



**湖北凯龙化工集团股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**2017—079**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邵兴祥、主管会计工作负责人张勇及会计机构负责人(会计主管人员)刘建中声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节-经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

本报告涉及未来的计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化及公司经营管理团队的努力程度等多种因素，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 公司债相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	159
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、凯龙股份、凯龙化工	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司
荆门市国资委	指	荆门市人民政府国有资产监督管理委员会
君丰恒通	指	深圳市君丰恒通投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司股东大会
公司法	指	中华人民共和国公司法
董事会	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司董事会
监事会	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司监事会
麻城凯龙	指	麻城凯龙科技化工有限公司，为公司控股子公司
钟祥凯龙	指	钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司，为公司控股子公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	凯龙股份	股票代码	002783
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北凯龙化工集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	湖北凯龙化工集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	HUBEI KAILONG CHEMICAL GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KAILONG		
公司的法定代表人	邵兴祥		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林宏	余平
联系地址	湖北省荆门市东宝区泉口路 20 号	湖北省荆门市东宝区泉口路 20 号
电话	0724-2309237	0724-2309237
传真	0724-2309615	0724-2309615
电子信箱	zbb@hbklgroup.cn	zbb@hbklgroup.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	635,819,455.06	437,800,227.89	45.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,485,799.80	56,147,529.47	27.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,650,708.78	51,824,471.20	7.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,547,683.72	33,614,377.00	5.75%
基本每股收益（元/股）	0.340	0.670	-49.25%
稀释每股收益（元/股）	0.340	0.670	-49.25%
加权平均净资产收益率	5.33%	4.35%	0.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,272,416,569.36	1,897,563,871.64	19.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,350,765,299.16	1,343,220,136.73	0.56%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,189,986.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,374,741.50	
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	14,596,774.76	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,224,837.34	
减：所得税影响额	3,066,032.51	
少数股东权益影响额（税后）	105,243.70	
合计	15,835,091.02	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主营业务、主导产品及用途

公司一直以工业炸药及相关产品的生产、销售为主营业务，属于民爆行业。公司主导产品有改性铵油炸药、膨化硝铵炸药、乳化炸药、震源药柱和硝酸铵。为顺应民爆行业生产、销售、爆破服务一体化的趋势，公司近年来致力于向下游爆破服务领域拓展。为保证工业炸药主要原材料的供应，公司控股子公司钟祥凯龙生产硝酸铵。为了分散硝酸铵的市场风险，公司自建了硝基复合肥生产线，部分硝酸铵进一步加工成硝基复合肥对外销售。

工业炸药及相关产品主要应用于煤炭、金属、非金属矿产资源开采和基础设施建设。硝酸铵适用于工业炸药、化工、医药等领域，硝基复合肥主要用于经济作物、油料作物、旱地作物的基肥和追肥。

#### 2、公司经营模式

工业炸药及相关产品为省外直接向经营企业和爆破服务公司销售，省内通过联兴公司安全平台向经营企业和爆破服务公司销售。

硝基复合肥主要通过农资公司和农资经销商销售，硝酸铵主要向民爆生产企业销售。

#### 3、公司所处行业周期性、季节性特点

民爆行业的发展与基础产业、基础设施建设、国民经济发展等紧密关联，在国民经济景气、固定资产投资增长、煤炭、石油及各类矿产需求旺盛时期，民爆行业也随之处于良好的发展阶段；相反，如果国民经济萧条，固定资产投资大幅减少，民爆行业市场需求也随之下降。

工业炸药产品没有明显的季节性，但春节期间出于安全管理的考虑，矿山、基建等下游终端客户会出现较长时间的停产停工，同时民爆主管部门也会要求加强春节期间的安全管理，因此民爆企业在一季度开工时间较短，产销量较少。

#### 4、公司所处的行业地位

公司在行业中拥有较高行业地位，在规模、技术、安全生产管理能力、销售能力等衡量行业内企业竞争力的各项指标方面优势明显，在行业整合中占据优势地位；公司工业炸药产品涵盖了包括乳化炸药、膨化硝铵炸药、改性铵油炸药、震源药柱等四大系列产品，是我国为数不多的品种门类齐全的工业炸药生产企业之一，也是行业内唯一一家具有完整产业链的企业，可以给客户提供综合配套服务，同时公司产品性能优异，在行业内享有较高的知名度。2016年公司生产总产值和年产量在行业分别排名第11位和第10位。（数据来源于中国爆破器材行业协会《工作简报》2017第2期）

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化



在建工程	在建工程期末余额较年初增加 169.20%，主要系公司在建抗爆塔、停车场、石料生产线、热收缩膜生产线等在建工程尚未完工所致。
货币资金	货币资金期末余额比年初余额增加 141.90%，主要是由于公司报告期新增银行贷款净额 3 亿元以及赎回理财产品等投资或筹资活动产生的现金净流入较高所致。
应收账款	应收账款期末余额比年初余额增加 45.36%，主要是由于公司本期收购非同一控制下企业，合并报表范围增加，以及部分客户货款未到结算期，使得应收账款增加所致。
其他应收款	其他应收款期末余额比年初余额增加 29.95%，主要是由于公司非同一控制下并入子公司应收往来款及个别子公司应收往来款增加所致。
存货	存货期末余额比年初余额增加 42.55%，主要是由于公司非同一控制下企业，合并报表范围增加，以及子公司钟祥凯龙复合肥销售旺季销售备货及生产备用原材料增加所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额比年初下降 87.33%，主要是由于公司报告期赎回 1 年内到期的理财产品，使得其他流动资产大幅下降所致。
商誉	商誉期末余额比年初余额增加 272.04%，主要是由于公司报告期收购 4 家非同一控制下企业，收购成本与被收购企业可辨认净资产公允价值份额的差额计入商誉所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额比年初增加 240.44%，主要是由于公司报告期内预付工程设备款增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在行业中拥有较高行业地位，在规模、技术、安全生产管理能力、销售能力等衡量行业内企业竞争力的各项指标方面优势明显，在行业整合中占据优势地位。具体表现如下：

### 1、技术优势

公司在长期以来的专注研究和经营实践中，通过自主研发以及与南京理工大学、长沙矿冶研究院和金奥博科技公司等科研院所合作，对民爆器材应用技术知识不断积累深化，始终紧贴技术发展趋势，取得多个行业关键技术突破并寻求持续创新，技术水平处于行业领先地位。

### 2、产业链较长的优势

为了解决工业炸药用主要原材料硝酸铵的稳定供应问题，公司于2005年10月成立钟祥凯龙，着手建设硝酸铵生产线，成为国内为数极少的自主生产硝酸铵原材料的民爆器材生产企业之一。为了分散硝酸铵的市场风险，公司自建了硝基复合肥生产线，部分硝酸铵进一步加工成硝基复合肥对外销售。为顺应民爆行业科技研发、生产、销售、爆破服务一体化的趋势，公司近年来致力于向下游爆破服务、矿山开采领域拓展。

### 3、安全管理优势

安全是民爆企业生存之本，也是民爆行业主管部门管理行业内企业的核心着眼点。公司自成立以来，未发生重大火灾、爆炸事故，无死亡、重伤事故，连续多年被评为“湖北省安全生产红旗单位”、“湖北省国防科工办安全生产先进单位”。根据国家行业主管部门自2006年起出具的安全检查报告，公司各年度企业安全检查等级均为一等，达到行业安全管理最高级别。公司

将“360度安全管理模式”提炼升华到“安全下意识”，构建了以“安全下意识”为核心的凯龙安全价值取向。

#### 4、营销优势

公司贯彻“技术营销、一体化服务”的销售策略，以高质量的产品、良好的售后服务开拓并维护好客户群，重视加强客户网点建设，对于主要的客户地区，实行片区负责制，配备相应的营销及技术人员负责做好市场开发、客户跟踪服务工作。在不断巩固并提高湖北省市场占有率同时，公司产品已销售进入宁夏、西藏、贵州等十多个省份，是国内工业炸药销售覆盖面最广的企业之一；同时，公司通过境内的石油开采公司在海外的石油勘探开采，将产品销售海外，开拓海外市场。

#### 5、产品优势

公司工业炸药产品涵盖了包括乳化炸药、膨化硝酸炸药、改性铵油炸药、震源药柱等四大系列，是我国为数不多的品种门类齐全的工业炸药生产企业之一。可以给客户提供综合配套服务，同时公司产品性能优异，在业内享有较高的知名度。其中公司震源药柱产品生产技术领先，曾获得多项产品创新成果，产品在石油勘探领域内建立了较高的知名度，公司在震源药柱产品市场具有较强的竞争力，市场占有率均保持在行业前列。

#### 6、区位优势

对于民爆行业来说，运输距离具有极为重要的意义，短而快捷的运输距离有助于降低企业的运输成本及提高民爆产品的安全性，从而影响产品销售范围。公司生产基地所在地湖北位于我国中部地区，具有承东启西、连接南北的优越地理位置。公司总部（荆门）、麻城、恩施、广水、宁夏吴忠等五个生产点分布在省内的中部、东部、西部、北部及省外西北部等地区，良好的地理位置及合理布局使公司能够迅速、有效的应对市场需求，有助于公司在巩固并发展湖北市场的同时，进一步开拓提高省外市场份额。凭借这种地缘优势，公司已实现了省外销售的大幅增长。公司将凭借产品、服务、地缘等优势，加速市场开拓步伐，力争实现省内、外市场齐头并进。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，在国家供给侧结构性改革深入实施、能源结构持续调整的大背景下，民爆行业总体运行情况稳中向好，主要经济指标及产值产量均呈现正增长态势，且增幅与去年同期相比均有所扩大。报告期内，公司积极抢抓深化供给侧改革和振兴实体经济新机遇，以加快企业发展为核心，以加快转型升级和提质增效为根本，着力提升干部队伍的综合素质和履职能力，着力强化改革创新，着力增强企业内控管理能力，着力推进大项目建设和技术进步升级，着力降成本补短板，着力促进营销增长，确保今年再造一个新凯龙的宏伟目标能够得以实现。

报告期内，公司主营业务未发生变化，民爆产品仍是公司经济发展的支柱，公司一直以工业炸药及相关产品的生产、销售为主营业务。按照公司战略规划，在审慎研究、详尽调查的基础上，积极搜寻、收购能与公司业务产生协同作用的企业，报告期内公司控股收购了省外的一家民爆生产公司、一家民爆经营公司、一家爆破公司及一家配套的运输公司，形成公司新的经济增长点。同时公司复合肥系列产品产销实现了突破性进展，硝酸铵及复合肥业务在公司业务板块中所占比重逐年增加，为公司经济发展做出了重要贡献。

此外，公司在强化民爆长产业链发展模式，使科技研发、硝酸铵、硝基复合肥、工业炸药产销、爆破服务、矿山开采等形成新的“一体化”之外，正积极开辟发展“新能源、新材料、新装备”领域。目前，公司在国防装备生产领域和新能源汽车等领域的布局都在稳步推进当中，这使公司的发展空间进一步扩大，发展格局进一步优化。

报告期内，公司实现营业收入63,581.95万元，较上年同期上升45.23%；实现营业利润9,784.32万元，较上年同期上升38.07%；归属于母公司净利润7,148.58万元，较上年同期上升27.32%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	635,819,455.06	437,800,227.89	45.23%	主要原因系：(1)报告期钟祥凯龙硝酸铵和复合肥板块销量增加导致销售收入增加；(2)报告期较上年同期纳入合并范围的子公司增加，相应导致收入增加。
营业成本	399,490,688.61	251,340,496.30	58.94%	主要原因系：(1)报告期钟祥凯龙硝酸铵和复合肥板块销量增加导致销售收入增加，相应营业

				成本也增加；(2)报告期较上年同期纳入合并范围的子公司增加，营业收入增加导致营业成本也相应的增加。
销售费用	71,778,507.78	58,165,342.17	23.40%	主要原因系：(1)报告期子公司钟祥凯龙硝酸铵和复合肥板块销量增加销售运杂费增加；(2)报告期工业炸药销量增加及销售区域变化导致销售运杂费增加；(3)报告期较上年同期纳入合并范围的子公司增加，相应导致销售费用增加。
管理费用	71,091,482.00	51,412,742.88	38.28%	主要原因系报告期较上年同期纳入合并范围的子公司增加，相应的管理费用增加所致。
财务费用	4,272,226.52	1,845,767.52	131.46%	主要原因系报告期较上年同期银行贷款规模增加所致。
所得税费用	20,064,853.25	14,659,748.30	36.87%	主要原因系报告期营业利润增加导致相应的所得税费用增加所致。
研发投入	17,124,784.91	16,551,741.09	3.46%	
经营活动产生的现金流量净额	35,547,683.72	33,614,377.00	5.75%	
投资活动产生的现金流量净额	108,277,386.70	-462,560,569.32	123.41%	主要原因系：(1)报告期较上年同期并购企业支付对价款增加；(2)报告期较上年同期利用闲置资金支付的购买理财款增加。
筹资活动产生的现金流量净额	250,515,993.27	-119,526,823.31	309.59%	主要原因系报告期较上年同期贷款规模增加所致。
现金及现金等价物净增加额	394,341,063.69	-548,473,015.63	171.90%	主要原因系报告期经营活动、投资活动、筹资活动的现金流入均大于现金流出所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	635,819,455.06	100%	437,800,227.89	100%	45.23%
分行业					
民爆器材	270,914,685.38	42.61%	247,822,602.44	56.61%	9.32%
硝酸铵	72,106,369.24	11.34%	56,631,546.00	12.94%	27.33%
复合肥	112,945,090.95	17.77%	54,177,897.61	12.38%	108.47%
爆破服务	112,038,652.68	17.62%	51,877,312.32	11.85%	115.97%
商贸	28,236,224.24	4.44%	0.00	0.00%	0.00%
采矿产品	11,146,489.73	1.75%	0.00	0.00%	0.00%
其他	28,431,942.84	4.47%	27,290,869.52	6.23%	4.18%
分产品					
工业炸药	266,895,866.21	41.98%	243,826,416.02	55.70%	9.46%
工业导爆管、导爆索	4,018,819.17	0.63%	3,996,186.42	0.91%	0.57%
硝酸铵	72,106,369.24	11.34%	56,631,546.00	12.94%	27.33%
复合肥	112,945,090.95	17.77%	54,177,897.61	12.38%	108.47%
爆破服务	112,038,652.68	17.62%	51,877,312.32	11.85%	115.97%
商贸	28,236,224.24	4.44%			
采矿产品	11,146,489.73	1.75%			
其他	28,431,942.84	4.47%	27,290,869.52	6.23%	4.18%
分地区					
中国大陆地区	635,819,455.06	100.00%	437,800,227.89	100.00%	45.23%
中国大陆地区以外的国家和地区	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
民爆器材	270,914,684.38	121,887,740.71	55.01%	9.32%	14.01%	-1.85%

硝酸铵	72,106,369.24	58,111,088.48	19.41%	27.33%	34.93%	-4.54%
复合肥	112,945,090.95	91,895,186.72	18.64%	108.47%	98.80%	3.96%
爆破服务	112,038,652.68	74,338,370.19	33.65%	115.97%	122.19%	-1.86%
商贸	28,236,224.24	27,517,737.51	2.54%			
采矿产品	11,146,489.73	6,011,420.11	46.07%			
其他	28,431,942.84	19,729,144.89	30.61%	4.18%	9.06%	10.05%
分产品						
工业炸药	266,895,865.21	119,049,624.81	55.39%	9.41%	14.14%	-1.86%
工业导爆管、导爆索	4,018,819.17	2,838,115.90	29.38%	0.57%	8.61%	-5.23%
硝酸铵	72,106,369.24	58,111,088.48	19.41%	27.33%	34.93%	-4.54%
复合肥	112,945,090.95	91,895,186.72	18.64%	108.47%	98.80%	3.96%
爆破服务	112,038,652.68	74,338,370.19	33.65%	115.97%	122.19%	-1.86%
商贸	28,236,224.24	27,517,737.51	2.54%			
采矿产品	11,146,489.73	6,011,420.11	46.07%			
其他	28,431,942.84	19,729,144.89	30.61%	4.18%	9.06%	10.05%
分地区						
中国大陆地区	635,819,455.06	399,490,688.61	37.17%	45.23%	58.94%	-5.42%
中国大陆地区以外的国家和地区						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	672,239,003.94	29.58%	208,879,264.75	12.18%	17.40%	主要是由于公司报告期新增银行贷款净额 3 亿元以及赎回理财产品等投资或筹资活动产生的现金净流入较高，导致货币资金占资产总额比例同比上升。
应收账款	219,010,003.45	9.64%	154,198,146.31	8.99%	0.65%	
存货	113,158,651.22	4.98%	88,771,935.77	5.18%	-0.20%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	50,037,908.89	2.20%	50,529,471.87	2.95%	-0.75%	
固定资产	600,475,398.95	26.42%	529,850,680.75	30.90%	-4.48%	
在建工程	47,520,172.99	2.09%	13,657,467.21	0.80%	1.29%	
短期借款	185,700,000.00	8.17%	30,000,000.00	1.75%	6.42%	主要是由于公司报告期新增短期借款 1.50 亿元，导致短期借款占资产总额比例同比上升。
长期借款	180,000,000.00	7.92%	20,000,000.00	1.17%	6.75%	主要是由于公司报告期新增长期借款 1.50 亿元，导致长期借款占资产总额比例同比上升。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	9,004,800.00		44,800.00				9,049,600.00
金融资产小计	9,004,800.00		44,800.00				9,049,600.00
上述合计	9,004,800.00		44,800.00				9,049,600.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止2017年6月末，公司银行贷款均属信用贷款，不存在借款抵押等资产权利受限情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
193,800,000.00	236,600,000.00	-18.09%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	民爆器材销售	收购	1,040	85.00%	自有资金	张洪彪	长期	民爆器材	所涉及的股权工商变更、资产移交已完成，并按协议约定支付全部股权收购对价	50	31.13	否	2016年12月14日	公告编号：2016-080
吴忠市安盛民爆有限	民爆器材生产与销售	收购	14,260	85.00%	自有资金	张洪彪	长期	民爆器材	所涉及的股权	1,200	823.11	否	2016年12月14日	公告编号：2016-08



公司									工商变更、资产移交已完成，并按协议约定支付全部股权收购对价					0
黔南州安平泰爆破工程有限公司	爆破服务	收购	2,090.66	51.00%	自有资金	刘明军、苏宇锋	长期	爆破服务	所涉及的股权工商变更、资产移交已完成，并按协议约定支付部分股权收购对价	430	128.85	否	2016年04月27日	公告编号：2016-032
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	运输服务	收购	969.34	51.00%	自有资金	周荣光	长期	运输服务	所涉及的股权工商变更、资产移交已完成，并按协议约定支付部	320	158.21	否	2016年04月27日	公告编号：2016-032

									分股 权收 购对 价					
湖北凯 龙龙焱 能源科 技有限 公司	碲化镉 薄膜太 阳能电 池组件 研发、 生产和 销售	新设	1,020	51.00%	自有资 金	龙焱能 源科技 (杭 州)有 限公 司、湖 北荆门 城建集 团有限 公司、 官章洪	长期	碲化镉 薄膜太 阳能电 池组件	已完 成工 商登 记	-60	-34.51	否	2017年 01月24 日	公告编 号: 2017-00 6
合计	--	--	19,380	--	--	--	--	--	--	1,940	1,106.79	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	525,000.00	44,800.00	8,524,600.00	0.00	0.00	0.00	9,049,600.00	自有资金
合计	525,000.00	44,800.00	8,524,600.00	0.00	0.00	0.00	9,049,600.00	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	52,282.81
报告期投入募集资金总额	61.8
已累计投入募集资金总额	33,783.33
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	15,376.13
累计变更用途的募集资金总额比例	29.41%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1366号”文件核准，湖北凯龙化工集团股份有限公司于2015年12月3日向社会公众公开发行人民币普通股20,87万股，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币28.68元，募集资金总额为人民币59,855.16万元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币7,572.35万元，实际募集资金净额为人民币52,282.81万元。上述资金已于2015年12月3日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月3日出具的“众环验字（2015）010123号”《验资报告》审验。截止2017年6月30日，累计使用募集资金33,783.33万元，其中：（1）以募集资金对先期投入的自筹资金23,725万元进行了置换，其中以募集资金账户利息收入置换6.13万元；（2）以募集资金补充流动资金9,996.53万元；（3）以募集资金投入技术中心扩建项目61.80万元。尚未使用的募集资金余额为19,172.90万元，均存放于募集资金专户中。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产6.25万吨硝酸铵扩能改造项目	否	22,728	22,728	0	22,734.13	100.03%	2011年09月30日	720.35	否	否
2、工程爆破服务建设项目	是	4,083	4,083	0	990.87	24.27%	2016年12月31日	144.24	否	是
3、技术中心扩建项目	否	3,216.43	3,187.81	61.8	61.8	1.94%	2018年	0	否	否

							12月31日			
4、金属材料爆炸复合建设项目	是	12,284	12,284	0	0	0.00%		0	否	是
5、补充流动资金	否	10,000	10,000	0	9,996.53	100.00%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	52,311.43	52,282.81	61.8	33,783.33	--	--	864.59	--	--
超募资金投向										
无超募资金项目		0	0	0	0	0.00%		0		
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	52,311.43	52,282.81	61.8	33,783.33	--	--	864.59	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	技术中心扩建项目的进度延迟，主要是由于相关土地、建设手续的办理，市场情况及技术路线的变化。为了促进公司技术水平的进一步发展，公司将继续积极推动该募投项目的开展。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	终止工程爆破服务建设项目及金属材料爆炸复合建设项目，详见 2016 年 12 月 14 日的公告（编号为 2016-079）。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2015 年 12 月 31 日，公司使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的总金额为 24,622.42 万元。根据 2016 年 1 月 7 日公司第六届董事会第五次会议审议通过的《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司以自筹资金投入募集资金投资项目的总金额为 24,622.42 万元人民币，公司实际置换金额为 23,725.00 万元，其中以募集资金账户利息收入置换 6.13 万元									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 尚未使用的募集资金账户余额为 19,172.90 万元，结余原因为工程爆破服务建设项目及金属材料爆炸复合建设项目已终止，技术中心扩建项目尚待投入。									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金账户余额为 19,172.90 万元，全部存放于募集资金专户中。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。
----------------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2017 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
麻城凯龙科技化工有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	7,060,000.00	71,064,193.18	61,401,116.61	33,376,663.94	7,597,353.26	5,511,112.16
钟祥凯龙楚兴化工有限公司	子公司	化学原料和化学制品	190,900,000.00	451,728,444.50	386,787,496.80	252,386,090.87	11,151,561.51	10,313,423.70

公司		造业						
----	--	----	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	收购	无重大影响
吴忠市安盛民爆有限公司	收购	无重大影响
黔南州安平泰爆破工程有限公司	收购	无重大影响
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	收购	无重大影响
孝昌县鸿盈民爆服务有限公司	正常清算	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

子公司钟祥凯龙因复合肥销量大幅增加导致钟祥凯龙营业收入大幅上升，导致公司合并营业收入同比增幅较大。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	45.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,291.4	至	12,247.76
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,446.73		
业绩变动的原因说明	1、公司硝基复合肥产品销售收入大幅增长。2、公司加大民爆行业上下游股权收购力度，一方面将促进公司民爆产品销售，扩大市场份额；另一方面将进一步壮大公司爆破服务业务规模，形成公司经济增长点。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业市场化进程推进的风险

民爆行业属于高危行业，出于行业安全的考虑，一直以来政府行政监管较多。目前民爆生产企业销售产品给各地经营公司，并由各地经营公司负责本地区的民爆产品供应的产品流通模式正在缓慢改变，有条件的爆破公司直接采购的情况有一定增加。由于地方保护的存在，各地经营企业基本是在满足本省生产企业的销售后，如有不足才会考虑从外省调入产品。而省内由于竞争者较少，相对都已形成较稳定的市场格局。随着市场化进程的推进，地区分割和保护也有逐渐弱化的趋势。但由于安全管理的考虑和地方利益的存在，上述变化还相对缓慢。

可以预期的是，随着市场化进程的推进，首先民爆产品中间流通环节的利润将被压缩，产品的终端销售价格将趋于下降；其次，流通环节让出的原有的利润空间究竟会多大程度上被终端民爆产品使用单位，即爆破公司通过采购价格的下降享有，还是被生产企业通过销售价格的上升享有，将由双方的竞争情况决定，存在较大的不确定性。由于相对于生产企业来说，爆破

单位小、散、乱的情况更加严重。因此生产企业的议价能力相对较大；最后，地方封锁的逐步打破将促使民爆企业在全国范围内展开竞争，原有的由于地方封锁导致的溢价将逐步下降，压缩生产企业的利润空间。虽然这个过程会促进企业的不断内部挖潜及外部的兼并重组，长期看具有竞争优势的企业会获得更好的发展机会，但短期内，竞争可能带来一定程度的混乱和无序竞争，影响到行业内企业的利润水平。

## 2、相关行业周期波动的风险

民爆行业对矿山开采、基础工业、基础设施建设等依赖性较强，与国民经济发展状态及相关行业投资水平关联度较高；硝酸铵作为重要的基础原材料，其市场波动与其行业本身的周期性能扩张及国民经济的发展状态密切相关。因此，国民经济和相关行业周期波动将对公司盈利的稳定性形成一定影响。

## 3、原材料价格波动风险

工业炸药的主要原材料为硝酸铵，硝酸铵的主要原材料为合成氨。硝酸铵和合成氨都是价格波动较大的基础化工原料。本公司所需硝酸铵原料除临时性的生产周期和销售周期不配套导致需少量外购外，目前已经可以完全实现自给，从而规避了硝酸铵市场大幅波动的风险，但合成氨市场价格的大幅波动仍然对公司盈利水平有较大影响。

## 4、安全生产许可能力增长受到限制的风险

目前，公司的工业炸药安全生产许可能力已基本利用充足。在产品价格和原材料成本不发生大的变化的情况下，工业炸药产品的利润增长空间已受限。未来几年，除了采用横向整合方式扩大产能外，公司的安全生产许可能力的增长将会受到抑制，从而对公司的业绩增长形成不利影响。

## 5、安全风险

由于民爆器材及原材料的高危特性和社会安全属性，安全问题成为民爆行业企业采购、生产、储存、销售和运输的首要问题，安全管理也是行业主管部门考察行业内企业的最重要指标。一旦出现重大的安全责任事故，将会面临停产整顿、裁减安全生产许可能力甚至取消生产资质的处罚。一方面，公司通过选择先进的工艺技术、生产设备及控制系统，提高系统运行的本质安全度；另一方面，通过制定和不断完善安全管理制度并严格执行，从内部管理上提高安全性。自成立以来，公司未发生重大火灾、爆炸事故，无死亡、重伤事故，连续多年被评为“湖北省安全生产红旗单位”和“湖北省国防科工办安全生产先进单位”。2015年又被评为“湖北省国防科工办安全生产先进单位”。根据国家行业主管部门自2006年起出具的安全检查报告，公司各年度企业安全检查等级均为一级，达到行业安全管理最高级别。虽然公司采取了上述积极措施加强安全管理，安全管理水平也得到行业主管部门认可，在行业中处于领先地位，但是由于民爆产品及原材料固有的危险、爆炸属性，不能完全排除出现安全事故的可能，从而对公司的生产经营构成影响。

## 6、所得税优惠政策发生变化的风险

公司于2011年10月13日被认定为高新技术企业，有效期三年。2014年10月14日，公司再次被认定为高新技术企业，有效期三年，2014年至2016年公司本部按照15%的优惠税率缴纳所得税；公司子公司麻城凯龙和钟祥凯龙分别于2013年11月27日和2013年12月16日被认定为高新技术企业。该项优惠政策到期后，钟祥凯龙2016年底被认定为高新技术企业，2016年至2018年度按15%的税率缴纳所得税；麻城凯龙2016年12月底没有通过高新技术企业认定，企业所得税税率为25%。公司、麻城凯龙能否继续被认定为高新技术企业并享受税收优惠存在一定的不确定性。此外，根据《国家税务总局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》（国家税务总局公告2012年第12号）文件规定，“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，恩施分公司符合条件，企业所得税按15%缴纳。该项税收优惠政策到期后，恩施分公司能否继续享受该税收优惠存在一定的不确定性。

## 7、并购重组后的整合风险

随着公司上市后并购及投资企业增多，后续运作过程中可能存在经营风险和管理风险，以及合作后的整合风险，公司将努力以不同的对策和措施控制风险和化解风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.64%	2017 年 02 月 15 日	2017 年 02 月 16 日	2017-011
2016 年度股东大会	年度股东大会	57.41%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	2017-038
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.06%	2017 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 17 日	2017-055

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	荆门市国资委	股份转持承诺	根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定，并经湖北省国资委	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2015 年 12 月 31 日	已履行完毕



			《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司部分国有股转持问题的批复》 (鄂国资产权[2009]213号)批准,在公司首次公开发行股票并上市时,以实际发行股份数量的10%乘以按国家规定计算的每股价格确定划转金额,以分红方式履行转持义务。			
	荆门市国资委	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前本单位已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份;其所持公司股票在锁定期满后两年内无减持意向;公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或	2015年12月09日	2015年12月09日至2018年12月09日锁定,2018年12月10日至2020年12月10日无减持意向	正常履行中

		<p>者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司上市后发生除权除息等事项的，发行价将进行相应调整。</p>			
	<p>邵兴祥;刘卫;秦卫国;胡才跃;林宏;黄赫平;王进林;舒明春;官章洪;姚剑林;李颂华;张亚明;张勇;韩学军;董伦泉;简大兵;鲍训俊;滕鸿</p>	<p>自凯龙化工股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的凯龙化工的该等股份，也不由凯龙化工收购该等股份。上述承诺期届满后，在本人任职期间内每年转让的比例不超过本人所持凯龙化工股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让，离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售凯龙化工股票数量占本人所持有凯龙化工股</p>	<p>2015 年 12 月 09 日</p>	<p>2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>票总数的比例不超过 50%。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司上市后发生除权除息等事项的，发行价将进行相应调整。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>			
	<p>范体国;付伟;龚远斌;杨维国;王启生;金平;王小红;徐剑;李家兵;朱德强;卢卫东;罗时华;文仁会;刘哲;邵爱平;雷兴良;张金平;孙沂;王礼云;王培宝;胡金砚;陈三良;路克金;汤</p>	<p>股份限售承诺</p> <p>自凯龙化工股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的凯龙化工的该等股份，也不由凯龙化工收购该等股份。上述承诺期</p>	<p>2015 年 12 月 09 日</p>	<p>2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日</p>	<p>正常履行中</p>

	代红		届满后，在本人任职期间内每年转让的比例不超过本人所持凯龙化工股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让，离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售凯龙化工股票数量占本人所持有凯龙化工股票总数的比例不超过 50%。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。			
	周萍	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次发行前已经持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日	正常履行中
	荆门市人民政府国有资产监督管理委员会;邵兴祥	股份减持承诺	荆门市国资委及其一致行动人邵兴祥承诺：其所持公司股票在锁定期满	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日锁定，2018 年 12 月 10 日至 2020 年 12 月	正常履行中

			后两年内无减持意向，如超过上述期限拟减持公司股份的，将提前三个交易日通知公司并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》和中国证监会和深圳证券交易所相关规定办理。		10 日无减持意向。	
	深圳市君丰恒通投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	"君丰恒通承诺：本单位在所持公司股份锁定期满后两年内，有意向通过深圳证券交易所减持公司股份；减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于首次公开发行股票的发行价格。若公司上市后	2015 年 12 月 09 日	2016 年 12 月 09 日前锁定，2016 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 10 日期间有减持意向。	正在履行中

			发生除权除息等事项的，发行价将进行相应调整。本单位拟减持公司股票的，将提前三个交易日通知公司并予以公告，并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。			
	湖北凯龙化工集团股份有限公司	分红承诺	公司未来三年（2014 年-2016 年度）每年现金分红比例不低于当年实现的可供分配利润的 35%（如存在以前年度未弥补亏损，则为弥补亏损后的可供分配利润）。	2014 年 02 月 17 日	2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	正常履行中
	湖北凯龙化工集团股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	如未能履行稳定股价的承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日	正常履行中

			道歉。			
	荆门市人民政府国有资产监督管理委员会	IPO 稳定股价承诺	如未能履行稳定股价的承诺，公司不得向其分红，且其持有股份的锁定期限相应延长，直至相关公开承诺履行完毕。	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日	正常履行中
	邵兴祥;刘卫;秦卫国;胡才跃;林宏;谢模志;宋国新;李颂华;张亚明;张勇;滕鸿	IPO 稳定股价承诺	公司董事（不含独立董事）、和高级管理人员若未能履行稳定股价的承诺，则扣发违反承诺行为发生后 6 个月内全部工资、奖金、津贴及当年度 50% 的股东分红（如有）；每违反一次稳定股价承诺的，前述约束措施需执行一次。	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司在秉承军工人团结奉献、坚忍不拔品质基础上，弘扬主旋律，塑造新形象，孕育出“百年企业，民爆旗舰”的企业愿景，提炼出“责任、敬业、创新、进取”的核心价值观。公司社会信用良好，先后被授予“湖北省优秀信贷诚信客户”、“湖北省消费者满意单位”、“湖北省优秀诚信企业”、“湖北省劳动保障诚信单位”、“全省首届诚信纳税百佳纳税人”“全国守合同重信用企业”等荣誉。

公司、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

公司控股股东无不良信用记录。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	关联采购	民爆器材	根据市场价格并经双方协商确定	-	2,874.86		10,000	否	银行存款或承兑汇票	-	2016年12月14日	巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》(2016-078)
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	参股企业,公司对其派出一名董事	关联采购	液氨	根据市场价格并经双方协商确定	-	5,213.74		15,000	否	银行存款或承兑汇票	-	2016年12月14日	巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》(2016-078)
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	公司董事长兼任其副董事长	关联销售	民爆器材	根据市场价格并经双方协商确定	-	10,777.73		30,000	否	银行存款或承兑汇票	-	2016年12月14日	巨潮资讯网《关于

有限公司												2017年度日常关联交易预计的公告》(2016-078)
西藏高争民爆股份有限公司	本公司独立董事杨祖一为该 公司独立董事	关联销售	民爆器材	根据市场价格并经双方协商确定	-	920.08		2,700	否	银行存款或承兑汇票	-	2016年12月14日 巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》(2016-078)
摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	公司董事长兼任其副董事长	提供保安、绿化等服务	水电、租赁、卫绿等劳务	根据市场价格并经双方协商确定	-	39.85		55	否	银行存款或承兑汇票	-	2016年12月14日 巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》(2016-078)
摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	公司董事长兼	关联销售	薄膜袋(纸)	根据市场价格并经	-	6.21		300	否	银行存款或承	-	2016年12月14日 巨潮资讯网

荆门热陶瓷有限公司	任其副董事长		箱	双方协商确定						兑汇票		日	网《关于 2017 年度日常关联交易预计的公告》（2016-078）
江西国泰民爆集团股份有限公司	本公司独立董事杨祖一为该独立董事	关联销售	硝酸铵等	根据市场价格并经双方协商确定	—	359.82		800	否	银行存款或承兑汇票	—	2017 年 04 月 12 日	巨潮资讯网《关于补充确认关联交易及 2017 年 4-12 月日常关联交易预计事项的公告》（2017-029）
合计				--	--	20,192.29	--	58,855	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>1、根据公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司与湖北联兴民爆器材经营股份有限公司签订 2017 年民爆器材买卖合同的议案》，同意公司与湖北联兴签订总量不超过 48000 吨的 2017 年度湖北省内民爆器材销售合同，预计上述合同金额合计不超过 3 亿元。该公司参照原国拨基准价收取基准价的 3% 作为其管理和运营经费。报告期内公司实际发生交易金额为 10,777.73 万元，未超年初预计金额。</p> <p>2、根据公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于荆门凯龙民爆器材有限公司与湖北联兴民爆器材经营</p>									

	<p>股份有限公司签订 2017 年民爆器材买卖合同的议案》同意荆门凯龙与湖北联兴将签订总量不超过 13000 吨的 2017 年度湖北省内的民爆器材购买合同。公司参照原国拨基准价收取基准价的 3% 作为其管理和运营经费。预计上述合同金额不超过 1 亿元。报告期内公司实际发生交易金额为 2,874.86 万元，未超年初预计金额。</p> <p>3、根据公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于预计 2017 年度日常关联交易的议案》，同意公司与西藏高争民爆股份有限公司签订 2017 年度民爆器材销售合同，预计合同金额合计不超过 2700 万元。报告期内公司实际发生交易金额为 920.08 万元（不含税），未超年初预计金额。</p> <p>4、根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的关于《钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司与湖北晋煤金楚化肥有限责任公司签订战略合作协议的议案》，协议约定：任何情况下，晋煤金楚所生产的液氨必须优先满足钟祥凯龙对液氨的需求，只有当晋煤金楚的供氨量达到当日生产量的 80%（除去碳铵、甲醇用量）后，剩余的液氨可以销给第三方。在同等条件下，钟祥凯龙优先采购晋煤金楚所生产的液氨，比例不低于其月液氨采购量的 80%。在晋煤金楚供应充足的情况下，钟祥凯龙对第三方采购量不得超过 20%。销售价格根据市场价格进行结算。报告期内公司实际发生交易金额为 5,213.74 万元，双方按授权及协议约定正常执行。</p> <p>5、根据公司《关联交易决策制度》规定“与日常经营相关不属于董事会或股东大会批准范围内的关联交易事项由公司总经理会议批准(与关联法人发生的交易金额在 300 万元以下)”，公司及子公司与摩根凯龙发生的交易金额为 39.85 万元、6.21 万元，均未超过授权金额。</p> <p>6、根据公司 2016 年度股东大会审议通过的《关于补充确认关联交易及 2017 年 4-12 月日常关联交易预计事项的议案》，同意公司子公司与江西国泰民爆集团股份有限公司及其子公司签订产品销售合同，预计上述合同金额合计不超过 800 万元。报告期内公司实际发生交易金额为 359.82 万元，未超年初预计金额。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
官章洪	原公司职工监事	湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	碲化镉薄膜太阳能电池组件	16000 万元	997.24	985.48	-34.51
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		已完成项目设计。					

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

2017年上半年，公司充分发挥产品特点与专长，在贫困县巴东县内收购化工建材公司，参与当地基础设施建设，促进当地经济发展。同时对困难员工进行全面摸底，精准帮扶贫困群体51户。并充分运用网络模式，将全公司各个分子公司所有员工的基本信息、家庭信息等收集建档，根据信息库，主动了解掌握有困难家庭的主要需求，制定有的放矢的帮扶方案，切实帮助困难员工逐步脱贫。同时公司还积极组织实施了员工职业技能培训和社区、厂区环境建设等工作。

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	766.43
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	536
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	资产收益扶贫;其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	658
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	31.02
2.2 职业技能培训人数	人次	430
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
6.2 投入金额	万元	67.56
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	9.85
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	106

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

### （3）后续精准扶贫计划

一是继续开展精准扶贫工作捐助30万元为文丰村村民修建引水工程；二是发挥公司产品特点与专长，积极在一些贫困县内寻找可以并购的标的，积极参与当地基础设施建设，促进当地经济发展。

## 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,668,000	48.72%	0	0	61,002,000	0	61,002,000	101,670,000	48.72%
2、国有法人持股	13,960,000	16.72%	0	0	20,940,000	0	20,940,000	34,900,000	16.72%
3、其他内资持股	26,708,000	32.00%	0	0	40,062,000	0	40,062,000	66,770,000	32.00%
境内自然人持股	26,708,000	32.00%	0	0	40,062,000	0	40,062,000	66,770,000	32.00%
二、无限售条件股份	42,802,000	51.28%	0	0	64,203,000	0	64,203,000	107,005,000	51.28%
1、人民币普通股	42,802,000	51.28%	0	0	64,203,000	0	64,203,000	107,005,000	51.28%
三、股份总数	83,470,000	100.00%	0	0	125,205,000	0	125,205,000	208,675,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司2017年5月5日召开的2016年度股东大会决议,以2016年末母公司总股本8,347万股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利8.00元(含税),共计分配现金红利66,776,000.00元,剩余未分配利润402,951,425.08元转至以后年度分配;向全体股东按每10股转增股本15股,共计转增125,205,000股。转增后,公司股本由83,470,000股增加为208,675,000股。本次转增前,母公司资本公积余额为524,849,723.93元,本次转增完成后,母公司资本公积余额为399,644,723.93元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2017年5月5日召开的2016年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次以资本公积转增的股份于2017年5月26日直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用



报告期内，公司以资本公积转增股本125,205,000股人民币普通股，转增后公司总股本变更为208,675,000股。上述股本变动致使公司 2016年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如按照股本变动前总股本 83,470,000 股计算，2016 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 1.30元、16.09 元；按照股本变动后总股本 208,675,000股计算，2016年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.52 元、6.44 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

公司报告期内不存在证券发行与上市情况。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,947		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
荆门市人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	16.72%	34,900,000	20,940,000	34,900,000	0		
邵兴祥	境内自然人	15.99%	33,357,000	20,014,200	33,357,000	0	质押	23,023,500
深圳市君丰恒通投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.39%	17,500,000	10,500,000	0	17,500,000		
刘卫	境内自然人	1.34%	2,806,000	1,683,600	2,806,000	0	质押	2,275,000
赵国亭	境内自然人	1.20%	2,500,000	1,500,000	0	2,500,000		
秦卫国	境内自然人	1.18%	2,458,000	1,474,800	2,458,000	0	质押	850,000
陈慧	境内自然人	1.17%	2,450,000	1,470,000	0	2,450,000		
罗春莲	境内自然人	1.10%	2,300,000	1,380,000	0	2,300,000		
鲍训俊	境内自然人	0.90%	1,870,500	1,122,300	1,870,500	0		

李颂华	境内自然人	0.77%	1,615,750	969,450	1,615,750	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	为维持公司控股结构稳定，避免实际控制人变动造成公司经营和管理层不稳定，进而导致公司业务发展方向不确定，公司第二大股东邵兴祥先生与荆门市国资委签订了《一致行动协议》，并于 2016 年 10 月 25 日续签了《一致行动协议》。该协议约定邵兴祥及其继承人自修订后的协议签订之日起五年内，行使发行人的股东权利（包括但不限于重大事项的提案权、表决权）时，均将作为荆门市国资委的一致行动人，与其协商形成一致意见，如与荆门市国资委意见不一致时，均按照荆门市国资委意见行使其权利。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
深圳市君丰恒通投资合伙企业（有限合伙）	17,500,000	人民币普通股	17,500,000				
赵国亭	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
陈慧	2,450,000	人民币普通股	2,450,000				
罗春莲	2,300,000	人民币普通股	2,300,000				
林文	653,500	人民币普通股	653,500				
林元	566,750	人民币普通股	566,750				
张君鹏	556,900	人民币普通股	556,900				
刘延义	523,500	人民币普通股	523,500				
刘华沙	491,500	人民币普通股	491,500				
冯玉婕	456,750	人民币普通股	456,750				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	股东林文、林元为兄弟关系；公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
邵兴祥	董事长	现任	13,342,800	20,014,200	0	33,357,000	0	0	0
刘卫	副董事长、总经理	现任	1,122,400	1,683,600	0	2,806,000	0	0	0
林宏	董事、董秘、副总经理	现任	624,100	941,150	0	1,565,250	0	0	0
秦卫国	董事、总工程师	现任	983,200	1,474,800	0	2,458,000	0	0	0
胡才跃	董事、副总经理	现任	344,700	517,050	0	861,750	0	0	0
李颂华	副总经理	现任	646,300	969,450	0	1,615,750	0	0	0
张勇	副总经理、财务负责人	现任	602,100	903,150	0	1,505,250	0	0	0
张亚明	副总经理	现任	535,700	803,550	0	1,339,250	0	0	0
滕鸿	副总经理	现任	382,100	573,150	0	955,250	0	0	0
黄赫平	监事会主席、工会主席	现任	348,000	522,000	0	870,000	0	0	0
王进林	监事	现任	161,400	242,100	0	403,500	0	0	0
舒明春	监事	现任	147,600	221,400	0	369,000	0	0	0
姚剑林	监事	离任	70,300	105,450	0	175,750	0	0	0
官章洪	监事	离任	183,600	275,400	0	459,000	0	0	0
谢模志	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋国新	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪旭光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨祖一	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0

张晓彤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王永新	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李颖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程玉忠	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
高艳芬	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘建中	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王玉红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	19,494,300	29,246,450	0	48,740,750	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
官章洪	职工监事	离任	2017年02月10日	因个人原因辞职
姚剑林	职工监事	离任	2017年02月10日	因个人原因辞职
高艳芬	监事	离任	2017年04月14日	因个人原因辞职
刘建中	职工监事	被选举	2017年02月10日	职工代表大会选举
王玉红	职工监事	被选举	2017年02月10日	职工代表大会选举

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	672,239,003.94	277,897,940.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,690,757.02	51,628,039.09
应收账款	219,010,003.45	150,672,250.51
预付款项	27,686,968.80	23,239,114.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	15,000.00	
其他应收款	18,687,886.60	14,380,778.72
买入返售金融资产		
存货	113,158,651.22	79,380,733.58



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,773,619.63	369,097,666.55
流动资产合计	1,141,261,890.66	966,296,523.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	19,430,400.00	19,385,600.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,037,908.89	47,704,899.28
投资性房地产		
固定资产	600,475,398.95	604,080,842.43
在建工程	47,520,172.99	17,652,091.13
工程物资	383,351.81	398,775.79
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	158,749,659.25	157,841,753.37
开发支出		
商誉	198,371,539.01	53,319,288.30
长期待摊费用	2,330,933.13	1,935,417.82
递延所得税资产	20,210,485.20	19,065,966.43
其他非流动资产	33,644,829.47	9,882,713.99
非流动资产合计	1,131,154,678.70	931,267,348.54
资产总计	2,272,416,569.36	1,897,563,871.64
流动负债：		
短期借款	185,700,000.00	35,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,357,000.00	5,000,000.00

应付账款	106,176,512.04	88,824,683.50
预收款项	17,494,081.18	27,852,547.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,537,623.39	34,374,173.38
应交税费	30,080,050.73	23,968,825.55
应付利息		
应付股利	16,778,354.00	396,859.95
其他应付款	58,167,538.24	51,549,879.84
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	462,291,159.58	297,666,969.89
非流动负债：		
长期借款	180,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	818,184.00	818,184.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,626,185.59	31,498,146.83
递延所得税负债	8,482,913.22	8,476,193.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	218,927,282.81	40,792,524.05
负债合计	681,218,442.39	338,459,493.94
所有者权益：		
股本	208,675,000.00	83,470,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	404,603,889.02	529,487,926.56
减：库存股		
其他综合收益	7,245,910.00	7,207,830.00
专项储备	73,912,823.48	71,436,503.31
盈余公积	95,430,677.23	95,430,677.23
一般风险准备		
未分配利润	560,896,999.43	556,187,199.63
归属于母公司所有者权益合计	1,350,765,299.16	1,343,220,136.73
少数股东权益	240,432,827.81	215,884,240.97
所有者权益合计	1,591,198,126.97	1,559,104,377.70
负债和所有者权益总计	2,272,416,569.36	1,897,563,871.64

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	503,510,627.37	152,431,464.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,013,579.40	27,172,412.00
应收账款	97,832,693.05	83,777,734.31
预付款项	11,772,450.77	2,702,118.52
应收利息		
应收股利	15,000.00	2,790,990.05
其他应收款	7,221,388.54	6,796,516.36
存货	19,600,456.67	17,267,541.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,071,385.26	334,000,000.00
流动资产合计	693,037,581.06	626,938,777.37

非流动资产：		
可供出售金融资产	18,687,200.00	18,642,400.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	792,447,676.56	599,394,666.95
投资性房地产		
固定资产	224,763,021.16	234,886,448.65
在建工程	16,539,138.54	4,558,403.55
工程物资	383,351.81	398,775.79
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,191,751.10	51,040,501.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,172,639.17	8,213,684.88
其他非流动资产	5,780,298.55	3,302,897.19
非流动资产合计	1,116,965,076.89	920,437,778.69
资产总计	1,810,002,657.95	1,547,376,556.06
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,357,000.00	5,000,000.00
应付账款	47,158,217.56	50,399,205.60
预收款项	1,155,855.92	544,481.33
应付职工薪酬	18,109,604.99	17,697,638.77
应交税费	10,531,073.44	9,525,420.27
应付利息		
应付股利	16,778,354.00	187,850.00
其他应付款	113,182,842.46	126,685,207.81
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	400,272,948.37	300,039,803.78
非流动负债：		
长期借款	180,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	818,184.00	818,184.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,100,518.24	17,787,038.90
递延所得税负债	1,278,690.00	1,271,970.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	199,197,392.24	19,877,192.90
负债合计	599,470,340.61	319,916,996.68
所有者权益：		
股本	208,675,000.00	83,470,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	399,644,723.93	524,849,723.93
减：库存股		
其他综合收益	7,245,910.00	7,207,830.00
专项储备	48,958,567.75	46,773,903.14
盈余公积	95,430,677.23	95,430,677.23
未分配利润	450,577,438.43	469,727,425.08
所有者权益合计	1,210,532,317.34	1,227,459,559.38
负债和所有者权益总计	1,810,002,657.95	1,547,376,556.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	635,819,455.06	437,800,227.89
其中：营业收入	635,819,455.06	437,800,227.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	556,986,915.49	370,644,061.42
其中：营业成本	399,490,688.61	251,340,496.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,254,518.28	4,910,145.26
销售费用	71,778,507.78	58,165,342.17
管理费用	71,091,482.00	51,412,742.88
财务费用	4,272,226.52	1,845,767.52
资产减值损失	3,099,492.30	2,969,567.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	19,010,675.95	3,707,938.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,813,009.61	2,489,513.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	97,843,215.52	70,864,105.04
加：营业外收入	5,808,713.96	6,662,441.51
其中：非流动资产处置利得	47,997.57	354,995.82
减：营业外支出	1,399,121.49	1,119,049.20
其中：非流动资产处置损失	1,237,983.94	66,189.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	102,252,807.99	76,407,497.35
减：所得税费用	20,064,853.25	14,659,748.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,187,954.74	61,747,749.05

归属于母公司所有者的净利润	71,485,799.80	56,147,529.47
少数股东损益	10,702,154.94	5,600,219.58
六、其他综合收益的税后净额	38,080.00	-1,884,960.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38,080.00	-1,884,960.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	38,080.00	-1,884,960.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	38,080.00	-1,884,960.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	82,226,034.74	59,862,789.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,523,879.80	54,262,569.47
归属于少数股东的综合收益总额	10,702,154.94	5,600,219.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.340	0.670
（二）稀释每股收益	0.340	0.670

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	243,453,389.71	251,495,899.59
减：营业成本	137,664,971.45	137,937,506.83
税金及附加	3,090,324.78	2,427,179.26
销售费用	38,953,910.46	39,246,137.55
管理费用	25,209,207.28	30,068,983.17
财务费用	5,349,073.30	1,711,536.82
资产减值损失	740,536.77	1,445,604.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	21,501,468.41	8,063,938.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,813,009.61	2,489,513.68
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,946,834.08	46,722,889.54
加：营业外收入	1,784,516.10	4,906,639.96
其中：非流动资产处置利得	1,961.17	0.00
减：营业外支出	451,883.66	474,480.23
其中：非流动资产处置损失	435,542.92	14,520.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,279,466.52	51,155,049.27
减：所得税费用	7,653,453.17	6,255,072.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,626,013.35	44,899,976.32
五、其他综合收益的税后净额	38,080.00	-1,884,960.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	38,080.00	-1,884,960.00



1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	38,080.00	-1,884,960.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	47,664,093.35	43,015,016.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.230	0.54
（二）稀释每股收益	0.230	0.54

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	514,738,679.64	349,078,137.22
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,031,303.57	13,447,115.75

经营活动现金流入小计	537,769,983.21	362,525,252.97
购买商品、接受劳务支付的现金	247,370,993.99	155,259,708.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,006,727.37	58,536,867.27
支付的各项税费	67,793,590.61	53,556,900.94
支付其他与经营活动有关的现金	108,050,987.52	61,557,399.25
经营活动现金流出小计	502,222,299.49	328,910,875.97
经营活动产生的现金流量净额	35,547,683.72	33,614,377.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	390,200,000.00	210,000,000.00
取得投资收益收到的现金	16,077,281.06	1,218,424.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,000.00	2,616,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	246,106.43	
收到其他与投资活动有关的现金		3,930,000.00
投资活动现金流入小计	406,590,387.49	217,765,084.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,940,278.09	18,941,101.06
投资支付的现金	66,230,000.00	621,000,000.00
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	168,142,722.70	40,384,553.15
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	298,313,000.79	680,325,654.21
投资活动产生的现金流量净额	108,277,386.70	-462,560,569.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,960,000.00	1,248,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,960,000.00	1,248,000.00

取得借款收到的现金	340,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	346,960,000.00	11,248,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,444,006.73	16,034,823.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,479,000.00	2,586,560.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,740,000.00
筹资活动现金流出小计	96,444,006.73	130,774,823.31
筹资活动产生的现金流量净额	250,515,993.27	-119,526,823.31
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	394,341,063.69	-548,473,015.63
加：期初现金及现金等价物余额	277,897,940.25	757,352,280.38
六、期末现金及现金等价物余额	672,239,003.94	208,879,264.75

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	221,615,982.85	207,403,202.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	519,307,379.28	187,058,178.38
经营活动现金流入小计	740,923,362.13	394,461,380.83
购买商品、接受劳务支付的现金	358,234,001.85	77,303,097.59
支付给职工以及为职工支付的现金	26,960,737.88	32,955,841.78
支付的各项税费	30,404,176.94	30,198,562.43
支付其他与经营活动有关的现金	309,733,415.77	228,152,829.74
经营活动现金流出小计	725,332,332.44	368,610,331.54
经营活动产生的现金流量净额	15,591,029.69	25,851,049.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		250,000,000.00

取得投资收益收到的现金	18,662,838.34	4,074,424.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	8,840.00
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	18,711,838.34	254,083,264.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,632,968.87	8,234,014.55
投资支付的现金	229,650,000.00	601,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	239,282,968.87	610,034,014.55
投资活动产生的现金流量净额	-220,571,130.53	-355,950,749.66
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	340,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	340,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,186,843.06	13,075,221.11
支付其他与筹资活动有关的现金		4,740,000.00
筹资活动现金流出小计	123,186,843.06	77,815,221.11
筹资活动产生的现金流量净额	216,813,156.94	-67,815,221.11
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	11,833,056.10	-397,914,921.48
加：期初现金及现金等价物余额	152,431,464.84	545,691,293.88
六、期末现金及现金等价物余额	164,264,520.94	147,776,372.40

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	83,470,000.00				529,487,926.56		7,207,830.00	71,436,503.31	95,430,677.23		556,187,199.63	215,884,240.97	1,559,104,377.70
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	83,470,000.00				529,487,926.56		7,207,830.00	71,436,503.31	95,430,677.23		556,187,199.63	215,884,240.97	1,559,104,377.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,205,000.00				-124,884,037.54		38,080.00	2,476,320.17			4,709,799.80	24,548,586.84	32,093,749.27
（一）综合收益总额							38,080.00				71,485,799.80	10,702,154.94	82,226,034.74
（二）所有者投入和减少资本					320,962.46							16,648,487.72	16,969,450.18
1. 股东投入的普通股												6,960,000.00	6,960,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					320,962.46							9,688,487.72	10,009,450.18
（三）利润分配												-3,479,000.00	-3,479,000.00
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												-3,479,000.00	-3,479,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	125,205,000.00				-125,205,000.00							-66,776,000.00	-66,776,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	125,205,000.00				-125,205,000.00							-66,776,000.00	-66,776,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备							2,476,320.17					676,944.18	3,153,264.35	
1. 本期提取							8,051,568.46					2,218,836.47	10,270,404.93	
2. 本期使用							5,575,248.29					1,541,892.29	7,117,140.58	
（六）其他														
四、本期期末余额	208,675,000.00				404,603,889.02	7,245,910.00	73,912,823.48	95,430,677.23				560,896,999.43	240,432,827.81	1,591,198,126.97

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	83,470,000.00				528,856,866.79		7,683,830.00	65,946,971.15	85,625,814.57			498,947,311.65	82,689,733.96	1,353,220,528.12
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	83,470,000.00				528,856,866.79		7,683,830.00	65,946,971.15	85,625,814.57		498,947,311.65	82,689,733.96	1,353,220,528.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					121,435.74		-1,884,960.00	3,468,853.78			14,415,490.30	13,582,646.20	29,703,466.02
(一)综合收益总额							-1,884,960.00				56,147,529.47	5,600,219.58	61,747,749.05
(二)所有者投入和减少资本					121,435.74						2,960.83	10,261,259.81	8,500,696.38
1. 股东投入的普通股												11,538,000.00	11,538,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													42,642,208.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					121,435.74						2,960.83	-1,276,740.19	-1,152,343.62
(三)利润分配											-41,735,000.00	-3,244,000.00	-44,979,000.00
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											-41,735,000.00	-3,244,000.00	-3,244,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他														
(五) 专项储备							3,468,853.78					965,166.81	4,434,020.59	
1. 本期提取							6,707,955.72					1,460,105.04	8,168,060.76	
2. 本期使用							3,239,101.94					494,938.22	3,734,040.16	
(六) 其他														
四、本期期末余额	83,470,000.00				528,978,302.53		5,798,870.00	69,415,824.93	85,625,814.57			513,362,801.95	96,272,380.16	1,382,923,994.14

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,470,000.00				524,849,723.93		7,207,830.00	46,773,903.14	95,430,677.23	469,727,425.08	1,227,459,559.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,470,000.00				524,849,723.93		7,207,830.00	46,773,903.14	95,430,677.23	469,727,425.08	1,227,459,559.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,205,000.00				-125,205,000.00		38,080.00	2,184,664.61		-19,149,986.65	-16,927,242.04
（一）综合收益总额							38,080.00			47,626,013.35	47,664,093.35
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	125,205,000.00				-125,205,000.00					-66,776,000.00	-66,776,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	125,205,000.00				-125,205,000.00					-66,776,000.00	-66,776,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							2,184,664.61				2,184,664.61
1. 本期提取							3,380,440.80				3,380,440.80
2. 本期使用							1,195,776.19				1,195,776.19
(六) 其他											
四、本期期末余额	208,675,000.00				399,644,723.93	7,245,910.00	48,958,567.75	95,430,677.23	450,577,438.43	1,210,532,317.34	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,470,000.00				524,849,723.93		7,683,830.00	44,672,223.74	85,625,814.57	423,218,661.10	1,169,520,253.34
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,470,000.00			524,849,723.93		7,683,830.00	44,672,223.74	85,625,814.57	423,218,661.10	1,169,520,253.34	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)						-1,884,960.00	1,058,349.75		3,164,976.32	2,338,366.07	
(一)综合收益总额						-1,884,960.00			44,899,976.32	43,015,016.32	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-41,735,000.00	-41,735,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-41,735,000.00	-41,735,000.00	
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. 其他											
(五)专项储备							1,058,349.75			1,058,349.75	
1. 本期提取							3,133,451.64			3,133,451.64	

2. 本期使用								2,075,101			2,075,101
								.89			.89
(六) 其他											
四、本期期末余额	83,470,0				524,849,7		5,798,870	45,730,57	85,625,81	426,383	1,171,858
	00.00				23.93		.00	3.49	4.57	,637.42	,619.41

### 三、公司基本情况

湖北凯龙化工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是1994年6月经湖北省体改委“鄂改生[1994]86号”《关于成立湖北科龙股份有限公司的批复》和湖北国防科工办“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、湖北卫东控股集团有限公司作为发起人，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8,347万元。2017年5月5日召开2016年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意公司向全体股东按每10股转增股本15股，共计转增125,205,000股。转增后，公司股本由83,470,000股增加为208,675,000股。

公司注册资本：208,675,000.00元

公司注册地址：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

企业法人营业执照统一社会信用代码：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）

公司法定代表人：邵兴祥

公司实际控制人：荆门市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司3490万股，占公司16.72%的股权，是公司的第一大股东和实际控制人。

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2017年8月21日经公司第六届董事会第二十二次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子孙公司共计27家，详见本附注（九）1. 在子孙公司中权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）合并范围变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

### 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。本公司及子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，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司

司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对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差额，则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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至年初余额止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

#### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业 合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认

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。

### （2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混

合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产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。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险



特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

#### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### （5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额 100 万元及以上的应收账款；单位期末余额 50 万元及以上、个人期末余额为 10 万元及以上的其他应收款定义为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
性质组合（不计提坏账准备。如存在客观证据表面其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。）	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
性质组合	0.00%	0.00%

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明应收金额 100 万元以下且需单独计提坏账准备的应收账款；应收单位金额 50 万元以下、个人金额为 10 万元以下且需单独计提坏账准备的其他应收款。
坏账准备的计提方法	单项计提，按预计不能收回金额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货分类：本公司存货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）、包装物、在产品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

（2）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因

素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与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。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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所有者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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。 (1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量： ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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%-9.50%
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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款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。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。

本公司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。

## 22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。



## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### （1）销售商品收入

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

#### ①民爆产品销售：

本公司与客户签订销售合同后，客户可在销售合同的范围内根据需求节奏向公司提交具体订单，公司根据订单组织生产。与此同时，客户到当地公安部门办理《民用爆炸物品购买许可证》和《民用爆炸物品运输许可证》，在“双证”齐备的条件下公司向客户发货，发货经客户验收后确认销售收入的实现。

#### ②非民爆产品销售

本公司与客户签订销售合同，根据客户的需求组织生产并发货，经客户验收后确认销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### ③爆破服务收入

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单据确认收入。

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入

当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

注：说明递延所得税资产和递延所得税负债的确认依据。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产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；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本公司作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）公允价值计量

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### （3）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（4）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）	0.5%
	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2%
危险品货运	主营业务收入	1.5%

矿山工程	主营业务收入	2.5%
------	--------	------

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。

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。

### 33、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
根据财政部 2017 年 5 月 10 日印发的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，2017 年 1 月 1 日之后新增的政府补助按该规定执行。	董事会审议通过	2017 年 8 月 22 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于公司会计政策变更的公告》

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%。
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.5%

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%（高新技术企业认定材料已经上报，上半年暂按 15%执

	行)
湖北凯龙化工集团股份有限公司恩施分公司	15%
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	15%
吴忠市安盛民爆有限公司	15%
湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司	20%
其他公司	25%

## 2、税收优惠

2015年3月19日，公司收到由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201442000830，发证日期为2014年10月14日，有效期三年），2016年证书已到期。2017年6月前已将高新技术企业认定材料上报，上半年暂按15%执行。

本公司恩施分公司位于西部地区，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，恩施分公司符合条件，企业所得税按15%缴纳。

本公司湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司为小型微利企业，根据“财税[2015]34号”《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司2017年所得减按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	126,044.51	305,171.83
银行存款	669,103,901.66	224,092,768.42
其他货币资金	3,009,057.77	53,500,000.00
合计	672,239,003.94	277,897,940.25

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 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
银行承兑票据	36,254,357.02	45,208,039.09
商业承兑票据	7,436,400.00	6,420,000.00
合计	43,690,757.02	51,628,039.09

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

#### (3) 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	46,498,199.67	0.00
商业承兑票据	4,885,514.80	0.00
合计	51,383,714.47	0.00

#### (4) 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
商业承兑票据	302,068.80
合计	302,068.80

其他说明

报告期退回承兑302,068.80元为收到的郑州丹佛科技有限公司的货款，该客户截止2017年6月30日应收账款余额为194,300.00元，该应收账款余额账龄在半年以内，公司认为退回票据转应收账款没有坏账风险。

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	232,013,620.82	100.00%	13,003,617.37	5.60%	219,010,003.45	159,109,086.69	100.00%	8,436,836.18	5.30%	150,672,250.51
合计	232,013,620.82	100.00%	13,003,617.37	5.60%	219,010,003.45	159,109,086.69	100.00%	8,436,836.18	5.30%	150,672,250.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	213,651,794.10	10,682,802.78	5.00%
1 年以内小计	213,651,794.10	10,682,802.78	5.00%
1 至 2 年	14,570,636.74	1,457,063.67	10.00%
2 至 3 年	3,473,446.90	694,689.38	20.00%
3 至 4 年	273,543.13	136,771.57	50.00%
4 至 5 年	39,699.95	27,789.97	70.00%
5 年以上	4,500.00	4,500.00	100.00%
合计	232,013,620.82	13,003,617.37	5.60%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,566,781.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。



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

截至2017年06月30日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为63,047,387.06元，占应收账款期末余额合计数的比例为27.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,152,369.35元。

### (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、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	27,436,238.92	99.09%	22,924,155.37	98.64%
1至2年	86,887.86	0.31%	151,096.78	0.65%
2至3年	57,148.79	0.21%	73,599.60	0.32%
3年以上	106,693.23	0.39%	90,262.65	0.39%
合计	27,686,968.80	--	23,239,114.40	--

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**

截至2017年6月30日按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为17,894,792.16元，占预付款项期末余额合计数的比例为64.63%。

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宜昌市乐嘉民爆器材有限公司	15,000.00	0.00
合计	15,000.00	

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,595,105.95	100.00%	1,907,219.35	9.26%	18,687,886.60	15,661,200.20	100.00%	1,280,421.48	8.18%	14,380,778.72
合计	20,595,105.95	100.00%	1,907,219.35	9.26%	18,687,886.60	15,661,200.20	100.00%	1,280,421.48	8.18%	14,380,778.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	18,889,110.48	944,333.49	5.00%
1 年以内小计	18,889,110.48	944,333.49	5.00%
1 至 2 年	807,423.27	80,742.33	10.00%
3 至 4 年	26,700.06	13,350.03	50.00%
4 至 5 年	10,262.14	7,183.50	70.00%
5 年以上	861,610.00	861,610.00	100.00%
合计	20,595,105.95	1,907,219.35	9.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 626,987.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

**(3) 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：

**(4) 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	2,062,100.00	1,344,322.00
备用金借支	1,454,704.18	1,599,018.59
对合营企业、联营企业的应收款项	410,462.96	119,955.05
对非关联公司的应收款项	16,667,838.81	12,597,904.56
合计	20,595,105.95	15,661,200.20

**(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
李大平	往来款	5,772,222.03	1 年以内	28.03%	288,611.10
王品云	往来款	1,984,358.03	1 年以内	9.64%	99,217.90
荆门市国土资源局东宝分局	往来款	1,318,240.00	1 年以内	6.40%	65,912.00
王琴	往来款	1,043,000.00	1 年以内	5.06%	52,150.00
徐苗	往来款	685,380.00	1 年以内	3.33%	34,269.00
合计	--	10,803,200.06	--	52.46%	540,160.00

**(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：

## 10、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,694,682.05	689,030.74	62,005,651.31	46,787,107.43	635,981.59	46,151,125.84
在产品	1,320,897.10		1,320,897.10	220,589.44		220,589.44
库存商品	46,686,179.41	919,854.51	45,766,324.90	27,868,882.79	1,271,761.16	26,597,121.63
发出商品	4,065,777.91		4,065,777.91	6,411,896.67		6,411,896.67
合计	114,767,536.47	1,608,885.25	113,158,651.22	81,288,476.33	1,907,742.75	79,380,733.58

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	635,981.59	53,049.15				689,030.74
库存商品	1,271,761.16			351,906.65		919,854.51
合计	1,907,742.75	53,049.15		351,906.65		1,608,885.25

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	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
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	4,074,033.80	504,189.28
待抵扣进项税	4,699,585.83	4,593,477.27
理财产品	38,000,000.00	364,000,000.00
合计	46,773,619.63	369,097,666.55

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售权益工具：	22,734,288.65	3,303,888.65	19,430,400.00	22,689,488.65	3,303,888.65	19,385,600.00
按公允价值计量的	9,049,600.00		9,049,600.00	9,004,800.00		9,004,800.00
按成本计量的	13,684,688.65	3,303,888.65	10,380,800.00	13,684,688.65	3,303,888.65	10,380,800.00
合计	22,734,288.65	3,303,888.65	19,430,400.00	22,689,488.65	3,303,888.65	19,385,600.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工	525,000.00			525,000.00

具的摊余成本				
公允价值	9,049,600.00			9,049,600.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,524,600.00			8,524,600.00

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	1,349,800.00			1,349,800.00					13.50%	
恩施州中兴民爆器材专营有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00					9.83%	
孝感市恒瑞民爆器材有限公司	220,000.00			220,000.00					10.00%	
宜昌市乐嘉民爆器材有限公司	300,000.00			300,000.00					3.00%	
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	10,113,888.65			10,113,888.65	3,303,888.65			3,303,888.65	4.81%	
黄冈市城林民爆物品有限公司	201,000.00			201,000.00					10.00%	
麻城市秀安爆破工程有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00%	
合计	13,684,688.65			13,684,688.65	3,303,888.65			3,303,888.65	--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	3,303,888.65			3,303,888.65
期末已计提减值余额	3,303,888.65			3,303,888.65

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

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

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

本期持有至到期投资重分类至其他流动资产38,000,000元

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	



## (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	本期增减变动								期末余额	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	37,792,50 6.64			4,262,673 .71						42,055,18 0.35	
阳新安泰 爆破有限 公司	5,412,392 .64			-449,664. 10			1,480,000 .00			3,482,728 .54	
湖北富鼎 凯龙新能 源汽车股 权投资合 伙企业	4,500,000 .00									4,500,000 .00	
小计	47,704,89 9.28			3,813,009 .61			1,480,000 .00			50,037,90 8.89	
合计	47,704,89 9.28			3,813,009 .61			1,480,000 .00			50,037,90 8.89	

其他说明

## 18、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

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	构筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	282,733,901.28	169,642,819.81	470,421,470.97	49,786,674.46	31,207,136.17	1,003,792,002.69
2.本期增加金额	16,155,230.49	9,547,049.23	11,137,563.53	9,632,583.65	3,107,015.92	49,579,442.82
(1) 购置	2,717,923.71	3,114,118.52	2,101,989.97	2,645,361.86	2,262,846.18	12,842,240.24
(2) 在建工程转入	142,930.51	70,693.96	147,178.63	169,386.19		530,189.29
(3) 企业合并增加	13,294,376.27	6,362,236.75	8,888,394.93	6,817,835.60	844,169.74	36,207,013.29
3.本期减少金额	1,600,000.00	246,383.93	3,976,673.20	1,000,936.94	178,905.00	7,002,899.07
(1) 处置或报废	1,600,000.00	246,383.93	3,976,673.20	1,000,936.94	178,905.00	7,002,899.07
4.期末余额	297,289,131.77	178,943,485.11	477,582,361.30	58,418,321.17	34,041,530.02	1,046,274,829.37
二、累计折旧						
1.期初余额	66,472,592.38	45,316,475.14	229,584,149.81	22,961,939.17	22,301,932.88	386,637,089.38
2.本期增加金额	9,914,331.48	5,576,055.77	24,960,762.97	5,485,945.38	2,186,345.25	48,123,440.85
(1) 计提	6,439,431.82	4,827,374.07	21,155,340.98	4,152,285.01	1,419,421.29	37,993,853.17
(2) 企业合并增加	3,474,899.66	748,681.70	3,805,421.99	1,333,660.37	766,923.96	10,129,587.68
3.本期减少金额	125,962.35	58,451.20	3,511,319.36	471,455.48	94,564.73	4,261,753.12
(1) 处置或	125,962.35	58,451.20	3,511,319.36	471,455.48	94,564.73	4,261,753.12

报废						
4.期末余额	76,260,961.51	50,834,079.71	251,033,593.42	27,976,429.07	24,393,713.40	430,498,777.11
三、减值准备						
1.期初余额	1,960,945.29	236,671.40	10,095,667.52	665,891.83	114,894.84	13,074,070.88
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加	899,874.49	989,938.32	121,493.52	188,251.38	27,024.72	2,226,582.43
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,860,819.78	1,226,609.72	10,217,161.04	854,143.21	141,919.56	15,300,653.31
四、账面价值						
1.期末账面价值	218,167,350.48	126,882,795.68	216,331,606.84	29,587,748.89	9,505,897.06	600,475,398.95
2.期初账面价值	214,300,363.61	124,089,673.27	230,741,653.64	26,158,843.46	8,790,308.45	604,080,842.43

## (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	69,221,651.33	47,191,722.79	6,068,753.14	15,961,175.40	

## (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
----	------	------	------	------

## (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	47,859,360.24	正在办理中

其他说明

## 20、在建工程

## (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	47,520,172.99		47,520,172.99	17,652,091.13		17,652,091.13
合计	47,520,172.99		47,520,172.99	17,652,091.13		17,652,091.13

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
长档口矿区工程	2,790,000.00	1,120,619.19	1,445,793.09			2,566,412.28	91,399.00%	95%				其他
花山矿业 1215 生产线项目	14,874,000.00	8,168,400.93	1,806,116.93			9,974,517.86	67.05%	90%				其他
花山矿业公司新生产线电力设备和安装	1,556,700.00	1,502,544.00	53,750.00			1,556,294.00	99.97%	100%				其他
35KV 变电站扩容改造	2,760,000.00	2,519,201.08	1,333.33			2,520,534.41	91.32%	95%				其他

ERP 系统升级项目 2015	1,500,000.00	1,109,829.05	256,410.26			256,410.26	91.08%	85%				其他
凯龙汇厂房	1,504,900.00	1,038,559.82				1,038,559.82	69.01%	80%				其他
抗爆塔	7,730,000.00		1,693,167.56			1,693,167.56	96.64%	95%				其他
天华公司 7200 吨新型集束热收缩膜项目建设	39,780,000.00	4,849.00	3,924,183.52			3,929,032.52	9.85%	80%				其他
颗粒硝酸铵高塔技术改造项目	8,860,000.00	1,300.00	2,801,116.76			2,802,416.76	31.63%	53.4%				其他
石料生产线生产区平基	3,145,300.00		1,985,000.00			1,985,000.00	63.11%	90%				其他
合计	84,500,900.00	15,465,303.07	13,966,871.45			28,322,345.47	--	--				--

### (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

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	383,351.81	398,775.79
合计	383,351.81	398,775.79

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、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	商标	软件技术	采矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	115,015,124.87	23,406,432.96	14,820,000.00	1,058,623.59	142,608.98	40,751,422.89	195,194,213.29
2.本期增加金额	936,105.27					4,000,000.00	4,936,105.27
(1) 购置						4,000,000.00	4,000,000.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	936,105.27						936,105.27
3.本期减少金额							
(1) 处							

置							
4.期末余额	115,951,230.14	23,406,432.96	14,820,000.00	1,058,623.59	142,608.98	44,751,422.89	200,130,318.56
二、累计摊销							
1.期初余额	21,259,237.94	2,057,533.58	8,359,245.70	1,058,623.59	79,839.79	593,439.54	33,407,920.14
2.本期增加金额	1,714,329.87	1,076,415.12	706,365.54		5,884.62	525,204.24	4,028,199.39
(1) 计提	1,616,698.30	1,076,415.12	706,365.54		5,884.62	525,204.24	3,759,299.70
(2) 企业合并增加	97,631.57						97,631.57
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	22,973,567.81	3,133,948.70	9,065,611.24	1,058,623.59	85,724.41	1,118,643.78	37,436,119.53
三、减值准备							
1.期初余额			220,856.43			3,723,683.35	3,944,539.78
2.本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额			220,856.43			3,723,683.35	3,944,539.78
四、账面价值							
1.期末账面价值	92,977,662.33	20,272,484.26	5,533,532.33		56,884.57	39,909,095.76	158,749,659.25

2.期初账面价值	93,755,886.93	21,348,899.38	6,239,897.87		62,769.19	36,434,300.00	157,841,753.37
----------	---------------	---------------	--------------	--	-----------	---------------	----------------

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：

## 26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、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
麻城凯龙科技化工有限公司	1,264,200.00			1,264,200.00
贵州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		114,852,325.96		114,852,325.96



有限公司						
吴忠市天力民爆器材专营有限公司		5,560,922.75				5,560,922.75
黔南州安平泰爆破工程有限公司		16,785,184.56				16,785,184.56
贵定县顺翔危险货物运输有限公司		7,853,817.44				7,853,817.44
合计	53,319,288.30	145,052,250.71				198,371,539.01

## (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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

商誉系非同一控制下企业合并产生，经减值测试，期末商誉无减值迹象。

## 28、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	1,512,569.36	976,260.14	295,352.25		2,193,477.25
装修费	422,848.46		285,392.58		137,455.88
合计	1,935,417.82	976,260.14	580,744.83		2,330,933.13

其他说明

## 29、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	27,073,938.60	5,266,915.03	20,052,654.41	3,818,311.38
内部交易未实现利润	17,880,756.03	4,105,159.64	17,880,756.03	4,105,159.64
已计提未支付工资	29,940,581.04	5,698,604.58	29,793,726.22	5,700,229.00
递延收益	28,256,685.59	5,139,805.95	30,004,146.83	5,442,266.41
合计	103,151,961.26	20,210,485.20	97,731,283.49	19,065,966.43

## (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	28,816,892.89	7,204,223.22	28,816,892.89	7,204,223.22
可供出售金融资产公允价值变动	8,524,600.00	1,278,690.00	8,479,800.00	1,271,970.00
合计	37,341,492.89	8,482,913.22	37,296,692.89	8,476,193.22

## (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		20,210,485.20		19,065,966.43
递延所得税负债		8,482,913.22		8,476,193.22

## (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
可抵扣暂时性差异	10,862,304.96	9,790,602.88
可抵扣亏损	51,783,734.68	46,630,807.57
合计	62,646,039.64	56,421,410.45

## (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
2018 年	99,205.69	99,205.69	

2019 年	588,440.35	588,440.35	
2020 年	327,463.70	327,463.70	
2021 年	41,202,962.61	45,431,127.53	
2022 年	9,565,662.33		
合计	51,783,734.68	46,446,237.27	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	33,342,879.47	9,580,763.99
环境恢复治理备用金	301,950.00	301,950.00
合计	33,644,829.47	9,882,713.99

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	180,000,000.00	30,000,000.00
抵押保证借款	5,700,000.00	5,700,000.00
合计	185,700,000.00	35,700,000.00

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,357,000.00	5,000,000.00
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	13,357,000.00	5,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、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	22,874,142.98	26,874,748.86
应付材料劳务款	83,302,369.06	61,949,934.64
合计	106,176,512.04	88,824,683.50

#### (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：

### 36、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	17,494,081.18	27,852,547.67
合计	17,494,081.18	27,852,547.67

## (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
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、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	34,206,876.23	75,214,145.53	75,209,583.66	34,211,438.10
二、离职后福利-设定提存计划	167,297.15	7,252,884.62	7,093,996.48	326,185.29
合计	34,374,173.38	82,467,030.15	82,303,580.14	34,537,623.39

## (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	32,230,601.95	66,100,183.17	66,255,975.54	32,074,809.58
2、职工福利费	5,750.00	2,755,572.64	2,727,862.44	33,460.20
3、社会保险费	103,128.40	3,617,315.58	3,634,820.89	85,623.09
其中：医疗保险费	60,067.60	2,894,456.49	2,915,810.18	38,713.91
工伤保险费	28,070.84	558,936.90	559,005.90	28,001.84
生育保险费	14,989.96	163,922.19	160,004.81	18,907.34
4、住房公积金	34,033.90	1,912,029.16	1,844,241.16	101,821.90
5、工会经费和职工教育经费	1,833,361.98	829,044.98	746,683.63	1,915,723.33
合计	34,206,876.23	75,214,145.53	75,209,583.66	34,211,438.10

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	140,532.05	6,995,528.39	6,858,130.45	277,929.99
2、失业保险费	26,765.10	257,356.23	235,866.03	48,255.30
合计	167,297.15	7,252,884.62	7,093,996.48	326,185.29

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,970,721.76	7,378,933.88
企业所得税	20,189,162.04	14,326,697.77
个人所得税	2,304,814.34	285,761.79
城市维护建设税	361,950.67	419,518.86
教育费附加	207,868.17	192,331.86
房产税	485,941.72	582,043.15
土地使用税	180,709.45	364,516.15
地方教育发展费	166,132.72	156,251.40
印花税	142,204.96	246,223.21
堤防维护费	67,091.20	
地方水利建设基金	3,453.70	
资源税		16,547.48
合计	30,080,050.73	23,968,825.55

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,778,354.00	396,859.95
合计	16,778,354.00	396,859.95

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：

#### 41、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
工程尾款	1,013,654.49	1,920,571.60
应付车主运费	9,192,039.38	10,087,600.51
保证金	11,863,955.02	11,828,783.50
非关联方往来	13,147,889.35	13,942,924.23
应付股权款	22,950,000.00	13,770,000.00
合计	58,167,538.24	51,549,879.84

##### (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、划分为持有待售的负债

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		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

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
信用借款	180,000,000.00	
合计	180,000,000.00	

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末余额
中国建设银行荆门分行营业部	2017年4月1日	2020年3月31日	RMB	基准利率下浮5%	50,000,000.00
中国工商银行荆门市东宝支行	2017年4月12日	2020年4月11日	RMB	基准利率下浮5%	100,000,000.00
中国建设银行荆门分行营业部	2017年6月1日	2020年5月31日	RMB	基准利率4.75%	30,000,000.00
合计					180,000,000.00

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



## (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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (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、长期应付款

## (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
荆门市财政局(国债资金转贷)	818,184.00	818,184.00

其他说明：

2003年8月湖北省荆门市财政局与公司签订《关于转贷国债资金的协议》，荆门市财政局将国债资金300万元转贷给公司，用于公司的乳化炸药、膨化硝酸铵炸药仓储、运输安全技术改造。转贷资金的还本付息期限为15年，前4年为宽限期，无需偿还本金，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款年利率加0.3个百分点支付利息，从第五年起还本付息。转贷资金本金按该协议确定的限期内按照湖北省财政厅规定金额均衡偿还，按年向荆门市财政局支付利息。截止至2017年6月30日已归还本金2,181,816.00元。

## 48、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：

#### 49、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
----	------	------	------	------	------

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

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	31,498,146.83		1,871,961.24	29,626,185.59	
合计	31,498,146.83		1,871,961.24	29,626,185.59	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广水瑞达分公司政府补助递延收益	10,910,443.82		527,912.58		10,382,531.24	与资产相关
恩施分公司政府补助递延收益	6,726,595.15		1,185,440.58		6,577,987.09	与资产相关
钟祥凯龙楚兴化	13,711,107.93		148,608.06		12,525,667.35	与资产相关

工有限责任公司 政府补助递延收益						
安全监控及应急管理 平台项目补助递延收益	149,999.93		10,000.02		139,999.91	与资产相关
合计	31,498,146.83		1,871,961.24		29,626,185.59	--

其他说明：

## 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	83,470,000.00		125,205,000.00			125,205,000.00	208,675,000.00

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

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：

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）	525,477,372.15	320,962.46	125,205,000.00	400,593,334.61

其他资本公积	4,010,554.41			4,010,554.41
合计	529,487,926.56	320,962.46	125,205,000.00	404,603,889.02

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	7,207,830.00	44,800.00		6,720.00	38,080.00		7,245,910.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	7,207,830.00	44,800.00		6,720.00	38,080.00		7,245,910.00
其他综合收益合计	7,207,830.00	44,800.00		6,720.00	38,080.00		7,245,910.00

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	71,436,503.31	8,051,568.46	5,575,248.29	73,912,823.48
合计	71,436,503.31	8,051,568.46	5,575,248.29	73,912,823.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	95,430,677.23			95,430,677.23
合计	95,430,677.23			95,430,677.23

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	556,187,199.63	498,947,311.65
调整后期初未分配利润	556,187,199.63	498,947,311.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,485,799.80	56,147,529.47
应付普通股股利	66,776,000.00	41,735,000.00
其他		2,960.83
期末未分配利润	560,896,999.43	513,362,801.95

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	628,706,961.00	395,305,018.98	428,917,464.31	244,121,354.98
其他业务	7,112,494.06	4,185,669.63	8,882,763.58	7,219,141.33
合计	635,819,455.06	399,490,688.61	437,800,227.89	251,340,496.31

## 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	2,086,597.05	2,247,589.26
教育费附加	1,087,066.67	1,042,603.67
资源税	668,789.39	
房产税	966,657.70	
土地使用税	465,978.28	
车船使用税	12,335.26	

印花税	543,650.48	
营业税		1,006,736.02
地方教育发展费	558,186.08	613,216.31
地方水利建设基金	27,990.52	
耕地占用税	837,266.85	
合计	7,254,518.28	4,910,145.26

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	8,158,235.97	6,696,573.37
运杂费	50,164,987.07	38,225,280.69
业务招待费	2,771,612.58	2,578,883.53
差旅费	4,176,712.09	3,443,636.72
办公费	252,711.12	149,996.64
租赁费	540,734.83	825,252.96
仓储保管费	2,238,281.53	2,061,982.52
修理费	442,202.90	195,817.71
其他	3,033,029.69	3,987,918.03
合计	71,778,507.78	58,165,342.17

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	27,046,541.14	17,951,090.58
折旧费	5,518,816.10	4,392,319.30
修理费	1,279,227.20	915,790.44
无形资产摊销	3,641,735.97	2,098,286.83
业务招待费	2,951,513.81	1,315,167.35
差旅费	2,523,134.93	1,616,829.38
办公费	781,114.37	451,785.23
税金		1,492,456.95

聘请中介机构费用	2,922,122.47	991,962.47
研究与开发费	17,109,573.66	16,551,741.09
安全费	1,347,563.05	1,167,767.89
租赁费	857,677.01	
其他	5,112,462.29	2,467,545.37
合计	71,091,482.00	51,412,742.88

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,814,146.38	3,013,853.31
减：利息收入	836,824.18	1,259,809.58
手续费	288,257.04	91,723.79
汇兑损益	6,647.28	
合计	4,272,226.52	1,845,767.52

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,451,398.95	2,914,622.90
二、存货跌价损失	-351,906.65	54,944.38
合计	3,099,492.30	2,969,567.28

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 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	3,813,009.61	2,489,513.68
持有至到期投资在持有期间的投资收益	14,264,995.12	340,438.36
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	932,671.22	877,986.53
合计	19,010,675.95	3,707,938.57

其他说明：

## 69、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
-----------	-------	-------

## 70、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
非流动资产处置利得合计	47,997.57	354,995.82	
其中：固定资产处置利得	47,997.57	354,995.82	47,997.57
政府补助	4,374,741.50	5,955,786.85	4,374,741.50
赔款罚款收入	203,293.60	111,209.29	203,293.60
其他收入	1,182,681.29	240,449.55	1,182,681.29
合计	5,808,713.96	6,662,441.51	5,808,713.96

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
恩施仓库拆 迁政府补助	恩施市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	148,608.06	148,608.06	与资产相关
广水项目投 资配套资金 奖励	广水市财政 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	403,412.58	403,412.58	与资产相关
广水技改项	广水市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	124,500.00	124,500.00	与资产相关



钟祥楚兴项目补助	钟祥市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,185,440.58	957,866.19	与资产相关
凯龙公司本部项目补助	荆门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.02	10,000.02	与资产相关
天华新材料收到新三板挂牌奖补资金	荆门市财政局、东宝区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
吴忠安盛民爆收援企稳岗补贴			因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	24,567.45		与收益相关
凯龙本部收2016年度优秀专家服务基地奖励	荆门市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
凯龙本部收“两化”融合奖励	荆门市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
钟祥楚兴收2016年经济工作奖励	钟祥市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00	70,000.00	与收益相关
凯龙本部收近程巡飞弹项目补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	80,000.00		与收益相关
钟祥楚兴收专利资助资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否	8,800.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
凯龙本部收特困慰问金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	15,600.00		与收益相关
江夏、楚兴收地税返手续费		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,819.85		与收益相关
麻城凯龙科技化工有限公司全省安全生产专项资金项目	麻城市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与资产相关
湖北省政府、荆门市政府上市企业奖励	湖北省财政局、荆门市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		4,000,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项补助	荆门市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		10,000.00	与收益相关
荆门市特色人才政府补助	荆门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
荆门市科技发明专利奖	荆门市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
麻城市科技局补贴	麻城市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
钟祥市 2015 年高新技术	钟祥市财政	奖励	因研究开发、技术更新及	是	否		20,000.00	与收益相关

奖励	局		改造等获得的补助					
麻城市稳岗补贴	麻城市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		71,400.00	与收益相关
荆门市专利资助交大	荆门市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,374,748.54	5,955,786.85	--

其他说明：

## 71、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
非流动资产处置损失合计	1,237,983.94	66,189.34	
其中：固定资产处置损失	1,237,983.94	66,189.34	1,237,983.94
对外捐赠	120,000.00	592,600.00	120,000.00
其他支出	41,137.55	460,259.86	41,137.55
合计	1,399,121.49	1,119,049.20	1,399,121.49

其他说明：

## 72、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	21,174,732.18	14,293,177.57
递延所得税费用	-1,109,878.93	366,570.73
合计	20,064,853.25	14,659,748.30

**(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	102,252,807.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,303,696.60
子公司适用不同税率的影响	4,446,854.36
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-1,190,944.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-574,436.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-289,381.42
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	369,064.57
所得税费用	20,064,853.25

其他说明

**73、其他综合收益**

详见附注（七）57、其他综合收益。

**74、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	3,881,799.65	3,215,170.00
利息收入	2,231,031.27	1,245,424.19
保险赔款、车队押金及管理费、代扣代缴款	2,736,420.51	467,750.69
投标保证金及服务费	10,654,373.01	440,200.00
财政性奖励	2,502,780.26	4,291,400.00
其他	1,024,898.87	3,787,170.87
合计	23,031,303.57	13,447,115.75

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	9,037,500.00	
运输费	42,647,919.66	38,225,280.69
业务费、办公费和差旅费及其他杂项销售管理费用	45,792,719.17	16,773,981.69
支付安全费用	7,146,047.79	3,734,040.16
其他	3,426,800.90	2,824,096.71
合计	108,050,987.52	61,557,399.25

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
钟祥凯龙楚兴化工有限公司项目补助		3,730,000.00
麻城凯龙科技化工有限公司安全生产专项资金项目		200,000.00
合计		3,930,000.00

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
支付股票发行费用		4,740,000.00
合计		4,740,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、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	82,187,954.74	61,747,749.05
加：资产减值准备	3,099,492.30	2,947,063.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,993,853.17	31,274,188.68
无形资产摊销	3,759,299.70	2,004,034.48
长期待摊费用摊销	580,744.83	
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）	1,289,986.37	-353,621.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		14,659.39
财务费用（收益以“-”号填列）	6,208,353.57	3,344,307.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,010,675.95	-3,707,938.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,144,518.77	366,570.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,777,917.64	-8,600,659.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,550,264.60	-44,091,623.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,783,337.24	-9,665,966.62
其他	-1,871,961.24	-1,664,386.85
经营活动产生的现金流量净额	35,547,683.72	33,614,377.00
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	672,239,003.94	208,879,264.75
减：现金的期初余额	277,897,940.25	757,352,280.38
现金及现金等价物净增加额	394,341,063.69	-548,473,015.63

## (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	163,710,000.00
其中：	--
吴忠市安盛民爆有限公司	142,600,000.00
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	10,400,000.00
黔南州安平泰爆破工程有限公司	7,317,300.00
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	3,392,700.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,277,277.30
其中：	--
吴忠市安盛民爆有限公司	5,130,324.32
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	237,467.09
黔南州安平泰爆破工程有限公司	402,977.30
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	506,508.59
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,710,000.00
其中：	--
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	10,710,000.00
取得子公司支付的现金净额	168,142,722.70

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	246,106.43
其中：	--
孝昌县鸿盈民爆服务有限公司	246,106.43
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	246,106.43

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	672,239,003.94	277,897,940.25
其中：库存现金	126,044.51	305,171.83

可随时用于支付的银行存款	669,103,911.66	224,092,768.42
可随时用于支付的其他货币资金	3,009,057.77	53,500,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	672,239,003.94	277,897,940.25

其他说明：

## 76、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：

## 77、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
----	--------	------

其他说明：

截止2017年6月30日，本公司无所有权或使用权受到限制的资产。

## 78、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
----	--------	------	-----------

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

## 79、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：

## 80、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
吴忠市安盛民爆有限公司	2017年01月05日	142,600,000.00	85.00%	收购	2017年01月08日	工商变更登记	27,262,805.49	8,231,102.21
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	2017年01月05日	10,400,000.00	85.00%	收购	2017年01月08日	工商变更登记	13,613,383.58	311,324.63
黔南州安平泰爆破工程有限公司	2017年06月06日	20,906,600.00	51.00%	收购	2017年06月06日	工商变更登记	12,471,172.82	1,288,469.90
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	2017年01月23日	9,693,400.00	51.00%	收购	2017年01月23日	工商变更登记	3,839,771.40	1,582,144.83

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	183,600,000.00
合并成本合计	183,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	33,165,878.96
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	150,434,121.04

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	6,277,277.30	6,277,277.30
应收款项	21,879,353.34	21,879,353.34
存货	2,427,891.45	2,427,891.45
固定资产	22,864,822.69	20,680,315.98

无形资产	2,325,486.25	838,473.70
长期股权投资	1,032,023.08	1,032,023.08
长期待摊费用	961,849.14	961,849.14
应付款项	7,743,117.42	7,743,117.42
净资产	50,025,585.83	46,354,066.57
减：少数股东权益	11,477,836.54	10,927,108.65
取得的净资产	38,547,749.29	35,426,957.92

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司采用估值技术来确定上述公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为重置成本法，使用的关键假设如下：

设备类重置全价通过参考市场询价或其他市场价值，设置合理的运输费率和安装费率确定相应的运杂费、安装费，最后确定重置全价。运输车辆按全新车辆的现行市场价格，加上车辆购置税、牌照费和检测费等确定重置成本。

设备类成新率一般采用年限法，参考现场勘查结果调整。运输车辆根据车辆寿命年限、行驶里程并结合现场勘察的实际车况综合确定。

房屋建筑物重置全价根据实际建安工程造价或参考同类工程测算出工程造价；按照国家文件规定费率确定前期费用及其它费用；假定资金在建设期内均匀投入，按评估基准日正常利率计算资金成本；假设开发者利润率为5%，最后合计为重置成本。

房屋建筑物成新率的确定：采用年限法和鉴定成新率法综合计算评定。

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

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

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：

新设成立子公司

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	2017年3月	9,854,848.03	-345,151.97

清算子公司：公司于2017年5月将子公司孝昌鸿盈民爆服务有限公司进行清算注销。

## 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
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	钟祥市	钟祥市	化工制造业	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	京山县	京山县	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%		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	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

险货物运输有限公司						合并
湖北凯龙国防防务科技有限公司	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	60.00%		设立
京山凯龙矿业有限公司	京山县	京山县	矿产开采	41.00%		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	京山县	京山县	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	京山县	京山县	矿产开采		80.00%	非同一控制企业合并
吴忠市安盛民爆有限公司	宁夏吴忠市	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	宁夏吴忠市	吴忠市	民爆器材销售	85.00%		非同一控制企业合并
黔南州安平泰爆破工程有限公司	贵州省都匀市	贵州省都匀市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	贵州省贵定县	贵州省贵定县	运输服务	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	碲化镉薄膜太阳能电池组件	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	6.97%	718,536.07	0.00	26,947,478.82
麻城凯龙科技化工有限公司	49.00%	2,683,882.68	3,459,400.00	29,318,708.02
荆门凯龙民爆器材有限公司	49.00%	1,443,411.41	2,744,000.00	20,552,777.69
湖北凯龙国安防务科技有限公司	49.00%	-4,065,258.61	0.00	17,404,015.30
京山凯龙矿业有限公司	59.00%	727,093.90	0.00	49,462,876.86

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
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	204,790,943.85	246,937,500.65	451,728,444.50	52,415,280.35	12,525,667.35	64,940,947.70	209,834,780.84	253,509,742.78	463,344,523.62	74,094,808.98	13,711,107.93	87,805,916.91
麻城凯龙科技化工有限公司	37,393,758.17	33,670,435.01	71,064,193.18	9,663,076.57		9,663,076.57	35,336,508.42	34,367,475.11	69,703,983.53	13,988,117.68		13,988,117.68
荆门凯龙民爆器材有限公司	30,887,633.43	18,421,897.64	49,309,531.07	7,365,086.80		7,365,086.80	32,106,840.91	18,741,166.85	50,848,007.76	6,893,465.43		6,893,465.43
湖北凯龙国安防务科技有限公司	12,836,753.02	23,492,236.13	36,328,989.15	811,680.09		811,680.09	22,255,480.06	22,052,427.41	44,307,907.47	494,406.75		494,406.75
京山凯龙矿业	17,371,971.95	82,883,548.78	100,255,520.73	4,498,582.00	7,204,223.22	11,702,805.22	16,276,268.87	82,171,744.71	98,448,013.58	4,496,434.93	7,204,223.22	11,700,658.15

有限公司												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	252,386,090.87	10,313,423.70	10,313,423.70	9,355,385.08	150,073,432.43	6,018,783.15	6,018,783.15	-1,598,118.29
麻城凯龙科技化工有限公司	33,376,663.94	5,511,112.16	5,511,112.16	2,303,961.28	26,987,174.43	4,433,421.51	4,433,421.51	1,129,111.78
荆门凯龙民爆器材有限公司	37,494,091.10	2,945,737.58	2,945,737.58	6,379,971.10	38,528,878.16	2,618,090.78	2,618,090.78	2,826,452.32
湖北凯龙国安防务科技有限公司		-8,296,191.66	-8,296,191.66	-7,929,437.15				
京山凯龙矿业有限公司	12,937,368.36	1,268,712.97	1,268,712.97	1,308,540.55				

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**

2017年1-5月，其他自然人对公司控股子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司（以下简称“凯龙矿业”）增资，增资完成后公司持有凯龙矿业70.39%的股权，未丧失对凯龙矿业的控制权。

**(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

购买成本/处置对价	6,960,000.00

--现金	6,960,000.00
购买成本/处置对价合计	6,960,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,907,106.81
差额	52,893.19
其中：调整资本公积	52,893.19

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
阳新安泰爆破有限公司	湖北省黄石市	湖北省黄石市	服务业	37.00%		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

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：

湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业为有限合伙企业，设置投资决策委员会，由 5 名委员组成，本公司推荐 1 名。2017年6月，公司决定退出湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业，截止2017年6月30日，退出清算手续正在进行当中。

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	50,037,908.89	47,704,899.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,813,009.61	5,876,973.49
--其他综合收益	0.00	357,967.60
--综合收益总额	3,813,009.61	6,234,941.09

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认的损失	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

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

### 1.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。信用期通常为1个月，重点客户可以延长至3个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信用期。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为27.17%，主要客户应收账款余额均为当年发生，未发生拖欠行为，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）3、应收账款和附注（七）5、其他应收款的披露。

### 2.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，在集团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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

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)	182,462,219.18				182,462,219.18
应付票据	13,357,000.00				13,357,000.00
应付账款	106,176,512.04				106,176,512.04

应付股利	16,778,354.00				16,778,354.00
其他应付款	58,167,538.24				58,167,538.24
长期借款(含利息)	0	201,873,750.00			201,873,750.00
长期应付款(含利息)	590,454.00	290,727.00			881,181.00
合计	377,532,077.46	290,727.00			579,687,554.46

年初余额:

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)	36,896,547.95				36,896,547.95
应付票据	5,000,000.00				5,000,000.00
应付账款	88,824,683.50				88,824,683.50
应付股利	396,859.95				396,859.95
其他应付款	51,549,879.84				51,549,879.84
一年内到期的非流动负债(含利息)	30,745,890.41				30,745,890.41
长期应付款(含利息)	590,454.00	290,727.00			881,181.00
合计	214,004,315.65	290,727.00			214,295,042.65

### 3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

公司期末无外币资产或负债，故无汇率风险。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同及以人民币计价的固定利率借款合同两种，浮动利率借款合同期末余额为0元、年初余额为60,000,000.00元，固定利率借款合同期末为365,700,000.00元、年初余额为0元。

#### C、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。

本公司持有的可供出售上市权益工具投资在深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。该可供出售权益工具投资产生了投资价格风险。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
可供出售金融资产权益工具公允价值增加5%		384,608.00		406,504.00
可供出售金融资产权益工具公允价值减少5%		-384,608.00		-406,504.00

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

## 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	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	9,049,600.00			9,049,600.00
（2）权益工具投资	9,049,600.00			9,049,600.00
持续以公允价值计量的资产总额	9,049,600.00			9,049,600.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）无形资产		60,181,580.02		60,181,580.02
1、专利技术		20,272,484.26		20,272,484.26
2、采矿权		39,909,095.76		39,909,095.76

## 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

项 目	期末余额公允价值	可观察输入值
可供出售金融资产权益工具	9,049,600.00	9,049,600.00

可供出售金融资产权益工具系公司持有陕西兴化化学股份有限公司（以下简称兴化股份）法人股500,000.00股，兴化股份2007年1月26日在深圳证券交易所上市交易，公司所持股份于2008年1月26日解禁。陕西兴化化学股份有限公司送配股后持有兴化股份1,120,000.00股，2017年6月30日最后一个交易日收盘价格8.04元，账面价值为9,004,800.00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

项目	期末公允价值	估值技术	重要可观察输入值
1. 专利技术	20,272,484.26	成本法	评估报告评估价值2,282.06万元
2. 采矿权	39,909,095.76	折现现金流法	评估报告评估价值3,643.43万元

## 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

## 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
荆门市人民政府国有资产监督管理委员会	湖北省荆门市			16.72%	16.72%

本企业的母公司情况的说明

荆门市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司股份3,490万股，占公司总股本的16.72%，为公司的第一大股东和实际控制人。荆门市人民政府国有资产监督管理委员会系根据《中共湖北省委、湖北省人民政府关于印发〈荆门市政府机构改革方案〉的通知》（鄂文[2004]36号）设立，为荆门市政府特设直属机构，根据市政府授权，代表市政府根据《公司法》和《企

业国有资产监督管理暂行条例》等法律法规对市属经营性、非经营性、公益性和资源性国有资产进行监管，荆门市国有出资企业国有资产履行出资人职责。

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）、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、合营安排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
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
深圳市君丰恒通投资合伙企业	公司主要股东之一
邵兴祥	公司董事长、公司主要股东之一
刘卫	公司总经理、公司股东之一
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	参股企业，公司对其派出一名董事
西藏高争民爆股份有限公司	本公司独立董事杨祖一为该公司独立董事
江西国泰民爆集团股份有限公司	本公司独立董事杨祖一为该公司独立董事

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	民爆器材	28,748,565.98	100,000,000.00	否	28,397,741.02
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	液氨	52,137,420.74	150,000,000.00	否	46,162,295.66

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	民爆器材	107,777,319.39	116,108,819.25
西藏高争民爆股份有限公司	民爆器材/运输服务	9,200,829.58	5,880,566.14
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	水电	0.00	77,122.15
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	水电	202,964.60	169,669.73
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	租赁	135,137.84	0.00
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	卫绿等劳务	60,377.36	0.00
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	薄膜袋\纸箱	62,063.08	299,108.98
江西国泰民爆集团股份有限公司	硝酸铵等	3,592,844.31	1,144,519.78

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司上述采购货物实行市场定价。民爆器材采购具体定价方法见下面“公司与湖北联兴民爆器材经营股份有限公司采购及销售的补充说明”，采购液氨执行市场价格。

公司子公司荆门凯龙民爆器材有限公司向湖北联兴民爆器材经营股份有限公司采购民用爆破器材用于销售，在合并时已抵销上述采购金额中属于公司向湖北联兴民爆器材经营股份有限公司销售的部分。

公司上述销售货物实行市场定价。民爆器材销售具体定价方法见下面“公司与湖北联兴民爆器材经营股份有限公司采购及销售的补充说明”。电费按有管理权的物价主管部门批准后的价格执行。土地及房屋租赁、卫绿等劳务按市价交易。

公司与湖北联兴民爆器材经营股份有限公司采购及销售的补充说明：2006年7月湖北联兴民爆器材经营股份有限公司设立后，湖北省内民爆器材生产企业在省内的民爆器材销售逐步由其代理，不再直接销售给经营企业。按照湖北联兴民爆器材经营股份有限公司的章程和与各民爆器材企业签订的销售代理协议，公司向湖北联兴民爆器材经营股份有限公司的销售价格与湖北联兴民爆器材经营股份有限公司销售给各经营公司的价格之间的价差为国拨基准价的2%，该差额作为湖北联兴民爆器材经营股份有限公司的收入以维持该公司日常运作及履行服务职能。湖北联兴民爆器材经营股份有限公司销售给经营企业的价格与原生产企业销售给经营企业的价格一致。2008年12月14日，湖北省物价局颁布《湖北省民用爆炸物品销售作价办法的通知》（鄂价工农[2008]279号），规定代理销售公司的销售管理费为3%，自该办法颁布后，上述价差调整为3%。

## （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
-------	--------	-----------	-----------

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	20,000,000.00	2014年02月27日	2016年02月26日	是
刘卫	20,000,000.00	2014年02月27日	2016年02月26日	是
邵兴祥	10,000,000.00	2014年02月27日	2016年02月26日	是
刘卫	10,000,000.00	2014年02月27日	2016年02月26日	是
邵兴祥	10,000,000.00	2015年06月16日	2019年06月15日	否
刘卫	10,000,000.00	2015年06月16日	2019年06月15日	否
邵兴祥	20,000,000.00	2015年06月16日	2019年06月15日	否
刘卫	20,000,000.00	2015年06月16日	2019年06月15日	否
邵兴祥	20,000,000.00	2015年09月11日	2016年10月17日	是
刘卫	20,000,000.00	2015年09月11日	2016年10月17日	是

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				

## (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
工资、福利、奖金等	980,259.40	835,087.10

## (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	22,201,385.36	1,110,069.27	23,454,307.94	1,172,715.40
应收账款	摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	32,770.06	1,638.50	10,156.25	507.81
应收账款	西藏高争民爆股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	408,660.96	20,433.05	119,955.05	5,997.75

## (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	1,436,215.89	1,372,849.44
应付账款	湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	10,662,557.64	12,541,396.29
应付股利	荆门市国有资产管理委员会	11,168,000.00	
应付股利	深圳市君丰恒通投资合伙企业	5,600,000.00	0.00
应付股利	邵兴祥	0.00	0.00
应付股利	刘卫	0.00	0.00

## 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
重要的对外投资	收购巴东凯龙化工建材有限公司股东所持有的各自公司94%的股权,交易金额合计为658万元。截止2017年6月末,公司与巴东凯龙化工建材有限公司股东签订了《股权转让协议》并完成工商变更登记手续,财务移交正在进行中。		

### 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

(1)根据2017年6月16日召开2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于拟参与投资设立并购基金的议案》，以及2017年7月26日召开2017年第三次临时股东大会审议通过的《关于拟参与投资设立的新能源汽车并购基金变更合伙人的议案》，同意公司与浙银信和成都资产管理有限公司、四川省金羿股权投资基金管理有限公司、申万宏源证券有限公司、农谷投资控股集团有限公司和深圳国安精密机电有限公司共同发起设立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)(以下简称"并购基金")。并购基金总规模为70,010万元，其中公司拟以自有资金10,900万元认缴出资。2017年7月27日，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）已完成工商登记。

(2)公司2017年7月26日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟签署新能源汽车并购基金远期回购协议的议案》，为保证并购基金优先级资金的募集及该并购基金后续的顺利运作，公司拟于并购基金存续期满前对并购基金优先级有限合伙人申万宏源证券有限公司（以下简称“申万宏源”）的份额进行回购，上述回购事项属于实质意义上的担保行为，本次公司提

供的担保最高额度不超过63,000.00万元（优先级有限合伙人的实缴出资额及5年对应门槛收益合计数，如公司按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）之远期回购协议》约定收购申万宏源持有并购基金的优先级份额，上述担保额度相应逐年减少），担保有效期限为自公司股东大会审议通过之日起到合伙企业存续期满止。公司现任董事长邵兴祥先生同意为公司履行的上述远期回购义务提供连带责任保证担保，同意就申万宏源按《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）合伙协议》中约定在约定时点获得的门槛收益及全部实缴出资额的全部返还提供不可撤销的差额补足义务。

以上相关公告文件均已在公司指定信息披露媒体《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,922,387.49	100.00%	5,089,694.44	4.95%	97,832,693.05	88,137,914.80	100.00%	4,360,180.49	4.95%	83,777,734.31
合计	102,922,387.49	100.00%	5,089,694.44	4.95%	97,832,693.05	88,137,914.80	100.00%	4,360,180.49	4.95%	83,777,734.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	83,682,385.16	4,184,119.23	5.00%
1 年以内小计	83,682,385.16	4,184,119.23	5.00%
1 至 2 年	7,844,152.10	784,415.21	10.00%
2 至 3 年	605,800.00	121,160.00	20.00%
合计	92,132,337.26	5,089,694.44	5.52%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无减值风险不计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
湖北凯龙工程爆破有限公司	2,605,236.64	2.53				
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	1,339,435.81	1.30		1,207,095.54	1.37	
贵州兴宙爆破工程有限公司	629,044.17	0.61		767,274.37	0.87	
贵州万和爆破工程有限公司	5,193,944.81	5.05		654,881.14	0.74	
黔南州安平泰爆破工程有限公司	802,760.00	0.78				
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	219,628.80	0.21				
合计	10,790,050.23	10.48		2,629,251.05	2.98	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 729,513.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

截至2017年6月30日, 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为57,828,861.21元, 占应收账款期末余额合计数的比例为56.19%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,891,443.06元。

#### (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

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,763,735.68	100.00%	542,347.14	6.99%	7,221,388.54	7,327,840.68	100.00%	531,324.32	7.25%	6,796,516.36
合计	7,763,735.68	100.00%	542,347.14	6.99%	7,221,388.54	7,327,840.68	100.00%	531,324.32	7.25%	6,796,516.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内	576,272.28	28,813.61	5.00%
1 年以内小计	576,272.28	28,813.61	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	
2 至 3 年	0.00	0.00	
3 年以上	526,962.20	513,533.53	97.45%
3 至 4 年	26,700.06	13,350.03	50.00%
4 至 5 年	262.14	183.50	70.00%
5 年以上	500,000.00	500,000.00	100.00%
合计	1,103,234.48	542,347.14	4.92%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

无减值风险不计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额		坏账准备	年初余额		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
钟祥凯龙楚兴化工有限公司						
湖北凯龙工程爆破有限公司						
湖北凯龙国防务科技有限公司	161,663.12	2.08		58,836.35	0.80	
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	1,335,829.73	17.21		1,251,695.23	17.08	
贵州万和爆破工程有限公司	5,000,000.00	64.40		5,000,000.00	68.23	
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	9,443.10	0.12				
宁夏三和爆破工程有限公司	93,974.65	1.21				
吴忠安盛民爆有限公司	40,201.76	0.52				
贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	19,388.84	0.25				
合计	6,660,501.20	86.33		6,310,531.58	86.11	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,022.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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



**(3) 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：

**(4) 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	500,000.00	500,000.00
备用金借支	90,182.48	360,437.10
对子公司的应收款项	6,660,501.20	6,310,531.58
对合营企业、联营企业的应收款项	408,660.96	119,955.05
对非关联公司的应收款项	104,391.04	36,916.95
合计	7,763,735.68	7,327,840.68

**(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
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	往来款	5,000,000.00	一年以内	64.40%	
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	往来款	1,335,829.73	一年以内	17.21%	
武钢资源集团有限公司	往来款	500,000.00	五年以上	6.44%	500,000.00
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	往来款	408,660.96	一年以内	5.26%	20,433.05
湖北凯龙国安防务有限公司	往来款	161,663.12	一年以内	2.08%	
合计	--	7,406,153.81	--	95.39%	520,433.05

## (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	742,409,767.67		742,409,767.67	551,689,767.67		551,689,767.67
对联营、合营企业投资	50,037,908.89		50,037,908.89	47,704,899.28		47,704,899.28
合计	792,447,676.56		792,447,676.56	599,394,666.95		599,394,666.95

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	46,520,000.00			46,520,000.00		

破有限公司						
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	3,080,000.00		3,080,000.00	0.00		
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	30,972,300.00			30,972,300.00		
贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	8,568,000.00			8,568,000.00		
贵州兴亩爆破工程有限公司	27,642,000.00			27,642,000.00		
贵州兴亩运输有限公司	4,590,000.00			4,590,000.00		
湖北凯龙国防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	41,689,235.67			41,689,235.67		
京山凯龙矿业有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
吴忠市安盛民爆有限公司	0.00	142,600,000.00		142,600,000.00		
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	0.00	10,400,000.00		10,400,000.00		
黔南州安平泰爆破工程有限公司	0.00	20,906,600.00		20,906,600.00		
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	0.00	9,693,400.00		9,693,400.00		
湖北凯龙龙焱能	0.00	10,200,000.00		10,200,000.00		

源科技有限公司						
合计	551,689,767.67	193,800,000.00	3,080,000.00	742,409,767.67		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	37,792,50 6.64			4,262,673 .71						42,055,18 0.35	
阳新安泰 爆破有限 公司	5,412,392 .64			-449,664. 10			1,480,000 .00			3,482,728 .54	
湖北富鼎 凯龙新能 源汽车股 权投资合 伙企业	4,500,000 .00									4,500,000 .00	
小计	47,704,89 9.28			3,813,009 .61			1,480,000 .00			50,037,90 8.89	
合计	47,704,89 9.28			3,813,009 .61			1,480,000 .00			50,037,90 8.89	

**(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	238,996,171.17	133,611,152.92	242,149,720.37	130,124,348.78
其他业务	4,457,218.54	4,053,818.53	9,346,179.22	7,813,158.05
合计	243,453,389.71	137,664,971.45	251,495,899.59	137,937,506.83

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	3,636,000.00	4,356,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,813,009.61	2,489,513.68
处置长期股权投资产生的投资收益	490,620.46	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	13,561,838.34	340,438.36
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		877,986.53
合计	21,501,468.41	8,063,938.57

## 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	-1,189,986.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,374,741.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,596,774.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,224,837.34	
减：所得税影响额	3,066,032.51	
少数股东权益影响额	105,243.70	
合计	15,835,091.02	--

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	5.33%	0.340	0.340
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.18%	0.267	0.267

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内有中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2017年半年度报告全文及摘要原件。
- 四、以上文件的备查地点：公司董事会办公室。

湖北凯龙化工集团股份有限公司  
董事长：邵兴祥  
2017年8月21日