计	--	1,679,271,157.27	--	97.73%	

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	2,919,758,998.12	196,609,032.02	2,723,149,966.10	2,741,144,458.12	196,609,032.02	2,544,535,426.10
对联营、合营企业投资	523,763,303.74		523,763,303.74	538,568,349.17		538,568,349.17
合计	3,443,522,301.86	196,609,032.02	3,246,913,269.84	3,279,712,807.29	196,609,032.02	3,083,103,775.27

(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	209,895,183.23					209,895,183.23	
旺苍公司	53,767,040.00					53,767,040.00	
三台公司	41,000,000.00					41,000,000.00	
工程公司	149,712,565.77					149,712,565.77	
运输公司	13,850,971.47					13,850,971.47	
恒泰公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
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
香港公司	299,556,896.02					299,556,896.02	
兴晟锂业	89,691,477.81					89,691,477.81	64,308,522.19
锂业科技	100,000,000.00					100,000,000.00	
雅安锂业	498,497,508.02					498,497,508.02	
金恒公司	126,062,560.00					126,062,560.00	
国理公司	99,529,265.78					99,529,265.78	
雅安公司	176,436,249.43					176,436,249.43	
幸运星 9 号(注 1)		96,114,540.00				96,114,540.00	
吉阳公司(注 2)		82,500,000.00				82,500,000.00	
合计	2,544,535,426.10	178,614,540.00				2,723,149,966.10	196,609,032.02

(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	11,620,256.06			-114,980.76			-1,200,000.00			10,305,275.30	
金奥博 (注3)	152,509,631.75		3,136,574.07	6,807,284.94	-310,773.15		-4,642,000.00		-11,402,374.66	139,825,194.81	
能投锂业	374,438,461.36			-802,014.63		-3,613.10				373,632,833.63	
小计	538,568,349.17		3,136,574.07	5,890,289.55	-310,773.15	-3,613.10	-5,842,000.00	0.00	-11,402,374.66	523,763,303.74	
合计	538,568,349.17		3,136,574.07	5,890,289.55	-310,773.15	-3,613.10	-5,842,000.00	0.00	-11,402,374.66	523,763,303.74	

(3) 其他说明

注1、2021年3月9日，雅化集团董事会审议通过了《关于使用自有闲置资金进行风险投资的议案》，同意公司在充分保障日常运营资金需求并有效控制风险的前提下，使用自有闲置资金用于风险投资。雅化集团与申万宏源证券有限公司、上海宽投资资产管理有限公司签订协议，通过上海宽投资资产管理有限公司设立、雅化集团全额认购“宽投幸运星9号私募证券投资基金”（简称幸运星9号），截止2021年6月30日，雅化集团已投资9,611.454万元。

注2、2021年3月5日，雅化集团董事会审议通过了《关于收购长春吉阳工业集团有限公司股权的议案》，同意雅化集团以自有资金8,250万元收购吉阳公司75%股权。截至2021年3月31日止，雅化集团完成股份支付、吉阳公司完成工商变更，同时雅化集团通过委派管理人员的方式参与吉阳公司经营管理，实质控制了吉阳公司，并享有相应的收益和承担相关风险。

注3、为进行风险投资，股份公司于2021年3月末将其持有的金奥博股权中的2.00%股份转让至幸运星9号私募基金。

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	246,551,001.32	245,736,519.66	95,353,517.93	83,173,356.81
其他业务			186,085.35	321,083.85
合计	246,551,001.32	245,736,519.66	95,539,603.28	83,494,440.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	246,551,001.32			246,551,001.32
其中：				
商品贸易	246,551,001.32			246,551,001.32
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

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	124,776,120.80	128,154,840.80
权益法核算的长期股权投资收益	5,890,289.55	11,039,800.38
处置长期股权投资产生的投资收益	33,190,202.19	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,022,408.95	2,449,166.28
合计	164,879,021.49	141,643,807.46

十七、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	1,469,259.98	

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）	13,912,084.39	
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	2,015,260.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,493.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	748,615.50	
减：所得税影响额	3,856,733.58	
少数股东权益影响额	270,525.06	
合计	13,977,468.43	--

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	6.09%	0.2884	0.2884
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83%	0.2762	0.2762

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

无

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人：高欣

2021年8月27日