

证券代码：002497

证券简称：雅化集团

公告编号：2019-71

四川雅化实业集团股份有限公司 2019 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人高欣、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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	5,536,732,207.36	4,740,467,138.71	16.80%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,897,433,346.05	2,657,998,235.74	9.01%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	792,560,031.07	4.96%	2,364,261,878.99	11.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,197,647.84	-152.06%	104,326,969.61	-40.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-23,983,944.57	-197.55%	91,267,689.65	-39.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,711,445.23	259.63%	80,557,211.05	-48.64%
基本每股收益（元/股）	-0.0127	-152.05%	0.1097	-40.41%
稀释每股收益（元/股）	-0.0127	-152.05%	0.1097	-40.41%
加权平均净资产收益率	-0.43%	-1.35%	3.82%	-2.91%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	746,623.84	
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）	9,256,137.44	
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	2,289,864.97	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,712,637.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,004,599.01	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,307,037.23	
减：所得税影响额	2,137,807.88	
少数股东权益影响额（税后）	496,540.04	
合计	13,059,279.96	--

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

适用 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	98,624	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
郑戎	境内自然人	14.34%	137,519,340	103,139,505		
张婷	境内自然人	3.33%	31,900,000	0		
王崇盛	境内自然人	1.84%	17,621,056	0		
樊建民	境内自然人	1.60%	15,293,868	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	11,577,800	0		
四川雅化实业集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.20%	11,485,885	0		
阳晓林	境内自然人	0.89%	8,500,070	0		
刘平凯	境内自然人	0.87%	8,332,040	0		
杜鹃	境内自然人	0.86%	8,214,027	0		
蒋德明	境内自然人	0.80%	7,717,044	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			

郑戎	34,379,835	人民币普通股	34,379,835
张婷	31,900,000	人民币普通股	31,900,000
王崇盛	17,621,056	人民币普通股	17,621,056
樊建民	15,293,868	人民币普通股	15,293,868
中央汇金资产管理有限责任公司	11,577,800	人民币普通股	11,577,800
四川雅化实业集团股份有限公司 —第一期员工持股计划	11,485,885	人民币普通股	11,485,885
阳晓林	8,500,070	人民币普通股	8,500,070
刘平凯	8,332,040	人民币普通股	8,332,040
杜鹃	8,214,027	人民币普通股	8,214,027
蒋德明	7,717,044	人民币普通股	7,717,044
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。2、公司控股股东郑戎女士与其他前 10 名无限售条件股东及其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。3、其他无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

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

是 否

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

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

一、资产负债表项目

- 1、期末预付账款较年初增加2,612.07万元，增长98.87%，主要原因系报告期内公司批量采购原材料增加所致。
- 2、期末其他流动资产较年初增加17,568.88万元，增长415.29%，主要原因系报告期内公司利用短期闲置资金购买理财产品及增值税留抵税额增加所致。
- 3、期末在建工程较年初增加26,473.94万元，增长327.06%，主要原因系报告期内公司持续投入年产2万吨氢氧化锂（碳酸锂）生产线建设项目所致。
- 4、期末其他非流动资产较年初增加5,342.97万元，增长54.43%，主要原因系报告期内公司预付年产2万吨氢氧化锂（碳酸锂）生产线设备款所致。
- 5、期末短期借款较年初减少32,013.63万元，下降41.83%，主要原因系报告期内公司归还了到期银行借款所致。
- 6、期末应付票据较年初增加1,223.00万元，增长346.46%，主要原因系报告期内部分原材料采购采用了开具银行承兑汇票进行支付的结算方式。
- 7、期末应付账款较年初增加10,948.11万元，增长44.10%，主要原因系报告期内公司部分材料物资采购尚未到协议约定的付款期所致。
- 8、期末预收账款较年初增加5,550.41万元，增长215.40%，主要原因系报告期内公司收到资产处置的部分预付款项。
- 9、期末应交税费较年初减少2,926.39万元，下降49.10%，主要原因系报告期内公司缴纳了上年末计提的各项税费。
- 10、期末应付利息较年初增加132.43万元，增长97.73%，主要原因系报告期内公司发行可转债，按会计准则计提了可转债利息。
- 11、期末一年内到期的非流动负债较年初增加2,806.14万元，增长127.29%，主要原因系报告期内公司长期借款及融资租赁在未来一年内到期的额度增加所致。
- 12、应付债券较年初增加65,789.99万元，主要原因系报告期内公司发行了可转换公司债券。
- 13、期末长期应付款较年初增加803.10万元，增长49.58%，主要原因系报告期内公司海外子公司通过融资租赁方式购买生产设备。
- 14、长期应付职工薪酬较年初减少306.20万元，下降49.98%，主要原因系报告期内公司支付了企业改制离退休及内退人员的费用。
- 15、其他权益工具较年初增加14,878.88万元，主要原因系报告期内公司发行可转换公司债券分拆的金融工具权益部分。
- 16、期末库存股较年初增加8,267.22万元，增长229.65%，主要原因系报告期内公司回购了部分股票用于可转债转股所致。

二、利润表项目

- 1、报告期研发费用较去年同期增加2,320.20万元，增长59.03%，主要原因系报告期内公司加大了装备技术水平提升的研发力度。
- 2、报告期信用减值损失较去年同期增加613.21万元，主要原因系报告期内公司根据财政部2017年修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规定，将应收账款及其他应收款等计提的减值损失计入信用减值损失。
- 3、报告期资产减值损失较去年同期增加2,474.96万元，增长72.15%，主要原因系公司从谨慎原则出发计提了部分存货减值准备。
- 4、报告期资产处置收益较去年同期增加294.44万元，增长186.06%，主要原因系公司本期处置非流动资产形成的收益。
- 5、报告期营业外收入较去年同期减少2,356.63万元，下降94.71%，主要原因系公司去年同期并购子公司国理公司时，其投资成本小于国理公司并购时点的公允价值所占份额形成营业外收入所致。

6、报告期营业外支出较去年同期减少67.17万元，下降30.73%，主要原因系公司持续强化资产管理，减少了资产报损损失。

三、现金流量表项目

1、报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少7,628.05万元，下降48.64%，主要原因系报告期内公司部分业务的结算方式变化，导致现金净现金流有所下降。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少26,833.85万元，下降209.72%，主要原因系报告期内公司持续投入2万吨氢氧化锂（碳酸锂）生产线建设项目，同时使用暂时闲置资金购买了部分理财产品。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加35,620.86万元，增长4448.99%，主要原因系报告期内公司可转债募集资金已全部到位。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 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》、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。扣除保荐及承销费用800万元，公司本次实际到账的募集资金为79,200万元；扣除已经支付的审计及验资费用、律师费用、信用评级费用、发行手续费等发行费用103万元，本次实际募集资金净额为79,097万元。上述募集资金已于2019年4月22日汇入公司设立的可转债募集资金专户中，经信永中和会计师事务所审验并出具了《公司发行可转换公司债券募集资金验资报告》（XYZH/2019CDA20199）。【详见公司于2019年4月25日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

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

2019年6月27日，中诚信证评在对公司经营状况及行业发展情况进行综合分析评估的基础上，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2日，公司实施了2018年年度利润分配方案：即以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款，“雅化转债”的转股价格将作相应调整，调整前“雅化转债”转股价格为8.98元/股，调整后转股价格为8.96元/股，调整后的转股价格自2019年7月8日（除权除息日）起生效。【详见公司于2019年7月2日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至本公告披露日，公司可转债已进入转股期，转股期为2019年10月22日至2025年4月16日。

（二）与川能投共同收购国理公司股权事项

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

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

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

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

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

由于川能投对内部投资进行调整，拟将其持有的能投锂业50%股权转让给其关联方锂能基金，并由锂能基金承继川能投在《合作协议》项下的所有权利与义务。2019年7月25日，公司与川能投签署了《四川雅化实业集团股份有限公司与四川省能源投资集团有限责任公司关于收购四川国理锂材料有限公司股权及相关合作事宜合作协议之补充协议》，川能投将其持有的能投锂业50%股权转让给其关联方锂能基金，由锂能基金承继川能投对能投锂业的增资义务，增资完成后，锂能基金持有能投锂业62.75%股权，公司持有能投锂业37.25%股权。【详见公司于2019年7月26日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至本公告披露日，国理锂盐公司的非等比例增资扩股事项正在办理中。

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

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

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

截至本公告披露日，该项目已按计划完成土建工程和设备安装工作，各工序调试和联动试车取得圆满成功，目前正在试生产工作，预计四季度将实现全面投产。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
可转债转股价格调整	2019年07月02日	详见公司于2019年7月2日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》。
国理公司存续分立后股权调整事项进展	2019年07月26日	详见公司于2019年7月26日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于国理公司存续分立后股权调整事项的进展公告》

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

三、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：人民币元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,000,000.00		51,403,085.00	0.00			52,403,085.00	自有资金
股票	19,587,276.42		-6,523,064.12	0.00			13,064,212.30	自有资金
合计	20,587,276.42	0.00	44,880,020.88	0.00	0.00	0.00	65,467,297.30	--

五、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。

六、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

七、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
银行理财产品	闲置募集资金、自有资金	30,100	13,200	0
合计		30,100	13,200	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

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年08月21日	实地调研	机构	详见公司于2019年8月23日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《雅化集团调研活动信息 20190823》。

2019 年 08 月 22 日	实地调研	机构	详见公司于 2019 年 8 月 23 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《雅化集团调研活动信息 20190823》。
2019 年 08 月 23 日	实地调研	机构	详见公司于 2019 年 8 月 26 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《雅化集团调研活动信息 20190826》。

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人：高欣

2019 年 10 月 29 日