



湖北凯龙化工集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

(未经审计)

2020 年 08 月

湖北凯龙化工集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

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：湖北凯龙化工集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	642,047,256.68	548,688,990.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	228,104,611.14	297,041,780.84
衍生金融资产		
应收票据	15,636,189.40	38,171,127.55
应收账款	280,718,586.28	247,980,435.06
应收款项融资	57,708,440.70	43,568,945.15
预付款项	52,443,404.73	25,327,462.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,908,369.02	20,312,523.91
其中：应收利息	2,831,111.11	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	182,999,761.33	161,009,701.32

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	127,258,037.76	118,511,871.59
流动资产合计	1,611,824,657.04	1,500,612,838.05
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	7,969,549.82	7,548,493.67
长期股权投资	234,910,724.72	243,478,640.99
其他权益工具投资	11,142,549.73	11,380,737.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,316,499,952.98	1,144,097,837.51
在建工程	647,107,369.51	484,727,633.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	356,444,115.72	244,603,400.90
开发支出		
商誉	162,764,286.45	145,383,187.67
长期待摊费用	13,169,614.45	14,894,403.39
递延所得税资产	39,341,600.35	39,543,164.87
其他非流动资产	557,852,106.66	574,804,207.85
非流动资产合计	3,347,201,870.39	2,910,461,707.44
资产总计	4,959,026,527.43	4,411,074,545.49
流动负债：		
短期借款	552,339,000.00	290,000,000.00
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	198,245,000.00	138,700,000.00

应付账款	293,376,522.91	272,781,929.06
预收款项		50,450,440.69
合同负债	57,574,773.63	
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	63,717,118.93	58,123,347.02
应交税费	29,458,059.87	30,660,839.95
其他应付款	146,935,435.27	115,130,449.68
其中：应付利息	747,878.72	1,253,376.94
应付股利	52,485,323.47	11,653,329.71
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	495,685,252.29	251,079,318.13
其他流动负债		
流动负债合计	1,837,331,162.90	1,206,926,324.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	689,110,000.00	742,710,000.00
应付债券	25,763,442.76	37,077,723.91
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	41,351,886.42	61,996,351.74
长期应付职工薪酬		
预计负债		12,110,700.00
递延收益	93,542,438.19	106,118,151.23
递延所得税负债	43,238,309.11	17,584,971.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	893,006,076.48	977,597,898.51
负债合计	2,730,337,239.38	2,184,524,223.04
所有者权益：		

股本	377,695,384.00	375,343,174.00
其他权益工具	7,197,602.58	10,755,662.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	528,976,445.60	515,120,227.68
减：库存股		
其他综合收益	3,737,790.00	4,380,390.00
专项储备	88,809,837.84	84,149,593.36
盈余公积	110,650,430.84	110,650,430.84
一般风险准备		
未分配利润	605,131,562.46	612,659,942.65
归属于母公司所有者权益合计	1,722,199,053.32	1,713,059,421.41
少数股东权益	506,490,234.73	513,490,901.04
所有者权益合计	2,228,689,288.05	2,226,550,322.45
负债和所有者权益总计	4,959,026,527.43	4,411,074,545.49

法定代表人：邵兴祥

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：刘建中

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	286,046,878.76	302,680,654.00
交易性金融资产	228,104,611.14	297,041,780.84
衍生金融资产		
应收票据	12,825,072.00	34,646,406.59
应收账款	104,749,045.65	111,949,262.60
应收款项融资	20,843,333.82	22,159,620.15
预付款项	108,037,847.24	15,763,644.61
其他应收款	62,157,135.46	37,873,653.57
其中：应收利息	2,877,555.67	177,622.64
应收股利	4,175,740.41	10,928,900.00
存货	21,419,018.45	26,794,801.37
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	74,433,119.15	75,734,717.29
流动资产合计	918,616,061.67	924,644,541.02
非流动资产：		
债权投资	574,970,417.45	358,936,438.56
其他债权投资		
长期应收款	7,969,549.82	7,548,493.67
长期股权投资	1,362,306,797.09	1,352,844,713.36
其他权益工具投资	8,135,812.73	8,374,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	372,323,557.74	401,064,561.85
在建工程	26,355,983.02	10,451,885.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,139,247.62	45,947,998.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,275,037.11	23,156,507.38
其他非流动资产	112,800,374.89	112,863,326.24
非流动资产合计	2,531,276,777.47	2,321,187,924.39
资产总计	3,449,892,839.14	3,245,832,465.41
流动负债：		
短期借款	452,339,000.00	270,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	160,000,000.00	138,700,000.00
应付账款	94,177,772.80	97,961,105.27
预收款项		3,919,052.82
合同负债	1,858,413.47	
应付职工薪酬	22,160,170.93	20,075,426.32
应交税费	2,324,287.22	4,614,903.00

其他应付款	218,476,925.86	255,558,170.66
其中：应付利息	152,691.70	9,232.44
应付股利	37,779,888.40	10,350.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	495,685,252.29	208,265,158.53
其他流动负债		
流动负债合计	1,447,021,822.57	999,093,816.60
非流动负债：		
长期借款	384,110,000.00	582,710,000.00
应付债券	25,763,442.76	37,077,723.91
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	38,963,072.82	59,508,571.74
长期应付职工薪酬		
预计负债		12,110,700.00
递延收益	52,436,622.00	62,692,921.50
递延所得税负债	665,877.13	779,277.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	501,939,014.71	754,879,194.28
负债合计	1,948,960,837.28	1,753,973,010.88
所有者权益：		
股本	377,695,384.00	375,343,174.00
其他权益工具	7,197,602.58	10,755,662.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	520,967,691.84	507,301,372.48
减：库存股		
其他综合收益	3,737,790.00	4,380,390.00
专项储备	53,254,940.26	51,958,686.05
盈余公积	110,650,430.84	110,650,430.84
未分配利润	427,428,162.34	431,469,738.28
所有者权益合计	1,500,932,001.86	1,491,859,454.53
负债和所有者权益总计	3,449,892,839.14	3,245,832,465.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	709,116,745.72	877,303,756.24
其中：营业收入	709,116,745.72	877,303,756.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	661,169,574.12	772,673,007.50
其中：营业成本	464,550,664.66	573,608,766.86
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	8,569,621.87	11,635,207.60
销售费用	67,178,498.01	78,834,644.49
管理费用	74,745,589.17	64,442,901.72
研发费用	12,538,196.26	24,095,984.50
财务费用	33,587,004.15	20,055,502.32
其中：利息费用	35,104,503.28	21,343,933.41
利息收入	5,762,044.44	4,211,458.94
加：其他收益	5,617,481.03	9,615,280.03
投资收益（损失以“-”号填列）	4,262,567.87	4,546,398.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,956,303.10	2,727,111.07
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	5,224,208.44	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,477,642.93	4,284,876.75
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-34,497.50
资产处置收益(损失以“-”号填列)	330,807.69	5,296,335.07
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	64,859,879.56	128,339,141.80
加: 营业外收入	1,007,139.77	935,346.77
减: 营业外支出	4,003,770.30	471,687.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	61,863,249.03	128,802,800.73
减: 所得税费用	14,508,682.93	22,656,016.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	47,354,566.10	106,146,784.60
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	47,354,566.10	106,146,784.60
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	30,241,158.20	73,197,794.83
2.少数股东损益	17,113,407.90	32,948,989.77
六、其他综合收益的税后净额	-642,600.00	471,240.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-642,600.00	471,240.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-642,600.00	471,240.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-642,600.00	471,240.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	46,711,966.10	106,618,024.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,598,558.20	73,669,034.83
归属于少数股东的综合收益总额	17,113,407.90	32,948,989.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.080	0.210
（二）稀释每股收益	0.080	0.210

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

法定代表人：邵兴祥

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：刘建中

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	189,090,185.12	267,896,592.58
减：营业成本	113,036,794.61	151,844,932.18
税金及附加	1,935,768.44	2,347,738.00
销售费用	26,717,894.01	44,958,592.28
管理费用	23,336,264.71	16,121,131.39
研发费用	2,615,209.56	12,059,083.43
财务费用	23,781,646.30	14,633,227.05
其中：利息费用	34,737,832.39	21,436,857.88
利息收入	15,122,545.32	9,317,792.32

加：其他收益	1,658,628.59	5,905,420.14
投资收益（损失以“-”号填列）	32,053,709.15	32,752,588.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,956,303.10	2,727,111.07
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）	5,224,208.44	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,908,037.59	2,136,007.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,515,706.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,511,191.26	68,241,611.19
加：营业外收入	140,265.94	139,732.90
减：营业外支出	2,098,450.00	200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,553,007.20	68,181,344.09
减：所得税费用	2,825,044.74	4,605,015.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,727,962.46	63,576,328.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,727,962.46	63,576,328.52
（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	-642,600.00	471,240.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-642,600.00	471,240.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-642,600.00	471,240.00

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	33,085,362.46	64,047,568.52
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.090	0.180
(二) 稀释每股收益	0.090	0.180

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	673,982,103.46	784,376,267.25
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	45,261,564.29	94,796,243.67
经营活动现金流入小计	719,243,667.75	879,172,510.92
购买商品、接受劳务支付的现金	330,438,102.24	342,372,064.96
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	85,675,530.90	103,802,849.79
支付的各项税费	52,178,047.64	82,253,171.96
支付其他与经营活动有关的现金	190,076,241.18	200,742,911.61
经营活动现金流出小计	658,367,921.96	729,170,998.32
经营活动产生的现金流量净额	60,875,745.79	150,001,512.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	328,575,000.00	694,950,000.00
取得投资收益收到的现金	13,463,740.33	3,364,148.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	511,558.00	6,007,500.00
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	342,550,298.33	704,321,648.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,626,395.38	219,647,961.70
投资支付的现金	257,475,500.00	1,190,693,000.00
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	10,617,263.61	1,240,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	12,110,700.00	
投资活动现金流出小计	475,829,858.99	1,411,580,961.70

投资活动产生的现金流量净额	-133,279,560.66	-707,259,312.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	250,000.00	9,820,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	250,000.00	9,820,000.00
取得借款收到的现金	602,339,000.00	450,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	602,589,000.00	459,820,000.00
偿还债务支付的现金	253,260,000.00	220,482,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,225,592.14	95,795,320.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,673,945.48	14,000,933.88
支付其他与筹资活动有关的现金	135,340,162.70	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	436,825,754.84	317,278,220.44
筹资活动产生的现金流量净额	165,763,245.16	142,541,779.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,164.05	188.21
五、现金及现金等价物净增加额	93,358,266.24	-414,715,832.59
加：期初现金及现金等价物余额	520,839,990.44	1,131,608,534.58
六、期末现金及现金等价物余额	614,198,256.68	716,892,701.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	195,899,928.53	232,492,388.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	944,455,547.75	923,696,819.49
经营活动现金流入小计	1,140,355,476.28	1,156,189,207.80
购买商品、接受劳务支付的现金	587,453,929.12	412,588,129.63
支付给职工以及为职工支付的现金	17,530,930.97	24,684,196.36
支付的各项税费	16,576,377.10	26,974,398.04
支付其他与经营活动有关的现金	606,549,767.86	616,985,685.40

经营活动现金流出小计	1,228,111,005.05	1,081,232,409.43
经营活动产生的现金流量净额	-87,755,528.77	74,956,798.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	328,575,000.00	692,450,000.00
取得投资收益收到的现金	44,482,841.53	8,252,273.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00
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		
投资活动现金流入小计	373,057,841.53	700,718,273.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,306,852.83	30,838,596.42
投资支付的现金	488,063,978.89	1,146,357,500.00
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		
投资活动现金流出小计	512,370,831.72	1,177,196,096.42
投资活动产生的现金流量净额	-139,312,990.19	-476,477,822.68
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	502,339,000.00	330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	502,339,000.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金	233,260,000.00	217,482,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,527,756.28	78,593,271.84
支付其他与筹资活动有关的现金	19,005,800.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	279,793,556.28	297,076,171.84
筹资活动产生的现金流量净额	222,545,443.72	32,923,828.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,523,075.24	-368,597,196.15
加：期初现金及现金等价物余额	275,680,654.00	791,458,097.29
六、期末现金及现金等价物余额	271,157,578.76	422,860,901.14

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	375,343,174.00			10,755,662.88	515,120,227.68		4,380,390.00	84,149,593.36	110,650,430.84		612,659,942.65		1,713,059,421.41	513,490,901.04	2,226,550,322.45
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	375,343,174.00			10,755,662.88	515,120,227.68		4,380,390.00	84,149,593.36	110,650,430.84		612,659,942.65		1,713,059,421.41	513,490,901.04	2,226,550,322.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,352,210.00			-3,558,060.30	13,856,217.92		-642,600.00	4,660,244.48			-7,528,380.20		9,139,631.90	-7,000,666.30	2,138,965.60
(一)综合收益总额							-642,600.00				30,241,158.20		29,598,558.20	17,113,407.90	46,711,966.11
(二)所有者投入和减少资本	2,352,210.00			-3,558,060.30	13,856,217.92								12,650,367.62	-2,790,831.62	9,859,536.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,352,210.00			-3,558,060.30	13,856,217.92								12,650,367.62		12,650,367.62
3. 股份支付计入所有者权益															

(六) 其他															
四、本期期末余额	377,695,384.00			7,197,602.58	528,976,445.60		3,737,790.00	88,809,837.84	110,650,430.84		605,131,562.45		1,722,199,053.31	506,490,234.74	2,228,689,288.05

上期金额

单位：元

项目	2019 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	333,880,000.00			73,247,342.40	279,077,926.56		4,580,310.00	80,022,123.51	108,032,545.86		631,851,357.81		1,510,691,606.14	429,015,894.88	1,939,707,501.02
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	333,880,000.00			73,247,342.40	279,077,926.56		4,580,310.00	80,022,123.51	108,032,545.86		631,851,357.81		1,510,691,606.14	429,015,894.88	1,939,707,501.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,031,636.00			-30,069,439.00	106,689,334.32		471,240.00	1,741,154.11			6,421,794.83		105,285,720.26	17,620,480.17	122,906,200.43
（一）综合收益总额							471,240.00				73,197,794.83		73,669,034.83	32,948,989.77	106,618,024.60
（二）所有者投入和减少资本	20,031,636.00			-30,069,439.00	106,689,334.32								96,651,531.32	9,820,000.00	106,471,531.32
1. 所有者投入的普通股														9,820,000.00	9,820,000.00
2. 其他权益工具持有者投入	20,031,636.00			-30,069,439.00	108,368,792.64								96,651,531.32		98,330,989.83

资本	.00			9.00	83							2		
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-1,679,458.51							-1,679,458.51		-1,679,458.51
(三) 利润分配										-66,776,000.00		-66,776,000.00	-16,933,218.51	-83,709,218.51
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										-66,776,000.00		-66,776,000.00	-16,933,218.51	-83,709,218.51
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转													-7,254,446.59	-7,254,446.59
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													-7,254,446.59	-7,254,446.59
(五) 专项储备							1,741,154.11					1,741,154.11	-960,844.50	780,309.61
1. 本期提取							12,254,697.9					12,254,697.9	5,874,866.62	18,129,564.58

								6					6		
2. 本期使用								10,513,543.85					10,513,543.85	6,835,711.12	17,349,254.97
(六) 其他															
四、本期期末余额	353,911.63 6.00		43,177,903.40	385,767,260.88		5,051,550.00	81,763,277.62	108,032,545.86		638,273,152.64		1,615,977,326.40	446,636,375.05	2,062,613,701.45	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	375,343,174.00			10,755,662.88	507,301,372.48		4,380,390.00	51,958,686.05	110,650,430.84	431,469,738.28		1,491,859,454.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	375,343,174.00			10,755,662.88	507,301,372.48		4,380,390.00	51,958,686.05	110,650,430.84	431,469,738.28		1,491,859,454.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,352,210.00			-3,558,060.30	13,666,319.36		-642,600.00	1,296,254.21		-4,041,575.94		9,072,547.33
（一）综合收益总额							-642,600.00			33,727,962.46		33,085,362.46
（二）所有者投入和减少资本	2,352,210.00			-3,558,060.30	13,666,319.36							12,460,469.06
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,352,210.00			-3,558,060.30	13,666,319.36							12,460,469.06

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-37,769,538.40		-37,769,538.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-37,769,538.40		-37,769,538.40
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								1,296,254.21				1,296,254.21
1. 本期提取								2,710,882.61				2,710,882.61
2. 本期使用								1,414,628.40				1,414,628.40
(六) 其他												
四、本期期末余额	377,695,384.00			7,197,602.58	520,967,691.84		3,737,790.00	53,254,940.26	110,650,430.84	427,428,162.34		1,500,932,001.86

上期金额

单位：元

项目	2019 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	333,880,000.00			73,247,342.40	274,439,723.93		4,580,310.00	50,916,329.27		474,633,242.73		1,211,696,948.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	333,880,000.00			73,247,342.40	274,439,723.93		4,580,310.00	50,916,329.27		474,633,242.73		1,211,696,948.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,031,636.00			-30,069,439.00	108,368,792.83		471,240.00	1,212,742.39		-3,199,671.48		96,815,300.74
(一)综合收益总额							471,240.00			63,576,328.52		64,047,568.52
(二)所有者投入和减少资本	20,031,636.00			-30,069,439.00	108,368,792.83							98,330,989.83
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	20,031,636.00			-30,069,439.00	108,368,792.83							98,330,989.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-66,776,000.00		-66,776,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-66,776,000.00		-66,776,000.00

3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							1,212,742.39					1,212,742.39
1. 本期提取							3,092,998.62					3,092,998.62
2. 本期使用							1,880,256.23					1,880,256.23
(六)其他												
四、本期期末余额	353,911,636.00		43,177,903.40	382,808,516.76		5,051,550.00	52,129,071.66		471,433,571.25			1,308,512,249.07

三、公司基本情况

湖北凯龙化工集团股份有限公司是1994年6月经湖北省经济体制改革委员会“鄂改生[1994]86号”《关于成立湖北科龙股份有限公司的批复》和湖北省国防科学技术工业办公室“鄂国企字[1994]46号”《关于同意襄沙化工厂进行股份有限公司改组试点的批复》文件的批准，由国营襄沙化工厂、中国工商银行湖北省信托投资公司 and 国营卫东机械厂作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司总股本为6,260万元。

2015年6月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）1366号文批准，公司向社会公开发行A股2,087万股，并于2015年12月9日在深圳证券交易所挂牌交易。发行A股后，公司总股本为8,347万股。2017年5月5日，经公司2016年度股东大会审议通过，公司以2016年12月31日总股本8,347万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，共计转增12,520.50万股。本次转增完成后，公司总股本为20,867.50万股。2018年4月10日，经公司2017年度股东大会审议通过，公司以2017年12月31日总股本20,867.50万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增12,520.50万股。本次转增完成后，公司总股本为33,388.00万股。

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2018）1619号”文核准，2018年12月21日，公司公开发行了3,288,548张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额32,885.48万元。根据相关法律、法规和《湖北凯龙化工集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定，公司本次发行的可转债自2019年6月27日起可转换为公司股份。截止2020年6月30日，公司本次发行的可转债累积转股43,815,384.00股，该部分转股完成后，公司总股本为377,695,384.00股。

公司法定代表人：邵兴祥。

公司注册地址：湖北省荆门市东宝区泉口路20号。

公司总部地址：湖北省荆门市东宝区泉口路20号。

公司组织形式：股份有限公司。

统一社会信用代码：91420800271750145D。

公司的经营范围：民用爆炸物品生产，纸塑包装制品、精细化工、化工建材（不含危化品）的生产销售，化工机械制造及安装服务（不含特种设备），化工相关技术咨询服务，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，金属复合材料生产、加工、销售，机械电子信息系统整机及配套设备、智能移动设备的开发、生产、储存、运输和销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：公司财务报告于2020年8月24日经公司董事会审议批准报出。

截至2020年6月30日，本公司纳入合并范围的子孙公司共计41家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本公司财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司2020年6月30日的财务状况及2020年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资

成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为存在一定信用风险的组织或机构

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
无风险组合	本组合为无风险的合并报表范围内的应收款项。

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

13、应收款项融资

分类为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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金及员工借支等无信用风险应收款项。
组合2	本组合为未逾期，但存在一定信用风险或无法判断是否存在信用风险，没有客观证据表明会发生损失的应收款项。

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

（1）存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料（含辅助材料）、在产品、发出商品、库存商品、施工劳务成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；

对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

21、长期应收款

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽

子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益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，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公

司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	15-35	5%	2.71%-6.33%
机器设备	年限平均法	10-12	5%	7.92%-9.5%
运输设备（普通）	年限平均法	8	5%	11.875%
运输设备（危险品运输）	年限平均法	7	5%	13.57%
构筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、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。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购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资产。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使

资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁费、装修费及植被恢复费等等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(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、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、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

1. 收入确认原则

于合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务；(3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：(1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 本公司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。

2. 收入计量原则

(1) 本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司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以及预期将退还给客户的款项。(2) 合同中存在可变对价的，本公司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，但包含可变对价的交易价格，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。(3)合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务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。(4)合同中包含两项或多项履约义务的,本公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

(1) 销售产品收入

本公司销售民爆器材、合成氨、硝酸铵、复合肥等产品,属于在某一时点履行履约义务。销售产品收入确认需满足以下条件:本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。

(2) 提供劳务收入

①货物运输:本公司与客户签订运输服务合同,运输服务完成后,以本公司与客户双方确认的运输结算确认凭证确认收入。

②爆破服务:本公司与客户签订爆破服务合同,向客户提供爆破服务,并经双方核实无异议后,凭客户签字确认后的爆破服务结算凭证确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;属于其他情况的,直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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的利益，则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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接

费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费：2011年以前（含2011年）公司根据财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（“财企[2006]478号”文）的相关规定计提安全费用，2012年公司根据财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企〔2012〕16号文）的相关规定计提安全费用，具体计提比例如下：

类别	计提依据	计提比例
危险品生产与存储	主营业务收入（1,000 万元及以下的部分）	4%
	主营业务收入（1,000 万元至10,000 万元（含）的部分）	2%
	主营业务收入（10,000 万元至100,000 万元（含）的部分）	0.50%
	主营业务收入（100,000 万元以上的部分）	0.20%
危险品货运	主营业务收入	1.50%
矿山工程	主营业务收入	2.50%
非金属矿山开采	原矿单位产量	2元/吨

本公司根据财政部财会[2009]8号《企业会计准则解释第3号》的规定，提取的安全费用计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。在使用提取的安全费时，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。

44、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)，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	经本公司第七届董事会第二十四次会议于 2019 年 12 月 31 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。	

<p>则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。变更的主要内容为：将现行收入和建造合同项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。</p>		
---	--	--

执行新收入准则本公司选择不进行重述，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2020年年初预收账款金额，2019年度的财务报表未予重述。执行新会计准则对公司的主要变化和影响如下：（1）公司于2020年1月1日及以后将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的资产，列报为合同资产；（2）公司于2020年1月1日及以后将公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务的负债，列报为合同负债。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、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	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	548,688,990.44	548,688,990.44	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	297,041,780.84	297,041,780.84	
衍生金融资产			
应收票据	38,171,127.55	38,171,127.55	
应收账款	247,980,435.06	247,980,435.06	

应收款项融资	43,568,945.15	43,568,945.15	
预付款项	25,327,462.19	25,327,462.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,312,523.91	20,312,523.91	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	161,009,701.32	161,009,701.32	
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	118,511,871.59	118,511,871.59	
流动资产合计	1,500,612,838.05	1,500,612,838.05	
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	7,548,493.67	7,548,493.67	
长期股权投资	243,478,640.99	243,478,640.99	
其他权益工具投资	11,380,737.00	11,380,737.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,144,097,837.51	1,144,097,837.51	
在建工程	484,727,633.59	484,727,633.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	244,603,400.90	244,603,400.90	
开发支出			
商誉	145,383,187.67	145,383,187.67	
长期待摊费用	14,894,403.39	14,894,403.39	

递延所得税资产	39,543,164.87	39,543,164.87	
其他非流动资产	574,804,207.85	574,804,207.85	
非流动资产合计	2,910,461,707.44	2,910,461,707.44	
资产总计	4,411,074,545.49	4,411,074,545.49	
流动负债：			
短期借款	290,000,000.00	290,000,000.00	
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	138,700,000.00	138,700,000.00	
应付账款	272,781,929.06	272,781,929.06	
预收款项	50,450,440.69		-50,450,440.69
合同负债		50,450,440.69	50,450,440.69
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	58,123,347.02	58,123,347.02	
应交税费	30,660,839.95	30,660,839.95	
其他应付款	115,130,449.68	115,130,449.68	
其中：应付利息	1,253,376.94	1,253,376.94	
应付股利	11,653,329.71	11,653,329.71	
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	251,079,318.13	251,079,318.13	
其他流动负债			
流动负债合计	1,206,926,324.53	1,206,926,324.53	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	742,710,000.00	742,710,000.00	
应付债券	37,077,723.91	37,077,723.91	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	61,996,351.74	61,996,351.74	
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,110,700.00	12,110,700.00	
递延收益	106,118,151.23	106,118,151.23	
递延所得税负债	17,584,971.63	17,584,971.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	977,597,898.51	977,597,898.51	
负债合计	2,184,524,223.04	2,184,524,223.04	
所有者权益：			
股本	375,343,174.00	375,343,174.00	
其他权益工具	10,755,662.88	10,755,662.88	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	515,120,227.68	515,120,227.68	
减：库存股			
其他综合收益	4,380,390.00	4,380,390.00	
专项储备	84,149,593.36	84,149,593.36	
盈余公积	110,650,430.84	110,650,430.84	
一般风险准备			
未分配利润	612,659,942.65	612,659,942.65	
归属于母公司所有者权益合计	1,713,059,421.41	1,713,059,421.41	
少数股东权益	513,490,901.04	513,490,901.04	
所有者权益合计	2,226,550,322.45	2,226,550,322.45	
负债和所有者权益总计	4,411,074,545.49	4,411,074,545.49	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	302,680,654.00	302,680,654.00	
交易性金融资产	297,041,780.84	297,041,780.84	

衍生金融资产			
应收票据	34,646,406.59	34,646,406.59	
应收账款	111,949,262.60	111,949,262.60	
应收款项融资	22,159,620.15	22,159,620.15	
预付款项	15,763,644.61	15,763,644.61	
其他应收款	37,873,653.57	37,873,653.57	
其中：应收利息	177,622.64	177,622.64	
应收股利	10,928,900.00	10,928,900.00	
存货	26,794,801.37	26,794,801.37	
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	75,734,717.29	75,734,717.29	
流动资产合计	924,644,541.02	924,644,541.02	
非流动资产：			
债权投资	358,936,438.56	358,936,438.56	
其他债权投资			
长期应收款	7,548,493.67	7,548,493.67	
长期股权投资	1,352,844,713.36	1,352,844,713.36	
其他权益工具投资	8,374,000.00	8,374,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	401,064,561.85	401,064,561.85	
在建工程	10,451,885.13	10,451,885.13	
生产性生物资产		45,947,998.20	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,947,998.20		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	23,156,507.38	23,156,507.38	
其他非流动资产	112,863,326.24	112,863,326.24	

非流动资产合计	2,321,187,924.39	2,321,187,924.39	
资产总计	3,245,832,465.41	3,245,832,465.41	
流动负债：			
短期借款	270,000,000.00	270,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	138,700,000.00	138,700,000.00	
应付账款	97,961,105.27	97,961,105.27	
预收款项	3,919,052.82		-3,919,052.82
合同负债		3,919,052.82	3,919,052.82
应付职工薪酬	20,075,426.32	20,075,426.32	
应交税费	4,614,903.00	4,614,903.00	
其他应付款	255,558,170.66	255,558,170.66	
其中：应付利息	9,232.44	9,232.44	
应付股利	10,350.00	10,350.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	208,265,158.53	208,265,158.53	
其他流动负债			
流动负债合计	999,093,816.60	999,093,816.60	
非流动负债：			
长期借款	582,710,000.00	582,710,000.00	
应付债券	37,077,723.91	37,077,723.91	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	59,508,571.74	59,508,571.74	
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,110,700.00	12,110,700.00	
递延收益	62,692,921.50	62,692,921.50	
递延所得税负债	779,277.13	779,277.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	754,879,194.28	754,879,194.28	
负债合计	1,753,973,010.88	1,753,973,010.88	

所有者权益：			
股本	375,343,174.00	375,343,174.00	
其他权益工具	10,755,662.88	10,755,662.88	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	507,301,372.48	507,301,372.48	
减：库存股			
其他综合收益	4,380,390.00	4,380,390.00	
专项储备	51,958,686.05	51,958,686.05	
盈余公积	110,650,430.84	110,650,430.84	
未分配利润	431,469,738.28	431,469,738.28	
所有者权益合计	1,491,859,454.53	1,491,859,454.53	
负债和所有者权益总计	3,245,832,465.41	3,245,832,465.41	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
消费税	无	无
城市维护建设税	按流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

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
湖北凯龙化工集团股份有限公司	15%
湖北凯龙化工集团股份有限公司恩施分公司	15%
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	15%

麻城凯龙科技化工有限公司	15%
天华新材料科技（荆门）股份有限公司	15%
吴忠市安盛民爆有限公司	15%
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	15%
湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司	20%
湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司	20%
荆门市强锐爆破服务有限公司	20%
贵州兴宙爆破工程有限公司	20%
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	20%
贵州兴宙运输有限公司	20%
贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	20%
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	20%
湖北新锐祥机电股份有限公司	20%
巴东凯龙化工建材有限公司	20%
宁夏三和工程爆破有限公司	20%
荆门市吉鑫物业管理有限公司	20%
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	20%
宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司	20%
其他纳税主体	25%

2、税收优惠

本公司及控股子公司麻城凯龙科技化工有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局和湖北省地税局“鄂科科技发联〔2018〕1号”《关于公布湖北省2017年第一批和第二批高新技术企业认定结果的通知》认定为高新技术企业，2017年度至2019年度按15%的税率缴纳所得税。本公司及控股子公司麻城凯龙科技化工有限公司2020年上半年企业所得税暂按15%计算缴纳企业所得税。

本公司子公司湖北凯龙楚兴化工集团有限公司、荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“国科火字[2020]64号”《关于湖北省2019年第一批高新技术企业备案的复函》认定为高新技术企业，2019年度被认定为高新技术企业，2019年至2021年度按15%的税率缴纳所得税。

本公司子公司天华新材料科技（荆门）股份有限公司2018年度被认定为高新技术企业，2018年至2020年度按15%的税率缴纳所得税。

本公司恩施分公司和子公司吴忠市安盛民爆有限公司位于西部地区，根据国家税务总局“国家税务总局公告2012年第12号”《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。”2014年8月，根据国家发改委“中华人民共和国国家发展和改革委员会令15号”规定：“《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，现予以发布，自2014年10月1日起施行。”根据新发布《西部地区鼓励类产业目录》规定，本公司恩施分公司和子公司吴忠市安盛民爆有限公司符合条件，企业所得税按15%缴纳。

湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司、湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司、荆门市强锐爆破服务有限公司、贵州兴宙爆破

工程有限公司、毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司、贵州兴宙运输有限公司、贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司、贵定县顺翔危险货物运输有限公司、湖北新锐祥机电股份有限公司、巴东凯龙化工建材有限公司、宁夏三和工程爆破有限公司、荆门市吉鑫物业管理有限公司、吴忠市天力民爆器材专营有限公司、宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司为小型微利企业，根据“财税[2019]13号”《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，2020年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%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100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,033.11	87,960.20
银行存款	585,939,029.05	507,738,341.89
其他货币资金	56,026,194.52	40,862,688.35
合计	642,047,256.68	548,688,990.44

其他说明

注：所有权或使用权受限制的货币资金情况详见本附注七、81、“所有权或使用权受到限制的资产”。

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	228,104,611.14	297,041,780.84
其中：		
理财产品投资	228,104,611.14	297,041,780.84
其中：		
合计	228,104,611.14	297,041,780.84

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	15,636,189.40	38,171,127.55
合计	15,636,189.40	38,171,127.55

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	16,110,000.00	100.00%	473,810.60	2.94%	15,636,189.40	39,457,136.60	100.00%	1,286,009.05	3.26%	38,171,127.55
其中：										
商业承兑票据	16,110,000.00	100.00%	473,810.60	2.94%	15,636,189.40	39,457,136.60	100.00%	1,286,009.05	3.26%	38,171,127.55
合计	16,110,000.00	100.00%	473,810.60		15,636,189.40	39,457,136.60	100.00%	1,286,009.05	3.26%	38,171,127.55

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：473,810.60

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	16,110,000.00	473,810.60	2.94%
合计	16,110,000.00	473,810.60	--

确定该组合依据的说明：

本公司商业承兑汇票按客户性质对应的应收账款组合信用损失率计提坏账准备。

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	
应收票据坏账准	1,286,009.05		812,198.45			473,810.60
合计	1,286,009.05		812,198.45			473,810.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		302,966,118.36
商业承兑票据		7,342,689.48
合计		310,308,807.84

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、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	303,961,783.72	100.00%	23,354,048.12	7.68%	280,718,586.28	259,892,978.96	100.00%	11,912,543.90	4.58%	247,980,435.06
其中：										
账龄分析组合	303,961,783.72	100.00%	23,354,048.12	7.68%	280,718,586.28	259,892,978.96	100.00%	11,912,543.90	4.58%	247,980,435.06
合计	303,961,783.72	100.00%	23,354,048.12	7.68%	280,718,586.28	259,892,978.96	100.00%	11,912,543.90	4.58%	247,980,435.06

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：23,354,048.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	303,961,783.72	23,354,048.12	7.68%
合计	303,961,783.72	23,354,048.12	--

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）	241,339,777.92
1 年以内	241,339,777.92
1 至 2 年	40,072,339.88
2 至 3 年	10,914,353.43
3 年以上	11,635,312.49
3 至 4 年	2,269,028.50
4 至 5 年	815,691.88
5 年以上	8,550,592.11
合计	303,961,783.72

(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	
应收账款坏账准	11,912,543.90	-303,061.88			11,744,566.10	23,354,048.12
合计	11,912,543.90	-303,061.88			11,744,566.10	23,354,048.12

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
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	19,163,137.14	6.30%	628,550.90
中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司	13,072,569.25	4.30%	428,780.27
浙江交工宏图交通建设有限公司（G75 一标）	6,347,343.00	2.09%	208,192.85
奥信几内亚矿业服务股份有限公司	5,456,448.78	1.80%	178,971.52
中铁广州工程局有限公司（贵南客专）	4,991,908.03	1.64%	163,734.58
合计	49,031,406.20	16.13%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	57,708,440.70	43,568,945.15
合计	57,708,440.70	43,568,945.15

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

项目	年初余额		本年变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本（元）	公允价值变动	成本（元）	公允价值变动
应收票据	43,568,945.15		14,139,495.55		57,708,440.70	
合计	43,568,945.15		14,139,495.55		57,708,440.70	

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：

7、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	51,466,111.64		24,350,169.10	96.14%
1 至 2 年	717,687.82		717,687.82	2.83%
2 至 3 年	12,853.24		12,853.24	0.05%
3 年以上	246,752.03		246,752.03	0.98%
合计	52,443,404.73	--	25,327,462.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款合计金额为10,262,711.69元，占预付账款年末余额合计数的比例为40.52%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,831,111.11	
其他应收款	22,077,257.91	20,312,523.91
合计	24,908,369.02	20,312,523.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东天宝化工股份有限公司财务资助	2,831,111.11	
合计	2,831,111.11	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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

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：

(3) 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	1,370,330.74	1,538,879.10
备用金借支	13,795,178.28	5,964,081.32
对合营企业、联营企业的应收款项	4,834,599.02	4,620,981.96
对非关联公司的应收款项	14,768,656.95	20,642,365.37
合计	34,768,764.99	32,766,307.75

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,225,372.37	4,375,000.00	4,853,411.47	12,453,783.84
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转回第一阶段	387,740.00		-387,740.00	0.00
本期计提	-362,382.60			-362,382.60
其他变动	600,105.84			600,105.84
2020 年 6 月 30 日余额	3,850,835.61	4,375,000.00	4,465,671.47	12,691,507.08

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）	8,969,951.40
1 至 2 年	19,571,374.75
2 至 3 年	797,612.72
3 年以上	5,429,826.12
3 至 4 年	4,639,389.14
4 至 5 年	237,121.98
5 年以上	553,315.00
合计	34,768,764.99

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	
其他应收款坏账	12,453,783.84	-362,382.60			600,105.84	12,691,507.08
合计	12,453,783.84	-362,382.60			600,105.84	12,691,507.08

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
扬州天鼎化工实业发展有限公司	待收回投资款	8,750,000.00	2-3 年	25.17%	4,375,000.00
湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业(有限合伙)	代垫款	3,533,402.78	2-3 年	10.16%	3,533,402.78
王品云	员工借支	3,248,228.20	1 年以内	9.34%	111,651.70
荆门市凯路达化工有限公司	资产处置款	2,859,254.50	2-3 年	8.22%	313,720.40
王琴	员工借支	1,320,284.02	2 年以内	3.80%	100,000.00
合计	--	19,711,169.50	--	56.69%	8,433,774.88

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	106,508,272.82	763,728.06	105,744,544.76	81,292,866.57	548,121.99	80,744,744.58
在产品	3,293,282.68		3,293,282.68	3,046,050.01		3,046,050.01
库存商品	69,305,977.56	1,175,430.27	68,130,547.29	63,038,764.18	1,175,430.27	61,863,333.91
发出商品	5,461,033.35		5,461,033.35	10,779,902.08		10,779,902.08
劳务成本	370,353.25		370,353.25	4,575,670.74		4,575,670.74
合计	184,938,919.66	1,939,158.33	182,999,761.33	162,733,253.58	1,723,552.26	161,009,701.32

(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	548,121.99	215,606.07				763,728.06
库存商品	1,175,430.27					1,175,430.27
合计	1,723,552.26	215,606.07				1,939,158.33

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、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

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

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴税金	57,258,037.76	47,414,093.81
财务资助借款	70,000,000.00	71,097,777.78
合计	127,258,037.76	118,511,871.59

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	7,969,549.82		7,969,549.82	7,548,493.67		7,548,493.67	
其中：未实现融资收益	-1,530,450.18		-1,530,450.18	-1,951,506.33		-1,951,506.33	
合计	7,969,549.82		7,969,549.82	7,548,493.67		7,548,493.67	--

坏账准备减值情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
摩根凯龙 (荆门)	39,553,74			3,161,728			7,200,000			35,515,46	
热陶瓷有 限公司	0.12			.02			.00			8.14	

阳新安泰 爆破有限 公司	3,479,644 .29		2,066,406 .64	-155,424. 92			740,000.0 0		517,812.7 3	0.00	
湖北富鼎 凯龙新能 源汽车股 权投资合 伙企业	0.00									0.00	4,500,000 .00
湖北金羿 凯龙新能 源汽车产 业股权投 资合伙企 业（有限 合伙）	0.00									0.00	11,145,20 0.00
深圳市君 丰华盛投 资合伙企 业（有限 合伙）	200,445,2 56.58			-1,050,00 0.00						199,395,2 56.58	
小计	243,478,6 40.99		2,066,406 .64	1,956,303 .10			7,940,000 .00		517,812.7 3	234,910,7 24.72	15,645,20 0.00
合计	243,478,6 40.99		2,066,406 .64	1,956,303 .10			7,940,000 .00		517,812.7 3	234,910,7 24.72	15,645,20 0.00

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
陕西兴化化学股份有限公司	4,922,400.00	5,678,400.00
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	1,349,800.00	1,349,800.00
恩施州中兴民爆器材专营有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
孝感市恒瑞民爆器材有限公司	88,000.00	88,000.00
宜昌市乐嘉民爆器材有限公司	300,000.00	300,000.00
黄冈城林民爆物品有限公司	201,000.00	201,000.00
麻城市秀安爆破工程有限公司	300,000.00	300,000.00
京山鑫德建材有限公司		0.00
湖北诺维尔化肥有限公司	2,263,537.00	2,263,537.00

阳新安泰爆破有限公司	517,812.73	0.00
合计	11,142,549.73	11,380,737.00

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
陕西兴化化学股份有限公司		5,489,400.00				
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司		2,045,154.80				
恩施州中兴民爆器材专营有限公司		89,247.41				
孝感市恒瑞民爆器材有限公司		78,000.00				
宜昌市乐嘉民爆器材有限公司		382,991.70				
麻城市秀安爆破工程有限公司		25,000.00				
合计		8,109,793.91				

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,316,499,952.98	1,144,097,837.51
合计	1,316,499,952.98	1,144,097,837.51

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	477,113,885.81	394,311,941.35	163,886,191.12	80,736,325.59	76,905,989.52	1,865,122,227.24
2.本期增加金额	111,703,467.21	44,117,378.49	97,547,077.09	21,963,395.09	17,304,210.69	358,974,642.60
(1) 购置	10,217,283.33	4,386,346.23	20,910,895.09	4,019,159.10	3,245,284.71	119,415,150.46
(2) 在建工程转入	3,550,458.71	854,969.77	45,428,218.94		344,038.48	25,660,362.05
(3) 企业合并增加	97,935,725.17	38,876,062.49		17,944,235.99	13,714,887.50	213,899,130.09
3.本期减少金额			3,261,678.89	4,020,324.00	352,313.53	7,634,316.42
(1) 处置或报废			3,261,678.89	4,020,324.00	352,313.53	7,634,316.42
4.期末余额	588,817,353.02	438,429,319.84	996,681,865.64	98,679,396.68	93,857,886.68	2,216,465,821.86
二、累计折旧						
1.期初余额	122,249,882.24	90,389,088.25	389,213,689.96	39,084,243.73	40,972,236.23	681,909,140.41
2.本期增加金额	53,205,910.16	35,781,593.46	53,772,502.93	13,709,276.30	17,950,052.49	174,419,335.34
(1) 计提	12,430,600.79	9,759,186.99	24,888,085.81	5,573,307.60	4,723,960.38	57,375,141.57

(2) 非同一控制企业合并	40,775,309.37	26,022,406.47	28,884,417.12	8,135,968.70	13,226,092.11	117,044,193.77
3.本期减少金额			3,065,660.43	657,556.61	338,548.34	4,061,765.38
(1) 处置或报废			3,065,660.43	657,556.61	338,548.34	4,061,765.38
4.期末余额	175,455,792.40	126,170,681.71	439,920,532.46	52,135,963.42	58,583,740.38	852,266,710.37
三、减值准备						
1.期初余额	6,169,780.94	1,924,464.72	29,455,915.41	758,230.15	806,858.10	39,115,249.32
2.本期增加金额	7,666,453.52		613,453.79	505,018.62	21,500.16	8,806,426.09
(1) 计提						
(2) 非同一控制企业合并	7,666,453.52		613,453.79	505,018.62	21,500.16	8,806,426.09
3.本期减少金额				225,785.34		225,785.34
(1) 处置或报废				225,785.34		225,785.34
4.期末余额	13,836,234.46	1,924,464.72	30,069,369.20	1,037,463.43	828,358.26	47,695,890.07
四、账面价值						
1.期末账面价值	399,525,326.16	310,334,173.41	526,688,695.54	45,505,969.83	34,445,788.04	1,316,499,952.98
2.期初账面价值	348,694,222.63	301,998,388.38	417,384,479.60	40,893,851.71	35,126,895.19	1,144,097,837.51

(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
机器设备	26,625,204.58	21,517,299.41	1,232,654.96	3,875,250.21	2020 年-2021 年
运输设备	431,367.00	234,655.58		196,711.42	2020 年-2021 年
电子设备及其他	133,263.43	69,943.81	175.21	63,144.41	2020 年-2021 年
合计	27,189,835.01	21,821,898.80	1,232,830.17	4,135,106.04	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	116,394,808.59	85,149,734.41		31,245,074.18

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	134,154,883.28	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	647,107,369.51	484,727,633.59
合计	647,107,369.51	484,727,633.59

(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
在建工程	650,972,729.54	3,865,360.03	647,107,369.51	488,592,993.62	3,865,360.03	484,727,633.59
合计	650,972,729.54	3,865,360.03	647,107,369.51	488,592,993.62	3,865,360.03	484,727,633.59

(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
技术中心扩建项目（技术中心实验室建设）	35,410,200.00	209,128.72				209,128.72	4.15%	5%				募股资金
热塑震源药柱生产线全面提升改造	8,500,000.00	5,042,591.30				5,042,591.30	96.14%	90%				其他
40 万吨/年水溶性硝基复合肥和 20 万吨/年缓控释复合肥生产线设计建设项目	678,110,000.00	136,279,706.88	39,151,857.55			175,431,564.43	25.87%	95%	14,467,806.62	1,289,647.17	0.77%	募股资金
纳米碳酸铵生产线	200,000,000.00	28,571,280.08	12,638,075.76	27,381,235.05		13,828,120.79	22.63%	95%				其他
石灰生产线	80,000,000.00	1,604,056.66	854,179.09	107,339.45		2,350,896.30	51.94%	85%				其他
园区改扩建项目	2,172,200.00	2,050,428.86				2,050,428.86	94.39%	95%				其他
铁路专用线建设项目	58,985,400.00	18,052,594.50	13,875,124.09			31,927,718.59	54.13%	95%				其他
凯龙龙焱碲化	55,000,000.00	6,940,145.96				6,940,145.96	1.26%	暂停				其他

碲 (CdTe) 薄膜太 阳能电 池组件 项目												
合成氨 节能环 保技改 项目	600,000, 000.00	285,971, 881.59	84,196,1 18.24			370,167, 999.83	61.57%	95%	1,313,44 6.41			募股资 金
年 100 万 吨普通 货物仓 储物流 项目（一 期）	20,000,0 00.00		10,815,2 72.98			10,815,2 72.98	54.08%	90%				
凯龙休 闲运动 中心工 程	23,000,0 00.00		147,469. 81			147,469. 81	0.64%	20%				
合计	1,761,17 7,800.00	484,721, 814.55	161,678, 097.52	27,488,5 74.50		618,911, 337.57	--	--	15,781,2 53.03	1,289,64 7.17		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、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

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	235,035,892.96	23,406,432.96	12,148,333.06	57,790,322.89	1,672,930.67	330,053,912.54
2.本期增加金额	122,056,279.56	2,818,679.24	13,905,000.00		175,600.00	138,955,558.80
(1) 购置	49,912,080.00	2,818,679.24	0.00		0.00	52,730,759.24
(2) 内部研发						0.00
(3) 企业合并增加	72,044,982.57	2,818,679.24	13,905,000.00		175,600.00	88,944,261.81
						0.00
3.本期减少金额				0.00		0.00
(1) 处置						0.00
(2) 其他				0.00		0.00
4.期末余额	357,092,172.52	26,225,112.20	26,053,333.06	57,790,322.89	1,848,530.67	469,009,471.34
二、累计摊销						0.00
1.期初余额	40,871,304.91	8,516,024.30	9,805,499.18	19,393,740.39	1,298,680.66	79,885,249.44
2.本期增加	6,661,962.42	3,418,632.11	13,530,895.13	3,006,287.15	497,067.17	27,114,843.98

金额						
(1) 计提	3,343,858.50	1,084,559.78	847,499.94	3,006,287.15	330,188.92	8,612,394.29
(2) 企业合并增加	3,218,886.93	2,334,072.33	12,683,395.19		166,878.25	18,403,232.70
3.本期减少 金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额	47,533,267.33	11,934,656.41	23,336,394.31	22,400,027.54	1,795,747.83	107,000,093.42
三、减值准备						0.00
1.期初余额	1,841,578.85			3,723,683.35		5,565,262.20
2.本期增加 金额						0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3.本期减少 金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额	1,841,578.85			3,723,683.35		5,565,262.20
四、账面价值						0.00
1.期末账面 价值	307,717,326.34	14,290,455.79	2,716,938.75	31,666,612.00	52,782.84	356,444,115.72
2.期初账面 价值	192,323,009.20	14,890,408.66	2,342,833.88	34,672,899.15	374,250.01	244,603,400.90

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发支	其他	确认为无形	转入当期损	

		出			资产	益		
合计								

其他说明

28、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		
麻城凯龙科技化工有限公司	1,264,200.00					1,264,200.00
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	13,260,000.00					13,260,000.00
贵州和兴运输有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	3,822,624.44					3,822,624.44
贵州兴宙爆破工程有限公司	23,080,268.54					23,080,268.54
贵州兴宙运输有限公司	4,311,286.04					4,311,286.04
京山凯龙矿业有限公司	6,050,909.28					6,050,909.28
吴忠市安盛民爆有限公司	115,809,490.22					115,809,490.22
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	5,713,282.29					5,713,282.29
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	8,212,798.28					8,212,798.28
黔南州安平泰爆破工程有限公司	16,967,995.07					16,967,995.07
巴东凯龙化工建材有限公司	965,147.28					965,147.28

京山京安工程爆破有限公司	4,203,543.49					4,203,543.49
荆门市强锐爆破服务有限公司	23,399.98		446,255.09			469,655.07
湖北云之丰生态农业发展有限公司	2,743,222.71					2,743,222.71
钟祥楚欣物流有限公司	2,744,393.30			2,744,393.30		0.00
湖北凯龙八达物流有限公司	0.00	2,744,393.30				2,744,393.30
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	11,950,409.35					11,950,409.35
宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司	2,494,697.84					2,494,697.84
葫芦岛凌河化工集团有限责任公司		16,934,843.69				16,934,843.69
合计	225,147,668.11	19,679,236.99	446,255.09	2,744,393.30		242,528,766.89

(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		
京山凯龙矿业有限公司	3,140,658.06					3,140,658.06
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	4,106,070.55					4,106,070.55
黔南州安平泰爆破工程有限公司	3,428,688.81					3,428,688.81
巴东凯龙化工建材有限公司	965,147.28					965,147.28
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	199,940.89					199,940.89
贵州和兴运输有限公司	810,799.74					810,799.74

贵州兴宙爆破工程有限公司	13,625,269.46					13,625,269.46
贵州兴宙运输有限公司	902,003.27					902,003.27
吴忠市安盛民爆有限公司	27,407,604.95					27,407,604.95
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	5,245,574.23					5,245,574.23
钟祥楚欣物流有限公司	2,744,393.30			2,744,393.30		0.00
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	11,950,409.35					11,950,409.35
湖北云之丰生态农业发展有限公司	2,743,222.71					2,743,222.71
宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司	2,494,697.84					2,494,697.84
湖北凯龙八达物流有限公司		2,744,393.30				2,744,393.30
合计	79,764,480.44	2,744,393.30		2,744,393.30		79,764,480.44

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将贵定县顺翔危险货物运输有限公司与黔南州安平泰爆破工程有限公司、吴忠市安盛民爆有限公司与吴忠市天力民爆器材专营有限公司、贵州凯龙万和爆破工程有限公司与贵州凯龙和兴运输有限公司、毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司与贵州兴宙爆破工程有限公司及贵州兴宙运输有限公司分别合计认定为一个资产组，主要系公司收购时交易对手基本一致，交易价格的确定依赖彼此，同时在业务上有着较为紧密的关系，部分公司原股东与本公司签署了整体《利润补偿协议》。

公司将麻城凯龙科技化工有限公司、京山凯龙矿业有限公司、京山京安工程爆破有限公司、荆门市强锐爆破服务有限公司、湖北晋煤金楚化肥有限责任公司、湖北云之丰生态农业发展有限公司、宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司、钟祥楚欣物流有限公司分别单独认定为一个资产组。

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：

公司对该资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层批准的财务预算，结合收购评估时盈利预测实际实现情况，合理预计未来5至6年财务数据，并采用11.74%至18.00%的折现率。资产组超过5至6年的现金流量按照最后一年的财务数据计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩、盈利预测实现情况和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利率、销售及管理费用率、销售税金率等。

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：

商誉减值测试的影响

经减值测试，对出现减值的商誉部分计提了减值准备。

其他说明

29、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
租赁费	1,263,784.05	294,025.15	122,610.29		1,435,198.91
装修费	549,959.74	33,047.12	132,429.02		450,577.84
森林植被恢复费	10,532,813.16		602,892.88		9,929,920.28
石料平台建设费	1,804,179.81		1,100,970.66		703,209.15
财务顾问费	743,666.63		92,958.36		650,708.27
合计	14,894,403.39	327,072.27	2,051,861.21		13,169,614.45

其他说明

30、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	129,140,917.56	20,411,142.52	127,064,137.47	19,796,892.50
已计提未支付工资	51,001,771.12	9,403,560.34	44,295,952.61	8,144,810.33
递延收益	25,538,226.15	4,504,450.46	27,085,421.19	4,762,410.01
预计负债	0.00	0.00	12,110,700.00	1,816,605.00
内部交易未实现利润	21,938,677.46	5,022,447.03	21,938,677.46	5,022,447.03
合计	227,619,592.29	39,341,600.35	232,494,888.73	39,543,164.87

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	173,320,959.61	42,572,431.98	68,286,417.79	16,805,694.50
其他权益工具投资公允价值变动	4,439,180.87	665,877.13	5,153,400.00	773,010.00

交易性金融资产公允价值变动			41,780.84	6,267.13
合计	177,760,140.48	43,238,309.11	73,481,598.63	17,584,971.63

(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		39,341,600.35		39,543,164.87
递延所得税负债		43,238,309.11		17,584,971.63

(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	127,876,008.37	127,876,008.37
资产减值准备	50,765,946.32	24,581,662.49
已计提未支付工资	4,864,923.83	3,508,501.41
递延收益	28,548,984.32	9,888,166.66
合计	212,055,862.84	165,854,338.93

(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
2020 年	14,849,542.92	14,849,542.92	
2021 年	27,349,644.40	27,349,644.40	
2022 年	28,878,495.09	28,878,495.09	
2023 年	31,977,243.53	31,977,243.53	
2024 年	24,821,082.43	24,821,082.43	
合计	127,876,008.37	127,876,008.37	--

其他说明：

31、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
预付工程设备款等	343,952,106.66		343,952,106.66	360,904,207.85		360,904,207.85
预付股权款	213,900,000.00		213,900,000.00	213,900,000.00		213,900,000.00
合计	557,852,106.66		557,852,106.66	574,804,207.85		574,804,207.85

其他说明：

32、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		20,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	
信用借款	452,339,000.00	270,000,000.00
合计	552,339,000.00	290,000,000.00

短期借款分类的说明：

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	80,000,000.00	38,700,000.00
银行承兑汇票	118,245,000.00	100,000,000.00
合计	198,245,000.00	138,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	69,429,482.01	118,709,041.59
应付材料劳务款	223,947,040.90	154,072,887.47
合计	293,376,522.91	272,781,929.06

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	57,574,773.63	50,450,440.69
合计	57,574,773.63	50,450,440.69

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

39、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	57,849,603.52	92,703,536.94	88,751,846.63	61,801,293.83
二、离职后福利-设定提存计划	273,743.50	3,993,436.84	2,351,355.24	1,915,825.10
合计	58,123,347.02	96,696,973.78	91,103,201.87	63,717,118.93

(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	54,462,432.63	85,018,182.36	83,338,187.22	56,142,427.77
2、职工福利费	0.00			
3、社会保险费	206,349.25	3,970,214.08	4,013,494.54	163,068.79
其中：医疗保险费	137,720.64	3,788,880.45	3,837,225.63	89,375.46
工伤保险费	30,467.03	136,571.32	139,243.71	27,794.64
生育保险费	38,161.58	44,762.31	37,025.20	45,898.69
4、住房公积金	86,593.40	2,243,211.22	1,027,770.56	1,302,034.06
5、工会经费和职工教育经费	3,094,228.24	1,471,929.28	372,394.31	4,193,763.21
合计	57,849,603.52	92,703,536.94	88,751,846.63	61,801,293.83

(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	258,509.65	2,186,264.34	2,275,457.16	169,316.83
2、失业保险费	15,233.85	1,807,172.50	75,898.08	1,746,508.27
合计	273,743.50	3,993,436.84	2,351,355.24	1,915,825.10

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,483,987.96	4,541,214.52
企业所得税	9,838,574.09	18,824,821.58
个人所得税	4,198,959.44	1,070,510.35
城市维护建设税	401,963.02	254,425.37
教育费附加	180,200.31	131,772.06
房产税	776,130.66	1,175,082.10
土地使用税	609,458.83	666,576.49
地方教育发展费	99,929.69	73,095.74
印花税	103,796.34	251,695.61
环境保护税	73,642.86	81,950.46
资源税	5,688,624.13	3,584,563.64
地方水利建设基金	2,792.54	5,132.03
合计	29,458,059.87	30,660,839.95

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	747,878.72	1,253,376.94
应付股利	52,485,323.47	11,653,329.71
其他应付款	93,702,233.08	102,223,743.03
合计	146,935,435.27	115,130,449.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	152,691.70	9,232.44
其他借款应付利息	595,187.02	1,244,144.50
合计	747,878.72	1,253,376.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	37,779,888.40	10,350.00
控股子公司其他少数股东	14,705,435.07	11,642,979.71
合计	52,485,323.47	11,653,329.71

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：

(3) 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	13,664,341.79	24,115,871.93
关联方往来		10,000.00
非关联方往来	80,037,891.29	78,097,871.10
合计	93,702,233.08	102,223,743.03

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	456,060,000.00	210,720,000.00
一年内到期的长期应付款	39,625,252.29	40,359,318.13
合计	495,685,252.29	251,079,318.13

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	609,110,000.00	692,710,000.00
合计	689,110,000.00	742,710,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	25,763,442.76	37,077,723.91
合计	25,763,442.76	37,077,723.91

(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	期末余额
凯龙转债	328,854,800.00	2018.12.21	6年	328,854,800.00	37,077,723.91		143,459.26	4,467,559.59		15,925,300.00	25,763,442.76
合计	--	--	--	328,854,800.00	37,077,723.91		143,459.26	4,467,559.59		15,925,300.00	25,763,442.76

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1619号”文核准，2018年12月21日，公司公开发行了3,288,548张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额32,885.48万元；本次发行的可转换公司债券期限为自发行之日起六年，即2018年12月21日至2024年12月21日。本次发行的可转换公司债券票面利率如下：第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%；采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为6.97元/股；2019年6月12日，公司以公司现有总股本333,880,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金的权益分派方案，公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》转股价格的确定及其调整条款规定，将本次发行的可转换公司债券转股价格调整为6.77元/股。

截止2020年6月30日，本次发行的可转换公司债券因转股减少2,966,395张，减少债券本金29,663.95万元，累积转股数量为43,815,384股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	36,558,194.67	57,004,076.49
专项应付款	4,793,691.75	4,992,275.25
合计	41,351,886.42	61,996,351.74

(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
荆门市国土资源局东宝分局	1,330,000.00	2,830,000.00
京山市国土资源局	1,058,813.60	2,471,939.60
远东国际租赁公司	73,794,633.36	92,061,455.02
减：一年内到期部分	39,625,252.29	40,359,318.13
合计	36,558,194.67	57,004,076.49

其他说明：

(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
“三供一业”财政补助	4,992,275.25		198,583.50	4,793,691.75	其他说明
合计	4,992,275.25		198,583.50	4,793,691.75	--

其他说明：

根据荆门市人民政府国有资产监督管理委员会、荆门市财政局“荆国资发【2018】20号”文《关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交中有问题的处理意见》，本公司将承担的供水、供电、物业管理职能转移给荆门市对应供水、供电等专业

公司，公司累积收到专项应付款501.00万元用于补助在职能交接中的支出。

49、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

(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

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计损失	0.00	12,110,700.00	
合计		12,110,700.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	57,093,144.67	380,000.00	3,385,934.20	54,087,210.47	
售后租回形成的递延收益	49,025,006.56		9,569,778.84	39,455,227.72	

合计	106,118,151.23	380,000.00	12,955,713.04	93,542,438.19	--
----	----------------	------------	---------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广水瑞达分公司招商引资政府及技术改造补助递延收益(注1)	7,742,968.34			527,912.58			7,215,055.76	与资产相关
恩施分公司政府补助递延收益(注2)	5,834,946.79			148,608.06			5,686,338.73	与资产相关
凯龙楚兴硝酸铵二期项目补助(注3)	938,286.00			312,762.00			625,524.00	与资产相关
凯龙楚兴项目及基础设施建设补助(注4)	5,660,178.45			872,678.58			4,787,499.87	与资产相关
凯龙本部安全监控及应急管理平台项目补助递延收益(注5)	89,999.81			10,000.02			79,999.79	与资产相关
天华新材2017年市级技术改造投资补助专项资金(注6)	439,458.47			26,499.96			412,958.51	与资产相关
东宝矿业35KV电力补贴(注7)	2,652,000.00			104,000.00			2,548,000.00	与资产相关
东宝矿业荆门市东宝区产业发展基	21,507,140.15			1,369,915.88			20,137,224.27	与资产相关

金管理办公室项目投资补贴（注 8）								
2019 年第一批及第二批省传统产业改造升级资金（注 9）	1,820,000.00	380,000.00					2,200,000.00	与资产相关
石料项目传统产业改造升级项目贷款贴息（注 10）	520,000.00						520,000.00	与收益相关
晋煤金楚水煤浆制合成气节能环保项目政府扶持资金（注 11）	9,730,000.00						9,730,000.00	与资产相关
恩施荆飞马“两客一危”车辆监控设备补助（注 12）	158,166.66			13,557.12			144,609.54	与资产相关
合计	57,093,144.67	380,000.00	0.00	3,385,934.20	0.00	0.00	54,087,210.47	

其他说明：

注1. 根据中共广水市委文件广发〔2009〕9号文，公司广水瑞达分公司收到招商引资配套奖励资金1,506.422万元；2011年12月，公司广水瑞达分公司收到广水市政府拨付技术改造资金249.00万元用于设备设施改造；公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注2. 根据恩施州铁路办公室、恩施市铁路办公室与公司签订的《关于公司恩施分公司炸药仓库搬迁费用结算等事项》的协议，公司恩施分公司新炸药仓库已于2011年12月31日前陆续完工验收，扣除炸药仓库清理损失1,080,633.14元，余款8,426,136.86元转入递延收益，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注3. 2013年7月，子公司湖北凯龙楚兴化工集团有限公司收到钟祥市政府6.25万吨/年硝酸铵扩能改造项目扶持资金5,004,192.00元，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注4. 2015年2月，子公司湖北凯龙楚兴化工集团有限公司收到项目建设平台扶持资金9,700,000.00元，2016年5月收到项目建设平台扶持资金3,730,000.00元；公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注5. 2014年8月，公司收到荆门市财政局安全监控及应急管理平台项目补贴20.00万元，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注6. 2018年3月及6月，子公司天华新材料科技（荆门）股份有限公司合计收到“年产7200吨新型集束热收缩及后续项目”补助资金53.00万元，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注7. 2018年4月，子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司收到35KV电力工程补助156.00万元，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注8. 2018年5月, 子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司收到碳酸钙产业园项目项目投资补助2,352.15万元, 公司根据资产摊销年限分期结转递延收益。

注9. 2019年11月、2020年6月, 子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司分别收到2019年第一批湖北省传统产业改造升级(设备购置类)资金195.00万元、2019年第二批湖北省传统产业改造升级(设备购置类)资金38.00万元, 公司根据对应资产摊销年限分期结转递延收益。

注10. 2019年, 子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司收到传统产业改造升级项目贷款贴息287.00万元, 公司将其冲减财务费用-利息支出。

注11. 2018年4月, 子公司湖北晋煤金楚化肥有限责任公司收到双河镇政府水煤浆制合成气节能环保项目政府扶持资金补助909.00万元, 该项目正在建设中, 递延收益尚不具备结转条件。

注12. 2018年11月, 子公司湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司收到恩施运管局18.98万元“两客一危”车辆监控设备补助, 公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、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	375,343,174.00				2,352,210.00	2,352,210.00	377,695,384.00

其他说明:

54、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

(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
可转换公司债券拆分的权益部分		10,755,662.88				3,558,060.30		7,197,602.58
合计		10,755,662.88				3,558,060.30		7,197,602.58

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：2018年12月21日，公司发行可转换公司债券32,885.48万元，其中权益部分价值7,769.69万元，扣除应分摊发行费用444.96万元后年末余额7,324.73万元计入其他权益工具。

截止2020年6月30日，可转换公司债券因转股累积减少债券本金29,663.95万元，对应将可转换公司债券拆分的权益部分6,604.97万元转入资本公积。可转换公司债券事项详见本附注七、46、“应付债券”。

其他说明：

55、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）	511,109,673.27	13,666,319.36		524,775,992.63
其他资本公积	4,010,554.41	189,898.56		4,200,452.97
合计	515,120,227.68	13,856,217.92		528,976,445.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	4,380,390.00	-756,000.00			-113,400.00	-642,600.00		3,737,790.00
其他权益工具投资公允价值变动	4,380,390.00	-756,000.00			-113,400.00	-642,600.00		3,737,790.00
其他综合收益合计	4,380,390.00	-756,000.00			-113,400.00	-642,600.00		3,737,790.00

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：

58、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	84,149,593.36	9,892,334.34	5,232,089.86	88,809,837.84
合计	84,149,593.36	9,892,334.34	5,232,089.86	88,809,837.84

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

59、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	110,650,430.84			110,650,430.84
合计	110,650,430.84			110,650,430.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	612,659,942.65	631,851,357.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		226,935.96
调整后期初未分配利润	612,659,942.65	632,078,293.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,241,158.20	49,975,533.86
减：提取法定盈余公积		2,617,884.98
应付普通股股利	37,769,538.40	66,776,000.00
期末未分配利润	605,131,562.46	612,659,942.65

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	703,839,736.72	462,464,975.23	870,014,772.63	572,594,292.22
其他业务	5,277,009.00	2,085,689.43	7,288,983.61	1,014,474.64
合计	709,116,745.72	464,550,664.66	877,303,756.24	573,608,766.86

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
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

62、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	1,306,063.61	1,362,527.20
教育费附加	638,496.32	686,689.64
资源税	4,190,940.43	5,611,348.50
房产税	992,171.35	1,387,081.83
土地使用税	581,400.31	854,960.29
车船使用税	31,798.61	29,511.58
印花税	304,058.54	769,395.72
地方教育发展费	343,761.81	351,183.45
耕地占用税		373,367.75
环境保护税	164,175.65	156,592.82

其他税种	16,755.24	52,548.82
合计	8,569,621.87	11,635,207.60

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,759,623.88	9,395,292.45
运杂费	47,486,486.92	52,512,887.05
业务招待费	2,037,595.71	3,706,402.02
差旅费	3,081,370.24	4,341,551.79
办公费	197,758.56	314,231.71
租赁费	295,753.15	282,711.47
仓储保管费	456,739.15	3,364,487.79
修理费	132,372.20	558,789.18
其他	4,730,798.20	4,358,291.03
合计	67,178,498.01	78,834,644.49

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,045,678.63	32,067,474.18
折旧费	20,384,480.12	6,936,939.64
修理费	0.00	1,140,714.69
无形资产摊销	8,612,394.33	7,625,366.15
业务招待费	2,367,237.42	3,831,532.90
差旅费	1,198,977.12	2,369,735.96
办公费	635,970.12	927,350.72
中介机构及咨询费用	1,116,653.72	2,778,591.33
安全费	1,900,054.27	1,658,120.17
租赁费	717,527.11	145,508.14
其他	6,766,616.33	4,961,567.84
合计	74,745,589.17	64,442,901.72

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,915,107.24	11,547,125.59
职工薪酬	3,946,240.52	5,769,024.07
折旧费	2,612,729.63	3,990,529.10
中间试验和产品试制费	154,240.98	58,825.58
研发成果申报费	13,469.00	66,804.15
差旅费	14,717.32	89,530.00
燃料及动力	754,631.47	882,721.42
外包或合作研发费	289,382.50	473,723.30
维修费	9,425.62	93,555.30
其他	1,828,251.98	1,124,145.99
合计	12,538,196.26	24,095,984.50

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,104,503.28	21,343,943.41
减：利息收入	5,762,044.44	4,211,458.94
手续费	4,245,104.05	2,643,178.06
汇兑损益	-4,035.74	-188.21
其他费用	3,477.00	280,028.00
合计	33,587,004.15	20,055,502.32

其他说明：

67、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
公司本部递延收益摊销	10,000.02	10,000.02
公司本部收到企业兼并重组奖励资金	0.00	3,240,000.00

公司本部收到高新技术企业奖励资金	0.00	50,000.00
公司本部收到上市公司再融资奖励资金	125,000.00	125,000.00
公司本部收到发行债券奖励资金	500,000.00	500,000.00
公司本部收到隐形冠军企业省级奖励金	0.00	700,000.00
公司本部收到智能制造试点示范企业补贴	100,000.00	600,000.00
公司本部收到稳岗返还补贴	201,100.00	0.00
恩施分公司递延收益摊销	148,608.06	148,608.06
恩施分公司收到稳岗补贴	45,909.46	0.00
广水分公司技改项目递延收益摊销	124,500.00	124,500.00
广水分公司招商引资项目奖励递延收益	403,412.58	403,412.58
广水分公司收到税务局个税扣缴手续费	98.47	3,899.48
天华新材递延收益摊销	26,499.96	26,499.96
天华新材收到稳岗补贴	39,200.00	0.00
天华新材收到区级科技型企业瞪羚式发展奖励资金	6,800.00	0.00
天华新材收到税务局个税扣缴手续费	818.95	0.00
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司递延收益摊销	1,185,440.58	1,185,440.58
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司收到稳岗补贴	131,860.00	76,399.00
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司收到专利奖励	10,200.00	0.00
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司收到税务局个税返还手续费	9,941.75	0.00
东宝矿业递延收益摊销	1,844,025.00	2,165,503.40
东宝矿业收到发明专利资助	6,000.00	0.00
晋煤金楚收到税务局个税返还手续费	2,656.74	0.00
晋煤金楚收到稳岗补贴	67,088.00	0.00
晋煤金楚收到专利奖励	9,000.00	0.00
荆飞马公司递延收益摊销	0.00	92,640.48
荆飞马恩施分公司递延收益摊销	13,557.12	0.00
荆飞马公司收到财务局补助款	50,000.00	0.00
京山矿业收到财政补贴款	0.00	47,244.40
京山矿业收到稳岗补贴	1,715.00	0.00
新锐祥公司收到出口破零攻坚补助	12,800.00	8,000.00

新锐祥公司收到稳岗补贴	13,700.00	0.00
荆门凯龙收到代征税款手续费	0.00	108,132.07
荆门凯龙收到稳岗补贴	23,981.00	0.00
强锐爆破收到稳岗补贴	11,000.00	0.00
吴忠天力收到税务局个税返还手续费	398.23	0.00
吴忠安盛收到技术改造扶持资金	350,000.00	0.00
吴忠安盛收到稳岗补贴	11,383.50	0.00
吴忠安盛收到税务局个税返还手续费	23,287.27	0.00
麻城凯龙收到稳岗补贴	13,447.00	0.00
麻城凯龙收到研究开发补助	50,000.00	0.00
葫芦岛凌河化工八家子分公司收到补贴款	44,052.34	0.00
合计	5,617,481.03	9,615,280.03

68、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	1,956,303.10	2,727,111.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-52,606.64	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,358,871.41	1,744,287.63
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		75,000.00
理财产品取得的投资收益		
合计	4,262,567.87	4,546,398.71

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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	5,224,208.44	
合计	5,224,208.44	

其他说明：

71、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	362,382.60	450,848.49
应收账款减值损失	303,061.88	3,834,028.26
应收票据减值损失	812,198.45	
合计	1,477,642.93	4,284,876.75

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失		-34,497.50
合计		-34,497.50

其他说明：

73、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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	330,807.69	5,296,335.07

74、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
盘盈利得	0.00	6,974.25	0.00
罚款收入	286,386.41	248,502.05	286,386.41
其他收入	720,753.36	679,870.47	720,753.36
合计	1,007,139.77	935,346.77	1,007,139.77

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：

75、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	2,816,500.00	329,700.00	2,816,500.00
盘亏损失			
罚款及滞纳金			
其他	1,187,270.30	141,987.84	1,187,270.30
合计	4,003,770.30	471,687.84	4,003,770.30

其他说明：

76、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	14,738,130.30	22,158,235.83
递延所得税费用	-229,447.37	497,780.30
合计	14,508,682.93	22,656,016.13

(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	61,863,249.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,494,435.05
子公司适用不同税率的影响	5,623,210.28
调整以前期间所得税的影响	175,967.65
非应税收入的影响	-293,445.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,605,539.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,933,821.64

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	4,836,797.73
所得税费用	14,508,682.93

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、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
收回往来款	17,809,536.50	30,946,500.00
利息收入	5,762,044.44	4,211,458.94
保险赔款、车队押金及管理费、代扣代缴款	1,107,108.60	904,065.26
投标保证金及服务费	2,718,213.37	13,263,390.01
财政性奖励	5,607,411.09	16,398,700.00
其他	12,257,250.29	29,072,129.46
合计	45,261,564.29	94,796,243.67

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
退投标保证金	7,919,000.00	9,698,132.76
运输费	47,607,280.71	52,512,887.05
业务费、办公费和差旅费及其他杂项销	108,475,237.30	85,188,726.63
支付安全费用	5,528,445.94	17,349,254.97
其他	20,546,277.23	35,993,910.20
合计	190,076,241.18	200,742,911.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付预计负债款	12,110,700.00	0.00
合计	12,110,700.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付远东租赁公司融资租赁款	19,005,800.00	
子公司葫芦岛凌河化工集团有限公司归还非金融机构借款	116,334,362.70	
支付可转债费用		1,000,000.00
合计	135,340,162.70	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	47,354,566.10	106,146,784.60

加：资产减值准备	-1,477,642.93	-4,250,379.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,020,847.63	56,238,597.75
无形资产摊销	8,612,394.33	7,625,366.15
长期待摊费用摊销	2,175,131.66	1,982,190.28
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）	-297,297.82	-5,296,335.07
财务费用（收益以“-”号填列）	35,104,503.28	21,343,933.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,262,567.87	-4,546,398.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	201,564.52	1,001,417.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,990,060.01	9,390,785.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,021,034.93	-75,081,139.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,544,658.17	39,603,295.67
其他		-4,156,605.08
经营活动产生的现金流量净额	60,875,745.79	150,001,512.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	614,198,256.68	716,892,701.99
减：现金的期初余额	520,839,990.44	1,131,608,534.58
现金及现金等价物净增加额	93,358,266.24	-414,715,832.59

(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	18,030,000.00
其中：	--
支付收购葫芦岛凌河化工集团有限公司股权收购款	18,030,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,412,736.39
其中：	--
购买日葫芦岛凌河化工集团有限公司持有现金及现金等价物	7,412,736.39
其中：	--

取得子公司支付的现金净额	10,617,263.61
--------------	---------------

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	614,198,256.68	520,839,990.44
其中：库存现金	82,033.11	87,960.20
可随时用于支付的银行存款	585,939,029.05	507,738,341.89
可随时用于支付的其他货币资金	56,026,194.52	13,013,688.35
三、期末现金及现金等价物余额	614,198,256.68	520,839,990.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		13,000,000.00

其他说明：

80、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：

81、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	56,012,444.00	应付票据保证金、信用证保证金以及矿区复垦保证金
固定资产	4,738,615.16	抵押借款
无形资产	4,540,561.63	抵押借款
合计	65,291,620.79	--

其他说明：

82、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			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
2019年第二批省传统产业改	380,000.00	递延收益	0.00

造升级资金			
2018 年债券融资奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
上市公司挂牌交易奖励	125,000.00	其他收益	125,000.00
稳岗补贴	842,227.49	其他收益	842,227.49
代扣代缴个人所得税手续费	61,246.00	其他收益	61,246.00
技改项目扶持奖金	350,000.00	其他收益	350,000.00
示范企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
发明专利奖励	6,000.00	其他收益	6,000.00
科技型企业奖励	6,800.00	其他收益	6,800.00
研究开发项目补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
出口补贴	12,800.00	其他收益	12,800.00
其他补助	177,473.34	其他收益	177,473.34

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

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
葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	2020年04月30日	18,030,000.00	60.00%	购买	2020年04月30日	完成工商变更及交接	22,373,353.94	-2,150,945.65

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	葫芦岛凌河化工集团有限责任公司
------	-----------------

--现金	18,030,000.00
合并成本合计	18,030,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,095,156.31
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	16,934,843.69

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

	葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	280,354,662.01	172,406,288.90
货币资金	7,412,736.39	7,412,736.39
应收款项	38,422,192.24	38,422,192.24
存货	26,193,941.15	26,193,941.15
固定资产	129,678,653.15	84,401,297.09
无形资产	70,541,029.11	7,870,012.06
长期待摊费用及递延所得税资产	696,408.88	696,408.88
负债：	278,529,401.50	278,529,401.50
借款	105,000,000.00	105,000,000.00
应付款项	146,542,308.22	146,542,308.22
递延所得税负债	26,987,093.28	0.00
净资产	1,825,260.51	-106,123,112.60
减：少数股东权益	730,104.20	-42,449,245.04
取得的净资产	1,095,156.31	-63,673,867.56

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：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
钟祥楚欣物流有限公司	100.00%	合并方与被合并方同属于本公司子公司	2020年05月31日	完成合并工商变更登记日	0.00	-213,916.72	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--非现金资产的账面价值	19,349,680.55

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	20,860,854.08	21,117,567.08
固定资产	7,627,233.70	7,766,657.30
无形资产	13,233,620.38	13,350,909.78
负债：	1,511,173.53	1,491,357.81
应付款项	40,686.40	
递延所得税负债	1,470,487.13	1,491,357.81
净资产	19,349,680.55	19,626,209.27
减：少数股东权益	7,225,925.35	7,329,191.96

取得的净资产	12,123,755.20	12,297,017.31
--------	---------------	---------------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

6、其他

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	
天华新材料科技（荆门）股份有限公司	荆门市	荆门市	一般制造业	65.05%		设立
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	钟祥市	钟祥市	化工	93.03%		设立
荆门凯龙民爆器材有限公司	荆门市	荆门市	民爆器材销售	51.00%		设立
武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司	武汉市江夏区	武汉市江夏区	爆破服务	51.00%		设立
湖北凯龙工程爆破有限公司	荆门市	荆门市	爆破服务	100.00%		设立

京山凯龙合力工程爆破有限公司	京山市	京山市	爆破服务	70.00%		设立
湖北荆飞马货物运输有限公司	荆门市	荆门市	货物运输	100.00%		设立
宁夏三和工程爆破有限公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	爆破服务	51.00%	41.00%	设立
麻城凯龙科技化工有限公司	麻城市	麻城市	化工制造业	51.00%		非同一控制企业合并
贵州兴宙爆破工程有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
贵州兴宙运输有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	货物运输	51.00%		非同一控制企业合并
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	货物运输	51.00%		非同一控制企业合并
湖北凯龙国安防务科技有限公司	荆门市	荆门市	制造业	51.00%		设立
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	荆门市	荆门市	矿产开采	51.00%		设立
京山凯龙矿业有限公司	京山市	京山市	矿产开采	41.00%		非同一控制企业合并
吴忠市安盛民爆有限公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	民爆器材生产销售	85.00%		非同一控制企业合并
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	民爆器材销售	85.00%		非同一控制企业合并
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	贵州省黔南布依族苗族自治州	货物运输	51.00%		非同一控制企业合并
黔南州安平泰爆破工程有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	贵州省黔南布依族苗族自治州	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	荆门市	荆门市	制造业	51.00%		设立

湖北新锐祥机电股份有限公司	荆门市	荆门市	工程设备安装制造	55.00%		设立
巴东凯龙化工建材有限公司	巴东县	巴东县	建材化工销售	94.00%		非同一控制企业合并
黄冈市永佳爆破有限公司	黄冈市	黄冈市	爆破服务		51.00%	设立
巴东县拓能爆破工程有限公司	巴东县	巴东县	爆破服务		75.00%	设立
湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司	钟祥市	钟祥市	商业贸易		100.00%	设立
京山花山矿业有限公司	京山市	京山市	矿产开采		91.97%	非同一控制企业合并
京山长档口矿业有限公司	京山市	京山市	矿产开采		80.00%	非同一控制企业合并
荆门市吉鑫物业管理有限公司	荆门市	荆门市	物业服务	70.00%		设立
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	钟祥市	钟祥市	化工制造业	62.66%		非同一控制企业合并
宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司	吴忠市	吴忠市	货物运输		100.00%	非同一控制企业合并
湖北云之丰生态农业发展有限公司	云梦县	云梦县	化工制造业		70.00%	非同一控制企业合并
京山京安工程爆破有限公司	京山市	京山市	爆破服务		51.00%	非同一控制企业合并
荆门市强锐爆破服务有限公司	荆门市	荆门市	爆破服务		100.00%	非同一控制企业合并
湖北凯龙八达物流有限公司	荆门市	荆门市	货物运输	54.54%		设立
深圳道格二十六号投资合伙企业(有限合伙)	深圳市	深圳市	投资管理	99.95%		设立
湖北高融凯产业基金合伙企业(有限合伙)	武汉市	武汉市	投资管理		97.22%	设立
葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	化工制造业	60.00%		非同一控制企业合并

葫芦岛凌河运输有限公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	货物运输		100.00%	非同一控制企业合并
葫芦岛宏跃化工运输有限公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	货物运输		100.00%	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1. 根据京山凯龙矿业有限公司章程规定，其董事会7名成员中，由本公司推荐4名，享有控制地位。

注2. 根据道格二十六号合伙协议约定，道格二十六号设立投资决策委员会，是决定项目投资的最高权力机构，投资决策委员会共设委员3名，分别由本公司推荐1名、道格资本推荐2名。所有拟投资项目均须最终经过投资决策委员会进行投票表决，一人一票，3票通过方可实施投资。公司持有道格二十六号99.95%的合伙份额，根据合伙协议及《企业会计准则》的相关规定，公司对道格二十六号享有控制权，将道格二十六号纳入合并范围。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	6.97%	-703,292.26		28,610,727.60
麻城凯龙科技化工有限公司	49.00%	-2,978.29		29,731,380.62
荆门凯龙民爆器材有限公司	49.00%	32,266.60	3,136,000.00	22,724,249.03
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	49.00%	3,691,794.52		155,214,868.99
京山凯龙矿业有限公司	59.00%	1,372,288.30	11,210,000.00	73,096,277.84
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	37.34%	-2,003,787.33		43,227,911.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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

湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	505,278,538.07	504,392,930.29	1,009,671,468.36	340,754,686.37	217,095,430.34	557,850,116.71	256,926,788.55	460,781,788.34	717,708,576.89	97,885,470.03	187,298,580.04	285,184,050.07
麻城凯龙科技化工有限公司	40,557,327.60	37,448,381.61	78,005,709.21	10,109,624.53		10,109,624.53	41,765,318.02	39,448,079.16	81,213,397.18	17,210,455.20		17,210,455.20
荆门凯龙民爆器材有限公司	43,041,720.63	19,014,172.48	62,055,893.11	11,835,161.01	82,146.19	11,917,307.20	48,297,833.33	19,081,314.50	67,379,147.83	11,966,397.83	84,301.94	12,050,699.77
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	37,025,388.87	490,761,552.38	527,786,941.25	151,992,826.53	56,735,224.27	208,728,050.80	70,467,753.68	401,788,273.19	472,256,026.87	103,738,979.67	57,829,140.15	161,568,119.82
京山凯龙矿业股份有限公司	68,207,844.22	98,980,544.19	167,188,388.41	19,849,207.40	4,863,291.06	24,712,498.46	73,337,114.04	1,064,141,125.12	179,748,239.16	21,065,700.35	5,447,935.43	26,513,635.78
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	71,449,227.86	563,961,210.85	635,410,438.71	207,370,461.11	340,763,978.89	548,134,440.00	108,418,209.30	497,324,596.03	605,742,805.33	185,449,538.37	299,171,213.22	484,620,751.59

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
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	260,831,737.62	18,029,784.69	18,029,784.69	66,990,648.21	287,820,106.89	11,860,789.97	11,860,789.97	-14,197,239.39
麻城凯龙科技化工有限公司	23,241,442.54	3,601,303.80	3,601,303.80	4,838,576.59	17,077,613.55	4,772,769.48	4,772,769.48	1,322,079.66
荆门凯龙民爆器材有限公司	31,768,019.57	3,534,713.99	3,534,713.99	7,153,622.01	48,962,249.51	4,742,158.00	4,742,158.00	6,193,132.97

荆门市东宝 区凯龙矿业 股份有限公 司	57,719,636.3 7	7,534,274.54	7,534,274.54	47,183,159.7 2	52,942,266.7 9	8,486,358.00	8,486,358.00	29,754,454.0 2
京山凯龙矿 业有限公司	50,026,464.0 7	10,277,618.6 5	10,277,618.6 5	27,057,643.4 2	70,216,250.8 8	21,948,851.5 8	21,948,851.5 8	8,426,977.12
湖北晋煤金 楚化肥有限 责任公司	1,662,596.01	-5,366,329.23	-5,366,329.23	-9,486,238.77	165,457,787. 34	10,077,221.8 2	10,077,221.8 2	8,175,093.41

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	
摩根凯龙(荆门) 热陶瓷有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	制造业	30.00%		权益法核算
湖北富鼎凯龙新 能源汽车股权投 资合伙企业	湖北省荆门市	湖北省荆门市	金融业	49.75%		权益法核算
湖北金羿凯龙新 能源汽车产业股 权投资合伙企业	湖北省荆门市	湖北省荆门市	金融业	15.58%		权益法核算

(有限合伙)						
深圳市君丰华盛 投资合伙企业 (有限合伙)	广东省深圳市	广东省深圳市	金融业	67.74%		权益法核算

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:

(2) 重要合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

其他说明

(3) 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

其他说明

(4) 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:	--	--
投资账面价值合计	234,910,724.72	243,478,640.99
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,956,303.10	2,727,111.07
--综合收益总额	1,956,303.10	2,727,111.07
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	234,910,724.72	243,478,640.99
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,956,303.10	2,727,111.07
--综合收益总额	1,956,303.10	2,727,111.07

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公

司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日
现金及现金等价物（元）	27.04	255,530.81	1,074,683.64

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响 （元）	对股东权益的影 响	对利润的影响 （元）	对股东权益的 影响
浮动利率借款	基准利率增加0.25%	4,243,770.00		2,383,575.00	
浮动利率借款	基准利率减少0.25%	-4,243,770.00		-2,383,575.00	

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。本公司应收账款前五名客户的款项占应收账款余额比例分别参见附注七5、应收账款，主要客户应收账款余额均为近两年发生，未发生严重拖欠行为，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七5、应收账款和附注七8、其他应收款的披露。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2020年6月30日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-3年(含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上	合计
短期借款(含利息)	566,385,991.28				566,385,991.28
应付票据	198,245,000.00				198,245,000.00
应付账款	293,376,522.91				293,376,522.91
其他应付款	93,702,233.08				93,702,233.08
一年内到期的非流动负债(含利息)	507,086,752.29				507,086,752.29
长期借款(含利息)	34,455,500.00	635,393,096.50	84,630,500.00		754,479,096.50
应付债券(含利息)	234,076.37	835,987.04	33,439,481.40		34,509,544.80
长期应付款(含利息)		44,134,505.35			44,134,505.35

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			228,104,611.14	228,104,611.14
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			228,104,611.14	228,104,611.14
(三) 其他权益工具投资	4,922,400.00		6,220,149.73	11,142,549.73
持续以公允价值计量的资产总额	4,922,400.00		234,324,760.87	239,247,160.87
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

本公司持有兴化股份（代码002109）168.00万股，根据该股票2020年6月30日收盘价2.93元/股确认该项其他权益工具投资公允价值为492.249万元。

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

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

本公司交易性金融资产中理财产品根据向各项产品出售方询问市场价格，根据询价结果确认公允价值。

对于其他权益工具投资，在有限情况下，若无相关活跃市场、公允价值的估计信息无法获取，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，企业的经营环境、经营情况、财务状况未发生重大变化，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本公司以该投资成本代表其在该分布范围内对公允价值的合理估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
中荆投资控股集团有限公司	湖北省荆门市	投资及管理	100,000.00	14.78%	14.78%

本企业的母公司情况的说明

注：本公司的最终控制方是荆门市人民政府国有资产监督管理委员会。

2019年5月27日，公司收到实际控制人荆门市人民政府国有资产监督管理委员会《荆门市人民政府国有资产监督管理委员会关于无偿划转所持湖北凯龙化工集团股份有限公司股份的通知》，荆门市国资委将其所持有本公司的全部股份无偿划转给其全资子公司中荆投资控股集团有限公司持有。

本企业最终控制方是荆门市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

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、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

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
邵兴祥	公司董事长，持有公司 14.13% 股份，为第二大股东
周萍	关联方邵兴祥夫人
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	参股企业、公司董事长兼任其副董事长
西藏高争民爆股份有限公司	按其他标准认定为关联方
江西国泰集团股份有限公司	按其他标准认定为关联方
深圳市金奥博科技股份有限公司	按其他标准认定为关联方
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	按其他标准认定为关联方
淮北矿业控股股份有限公司	按其他标准认定为关联方
荆门市金贸资产经营有限公司	按其他标准认定为关联方
山东天宝化工股份有限公司	按其他标准认定为关联方
北京安联国科科技咨询有限公司	按其他标准认定为关联方
山东金奥银雅化工有限公司	关联方深圳市金奥博科技股份有限公司控制该公司
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司
江西宜丰国泰化工有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司
江西国泰利民信息科技有限公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司
江西威源民爆器材有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司
江西国泰龙狮科技有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司
江苏雷鸣爆破工程股份有限公司贵州分公司	关联方淮北矿业控股股份有限公司控制该公司
安庆市雷鸣爆破工程有限责任公司	关联方淮北矿业控股股份有限公司控制该公司
濉溪县雷鸣民爆器材有限责任公司	关联方淮北矿业控股股份有限公司控制该公司

淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	关联方淮北矿业控股股份有限公司控制该公司
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	关联方新疆雪峰科技（集团）股份有限公司控制该公司
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	关联方新疆雪峰科技（集团）股份有限公司控制该公司
国营襄沙化工厂	关联方荆门市金贸资产经营有限公司控制该公司
新疆天宝化工有限公司	关联方山东天宝化工股份有限公司控制该公司
新疆天宝混装炸药制造有限公司	关联方山东天宝化工股份有限公司控制该公司
吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司	关联方山东天宝化工股份有限公司控制该公司

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
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	采购民爆器材	1,399,044.79	12,000,000.00	否	3,593,783.83
深圳市金奥博科技股份有限公司	采购备品备件	3,669,997.34	8,000,000.00	否	403,262.45
江西国泰集团股份有限公司	采购民爆器材	672,658.39	2,000,000.00	否	305,172.42

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
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	销售民爆器材	54,505,780.47	68,197,925.78
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	销售水电	352,103.92	
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	销售包装材料	137,875.24	337,099.84
江西国泰民爆集团股份有限公司	销售硝酸铵/硝酸钠/膜卷	15,965,568.19	29,305,447.29
山东天宝化工股份有限公司	销售包装材料	83,326.46	
淮北矿业控股股份有限公司	民爆器材/膜卷等	48,823.56	83,058.60
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	民爆器材/纸塑制品		115,397.42
安徽雷鸣科技有限公司	纸塑制品		67,896.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 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
摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	房屋土地	64,220.18	201,837.61

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

关联租赁情况说明

(4) 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
------	------	-------	-------	------------

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
邵兴祥、周萍	40,000,000.00	2018年01月05日	2021年01月04日	否
邵兴祥、周萍	50,000,000.00	2018年06月08日	2021年06月07日	否
邵兴祥、周萍	50,000,000.00	2018年10月30日	2021年10月30日	否
邵兴祥、周萍	99,500,000.00	2018年01月15日	2021年01月14日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
山东天宝化工股份有限公司	70,000,000.00	2019年09月30日	2020年12月31日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		1,243,115.26

(8) 其他关联交易

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	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	19,163,137.14	664,460.53	20,463,509.96	709,549.52
应收账款	摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	196,739.94	6,675.85	160,565.91	5,448.38
应收账款	江西抚州国泰特种化工有限责任公司	210,899.21	541.25	45,620.21	117.08
应收账款	江西赣州国泰特种化工有限责任公司			37,863.60	97.18
应收账款	江西吉安国泰特种	750,781.26	1,926.82	79,620.71	204.34

	化工有限责任公司				
应收账款	深圳市金奥博科技股份有限公司			446,374.00	15,146.51
应收账款	尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	12,600.00	427.55	12,600.00	427.55
应收账款	新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	18,600.00	631.14	18,600.00	631.14
应收账款	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	19,100.00	648.11	19,100.00	648.11
应收账款	淮北矿业控股股份有限公司			61,404.19	2,129.12
应收账款	江西国泰龙狮科技有限责任公司	590,153.70	1,514.62	291,203.60	747.37
应收账款	江西萍乡国泰六六一科技有限公司	2,002,757.69	5,140.01	281,671.16	722.90
应收账款	江西威源民爆器材有限责任公司	25,017.50	64.21	129,656.80	332.76
应收账款	山东天宝化工股份有限公司	591,097.32	9,673.28	601,878.42	9,849.71
应收账款	吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司	3,350.00	113.67	46,900.00	1,591.43
预付款项	深圳市金奥博科技股份有限公司			3,157,667.14	
预付款项	江西威源民爆器材有限责任公司	9,010.00		9,010.00	
其他应收款	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	14,160.00	708.00	14,610.00	730.50
其他应收款	摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	499,159.57	24,957.98	667,505.18	33,375.26
其他应收款	江西国泰集团股份有限公司			20,000.00	1,000.00
其他应收款	湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业(有限合伙)	3,533,402.78	3,533,402.78	3,921,142.78	3,921,142.78
其他应收款	江西威源民爆器材	3,500.00	175.00	20,440.00	1,022.00

	有限责任公司				
应收利息	山东天宝化工股份有限公司	2,831,111.11			
其他流动资产	山东天宝化工股份有限公司	70,000,000.00		71,097,777.78	
其他非流动资产	山东天宝化工股份有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
其他非流动资产	新疆天宝化工有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	
其他非流动资产	新疆天宝混装炸药制造有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	

(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	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	1,208,874.24	2,185,516.72
应付账款	江西国泰利民信息科技有限公司		33,000.00
应付账款	江西国泰集团股份有限公司	141,000.00	
应付账款	深圳市金奥博科技股份有限公司	2,416,481.02	
应付账款	山东金奥银雅化工有限公司	25,200.01	371,700.01
合同负债	山东天宝化工股份有限公司		104,940.00
合同负债	江西赣州国泰特种化工有限责任公司	83,968.50	
合同负债	江西宜丰国泰化工有限责任公司	250,800.00	
其他应付款	国营襄沙化工厂	10,000.00	10,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	107,628,178.09	100.00%	2,879,132.44	3.30%	104,749,045.65	115,459,178.64	100.00%	3,509,916.04	3.04%	111,949,262.60
其中：										
账龄分析组合	87,227,753.27	81.05%	2,879,132.44	3.30%	84,348,620.83	94,342,976.46	81.71%	3,509,916.04	3.72%	90,833,060.42
无风险组合	20,400,424.82	18.95%			20,400,424.82	21,116,202.18	18.29%			21,116,202.18
合计	107,628,178.09	100.00%	2,879,132.44	2.68%	104,749,045.65	115,459,178.64	100.00%	3,509,916.04	3.04%	111,949,262.60

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

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)	99,827,224.51
1 年以内	99,827,224.51
1 至 2 年	7,106,878.69
2 至 3 年	413,574.84
3 年以上	280,500.05
3 至 4 年	242,800.00
4 至 5 年	37,700.05
合计	107,628,178.09

(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	
按组合计提坏账	3,509,916.04	-630,783.60				2,879,132.44
合计	3,509,916.04	-630,783.60				2,879,132.44

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
中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司	13,072,569.25	12.15%	431,394.79
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	12,906,030.52	11.99%	425,899.01
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	6,979,794.70	6.49%	
贵州南门爆破工程有限责任公司	4,769,247.41	4.43%	157,385.16
湖北凯龙工程爆破有限公司	3,583,555.60	3.33%	
合计	41,311,197.48	38.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,877,555.67	177,622.64
应收股利	4,175,740.41	10,928,900.00
其他应收款	55,103,839.38	26,767,130.93
合计	62,157,135.46	37,873,653.57

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	46,444.56	177,622.64
山东天宝化工股份有限公司财务资助利息	2,831,111.11	

合计	2,877,555.67	177,622.64
----	--------------	------------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
荆门市吉鑫物业管理有限公司	787,500.00	
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司		1,881,900.00
贵州兴宙爆破工程有限公司	1,479,000.00	1,479,000.00
贵州兴宙运输有限公司		663,000.00
吴忠市安盛民爆有限公司	4,240.41	
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	1,905,000.00	6,905,000.00
合计	4,175,740.41	10,928,900.00

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：

(3) 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
对子公司的应收款项	46,472,992.78	18,684,155.40
保证金	403,710.00	438,630.00
备用金借支	517,670.58	399,128.84
对合营企业、联营企业的应收款项	4,490,073.90	4,604,041.96
对非关联公司的应收款项	12,311,884.86	12,271,336.27
合计	64,196,332.12	36,397,292.47

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	783,443.32	4,375,000.00	4,471,718.22	9,630,161.54
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	122,451.43		415,217.37	415,217.37
2020 年 6 月 30 日余额	660,991.89	4,375,000.00	4,056,500.85	9,092,492.74

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）	59,051,456.23
1 年以内	59,051,456.23
1 至 2 年	22,771.08
2 至 3 年	4,700,451.75
3 年以上	421,653.06
3 至 4 年	5,084.00
4 至 5 年	16,569.06
5 年以上	400,000.00

合计	64,196,332.12
----	---------------

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	

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
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	对子公司的应收款项	37,315,889.43	一年以内	58.13%	
扬州天鼎化工实业发展有限公司	对非关联公司的应收款项	8,750,000.00	1-2 年	13.63%	4,375,000.00
湖北凯龙国安防务科技有限公司	对子公司的应收款项	4,425,780.47	一年以内	6.89%	
湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）	对非关联公司的应收款项	3,533,402.78	1-2 年	5.50%	3,533,402.78
荆门市凯路达化工有限公司	对非关联公司的应收款项	2,859,254.50	2-3 年	4.45%	313,720.40
合计	--	56,884,327.18	--	88.60%	8,222,123.18

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,201,922,632.26	74,526,559.89	1,127,396,072.37	1,183,892,632.26	74,526,559.89	1,109,366,072.37
对联营、合营企业投资	250,555,924.72	15,645,200.00	234,910,724.72	259,123,840.99	15,645,200.00	243,478,640.99
合计	1,452,478,556.98	90,171,759.89	1,362,306,797.09	1,443,016,473.25	90,171,759.89	1,352,844,713.36

(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		
天华新材料科技(荆门)股份有限公司	8,600,000.00					8,600,000.00	
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	289,855,000.00					289,855,000.00	
麻城凯龙科技化工有限公司	5,379,032.00					5,379,032.00	
荆门凯龙民爆器材有限公司	8,364,200.00					8,364,200.00	
武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司	510,000.00					510,000.00	

湖北凯龙工程 爆破有限公司	46,520,000.00					46,520,000.00	
京山凯龙合力 工程爆破有限 公司	5,600,000.00					5,600,000.00	
湖北荆飞马货 物运输有限公 司	2,000,000.00					2,000,000.00	
宁夏三和工程 爆破有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
孝昌县鸿盈民 爆服务有限公 司	0.00					0.00	
贵州凯龙万和 爆破工程有限 公司	30,772,359.11					30,772,359.11	199,940.89
贵州凯龙和兴 运输有限公司	1,229,200.26					1,229,200.26	810,799.74
毕节市贵铃爆 破工程及监理 有限公司	8,568,000.00					8,568,000.00	
贵州兴宙爆破 工程有限公司	14,016,730.54					14,016,730.54	13,625,269.46
贵州兴宙运输 有限公司	3,687,996.73					3,687,996.73	902,003.27
湖北凯龙国安 防务科技有限 公司	23,750,000.00					23,750,000.00	
荆门市东宝区 凯龙矿业股份 有限公司	133,518,480.0 0					133,518,480.00	
京山凯龙矿业 有限公司	37,859,341.94					37,859,341.94	3,140,658.06
吴忠市安盛民 爆有限公司	115,192,395.0 5					115,192,395.05	27,407,604.95
吴忠市天力民 爆器材专营有 限公司	5,154,425.77					5,154,425.77	5,245,574.23
贵定县顺翔危 险货物运输有	5,587,329.45					5,587,329.45	4,106,070.55

限公司											
黔南州安平泰爆破工程有限公司	17,477,911.19									17,477,911.19	3,428,688.81
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	10,200,000.00									10,200,000.00	
湖北新锐祥机电股份有限公司	8,250,000.00									8,250,000.00	
巴东凯龙化工建材有限公司	5,614,852.72									5,614,852.72	965,147.28
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	74,847,239.81									74,847,239.81	11,950,409.35
荆门市吉鑫物业管理有限公司	4,200,000.00									4,200,000.00	
湖北凯龙八达物流有限公司	11,500,000.00						12,431,577.80			23,931,577.80	2,744,393.30
钟祥楚欣物流有限公司	12,431,577.80						-12,431,577.80			0.00	
深圳道格二十六号投资合伙企业（有限合伙）	217,150,000.00									217,150,000.00	
葫芦岛凌河化工集团有限责任公司							18,030,000.00			18,030,000.00	
合计	1,109,366,072.37						18,030,000.00			1,127,396,072.37	74,526,559.89

(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											
摩根凯龙 (荆门) 热陶瓷有 限公司	39,553,74 0.12			3,161,728 .02			7,200,000 .00			35,515,46 8.14	
阳新安泰 爆破有限 公司	3,479,644 .29		2,066,406 .64	-155,424. 92			740,000.0 0		517,812.7 3	0.00	
湖北富鼎 凯龙新能 源汽车股 权投资合 伙企业	0.00									0.00	4,500,000 .00
湖北金羿 凯龙新能 源汽车产 业股权投 资合伙企 业(有限 合伙)	0.00									0.00	11,145,20 0.00
深圳市君 丰华盛投 资合伙企 业(有限 合伙)	200,445,2 56.58			-1,050,00 0.00						199,395,2 56.58	
小计	243,478,6 40.99		2,066,406 .64	1,956,303 .10			7,940,000 .00		517,812.7 3	234,910,7 24.72	15,645,20 0.00
合计	243,478,6 40.99		2,066,406 .64	1,956,303 .10			7,940,000 .00		517,812.7 3	234,910,7 24.72	15,645,20 0.00

(3) 其他说明

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	185,231,852.97	110,131,140.08	264,092,726.96	150,833,893.39
其他业务	3,858,332.15	2,905,654.53	3,803,865.62	1,011,038.79
合计	189,090,185.12	113,036,794.61	267,896,592.58	151,844,932.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，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	27,828,260.72	28,281,190.01
权益法核算的长期股权投资收益	1,956,303.10	2,727,111.07
理财收益	2,269,145.33	1,744,287.63
合计	32,053,709.15	32,752,588.71

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	330,807.69	
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	5,617,481.03	

受的政府补助除外)		
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	7,583,079.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,996,630.53	
减：所得税影响额	1,842,447.06	
少数股东权益影响额	540,311.92	
合计	8,151,979.06	--

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	1.76%	0.080	0.080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.06	0.06

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

4、其他