

安徽江南化工股份有限公司

2018 年度审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并资产负债表	第 7 页
(二) 母公司资产负债表	第 8 页
(三) 合并利润表	第 9 页
(四) 母公司利润表	第 10 页
(五) 合并现金流量表	第 11 页
(六) 母公司现金流量表	第 12 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 13 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 14 页
三、财务报表附注	第 15—126 页

审计报告

天健审〔2019〕6-80号

安徽江南化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽江南化工股份有限公司(以下简称江南化工公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了江南化工公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况,以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于江南化工公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

(一) 商誉的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）12。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币 101,658.95 万元，减值准备为人民币 11,324.78 万元，账面价值为人民币 90,334.17 万元。

江南化工公司管理层（以下简称管理层）于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

（3）与江南化工公司聘请的第三方专业顾问讨论，了解及评估江南化工公司商誉减值测试的合理性；

（4）评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性，使用数据的准确性、完整性和相关性：包括将现金流量增长率与历史现金流量增长率以及行业历史数据进行比较，将毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势，复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性等；

（5）检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）应收账款的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）2。

截至 2018 年 12 月 31 日，江南化工公司应收账款账面原值为人民币

130,479.67 万元，坏账准备为人民币 14,473.55 万元，账面价值为人民币 116,006.12 万元。

江南化工公司根据应收账款的可回收性为判断基础确认坏账准备。应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 对江南化工公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2) 复核江南化工公司对应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 对单项计提金额重大的应收账款，通过对客户背景、经营现状、现金流状况的调查，查阅历史交易和还款情况、向江南化工公司的独立法律顾问函证与客户的债权实现可能性等程序中获得的证据来验证管理层判断的合理性；

(4) 分析计算江南化工公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(5) 执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(6) 获取江南化工公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

(三) 收入的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）及五（二）1。

江南化工公司的营业收入主要来自于事民用爆破器材和风力发电、光伏发电、光热发电等清洁能源的销售。2018 年度，江南化工公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 28.85 亿元。

根据江南化工公司与其客户的销售合同约定，民用爆破器材销售业务在商品已经发出，并经客户验收后确认销售收入。发电业务在电力供应至各电厂所在地的供电公司并经其确认电量时确认销售收入。

由于本期营业收入同比增幅较大，且为公司关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 我们通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解江南化工公司的收入确认政策，检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入实施分析程序，包括月度收入波动分析，主要产品本期收入、毛利率与上期比较分析等分析程序，识别是否存在重大或异常波动；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、销售发票、出库单、客户签收单及结算单；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户实施函证及访谈程序以确认应收账款余额和销售收入金额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、客户签收单及对账单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考

考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估江南化工公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

江南化工公司治理层（以下简称治理层）负责监督江南化工公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对

内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策恰当性和作出会计估计及相关披露合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江南化工公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致江南化工公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就江南化工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹小勤
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：义国兵

二〇一九年三月二十二日

合并资产负债表

2018年12月31日

会合01表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,378,320,474.21	2,002,513,741.46	短期借款	16	321,660,000.00	500,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据及应收账款	2	1,340,164,537.44	1,130,616,724.21	衍生金融负债			
预付款项	3	50,808,230.09	230,473,598.44	应付票据及应付账款	17	400,285,753.02	545,306,926.39
应收保费				预收款项	18	28,556,070.96	37,839,640.23
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
其他应收款	4	171,480,564.36	121,834,313.55	应付职工薪酬	19	74,313,921.82	76,374,020.53
买入返售金融资产				应交税费	20	52,747,364.33	57,279,817.98
存货	5	137,986,595.69	113,431,774.51	其他应付款	21	394,272,111.92	636,398,197.72
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	6	389,491,393.25	448,617,119.02	代理买卖证券款			
流动资产合计		3,468,251,795.04	4,047,487,271.19	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债	22	354,860,000.00	368,860,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		1,626,695,222.05	2,222,058,602.85
				非流动负债：			
				长期借款	23	3,483,980,000.00	3,377,540,000.00
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款	24	564,237,420.75	504,321,597.77
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益	25	84,866,631.19	87,195,922.19
				递延所得税负债	14	47,831,344.37	63,569,150.51
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		4,180,915,396.31	4,032,626,670.47
非流动资产：				负债合计		5,807,610,618.36	6,254,685,273.32
发放委托贷款及垫款				所有者权益(或股东权益)：			
可供出售金融资产	7	272,054,693.51	418,425,915.77	实收资本(或股本)	26	1,248,981,690.00	911,278,992.00
持有至到期投资				其他权益工具			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	8	111,782,524.30	112,868,770.99	永续债			
投资性房地产				资本公积	27	3,317,183,383.81	3,657,609,384.10
固定资产	9	5,649,274,734.91	5,582,517,550.10	减：库存股			
在建工程	10	841,324,523.30	667,017,094.80	其他综合收益	28	18,676,446.68	122,000,066.68
生产性生物资产				专项储备	29	57,209,239.75	54,636,586.61
油气资产				盈余公积	30	93,116,261.93	93,116,261.93
无形资产	11	448,365,402.09	438,803,441.31	一般风险准备			
开发支出				未分配利润	31	850,757,903.70	712,509,764.05
商誉	12	903,341,711.98	942,789,488.29	归属于母公司所有者权益合计		5,585,924,925.87	5,551,151,055.37
长期待摊费用	13	63,931,924.51	62,442,428.52	少数股东权益		647,653,059.17	602,940,321.24
递延所得税资产	14	61,877,604.36	41,059,036.72	所有者权益合计		6,233,577,985.04	6,154,091,376.61
其他非流动资产	15	220,983,689.40	95,365,652.24				
非流动资产合计		8,572,936,808.36	8,361,289,378.74				
资产总计		12,041,188,603.40	12,408,776,649.93	负债和所有者权益总计		12,041,188,603.40	12,408,776,649.93

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2018年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:安徽江南化工股份有限公司

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		470,250,738.72	928,828,400.96	短期借款		315,000,000.00	470,000,000.00
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负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据及应收账款	1	44,055,541.40	55,267,421.21	应付票据及应付账款		13,217,651.78	14,283,109.63
预付款项		20,650,532.48	18,788,037.47	预收款项		29,014.39	1,556,504.22
其他应收款	2	517,010,492.81	12,439,105.42	应付职工薪酬		17,842,683.16	17,254,873.91
存货		6,569,602.83	6,952,128.02	应交税费		936,370.52	597,662.78
持有待售资产				其他应付款		292,499,768.56	298,735,807.12
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		1,975,144.55	207,251,587.84	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,060,512,052.79	1,229,526,680.92	其他流动负债			
				流动负债合计		639,525,488.41	802,427,957.66
				非流动负债:			
				长期借款		89,000,000.00	
				应付债券			
				其中: 优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
非流动资产:				递延收益		8,343,499.92	7,655,500.00
可供出售金融资产		255,574,400.00	398,516,600.00	递延所得税负债		3,126,660.00	21,360,240.00
持有至到期投资				其他非流动负债			
长期应收款				非流动负债合计		100,470,159.92	29,015,740.00
长期股权投资	3	4,247,664,805.86	2,238,528,447.84	负债合计		739,995,648.33	831,443,697.66
投资性房地产				所有者权益(或股东权益):			
固定资产		84,839,073.86	76,249,634.29	实收资本(或股本)		1,248,981,690.00	911,278,992.00
在建工程		5,442,529.10	10,759,052.81	其他权益工具			
生产性生物资产				其中: 优先股			
油气资产				永续债			
无形资产		13,974,738.24	15,009,418.99	资本公积		3,645,796,446.14	1,999,928,088.37
开发支出				减: 库存股			
商誉				其他综合收益		17,717,740.00	121,041,360.00
长期待摊费用		1,947,800.70	1,231,250.00	专项储备		10,321,227.62	10,868,435.81
递延所得税资产		8,339,931.32	2,800,519.72	盈余公积		93,116,261.93	93,116,261.93
其他非流动资产		90,000,000.00	90,113,936.00	未分配利润		12,366,317.85	95,058,704.80
非流动资产合计		4,707,783,279.08	2,833,208,859.65	所有者权益合计		5,028,299,683.54	3,231,291,842.91
资产总计		5,768,295,331.87	4,062,735,540.57	负债和所有者权益总计		5,768,295,331.87	4,062,735,540.57

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2018年度

会合02表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	2,885,254,151.74	2,269,152,672.43
其中：营业收入		2,885,254,151.74	2,269,152,672.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	2,603,364,411.65	2,039,275,706.18
其中：营业成本		1,685,574,991.98	1,255,192,143.49
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	2	30,346,472.43	30,959,212.33
销售费用	3	124,873,118.36	125,715,911.26
管理费用	4	362,670,230.20	323,327,960.32
研发费用	5	38,798,554.74	38,000,198.29
财务费用	6	226,040,042.00	203,117,963.26
其中：利息费用		239,220,033.41	220,715,153.91
利息收入		18,155,342.12	18,564,012.04
资产减值损失	7	135,061,001.94	62,962,317.23
加：其他收益	8	13,153,532.49	16,761,218.89
投资收益（损失以“-”号填列）	9	9,819,310.44	33,504,661.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,195,681.73	-535,408.11
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	-3,864,315.15	4,117,301.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		300,998,267.87	284,260,148.50
加：营业外收入	11	18,972,606.20	10,503,257.46
减：营业外支出	12	5,803,123.48	10,208,906.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		314,167,750.59	284,554,499.52
减：所得税费用	13	39,990,038.70	43,480,249.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		274,177,711.89	241,074,250.17
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		274,177,711.89	241,074,250.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		219,431,949.50	198,593,536.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		54,745,762.39	42,480,713.95
六、其他综合收益的税后净额	14	-103,323,620.00	-151,502,640.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-103,323,620.00	-151,502,640.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-103,323,620.00	-151,502,640.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-103,323,620.00	-151,502,640.00
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		170,854,091.89	89,571,610.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,108,329.50	47,090,896.22
归属于少数股东的综合收益总额		54,745,762.39	42,480,713.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1757	0.1590
（二）稀释每股收益		0.1757	0.1590

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：-6,493,195.17元，上期被合并方实现的净利润为：120,887,404.01元。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2018年度

会企02表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	218,672,664.23	203,109,621.12
减：营业成本	1	121,119,918.87	102,502,917.12
税金及附加		3,887,377.98	2,220,855.77
销售费用		26,350,799.44	22,013,195.41
管理费用		73,769,775.34	55,209,104.14
研发费用		10,831,914.95	12,771,965.68
财务费用		10,471,672.29	18,585,770.91
其中：利息费用		36,700,375.31	30,746,005.62
利息收入		26,234,107.49	12,178,408.31
资产减值损失		26,459,654.00	-387,067.59
加：其他收益		1,725,161.28	1,552,884.02
投资收益（损失以“-”号填列）	2	46,519,181.16	54,530,888.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-995,531.58	-2,042,874.08
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		337.77	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,973,768.43	46,276,651.71
加：营业外收入		57,890.17	71,198.83
减：营业外支出		570,009.22	735,441.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,485,887.48	45,612,408.57
减：所得税费用		-4,977,310.38	749,316.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,508,577.10	44,863,091.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,508,577.10	44,863,091.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-103,323,620.00	-151,502,640.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-103,323,620.00	-151,502,640.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-103,323,620.00	-151,502,640.00
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		-104,832,197.10	-106,639,548.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2018年度

会合03表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,652,032,864.50	2,259,142,698.85
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		4,877,933.32	12,462,180.29
收到其他与经营活动有关的现金	1	154,302,588.33	96,964,959.37
经营活动现金流入小计		2,811,213,386.15	2,368,569,838.51
购买商品、接受劳务支付的现金		1,104,928,143.71	911,545,136.37
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		419,291,447.76	364,568,593.80
支付的各项税费		247,632,510.17	186,888,305.06
支付其他与经营活动有关的现金	2	285,960,234.27	231,583,215.18
经营活动现金流出小计		2,057,812,335.91	1,694,585,250.41
经营活动产生的现金流量净额		753,401,050.24	673,984,588.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		69,330,402.05	1,521,697,608.15
取得投资收益收到的现金		11,276,959.82	21,381,961.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,195,747.47	9,290,243.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			193,267,400.00
收到其他与投资活动有关的现金	3		29,739,416.10
投资活动现金流入小计		107,803,109.34	1,775,376,629.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		718,604,163.97	433,796,546.93
投资支付的现金		15,800,000.00	865,185,705.66
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		19,995,411.00	26,055,661.45
支付其他与投资活动有关的现金	4	4,055,048.70	1,853,563.45
投资活动现金流出小计		758,454,623.67	1,326,891,477.49
投资活动产生的现金流量净额		-650,651,514.33	448,485,151.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	940,000.00
取得借款收到的现金		932,616,701.49	511,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	278,064,724.09	470,550,650.04
筹资活动现金流入小计		1,211,081,425.58	982,490,650.04
偿还债务支付的现金		1,018,516,701.49	739,461,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		286,490,139.45	321,629,836.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,817,000.03	23,681,841.27
支付其他与筹资活动有关的现金	6	601,827,935.26	108,486,877.35
筹资活动现金流出小计		1,906,834,776.20	1,169,577,713.47
筹资活动产生的现金流量净额		-695,753,350.62	-187,087,063.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		79.60	41.14
五、现金及现金等价物净增加额		-593,003,735.11	935,382,717.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,690,599,452.41	755,216,734.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,097,595,717.30	1,690,599,452.41

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2018年度

会企03表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		264,749,212.19	235,416,769.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,679,188.70	5,512,635.92
经营活动现金流入小计		284,428,400.89	240,929,405.29
购买商品、接受劳务支付的现金		132,675,591.64	104,756,034.39
支付给职工以及为职工支付的现金		53,570,396.79	55,075,512.82
支付的各项税费		24,293,051.99	18,459,161.12
支付其他与经营活动有关的现金		51,786,627.10	41,537,339.64
经营活动现金流出小计		262,325,667.52	219,828,047.97
经营活动产生的现金流量净额		22,102,733.37	21,101,357.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,510,000,000.00
取得投资收益收到的现金		39,319,173.35	58,763,000.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		640,356.77	
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		194,166,241.48	28,473,875.60
投资活动现金流入小计		234,125,771.60	1,597,236,876.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,717,513.68	13,689,090.41
投资支付的现金		51,310,000.00	868,252,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		436,384,937.54	900,000.00
投资活动现金流出小计		499,412,451.22	882,841,590.41
投资活动产生的现金流量净额		-265,286,679.62	714,395,285.99
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		625,956,701.49	470,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		167,054,164.47	31,366,500.00
筹资活动现金流入小计		793,010,865.96	501,366,500.00
偿还债务支付的现金		691,956,701.49	394,501,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,799,043.09	81,563,093.76
支付其他与筹资活动有关的现金		163,757,483.17	9,986,800.00
筹资活动现金流出小计		970,513,227.75	486,050,893.76
筹资活动产生的现金流量净额		-177,502,361.79	15,315,606.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		79.60	41.14
五、现金及现金等价物净增加额		-420,686,228.44	750,812,290.69
加：期初现金及现金等价物余额		890,936,967.16	140,124,676.47
六、期末现金及现金等价物余额		470,250,738.72	890,936,967.16

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2018年度

会合04表

单位：人民币元

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

项 目	本期数											上年同期数																
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计				
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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									优先股	永续债	其他															
一、上年年末余额	911,278,992.00				3,657,609,384.10		122,000,066.68	54,636,586.61	93,116,261.93		712,509,764.05	602,940,321.24	6,154,091,376.61	911,278,992.00				1,945,398,613.02		273,502,706.68	60,107,750.69	88,629,952.75		405,845,491.08	477,220,726.90	4,161,984,233.12		
加：会计政策变更																												
前期差错更正																												
同一控制下企业合并																		1,711,011,378.32							162,677,390.49	90,881,876.94	1,964,570,645.75	
其他																												
二、本年初余额	911,278,992.00				3,657,609,384.10		122,000,066.68	54,636,586.61	93,116,261.93		712,509,764.05	602,940,321.24	6,154,091,376.61	911,278,992.00				3,656,409,991.34		273,502,706.68	60,107,750.69	88,629,952.75		568,522,881.57	568,102,603.84	6,126,554,878.87		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	337,702,698.00				-340,426,000.29		-103,323,620.00	2,572,653.14			138,248,139.65	44,712,737.93	79,486,608.43					1,199,392.76		-151,502,640.00	-5,471,164.08	4,486,309.18		143,986,882.48	34,837,717.40	27,536,497.74		
（一）综合收益总额							-103,323,620.00				219,431,949.50	54,745,762.39	170,854,091.89							-151,502,640.00					198,593,536.22	42,480,713.95	89,571,610.17	
（二）所有者投入和减少资本	337,702,698.00				-340,426,000.29							14,008,018.20	11,284,715.91													13,113,551.37	13,113,551.37	
1.所有者投入的普通股	337,702,698.00				-337,702,698.00							400,000.00	400,000.00													1,840,000.00	1,840,000.00	
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					-2,723,302.29							13,608,018.20	10,884,715.91													11,273,551.37	11,273,551.37	
（三）利润分配											-81,183,809.85	-23,949,893.03	-105,133,702.88								4,486,309.18				-54,606,653.74	-23,681,841.27	-73,802,185.83	
1.提取盈余公积																					4,486,309.18				-4,486,309.18			
2.提取一般风险准备																												
3.对所有者（或股东）的分配											-81,183,809.85	-23,949,893.03	-105,133,702.88												-50,120,344.56	-23,681,841.27	-73,802,185.83	
4.其他																												
（四）所有者权益内部结转																												
1.资本公积转增资本（或股本）																												
2.盈余公积转增资本（或股本）																												
3.盈余公积弥补亏损																												
4.设定受益计划变动额结转留存收益																												
5.其他																												
（五）专项储备								2,572,653.14				-91,149.63	2,481,503.51													-5,471,164.08	2,925,293.35	-2,545,870.73
1.本期提取								21,600,924.60				8,560,145.02	30,161,069.62													13,131,420.80	6,641,732.81	19,773,153.61
2.本期使用								19,028,271.46				8,651,294.65	27,679,566.11													18,602,584.88	3,716,439.46	22,319,024.34
（六）其他																		1,199,392.76										1,199,392.76
四、本期末余额	1,248,981,690.00				3,317,183,383.81		18,676,446.68	57,209,239.75	93,116,261.93		850,757,903.70	647,653,059.17	6,233,577,985.04	911,278,992.00				3,657,609,384.10		122,000,066.68	54,636,586.61	93,116,261.93		712,509,764.05	602,940,321.24	6,154,091,376.61		

法定代表人： _____ 主管会计工作的负责人： _____

会计机构负责人： _____

母公司所有者权益变动表

2018年度

会企04表

单位：人民币元

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

项 目	本期数									上年同期数												
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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									优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	911,278,992.00				1,999,928,088.37		121,041,360.00	10,868,435.81	93,116,261.93	95,058,704.80	3,231,291,842.91	911,278,992.00				1,999,928,088.37		272,544,000.00	11,744,602.65	88,629,952.75	104,802,266.72	3,388,927,902.49
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	911,278,992.00				1,999,928,088.37		121,041,360.00	10,868,435.81	93,116,261.93	95,058,704.80	3,231,291,842.91	911,278,992.00				1,999,928,088.37		272,544,000.00	11,744,602.65	88,629,952.75	104,802,266.72	3,388,927,902.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	337,702,698.00				1,645,868,357.77		-103,323,620.00	-547,208.19		-82,692,386.95	1,797,007,840.63							-151,502,640.00	-876,166.84	4,486,309.18	-9,743,561.92	-157,636,059.58
（一）综合收益总额							-103,323,620.00			-1,508,577.10	-104,832,197.10							-151,502,640.00			44,863,091.82	-106,639,548.18
（二）所有者投入和减少资本	337,702,698.00				1,645,868,357.77						1,983,571,055.77											
1. 所有者投入的普通股	337,702,698.00				1,646,407,259.65						1,984,109,957.65											
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					-538,901.88						-538,901.88											
（三）利润分配										-81,183,809.85	-81,183,809.85									4,486,309.18	-54,606,653.74	-50,120,344.56
1. 提取盈余公积																				4,486,309.18	-4,486,309.18	
2. 对所有者（或股东）的分配										-81,183,809.85	-81,183,809.85										-50,120,344.56	-50,120,344.56
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他																						
（五）专项储备								-547,208.19			-547,208.19									-876,166.84		-876,166.84
1. 本期提取								2,715,548.16			2,715,548.16									685,590.89		685,590.89
2. 本期使用								3,262,756.35			3,262,756.35									1,561,757.73		1,561,757.73
（六）其他																						
四、本期期末余额	1,248,981,690.00				3,645,796,446.14		17,717,740.00	10,321,227.62	93,116,261.93	12,366,317.85	5,028,299,683.54	911,278,992.00				1,999,928,088.37		121,041,360.00	10,868,435.81	93,116,261.93	95,058,704.80	3,231,291,842.91

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽江南化工股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

安徽江南化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经宁国市体改委批准，由原安徽省宁国江南化工厂改制成立，于 1998 年 12 月 3 日在宣城市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省宁国市。公司现持有统一社会信用代码为 91341800153422677D 的营业执照，注册资本 1,248,981,690.00 元，股份总数 1,248,981,690 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 337,702,923 股；无限售条件的流通股份 A 股 911,278,767 股。公司股票已于 2008 年 5 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动：从事民用爆破器材和风力发电、光伏发电、光热发电等清洁能源的销售；提供程爆破设计、施工、爆破技术服务等业务。产品或提供的劳务主要有：乳化炸药、铵油炸药等的生产、销售，工程爆破设计、施工、爆破技术服务，风力发电、光伏发电、光热发电等清洁能源的生产及销售。

本财务报表业经公司 2019 年 3 月 22 日五届十三次董事会批准对外报出。

本公司将浙江盾安新能源发展有限公司、马鞍山江南化工有限责任公司、安徽江南爆破工程有限公司、安徽向科化工有限公司、南京理工科技化工有限责任公司、福建漳州久依久化工有限公司、四川省绵竹兴远特种化工有限公司、河南华通化工有限公司、湖北帅力化工有限公司、湖北金兰特种金属材料有限公司、四川宇泰特种工程技术有限公司、新疆天河化工有限公司、四川省南部永生化工有限责任公司、江苏剑峽化工有限公司等 122 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及

其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或

金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并

将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 公司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；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间超过 12 个月。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 民爆业务

(1) 单项金额重大并单项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	公司将单项金额占总资产的 1%以上且金额在 350 万元（含 350 万元）以上的应收款项确认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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	15.00	15.00
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 新能源业务

(1) 单项金额重大并单项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	公司将单项金额占总资产 0.1%以上的应收款项确认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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
无回收风险组合	各区域电力公司、各项保证金、管理层评估后认为无回收风险的款项。该组合经测试未发生减值的，不计提坏账准备
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现

净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期

股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

(1) 民爆业务

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	25-30	3.00	3.23-3.88
机器设备	年限平均法	10-12	3.00	8.08-9.70
运输设备	年限平均法	6-8	3.00	12.13-16.17
电子设备	年限平均法	5-8	3.00	12.13-19.40
其他	年限平均法	5-8	3.00	12.13-19.40

(2) 新能源业务

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5.00	3.17-19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
发电及相关设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),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,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	25-50
非专利技术	10
其他	3-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 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。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：（1）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；

(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费

用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要从事民用爆破器材和风力发电、光伏发电、光热发电等清洁能源的销售；工程爆破设计、施工、爆破技术服务；技术咨询服务等业务。

(1) 民用爆破器材销售业务的收入确认具体方法为：在商品已经发出，并经客户验收后确认销售收入。

(2) 发电业务的收入确认具体方法为：于电力供应至各电厂所在地的省电网公司并经其确认电量时确认销售收入。

(3) 工程爆破设计、施工、爆破技术服务业务的收入确认具体方法为：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（通常为土方结算量与炸药使用结算量）确认收入。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，

直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，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。

(二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

(二十八) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	165,856,344.12	应收票据及应收账款	1,130,616,724.21
应收账款	964,760,380.09		
应收利息	8,101,791.66	其他应收款	121,834,313.55
应收股利	1,000,000.00		
其他应收款	112,732,521.89		
在建工程	666,998,577.74	在建工程	667,017,094.80
工程物资	18,517.06		

应付票据	28,622,499.04	应付票据及应付账款	545,306,926.39
应付账款	516,684,427.35		
应付利息	6,187,300.41	其他应付款	636,398,197.72
应付股利	1,665,071.91		
其他应付款	628,545,825.40		
长期应付款	501,038,181.85	长期应付款	504,321,597.77
专项应付款	3,283,415.92		
管理费用	361,328,158.61	管理费用	323,327,960.32
		研发费用	38,000,198.29

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 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%、16%、11%、10%、6%、3%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%-30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

[注]：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的相关规定，2018 年 5 月 1 日后，增值税应税销售行为或者进口货物原适用 17%和 11%税率的分别调整为 16%和 10%，2018 年 5 月 1 日前发生的应税销售行为或者进口货物仍适用税率 17%

和 11%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽江南化工股份有限公司	15%
新疆天河化工有限公司（以下简称新疆天河）	15%
四川省南部永生化工有限责任公司（以下简称南部永生）	15%
湖北帅力化工有限公司（以下简称湖北帅力）	15%
河南华通化工有限公司（以下简称河南华通）	15%
四川省绵竹兴远特种化工有限公司（以下简称绵竹兴远）	15%
四川美姑化工有限公司（以下简称四川美姑）	15%
南京理工科技化工有限责任公司（以下简称南理工科化）	15%
马鞍山江南化工有限责任公司（以下简称马鞍山江南化工）	15%
通城县顺安爆破服务有限公司	20%
黄山区祁门县向科爆破工程有限公司	20%
黄山市昱联爆破工程有限公司祁门分公司	20%
霍邱县兴安危险品运输有限公司	20%
石台县秋浦爆破工程有限公司	20%
蚌埠星源爆破工程有限公司	20%
安徽皖化民用爆破器材有限公司	20%
歙县华诺爆破器材有限责任公司	20%
祁门县民爆器材有限责任公司	20%
枞阳县威力商贸有限公司	20%
池州市神力民爆器材有限公司	20%
绵竹市兴远运业有限公司	20%
嘉鱼县长顺贸易有限公司	20%
通城帅力贸易有限公司	20%
太湖海星发展有限公司	20%
昌吉市民用爆破器材专卖有限公司	20%
宁国市平安爆破服务有限责任公司	20%
内蒙古大漠（杭锦旗）风电有限责任公司	15%[注]

伊吾盾安风电有限公司	15%[注]
宁夏盾安风电有限公司	15%[注]
内蒙古大漠风电有限责任公司	15%[注]
内蒙古盾安光伏电力有限公司	15%[注]
鄯善盾安风电有限公司	15%[注]
木垒县盾安风电有限公司	15%[注]
包头市盾安风电有限责任公司	15%[注]
贵州盾安风电有限公司	15%[注]
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注]：按标准税率披露，实际执行详见下述税收优惠政策说明

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局印发《财政部 国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74号），自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

根据财政部、国家税务总局印发《财政部 国家税务总局关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》（财税〔2016〕81号），自2016年1月1日至2018年12月31日，对纳税人销售自产的太阳能电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

2. 所得税

(1) 本公司及子公司湖北帅力、河南华通、绵竹兴远、南理工科化、马鞍山江南化工被认定为高新技术企业，故该等公司2018年企业所得税按15%的税率计缴。

(2) 根据国家税务总局《关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号），子公司新疆天河、南部永生、四川美姑的主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业，享受“减按15%的税率征收企业所得税”的优惠政策。

(3) 子公司通城县顺安爆破服务有限公司、黄山区祁门县向科爆破工程有限公司、黄山市昱联爆破工程有限公司祁门分公司、霍邱县兴安危险品运输有限公司、石台县秋浦爆破工程有限公司、蚌埠星源爆破工程有限公司、安徽皖化民用爆破器材有限公司、歙县华诺爆破器材有限责任公司、祁门县民爆器材有限责任公司、枞阳县威力商贸有限公司、池州市神力民爆器材有限公司、绵竹市兴远运业有限公司、嘉鱼县长顺贸易有限公司、通城帅力贸易有

限公司、太湖海星发展有限公司、昌吉市民用爆破器材专卖有限公司、宁国市平安爆破服务有限责任公司系年应纳税所得额小于 100 万元的小型微利企业，根据财税〔2018〕77 号文，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 公司根据财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），对设在西部地区鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

企业所得税按照《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号），企业于 2008 年 1 月 1 日后批准的从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

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公告》（2012 年第 12 号）第五条规定，企业既符合西部大开发 15%优惠税率条件，又符合《企业所得税法》及其实施条例和国务院规定的各项税收优惠条件的，可以同时享受。在涉及定期减免税的减半期内，可以按照企业适用税率计算的应纳税额减半征税。

1) 根据上述通知，杭锦旗国家税务局于 2012 年出具了杭国税登字（2012）第 49 号减免税批准通知书，内蒙古大漠（杭锦旗）风电有限责任公司乌吉尔风电场一期享受 2012 年至 2014 年免征企业所得税，2015 年至 2017 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%，2018 年及以后按照 15%税率缴纳企业所得税。

2) 根据上述通知，伊吾县国家税务局于 2013 年 4 月 10 日出具了企业所得税优惠项目备案登记表，伊吾盾安风电有限公司淖毛湖风电场一期享受 2013 年至 2015 年免征企业所得税，2016 年至 2018 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。伊吾县国家税务局于 2014 年 4 月 10 日出具了伊国税减免备字（2014）014 号税收减免登记备案告知书，伊吾盾安风电有限公司淖毛湖风电场二期享受 2014 年至 2016 年免征企业所得税，2017 年至 2019 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。

3) 根据上述通知，固原市原州区国家税务局于 2014 年出具了税收优惠项目备案表，宁夏盾安风电有限公司固原风电场盾安寨科一期享受 2014 至 2016 年免征企业所得税，2017 年至 2019 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。固原市原州区国家税务局于 2015 年出具了税收优惠项目备案表，宁夏盾安风电有限公司固原风电场盾安寨科二期享受 2015 至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得

税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%，宁夏盾安风电有限公司固原风电场盾安寨科三期享受 2017 至 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。

4) 根据上述通知，乌拉特后旗国家税务局出具的“企业所得税减、免税优惠事前备案登记书”（编号为 002 号），内蒙古大漠风电有限责任公司海力素一期享受 2011 至 2013 年免征企业所得税，2014 至 2016 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%，2017 年及以后按照 15% 税率缴纳企业所得税。内蒙古自治区国家税务局于 2018 年出具了企业所得税优惠事项备案表，内蒙古大漠风电有限责任公司海力素二期享受 2018 至 2020 年免征企业所得税，2021 至 2023 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。

5) 根据上述通知，巴彦淖尔市乌拉特后旗国家税务局于 2014 年出具了“企业所得税减、免税优惠事前备案登记书”（编号为 201402 号），内蒙古盾安光伏电力有限公司盾安光伏电站 10MW 享受 2013 至 2015 年免征企业所得税，2016 至 2018 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。巴彦淖尔市乌拉特后旗国家税务局于 2016 年出具了税收优惠事项备案表，内蒙古盾安光伏电力有限公司赛音风光电站 50MW 享受 2016 至 2018 年免征企业所得税，2019 至 2021 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。

6) 根据上述通知，鄯善县国家税务局于 2015 年 7 月 7 日出具了企业所得税优惠项目备案登记表，鄯善盾安风电有限公司楼兰风电场一期、二期享受 2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。

7) 根据上述通知，木垒县国家税务局于 2016 年 4 月 10 日出具了企业所得税优惠项目备案登记表，木垒县盾安风电有限公司老君庙风电场一期享受 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。

8) 根据上述通知，包头市达尔罕茂明安联合旗国家税务局于 2016 年出具了税收优惠事项备案表，包头市盾安风电有限责任公司百灵庙风电场一期享受 2015 年至 2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。包头市达尔罕茂明安联合旗国家税务局于 2016 年出具了税收优惠事项备案表，包头市盾安风电有限责任公司百灵庙风场二期享受 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年

至 2021 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。

9) 根据上述通知，瓮安县国家税务局于 2016 年 11 月 29 日出具了企业所得税优惠项目备案登记表，贵州盾安风电有限公司瓮安花竹山项目享受 2016 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减半征收企业所得税的税收优惠，减半期内适用的所得税税率为 7.5%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	630,457.07	460,776.02
银行存款	1,361,465,260.23	1,953,030,670.65
其他货币资金	16,224,756.91	48,914,289.05
合 计	1,378,320,474.21	2,002,513,741.46

(2) 其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日，银行存款中定期存款 264,500,000.00 元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 2,907,888.00 元，保函保证金 3,316,868.91 元，借款保证金 10,000,000.00 元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	180,103,336.84	165,856,344.12
应收账款	1,160,061,200.60	964,760,380.09
合 计	1,340,164,537.44	1,130,616,724.21

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	167,122,890.19		167,122,890.19
商业承兑汇票	12,980,446.65		12,980,446.65
小 计	180,103,336.84		180,103,336.84

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	155,076,172.49		155,076,172.49
商业承兑汇票	10,780,171.63		10,780,171.63
小 计	165,856,344.12		165,856,344.12

2) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	135,046,672.38	
小 计	135,046,672.38	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备	131,827,187.30	10.10	105,461,749.84	80.00	26,365,437.46
按信用风险特征组合计提 坏账准备	1,168,011,658.60	89.52	34,315,895.46	2.94	1,133,695,763.14
单项金额不重大但单项计 提坏账准备	4,957,895.25	0.38	4,957,895.25	100.00	
小 计	1,304,796,741.15	100.00	144,735,540.55	11.09	1,160,061,200.60

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	131,827,187.30	12.40	65,913,593.70	50.00	65,913,593.60
按信用风险特征组合计提坏账准备	928,688,441.97	87.29	29,841,655.48	3.21	898,846,786.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,337,762.31	0.31	3,337,762.31	100.00	
小 计	1,063,853,391.58	100.00	99,093,011.49	9.31	964,760,380.09

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
库车县鑫发矿业有限公司	131,827,187.30	105,461,749.84	80.00	该公司的焦煤矿暂属于停开状态，但作为库车县的国家能源储备区域，复工的可能性较大且公司已与鑫发矿签署了自采煤抵债的协议，债权存在收回的可能，基于谨慎性及考虑资金的收回的时间性，计提了80%的坏账准备
小 计	131,827,187.30	105,461,749.84	80.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

A. 民爆业务

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	342,210,854.37	17,110,542.74	5.00
1-2 年	25,403,416.15	2,540,341.61	10.00
2-3 年	13,550,404.86	2,032,560.73	15.00
3-4 年	6,752,549.23	1,350,509.85	20.00
4-5 年	7,577,407.53	6,061,926.02	80.00
5 年以上	5,210,975.80	5,210,975.80	100.00
小 计	400,705,607.94	34,306,856.75	8.56

B. 新能源业务

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	180,774.16	9,038.71	5.00
小 计	180,774.16	9,038.71	5.00

④ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	账面余额	坏账准备	计提理由
1 年以内	412,283,351.86		无回收风险组合
1-2 年	257,595,222.38		无回收风险组合
2-3 年	97,246,702.26		无回收风险组合
小计	767,125,276.50		

⑤ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川路航建设工程有限公司责任公司一分公司	2,474,986.41	2,474,986.41	100.00	预计无法收回
德阳市兴远民爆器材有限公司什邡分公司	1,129,257.06	1,129,257.06	100.00	预计无法收回
德阳市兴远民爆器材有限公司绵竹分公司	553,693.88	553,693.88	100.00	预计无法收回
四川宜宾耀琪爆破工程有限责任公司	459,557.90	459,557.90	100.00	预计无法收回
彭州市阳坪采石有限责任公司	340,400.00	340,400.00	100.00	预计无法收回
小计	4,957,895.25	4,957,895.25	100.00	

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 46,134,229.11 元，收回坏账准备 37,048.42 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 667,386.18 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
内蒙古电力集团公司	341,460,850.43	26.17	
国网宁夏电力有限公司	188,610,166.78	14.46	
库车县鑫发矿业有限公司	131,827,187.30	10.10	105,461,749.84
贵州电网有限责任公司	71,036,174.41	5.44	

国网新疆电力吐鲁番供电公司	65,186,373.46	5.00	
小 计	798,120,752.38	61.17	105,461,749.84

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	39,995,411.25	78.72		39,995,411.25
1-2 年	8,114,823.00	15.97		8,114,823.00
2-3 年	2,171,910.94	4.27		2,171,910.94
3 年以上	526,084.90	1.04		526,084.90
合 计	50,808,230.09	100.00		50,808,230.09

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	62,528,565.75	27.13		62,528,565.75
1-2 年	162,511,093.09	70.51		162,511,093.09
2-3 年	2,210,661.79	0.96		2,210,661.79
3 年以上	3,223,277.81	1.40		3,223,277.81
合 计	230,473,598.44	100.00		230,473,598.44

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	2,079,611.79	4.09
天脊煤化工集团股份有限公司	2,070,289.79	4.08
AUSTIN POWDER CHINA INC.	1,869,829.69	3.68
滁州中盛石料有限公司	1,531,859.76	3.01
托克逊县南武工程建设有限公司	1,183,699.34	2.33
小 计	8,735,290.37	17.19

(3) 其他说明

2016 年浙江盾安新能源发展有限公司全资子公司酒泉盾安新能源公司与内蒙古久和能

源装备有限公司签订《风力发电机组供货合同》，并支付 1.2 亿元风力作为预付发电机组款项，2018 年 10 月，双方确认《风力发电机组供货合同》解除，盾安新能源、内蒙古久和能源装备有限公司同意将预付的 1.2 亿元预付发电机组款与盾安新能源另一全资子公司宁夏盾安风电有限公司的风力发电机组应付款冲抵。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	3,481,375.61	8,101,791.66
应收股利	1,072,250.00	1,000,000.00
其他应收款	166,926,938.75	112,732,521.89
合 计	171,480,564.36	121,834,313.55

(2) 应收利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
定期存款	3,481,375.61	8,101,791.66
小 计	3,481,375.61	8,101,791.66

(3) 应收股利

项 目	期末数	期初数
黄山市久联民爆器材有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
西昌永盛实业有限责任公司	72,250.00	
小 计	1,072,250.00	1,000,000.00

(4) 其他应收款

1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	167,382,064.64	88.89	16,032,421.89	9.58	151,349,642.75

单项金额不重大但单项计提坏账准备	20,928,889.09	11.11	5,351,593.09	25.57	15,577,296.00
小 计	188,310,953.73	100.00	21,384,014.98	11.36	166,926,938.75

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	127,603,874.86	96.45	14,871,352.97	11.65	112,732,521.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4,702,244.18	3.55	4,702,244.18	100.00	
小 计	132,306,119.04	100.00	19,573,597.15	14.79	112,732,521.89

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

A. 民爆业务

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	55,047,327.13	2,752,366.32	5.00
1-2 年	20,179,068.07	2,017,906.81	10.00
2-3 年	8,973,723.47	1,346,058.52	15.00
3-4 年	11,623,724.22	2,324,744.84	20.00
4-5 年	2,824,911.35	2,259,929.08	80.00
5 年以上	5,019,000.00	5,019,000.00	100.00
小 计	103,667,754.24	15,720,005.57	15.13

B. 新能源业务

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,734,678.71	86,733.98	5.00
1-2 年	9,700.00	970.00	10.00
2-3 年	737,671.69	147,534.34	20.00
3-4 年	257,260.00	77,178.00	30.00
小 计	2,739,310.40	312,416.32	11.40

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
国银金融租赁股份有限公司	60,900,000.00		其中账龄为 1 年以内的金额 37,810,571.18; 账龄为 1-2 年以的金额 23,089,428.82	无回收风险组合
贵州电网公司都匀瓮安供电局	30,000.00		1 年以内	无回收风险组合
国网宁夏电力公司固原供电公司	25,000.00		1-2 年	无回收风险组合
乌拉特后旗电力公司巴音供电所	20,000.00		2-3 年	无回收风险组合
小 计	60,975,000.00			

④ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合肥高新股份有限公司	15,577,296.00			无风险
赤峰敖仑花矿业有限责任公司	2,320,000.00	2,320,000.00	100.00	预计无法收回
什邡市永安化工有限公司	1,698,648.00	1,698,648.00	100.00	预计无法收回
郑峰	1,097,349.18	1,097,349.18	100.00	预计无法收回
袁家亮	150,700.91	150,700.91	100.00	预计无法收回
向晓峰	45,895.00	45,895.00	100.00	预计无法收回
向战富	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
四川交铁安全技术有限公司	19,000.00	19,000.00	100.00	预计无法收回
小 计	20,928,889.09	5,351,593.09	25.57	

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 1,644,521.41 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 198,309.89 元。

4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	140,292,368.70	82,365,266.56
单位间往来款	26,713,301.92	26,141,293.91

备用金借款	6,239,896.27	7,704,151.16
押金	1,789,549.36	737,400.00
其他	13,275,837.48	15,358,007.41
合 计	188,310,953.73	132,306,119.04

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
国银金融租赁股份有限公司	保证金	60,900,000.00	账龄 1 年以内金额 37,810,571.15 元, 账龄 1-2 年金额 23,089,428.82 元	32.34		否
石台县创亿矿业有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	10.62	1,000,000.00	否
合肥高新股份有限公司	保证金	15,577,296.00	1 年以内	8.27		否
阿坝州民用爆破器材专营有限责任公司	保证金	6,000,000.00	3-4 年	3.19	1,200,000.00	否
新疆托克逊县龙泉煤矿	保证金	5,000,000.00	2-3 年以内	2.66	750,000.00	否
小 计		107,477,296.00		57.07	2,950,000.00	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,838,429.02	76,383.54	61,762,045.48
库存商品	38,159,210.74	27,683.51	38,131,527.23
周转材料	35,113,693.74	27,308.70	35,086,385.04
工程施工	3,006,637.94		3,006,637.94
合 计	138,117,971.44	131,375.75	137,986,595.69

(续上表)

项 目	期初数
-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,203,381.90	52,954.86	48,150,427.04
库存商品	32,421,106.02	27,683.51	32,393,422.51
周转材料	31,820,731.09		31,820,731.09
工程施工	1,067,193.87		1,067,193.87
合计	113,512,412.88	80,638.37	113,431,774.51

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	52,954.86	23,428.68				76,383.54
库存商品	27,683.51					27,683.51
周转材料		27,308.70				27,308.70
小计	80,638.37	50,737.38				131,375.75

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据
存货	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	387,669,650.23	442,439,212.19
预缴企业所得税	908,673.62	3,097,736.49
其他	913,069.40	3,080,170.34
合计	389,491,393.25	448,617,119.02

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	275,684,788.55	3,630,095.04	272,054,693.51	418,425,915.77		418,425,915.77
其中：按公允价值计量的	186,074,400.00		186,074,400.00	329,016,600.00		329,016,600.00
按成本计量的	89,610,388.55	3,630,095.04	85,980,293.51	89,409,315.77		89,409,315.77
合计	275,684,788.55	3,630,095.04	272,054,693.51	418,425,915.77		418,425,915.77

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	小计
权益工具的成本	165,230,000.00	165,230,000.00
公允价值	186,074,400.00	186,074,400.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	20,844,400.00	20,844,400.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
大连凯峰超硬材料有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
北京光年无限科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
天津锋时互动科技有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00
池州市九华爆破工程有限公司	510,000.00			510,000.00
宣城永安爆破工程有限公司	490,000.00			490,000.00
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	2,593,546.28			2,593,546.28
武汉市联安民用爆炸物品配送销售有限公司	84,356.19			84,356.19
咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	515,091.84			515,091.84
黄石大安民用爆炸物品有限公司	45,992.08			45,992.08
安徽三联民爆股份有限公司	1,417,770.88			1,417,770.88
黄山市久联民爆器材有限公司	270,000.00			270,000.00

安庆宜联民爆器材有限公司	391,705.66		90,232.79	301,472.87
池州市池联民爆器材有限公司	120,000.00			120,000.00
河南省永联民爆器材股份有限公司	150,000.00			150,000.00
凉山三江民爆有限责任公司	400,000.00			400,000.00
黄山市昱联爆破工程有限公司	350,000.00			350,000.00
营山县宏盛爆破工程有限公司	864,000.00			864,000.00
拜城县和利民用爆破器材有限公司	200,000.00		200,000.00	
枞阳县顺安爆破服务有限公司	160,000.00			160,000.00
德阳市兴远民爆器材有限公司	263,996.31			263,996.31
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	600,000.00			600,000.00
邻水县平安爆破工程服务有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
江苏南理工春雷爆破工程有限公司	4,453,856.53			4,453,856.53
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	4,529,000.00	289,000.00		4,818,000.00
池州市贵池区宏安民用爆炸物品运输有限公司		125,000.00		125,000.00
昌吉市力威工程技术服务有限公司		77,305.57		77,305.57
小 计	89,409,315.77	491,305.57	290,232.79	89,610,388.55

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
大连凯峰超硬材料公司					7.86	
北京光年无限科技有限公司					13.72	
天津锋时互动科技有限公司					10.00	

池州市九华爆破 工程有限公 司 [注]					51.00	
宣城永安爆破工 程有限公司					49.00	392,000.00
湖北联兴民爆器 材经营股份有 限公司					5.62	
武汉市联安民用 爆炸物品配送销 售有限公司					15.00	
咸宁市永安民用 爆炸物品有限公 司					19.00	
黄石大安民用爆 炸物品有限公司					3.00	
安徽三联民爆股 份有限公司					19.33	
黄山市久联民爆 器材有限公司					18.00	
安庆宜联民爆器 材有限公司					31.15	279,675.09
池州市池联民爆 器材有限公司					15.00	
河南省永联民爆 器材股份有限公 司					1.31	
凉山三江民爆有 限责任公司					3.60	36,000.00
黄山市昱联爆破 工程有限公司					20.00	
营山县宏盛爆破 工程有限公司					35.00	
拜城县和利民用 爆破器材有限公 司					25.00	
枞阳县顺安爆破 服务有限公司					16.00	
德阳市兴远民爆 器材有限公司					9.00	
南充市顺兴民用 爆破器材有限公 司					30.00	

邻水县平安爆破工程服务有限公司					15.00	
江苏南理工春雷爆破工程有限公司		3,630,095.04		3,630,095.04	20.00	
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司					5.00	361,250.00
池州市贵池区宏安民用爆炸物品运输有限公司					25.00	
昌吉市力威工程技术服务有限公司					17.75	
小计		3,630,095.04		3,630,095.04		1,068,925.09

[注]：本公司子公司安徽江南爆破工程有限公司（以下简称江南爆破）持有池州市九华爆破工程有限公司 36%的股权；本公司子公司安徽向科有限公司之子公司池州市神力民爆器材有限公司（以下简称池州神力）持有池州市九华爆破工程有限公司 15.00%的股权。

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	111,782,524.30		111,782,524.30	112,868,770.99		112,868,770.99
合计	111,782,524.30		111,782,524.30	112,868,770.99		112,868,770.99

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
中金立华工业工程服务有限公司	16,955,836.86			-995,531.58	
芜湖市鑫泰民爆物品有限公司	12,926,910.96			915,283.22	
福建省闽盛民爆物品有	2,904,425.23		416,446.08	61,868.64	

限公司					
福建省联久民爆物品有限公司	1,125,765.10			23,576.11	
广安市联发民用爆破工程有限公司	8,820,235.29			230,745.81	
巴州万安保安服务有限公司	4,500,343.19			-329,554.41	
克州金盾保安押运有限责任公司	10,285,925.13			989,610.88	
安徽中金立华矿业工程有限公司	22,288,018.23			239,683.50	
西昌永盛实业有限责任公司	33,061,311.00			-2,331,363.90	
通山泰安爆破工程服务有限公司		1,700,000.00			
合计	112,868,770.99	1,700,000.00	416,446.08	-1,195,681.73	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
中金立华工业工程服务有限公司					15,960,305.28	
芜湖市鑫泰民爆物品有限公司					13,842,194.18	
福建省闽盛民爆物品有限公司					2,549,847.79	
福建省联久民爆物品有限公司					1,149,341.21	
广安市联发民用爆破工程有限公司					9,050,981.10	
巴州万安保安服务有限公司					4,170,788.78	
克州金盾保安押运有限责任公司		889,849.92			10,385,686.09	
安徽中金立华矿业工程有限公司					22,527,701.73	
西昌永盛实业有限责任公司		284,268.96			30,445,678.14	
通山泰安爆破工程服务有限公司					1,700,000.00	

合 计		1,174,118.88			111,782,524.30	
-----	--	--------------	--	--	----------------	--

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	发电及相关设备	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合 计
账面原值							
期初数	1,383,197,940.00	4,921,899,688.50	439,072,259.13	138,679,015.56	71,670,972.39	24,380,814.74	6,978,900,690.32
本期增加金额	28,696,243.09	321,828,730.43	61,053,453.18	23,017,648.08	7,935,259.12	1,124,646.63	443,655,980.53
1) 购置	8,950,540.65	4,273,089.14	12,979,439.27	19,676,208.10	7,146,184.76	1,089,546.63	54,115,008.55
2) 在建工程转入	7,284,933.11	317,555,641.29	45,353,530.20		8,299.66		370,202,404.26
3) 企业合并增加	12,460,769.33		2,720,483.71	3,341,439.98	780,774.70	35,100.00	19,338,567.72
本期减少金额	1,283,033.94		26,641,000.77	8,568,841.80	1,622,037.60	710,276.86	38,825,190.97
处置或报废	1,283,033.94		26,641,000.77	8,568,841.80	1,622,037.60	710,276.86	38,825,190.97
期末数	1,410,611,149.15	5,243,728,418.93	473,484,711.54	153,127,821.84	77,984,193.91	24,795,184.51	7,383,731,479.88
累计折旧							
期初数	331,860,735.92	691,950,141.49	223,369,465.25	80,298,058.86	51,803,345.57	15,743,986.90	1,395,025,733.99
本期增加金额	52,321,619.53	246,266,487.23	47,297,172.76	12,370,249.79	6,797,358.52	1,914,608.69	366,967,496.52
1) 计提	50,322,308.71	246,266,487.23	46,394,291.35	10,489,400.44	6,238,636.03	1,909,079.69	361,620,203.45
2) 企业合并增加	1,999,310.82		902,881.41	1,880,849.35	558,722.49	5,529.00	5,347,293.07
本期减少金额	845,465.44		23,183,497.48	4,034,519.98	1,485,320.70	560,562.59	30,109,366.19
处置或报废	845,465.44		23,183,497.48	4,034,519.98	1,485,320.70	560,562.59	30,109,366.19
期末数	383,336,890.01	938,216,628.72	247,483,140.53	88,633,788.67	57,115,383.39	17,098,033.00	1,731,883,864.32
减值准备							
期初数	937,061.83		406,487.92	13,676.48		180.00	1,357,406.23
本期增加金额			1,243,443.45				1,243,443.45
企业合并增加			1,243,443.45				1,243,443.45
本期减少金额	27,789.03					180.00	27,969.03
处置或报废	27,789.03					180.00	27,969.03
期末数	909,272.80		1,649,931.37	13,676.48			2,572,880.65
账面价值							

期末账面价值	1,026,364,986.34	4,305,511,790.21	224,351,639.64	64,480,356.69	20,868,810.52	7,697,151.51	5,649,274,734.91
期初账面价值	1,050,400,142.25	4,229,949,547.01	215,296,305.96	58,367,280.22	19,867,626.82	8,636,647.84	5,582,517,550.10

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	19,999,061.96	6,373,182.44		13,625,879.52
发电设备	825,420,698.04	193,843,409.26		631,577,288.78
运输设备	666,460.14	633,137.13		33,323.01
电子设备	68,389.74	64,587.58		3,802.16
其他	190,088.12	98,642.24		91,445.88
小 计	846,344,698.00	201,012,958.65		645,331,739.35

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
宁国分房屋及建筑物	12,228,214.36	在租赁土地上自建
马江南房屋及建筑物	2,438,400.83	在租赁土地上自建
江南爆破绩溪炸药库	460,493.77	在租赁土地上自建
湖北金兰钢结构厂房及办公楼	12,176,366.91	正在办理
恒远爆破炸药库	864,395.54	正在办理
喀什民爆办公室及库房	1,710,604.47	资料不齐全
克州恒远办公室及库房	3,339,486.70	资料不齐全
宁夏分公司 301 乳化工房	1,944,753.13	资料不齐全
中岩恒泰库房	1,352,363.87	资料不齐全
贵州风电综合楼及 35kv 配电室等	12,401,561.13	正在办理
小 计	48,916,640.71	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	841,306,476.37	666,998,577.74
工程物资	18,046.93	18,517.06

合 计	841,324,523.30	667,017,094.80
-----	----------------	----------------

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山西临汾隰县风电项目	562,781,645.61		562,781,645.61	190,693,240.17		190,693,240.17
安徽向科新生产线项目	90,099,283.66		90,099,283.66	46,944,733.26		46,944,733.26
通渭风电基地黑燕山二期 100 兆瓦风电项目	23,646,707.76		23,646,707.76	7,372,202.25		7,372,202.25
内蒙古大漠海力素三期风电项目	19,044,405.84		19,044,405.84	4,322,214.95		4,322,214.95
中煤科工池州项目	14,333,047.64		14,333,047.64	308,239.91		308,239.91
农十三师三塘湖一二期风电项目	11,995,232.85		11,995,232.85	8,208,365.12		8,208,365.12
孟加拉 100MW 光伏项目	10,114,626.06		10,114,626.06	7,111,542.28		7,111,542.28
大城县子牙河风电场一期 100MW 风电项目	9,931,451.55		9,931,451.55	4,867,290.79		4,867,290.79
导爆管雷管装配生产线工程	6,356,670.57		6,356,670.57	4,069,761.34		4,069,761.34
宁夏燕麦地西布河风电项目	5,581,233.18		5,581,233.18	4,973,390.67		4,973,390.67
晶盛新厂区厂房工程	17,571,961.77	13,071,961.77	4,500,000.00	17,504,201.77		17,504,201.77
宁国分公司粉一线技术改造项目				8,011,179.15		8,011,179.15
内蒙古大漠海力素二期 48MW 风场				299,473,585.44		299,473,585.44
宁夏寨科二期项目大修				12,443,815.85		12,443,815.85
其他工程项目	82,922,171.65		82,922,171.65	50,694,814.79		50,694,814.79
合 计	854,378,438.14	13,071,961.77	841,306,476.37	666,998,577.74		666,998,577.74

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----

山西临汾隰县风电项目	770,460,000.00	190,693,240.17	372,088,405.44			562,781,645.61
安徽向科新生产线项目	185,000,000.00	46,944,733.26	74,185,350.40		31,030,800.00	90,099,283.66
通渭风电基地黑燕山二期100兆瓦风电项目	754,879,300.00	7,372,202.25	16,274,505.51			23,646,707.76
内蒙古大漠海力素三期风电项目	354,864,700.00	4,322,214.95	14,722,190.89			19,044,405.84
中煤科工池州项目		308,239.91	14,024,807.73			14,333,047.64
农十三师三塘湖一二期风电项目	804,004,100.00	8,208,365.12	3,786,867.73			11,995,232.85
孟加拉100MW光伏项目	950,864,500.00	7,111,542.28	3,003,083.78			10,114,626.06
大城县子牙河风电场一期100MW风电项目	854,273,000.00	4,867,290.79	5,064,160.76			9,931,451.55
导爆管雷管装配生产线工程	7,400,000.00	4,069,761.34	2,286,909.23			6,356,670.57
宁夏燕麦地西布河风电项目	1,098,001,100.00	4,973,390.67	607,842.51			5,581,233.18
晶盛新厂区厂房工程	25,000,000.00	17,504,201.77	67,760.00		13,071,961.77	4,500,000.00
宁国分公司粉一线技术改造项目	25,270,000.00	8,011,179.15	4,691,584.73	12,702,763.88		
内蒙古大漠海力素二期48MW风场	348,220,000.00	299,473,585.44	8,529,458.03	308,003,043.47		
宁夏寨科二期项目大修		12,443,815.85	657,451.36	13,101,267.21		
合计		616,303,762.95	519,990,378.10	333,807,074.56	44,102,761.77	758,384,304.72

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
山西临汾隰县风电项目	73.04	73.04	22,308,343.93	16,371,598.72	5.22	金融机构贷款
安徽向科新生产线项目	48.70	48.70	1,558,666.66			其他
通渭风电基地黑燕山二期100兆瓦风电项目	3.13	3.13				其他
内蒙古大漠海力素三期风电项目	5.37	5.37				其他

中煤科工池州项目						其他
农十三师三塘湖一二期风电项目	1.49	1.49				其他
孟加拉 100MW 光伏项目	1.06	1.06				其他
大城县子牙河风电场一期 100MW 风电项目	1.16	1.16				其他
导爆管雷管装配生产线工程	85.90	85.90				其他
宁蒍燕麦地西布河风电项目	0.51	0.51				其他
晶盛新厂区厂房工程	70.00	70.00				其他
宁国分公司粉一线技术改造项目	50.27	100.00				募股资金
内蒙古大漠海力素二期 48MW 风场	88.45	100.00	37,914,698.26	1,941,473.35	4.80	金融机构贷款
宁夏赛科二期项目大修		100.00				金融机构贷款
合计			61,781,708.85	18,313,072.07		

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
普通建材	18,046.93	18,517.06
小 计	18,046.93	18,517.06

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	非专利技术	其他	合 计
账面原值				
期初数	477,915,595.73	22,968,220.16	33,959,300.13	534,843,116.02
本期增加金额	55,191,900.27		1,295,831.30	56,487,731.57
1) 购置	24,104,160.02		1,295,831.30	25,399,991.32
2) 企业合并增加	56,940.25			56,940.25
3) 在建工程转入	31,030,800.00			31,030,800.00

本期减少金额	22,683,048.40		6,500.00	22,689,548.40
处置	22,683,048.40		6,500.00	22,689,548.40
期末数	510,424,447.60	22,968,220.16	35,248,631.43	568,641,299.19
累计摊销				
期初数	70,577,743.60	15,076,494.95	10,385,436.16	96,039,674.71
本期增加金额	11,914,891.93	472,453.31	2,319,403.52	14,706,748.76
计提	11,914,891.93	472,453.31	2,319,403.52	14,706,748.76
本期减少金额	2,164,026.37		6,500.00	2,170,526.37
处置	2,164,026.37		6,500.00	2,170,526.37
期末数	80,328,609.16	15,548,948.26	12,698,339.68	108,575,897.10
减值准备				
期初数				
本期增加金额			11,700,000.00	11,700,000.00
计提			11,700,000.00	11,700,000.00
本期减少金额				
处置				
期末数			11,700,000.00	11,700,000.00
账面价值				
期末账面价值	430,095,838.44	7,419,271.90	10,850,291.75	448,365,402.09
期初账面价值	407,337,852.13	7,891,725.21	23,573,863.97	438,803,441.31

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
皖西霍邱民爆器材新建仓库土地使用权	5,576,980.00	正在办理
湖北金兰土地使用权	5,771,818.20	正在办理
天河化工若羌分公司土地使用权	759,648.81	正在办理
小 计	12,108,447.01	

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期处置	期末数
定向发行股份购买新疆天河股权形成的商誉	455,269,474.60			455,269,474.60
定向发行股份购买安徽恒源股权形成的商誉	47,740,158.82			47,740,158.82
定向发行股份购买南部永生股权形成的商誉	21,562,546.66			21,562,546.66
定向发行股份购买绵竹兴远股权形成的商誉	41,473,628.20			41,473,628.20
定向发行股份购买漳州久依久股权形成的商誉	86,335,504.81			86,335,504.81
定向发行股份购买河南华通股权形成的商誉	59,836,358.81			59,836,358.81
定向发行股份购买安徽向科股权形成的商誉	175,802,543.48			175,802,543.48
定向发行股份购买湖北帅力股权形成的商誉	29,814,064.07			29,814,064.07
对四川宇泰增资并取得股权形成的商誉	13,527,517.08			13,527,517.08
漳州久依久购买厦门市雄安民爆器材股权形成的商誉	1,490,601.28		1,490,601.28	
购买江南油相股权形成的商誉	471,544.61			471,544.61
南部永生购买武胜县新益化工形成的商誉	1,016,567.40			1,016,567.40
南部永生购买岳池县天宇贸易形成的商誉	2,400,282.95			2,400,282.95
南部永生购买邻水县永安化工形成的商誉	1,952,433.13			1,952,433.13

江南爆破购买平安爆破形成的商誉	1,222,277.26			1,222,277.26
购买南理工科化股权形成的商誉	19,991,059.33			19,991,059.33
四川宇泰购买巨星爆破形成的商誉	1,181,903.18			1,181,903.18
新疆天河购买中岩恒泰形成的商誉	3,116,608.27			3,116,608.27
新疆天河购买恒远爆破商誉	10,233,346.05			10,233,346.05
天河运输收购丽盛货运商誉	468,925.37			468,925.37
江南爆破收购霍邱兴安民爆商誉	18,863,481.87			18,863,481.87
内蒙古盾安光伏电力有限公司	4,898,450.10			4,898,450.10
新疆天河购买昌吉民爆商誉		3,294,512.69		3,294,512.69
华通化工购买安顺爆破商誉		1,749,796.82		1,749,796.82
安徽向科购买秋浦爆破商誉		4,064,684.66		4,064,684.66
安徽向科购买宏泰建设商誉		10,272,686.75		10,272,686.75
甘肃盾安光伏电力有限公司	25,881.58			25,881.58
新疆伊吾盾安光伏电力有限公司	3,268.07			3,268.07
合计	998,698,426.98	19,381,680.92	1,490,601.28	1,016,589,506.62

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
定向发行股份购买新疆天河股权形成的商誉	26,807,200.00			26,807,200.00
定向发行股份购买安徽恒源股权形成的商誉	7,065,250.75	20,499,655.67		27,564,906.42
定向发行股份购买安徽向科股权形成的商誉	6,644,700.00	19,455,855.04		26,100,555.04
对四川宇泰增资并	5,350,000.00			5,350,000.00

取得股权形成的商誉				
定向发行股份购买绵竹兴远股权形成的商誉	2,000,000.00			2,000,000.00
定向发行股份购买河南华通股权形成的商誉		5,488,727.10		5,488,727.10
购买江南油相股权形成的商誉		471,544.61		471,544.61
南部永生购买武胜县新益化工形成的商誉	1,016,567.40			1,016,567.40
南部永生购买岳池县天宇贸易形成的商誉	2,400,282.95			2,400,282.95
四川宇泰购买巨星爆破形成的商誉	1,181,903.18			1,181,903.18
漳州久依久购买厦门市雄安民爆器材股权形成的商誉	1,490,601.28		1,490,601.28	
南部永生购买邻水县永安化工形成的商誉	1,952,433.13			1,952,433.13
江南爆破购买平安爆破形成的商誉		1,222,277.26		1,222,277.26
购买南理工科化股权形成的商誉		8,574,789.28		8,574,789.28
新疆天河购买中岩恒泰形成的商誉		3,116,608.27		3,116,608.27
小计	55,908,938.69	58,829,457.23	1,490,601.28	113,247,794.64

(3) 商誉减值测试过程

1) 主要商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	新疆天河相关经营性资产及负债	安徽向科相关经营性资产及负债	漳州久依久相关经营性资产及负债
资产组或资产组组合的账面价值	426,891,903.16	95,851,019.79	39,792,437.15
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	501,801,150.31	143,172,822.05	111,400,651.37
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	928,693,053.47	239,023,841.84	151,193,088.52

资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是
--	---	---	---

(续上表)

资产组或资产组组合的构成	河南华通相关经营性资产及负债	恒源技研相关经营性资产及负债	南理工科化相关经营性资产及负债
资产组或资产组组合的账面价值	58,016,381.84	51,726,015.50	45,743,145.36
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	79,253,455.38	83,010,016.47	36,347,380.60
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	137,269,837.22	134,736,031.97	82,090,525.96
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 10.11%-11.88%。预测期以后的现金流量根据相关行业总体长期平均增长率确定。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》(坤元评报〔2019〕1-10号)，包含商誉的新疆天河资产组可收回金额为 1,714,700,000.00 元，高于账面价值，无需确认商誉减值损失。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》(坤元评报〔2019〕1-5号)，包含商誉的安徽向科资产组可收回金额为 244,600,000.00 元，高于账面价值，无需确认商誉减值损失。同时，本期安徽向科的子公司恒源技研资产组应确认商誉减值损失 41,836,031.97 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 19,455,855.04 元。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》(坤元评报〔2019〕1-9号)，包含商誉的漳州久依久资产组可收回金额为 154,600,000.00 元，高于账面价值，无需确认商誉减值损失。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》(坤元评报〔2019〕1-8号),包含商誉的河南华通资产组可收回金额为130,000,000.00元,低于账面价值7,269,837.22元,本期应确认商誉减值损失7,269,837.22元,其中归属于本公司应确认的商誉减值损失5,488,727.10元。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》(坤元评报〔2019〕1-6号),包含商誉的恒源技研资产组可收回金额为92,900,000.00元,低于账面价值41,836,031.97元,本期应确认商誉减值损失41,836,031.97元,其中归属于本公司应确认的商誉减值损失20,499,655.67元。

根据公司聘请的坤元评估公司出具的《评估报告》(坤元评报〔2019〕1-7号),包含商誉的南理工科化资产组可收回金额为66,500,000.00元,低于账面价值15,590,525.96元,本期应确认商誉减值损失15,590,525.96元,其中归属于本公司应确认的商誉减值损失8,574,789.28元。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
新能源土地使用费	30,166,828.82	4,977,449.50	2,927,179.46		32,217,098.86
北山变电站二期220KV输变电线路使用费	10,739,476.48		664,297.44		10,075,179.04
北山变电站一期220KV输变电线路使用费	10,628,760.24		664,297.44		9,964,462.80
南部县南隆镇土地使用费	2,225,544.79		62,285.04		2,163,259.75
海力素一期系统改造服务费		1,198,536.75			1,198,536.75
绿化、生态湿地建设	1,231,250.00		56,250.00		1,175,000.00
湖北金兰炮场租赁费	1,723,269.93		574,423.32		1,148,846.61
化工总部新办公楼装修		772,800.70			772,800.70
南部办公楼装修款	1,060,500.19		340,622.51		719,877.68

宇泰彩钢房	729,526.96		208,997.09		520,529.87
其他	3,937,271.11	1,203,371.53	1,164,310.19		3,976,332.45
合计	62,442,428.52	8,152,158.48	6,662,662.49		63,931,924.51

14. 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

项目	期末数		期初数	
	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	194,704,401.71	43,716,959.69	106,575,127.88	24,852,457.60
内部交易未实现利润	1,738,769.32	434,692.33	1,567,357.28	391,839.32
可抵扣亏损	87,196,488.70	14,374,788.01	54,388,503.29	8,385,580.48
非同一控制企业合并资产评估减值	4,657,513.88	1,164,378.47	4,941,262.12	1,235,315.53
计提未支付的职工薪酬			8,698,335.07	1,318,782.40
未作为资产、负债确认的项目产生的可抵扣暂时性差异(安全生产费)	8,641,952.45	1,655,535.86	14,038,432.24	2,967,445.01
其他	2,125,000.00	531,250.00	11,315,327.81	1,907,616.38
合计	299,064,126.06	61,877,604.36	201,524,345.69	41,059,036.72

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	220,083,992.17	42,380,215.93	253,236,433.65	42,208,910.51
可供出售金融资产公允价值变动	20,844,400.00	3,126,660.00	142,401,600.00	21,360,240.00
固定资产折旧一次性税前扣除	9,391,435.54	2,324,468.44		
合计	250,319,827.71	47,831,344.37	395,638,033.65	63,569,150.51

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额
递延所得税资产		61,877,604.36		41,059,036.72
递延所得税负债		47,831,344.37		63,569,150.51

15. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付设备工程款	1,380,598.20	5,365,652.24
预付土地款	2,187,900.00	
砂石采矿权	111,915,191.20	
其他	105,500,000.00	90,000,000.00
合 计	220,983,689.40	95,365,652.24

(2) 其他说明

1) 公司对浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）的投资成本。为有效把握国家整体转型升级的良好氛围和政策，推进实施安徽江南化工股份有限公司与浙江如山汇金资本管理有限公司（以下简称“如山汇金”）战略投资合作协议，借助专业的战略合作伙伴的经验和资源，挖掘相关产业的股权投资和并购机会，实现较高资本增值收益的同时，促进公司业务的转型升级和可持续发展，公司以自有资金认缴如山汇金发起设立的新兴产业基金即浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”）有限合伙人份额，合伙企业总认缴出资额为 300,000,000.00 元人民币，浙江如山汇金资本管理有限公司为合伙企业的普通合伙人，公司作为有限合伙人以自有资金认缴 90,000,000.00 元人民币，占合伙企业总出资金额的 30.00%。

2) 河南华通化工有限公司以自有资金收购确山县民用爆破器材有限公司 51%份额，河南华通永安爆破技术工程有限公司总注册资本为 500 万元人民币，原股东 46 人将其持有的 51%的股权，以 1887 万元的价格转让给河南华通化工有限公司，截至 2018 年 12 月 31 日，河南华通化工有限公司已支付原股东 1300 万元，剩余款项尚未支付，工商及公司章程尚未变更。

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	6,660,000.00	
保证借款	225,000,000.00	360,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	140,000,000.00
合 计	321,660,000.00	500,000,000.00

17. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	2,907,888.00	28,622,499.04
应付账款	397,377,865.02	516,684,427.35
合 计	400,285,753.02	545,306,926.39

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,907,888.00	28,622,499.04
小 计	2,907,888.00	28,622,499.04

(3) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	244,052,255.31	126,720,821.70
工程设备款	153,325,609.71	389,963,605.65
小 计	397,377,865.02	516,684,427.35

2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
内蒙古久和能源装备有限公司	49,852,646.05	未满足质保期
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	43,439,746.74	未开票
中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司	25,956,405.00	未满足质保期
内蒙古久和能源科技有限公司	6,165,393.60	未满足质保期
宁夏宁通电力有限公司	3,504,487.13	未开票

小 计	128,918,678.52
-----	----------------

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	28,556,070.96	37,839,640.23
合 计	28,556,070.96	37,839,640.23

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	75,200,708.46	389,886,756.61	391,619,011.95	73,468,453.12
离职后福利—设定提存计划	1,173,312.07	42,079,901.03	42,407,744.40	845,468.70
辞退福利		4,614,541.38	4,614,541.38	
合 计	76,374,020.53	436,581,199.02	438,641,297.73	74,313,921.82

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	53,497,172.16	330,603,823.88	332,423,469.04	51,677,527.00
职工福利费		15,168,534.04	15,168,534.04	
社会保险费	337,909.78	18,616,256.93	18,390,530.01	563,636.70
其中：医疗保险费	296,662.37	15,497,670.61	15,264,252.31	530,080.67
工伤保险费	28,181.78	1,875,966.49	1,879,923.28	24,224.99
生育保险费	13,065.63	1,173,155.83	1,176,890.42	9,331.04
其他保险费		69,464.00	69,464.00	
住房公积金	369,949.93	19,320,267.00	19,567,353.49	122,863.44
工会经费和职工教育经费	20,995,676.59	6,177,874.76	6,069,125.37	21,104,425.98
小 计	75,200,708.46	389,886,756.61	391,619,011.95	73,468,453.12

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,090,844.69	40,687,842.95	41,005,960.66	772,726.98

失业保险费	82,467.38	1,392,058.08	1,401,783.74	72,741.72
小 计	1,173,312.07	42,079,901.03	42,407,744.40	845,468.70

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	9,946,058.63	10,996,529.08
企业所得税	35,092,990.02	39,282,287.26
代扣代缴个人所得税	4,478,020.32	1,887,248.68
城市维护建设税	435,633.01	514,726.21
房产税	1,069,763.15	968,717.91
土地使用税	609,361.59	2,660,493.28
教育费附加	266,208.51	311,239.90
地方教育附加	171,653.47	208,622.40
其他	677,675.63	449,953.26
合 计	52,747,364.33	57,279,817.98

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	6,547,292.57	6,187,300.41
应付股利	3,797,964.91	1,665,071.91
其他应付款	383,926,854.44	628,545,825.40
合 计	394,272,111.92	636,398,197.72

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,822,206.83	5,666,952.09
短期借款应付利息	725,085.74	520,348.32
小 计	6,547,292.57	6,187,300.41

(3) 应付股利

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付少数股东股利	3,797,964.91	1,665,071.91
小 计	3,797,964.91	1,665,071.91

(4) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	29,831,583.52	13,854,626.94
拆借款	313,983,729.96	551,775,127.03
预提费用	4,645,404.82	7,072,785.59
代付费用	972,852.73	5,556,391.92
其他	34,493,283.41	50,286,893.92
合 计	383,926,854.44	628,545,825.40

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
美姑县国有投资发展有限责任公司	15,000,000.00	首期土地处置款资产未移交
小 计	15,000,000.00	

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	293,960,000.00	307,960,000.00
一年内到期的长期应付款	60,900,000.00	60,900,000.00
合 计	354,860,000.00	368,860,000.00

(2) 其他说明

1) 内蒙古大漠（杭锦旗）风电有限责任公司与国银金融租赁股份有限公司签订合同号为国金租（2016）租字第 B-031 号的《售后回租合同》，租赁期间 2016 年 11 月 23 日至 2026 年 12 月 23 日。该合同对应的应付售后回租款初始金额为人民币 357,859,169.80 元，未确认融资费用初始金额为人民币 84,439,169.80 元。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应付 1 年内到期售后回租款的余额为人民币 39,524,242.43 元，未确认融资费用的余额为人民币 11,624,242.43 元。

2) 内蒙古盾安光伏电力有限公司与国银金融租赁股份有限公司签订合同号为国金租(2017)租字第B-027号的《融资租赁合同》，租赁期间2017年9月29日至2027年9月29日。该合同对应的长期应付款初始金额为人民币425,695,900.56元，未确认融资费用初始金额为人民币104,605,900.56元。截至2018年12月31日，本公司应付1年内到期融资租赁款的余额为人民币48,693,683.70元，未确认融资费用的余额为人民币15,693,683.70元。

23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	89,000,000.00	
抵押、质押及保证借款	3,394,980,000.00	3,377,540,000.00
合 计	3,483,980,000.00	3,377,540,000.00

24. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	442,546,585.36	501,038,181.85
专项应付款	121,690,835.39	3,283,415.92
合 计	564,237,420.75	504,321,597.77

(2) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
国银金融租赁股份有限公司	442,546,585.36	501,038,181.85
合 计	442,546,585.36	501,038,181.85

其他说明：

1) 内蒙古大漠(杭锦旗)风电有限责任公司与国银金融租赁股份有限公司签订合同号为国金租(2016)租字第B031号的《售后回租合同》，租赁期间2016年11月23日至2026年12月23日。该合同对应的应付售后回租款初始金额为人民币3,57,859,169.80元，未确认融资费用初始金额为人民币84,439,169.8元。截至2018年12月31日，本公司应付售后回租款的余额为人民币234,002,221.24元，未确认融资费用的余额为人民币41,529,901.43元。

元。

2) 内蒙古盾安光伏电力有限公司与国银金融租赁股份有限公司签订合同号为国金租(2017)租字第 B027 号的《融资租赁合同》，租赁期间 2017 年 9 月 29 日至 2027 年 9 月 29 日。该合同对应的长期应付款初始金额为人民币 425,695,900.56 元，未确认融资费用初始金额为人民币 104,605,900.56 元。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应付融资租赁款的余额为人民币 313,410,331.73 元，未确认融资费用的余额为人民币 63,336,066.18 元。

(3) 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
马鞍山江南化工总库区搬迁资金	2,868,415.92	3,734,870.00		6,603,285.92	[注 1]
生产性服务业发展专项资金	400,000.00		400,000.00		
巨星爆破救援建设经费	15,000.00		15,000.00		
安徽向科土地收购补偿款		115,087,549.47		115,087,549.47	[注 2]
小 计	3,283,415.92	118,822,419.47	415,000.00	121,690,835.39	

[注 1]：根据马鞍山市人民政府关于《马鞍山江南化工民爆器材总库布局调整及新建库房项目建设工作协调会纪要》，马鞍山江南化工 2013 年收到首批总库区搬迁资金 3,000,000.00 元，2015 年收到第二批次 1,700,000 元，2016 年根据库区搬迁工程进度收到第三批次搬迁资金 700,000.00 元，2017 年根据库区搬迁工程进度收到第四批搬迁资金 1,660,000.00 元，本年根据库区搬迁工程进度收到第五批搬迁资金 3,734,870.00 元。

[注 2]：根据安庆市土地收购储备中心与安徽向科化工有限公司签署的《安庆市国有建设用地使用权收购补偿合同》，为落实省环保督查要求，解决集贤关区域生态修复和环境保护，满足宜城大建设的需要，根据安庆市政府的相关会议精神，安庆市土地收购储备中心收购安徽向科位于大龙山镇的土地使用权，本年收到土地收购补偿款项共计 115,087,549.47 元。

25. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
-----	-----	------	------	-----	------

政府补助	77,332,453.02	3,000,000.00	4,751,917.06	75,580,535.96	与资产相关
汇集站接入费	9,863,469.17		577,373.94	9,286,095.23	一次收取分期摊销
合计	87,195,922.19	3,000,000.00	5,329,291.00	84,866,631.19	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
新疆天河中共库车县县委会拆迁补偿款	35,434,771.74		1,962,000.00	33,472,771.74	与资产相关
南部县财政局拨款公路修路补贴	48,000.00		12,000.00	36,000.00	与资产相关
南部县财政局解决两线扩能技改贴息	1,277,907.35		148,759.32	1,129,148.03	与资产相关
南部县财政局追加技改贴息	1,860,142.47		72,894.96	1,787,247.51	与资产相关
县财政局环保专项资金	369,999.92		40,000.08	329,999.84	与资产相关
南部县第二批工业发展资金	624,833.22		23,000.04	601,833.18	与资产相关
绵竹经济局拨付灾后重建补助	599,998.75		50,000.04	549,998.71	与资产相关
绵竹经济局拨付的重点技改项目补助	360,000.00		30,000.00	330,000.00	与资产相关
美姑化工技改项目补助	90,000.00		7,500.00	82,500.00	与资产相关
漳州久依久当地财政局拨付土地补助	1,660,000.00		40,000.00	1,620,000.00	与资产相关
茶岭新仓库项目补助	4,041,666.61		166,666.68	3,874,999.93	与资产相关
荃安爆破当地政府拨付土地补助	954,000.00		21,200.00	932,800.00	与资产相关
湖北金兰收政府耕地占用税补助	946,571.48		20,139.84	926,431.64	与资产相关
湖北金兰工业转型升级与技术改造资金	1,062,500.00		150,000.00	912,500.00	与资产相关
南理工收财政监控补贴款	100,000.00		100,000.00		与资产相关
湖北帅力政府搬迁补助	696,533.34		51,733.33	644,800.01	与资产相关
恒源技研 1.2 万吨	949,999.97	1,500,000.00	324,999.97	2,125,000.00	与资产相关

炸药技改补助					
湖北金兰收湖北赤壁经济开发区基础设施建设资金补助	3,547,511.12		73,171.92	3,474,339.20	与资产相关
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励500万	4,833,333.33		500,000.04	4,333,333.29	与资产相关
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励200万	1,966,666.67		200,000.04	1,766,666.63	与资产相关
宁国分公司工业强基技术改造项目设备补助	855,500.00		87,000.00	768,500.00	与资产相关
新疆天河土地出让金返还	5,932,904.96		141,540.48	5,791,364.48	与资产相关
节能减排奖励资金	9,119,612.09		504,310.32	8,615,301.77	与资产相关
宁国分公司2018年制造强省建设资金		1,500,000.00	25,000.00	1,475,000.00	与资产相关
小计	77,332,453.02	3,000,000.00	4,751,917.06	75,580,535.96	

[注]:政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

(3) 其他说明

1) 根据安徽省政府《支持制造强省建设若干政策》(皖政〔2017〕53号)和安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅《2018年支持制造强省建设若干政策实施细则》(皖经信财〔2017〕53号)规定,本公司于2018年11月收到2018年制造强省建设资金1,500,000.00元人民币,与资产相关的政府补助,分期计入当期损益。

2) 根据安徽省财政厅、安徽省国防科学技术工业办公室《关于加强省军民融合引导资金管理工作的通知》及五河县人民政府办公室《招商引资企业优惠政策兑现专题会议纪要》规定,本公司收到技术改造项目补助款1,500,000.00元人民币,与资产相关的政府补助,分期计入当期损益。

26. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)	期末数
----	-----	------------------	-----

		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	911,278,992	337,702,698				337,702,698	1,248,981,690

(2) 其他说明

根据公司 2018 年 4 月 12 日召开的 2017 年度股东大会审议通过的《关于变更注册资本及经营范围并修订〈公司章程〉的议案》，公司已完成发行股份购买浙江盾安新能源发展有限公司 100% 股权的资产重组方案，公司注册资本由 911,278,992.00 元变更为 1,248,981,690.00 元。上述事项业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2018 年 2 月 2 日出具了《验资报告》（瑞华验字〔2018〕34010002 号）。

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,636,408,153.01		340,426,000.29	3,295,982,152.72
其他资本公积	21,201,231.09			21,201,231.09
合 计	3,657,609,384.10		340,426,000.29	3,317,183,383.81

(2) 其他说明

- 1) 公司的年初资本公积增加系公司同一控制企业合并浙江盾安新能源发展有限公司时对期初可比数据调增所致，本期合并时冲回 337,702,698.00 元。
- 2) 本期因资产重组发生的费用冲减资本公积 538,901.88 元。
- 3) 本期公司向安徽向科增资，引起股权变动，对应冲减资本公积 2,184,400.41 元。

28. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
将重分类进损益的其他综合收益	122,000,066.68	-121,557,200.00		-18,233,580.00	-103,323,620.00		18,676,446.68

其中：权益法下可转损益的其他综合收益	958,706.68						958,706.68
可供出售金融资产公允价值变动损益	121,041,360.00	-121,557,200.00		-18,233,580.00	-103,323,620.00		17,717,740.00
其他综合收益合计	122,000,066.68	-121,557,200.00		-18,233,580.00	-103,323,620.00		18,676,446.68

(2) 其他说明

公司对参股公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司所持股权以公允价值计量，截至2018年12月31日公允价值变动的差额扣除所得税影响引起其他综合收益减少103,323,620.00元。

29. 专项储备

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	54,636,586.61	21,600,924.60	19,028,271.46	57,209,239.75
合计	54,636,586.61	21,600,924.60	19,028,271.46	57,209,239.75

(2) 其他说明

报告期内公司根据会计政策规定的计提标准计提安全生产费用30,161,069.62元，使用27,679,566.11元，其中归属于母公司的计提金额为21,600,924.60元，使用金额为19,028,271.46元。

30. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	93,116,261.93			93,116,261.93
合计	93,116,261.93			93,116,261.93

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	712,509,764.05	405,845,491.08

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		162,677,390.49
调整后期初未分配利润	712,509,764.05	568,522,881.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	219,431,949.50	198,593,536.22
减：提取法定盈余公积		4,486,309.18
应付普通股股利	81,183,809.85	50,120,344.56
期末未分配利润	850,757,903.70	712,509,764.05

(2) 其他说明

1) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 162,677,390.49 元。

2) 经 2018 年度股东大会审议通过，公司以 2017 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本 911,278,992 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.89 元现金股利（含税），共计分派股利 81,183,809.85 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,857,814,943.13	1,679,051,006.92	2,226,574,814.01	1,247,794,860.90
其他业务收入	27,439,208.61	6,523,985.06	42,577,858.42	7,397,282.59
合 计	2,885,254,151.74	1,685,574,991.98	2,269,152,672.43	1,255,192,143.49

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	6,491,083.51	6,722,353.29
教育费附加	3,875,718.48	3,765,888.40
印花税	3,048,467.02	2,075,059.25
房产税	4,053,705.62	3,325,720.61
土地使用税	8,130,945.63	10,888,408.96
地方教育费附加	2,516,664.32	2,522,364.58
其他	2,229,887.85	1,659,417.24
合 计	30,346,472.43	30,959,212.33

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	59,765,924.61	52,437,516.38
职工薪酬	30,210,609.28	32,954,868.37
业务招待费	9,927,576.65	9,070,670.94
装卸押运费	4,168,698.27	3,626,285.37
差旅费	5,240,310.17	6,164,680.63
仓储与租赁	4,955,832.21	7,143,897.17
车辆使用费	3,638,117.39	3,437,033.64
折旧与摊销	2,618,442.45	2,783,886.30
办公费	732,345.95	910,483.72
其他	3,615,261.38	7,186,588.74
合 计	124,873,118.36	125,715,911.26

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	177,423,141.43	165,192,586.03
折旧与摊销	44,581,163.94	46,347,730.21
安全生产费	30,161,069.62	19,773,153.61
中介机构费	15,614,752.82	7,964,034.63
业务招待费	16,349,202.20	15,717,621.25
修理费	14,973,990.96	10,083,155.96
差旅费	6,425,344.63	7,760,099.68
租赁费	6,182,428.19	4,099,416.60
车辆使用费	5,898,816.16	6,495,411.90
办公费	11,520,010.95	9,170,106.72
保险费	3,987,861.29	2,717,354.25
会务费	2,212,821.27	2,136,515.61

其他	27,339,626.74	25,870,773.87
合 计	362,670,230.20	323,327,960.32

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	12,345,290.30	11,390,177.69
直接投入	21,438,667.57	22,280,629.92
折旧与摊销费用	3,973,804.35	3,872,858.09
其他费用	1,040,792.52	456,532.59
合 计	38,798,554.74	38,000,198.29

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	239,220,033.41	220,715,153.91
减：利息收入	18,155,342.12	18,564,012.04
手续费及其他	4,975,430.31	966,862.53
汇兑损益	-79.60	-41.14
合 计	226,040,042.00	203,117,963.26

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	47,778,750.52	42,957,050.00
存货跌价损失	50,737.38	
固定资产减值损失		342,883.35
在建工程减值损失	13,071,961.77	
无形资产减值损失	11,700,000.00	
商誉减值损失	58,829,457.23	19,662,383.88
可供出售金融资产减值	3,630,095.04	
合 计	135,061,001.94	62,962,317.23

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	4,751,917.06	3,325,689.12	4,751,917.06
与收益相关的政府补助	8,401,615.43	13,435,529.77	3,523,682.11
合 计	13,153,532.49	16,761,218.89	8,275,599.17

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,195,681.73	-535,408.11
处置长期股权投资产生的投资收益	-59,244.98	-1,420,335.43
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,577,325.09	2,182,015.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,496,912.06	16,213,761.29
理财产品投资收益		17,064,628.54
合 计	9,819,310.44	33,504,661.85

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-1,587,835.00	3,778,120.43	-1,587,835.00
无形资产处置收益	-2,276,480.15	339,181.08	-2,276,480.15
合 计	-3,864,315.15	4,117,301.51	-3,864,315.15

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿收入	16,553,374.90		16,553,374.90
其他	2,419,231.30	10,503,257.46	2,419,231.30
合 计	18,972,606.20	10,503,257.46	18,972,606.20

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	575,968.50	623,291.69	575,968.50
非流动资产毁损报废损失	870,147.79	1,951,456.26	870,147.79
罚款支出及其他	4,357,007.19	7,634,158.49	4,357,007.19
合 计	5,803,123.48	10,208,906.44	5,803,123.48

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	58,312,832.48	56,059,719.88
递延所得税费用	-18,322,793.78	-12,579,470.53
合 计	39,990,038.70	43,480,249.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	314,167,750.59
按母公司适用税率计算的所得税费用	47,125,162.59
子公司适用不同税率的影响	9,404,694.72
调整以前期间所得税的影响	-832,352.47
非应税收入的影响	-17,291,551.34
所得税加计扣除的影响	-4,820,950.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,939,291.52
其他	-534,256.23
所得税费用	39,990,038.70

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	10,824,241.49	5,923,017.71
其他营业外收入（包括罚款收入等）	4,382,653.30	3,216,837.49
其他业务收入（设备、房屋租赁收入）	7,490,015.90	2,836,498.61
财务费用中的利息收入	12,783,258.17	15,323,473.77
收到的土地收储补助款	118,822,419.47	
往来款项净流入		69,665,131.79
合 计	154,302,588.33	96,964,959.37

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
管理费用、研发费用中的有关现金支出	133,323,347.55	126,792,225.93
销售费用中的有关现金支出	92,044,066.63	79,813,697.17
财务费用中的有关现金支出	348,373.21	316,971.68
捐赠支出中有关现金支出	575,968.50	609,291.69
其他营业外支出中有关现金支出	5,227,154.98	4,844,549.97
其他	54,441,323.40	19,206,478.74
合 计	285,960,234.27	231,583,215.18

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
专项借款利息收入		737,340.58
收回工程保证金		20,000,000.00
收到团体意外险退保费		2,075.52
往来款		8,700,000.00
收回的定期存款		300,000.00
合 计		29,739,416.10

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付重大资产重组费用	2,555,048.70	
定期存款	1,500,000.00	
支付保函保证金		1,853,563.45
合 计	4,055,048.70	1,853,563.45

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行承兑汇票保证金	13,064,724.09	
收到的资产相关的补助款及专项应付款		15,989,700.00
银行托收承兑款		3,540,950.00
售后租回款		330,000,000.00
往来款流入	265,000,000.00	121,020,000.04
合 计	278,064,724.09	470,550,650.04

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行承兑汇票保证金	8,065,523.44	
售后租回	91,722,411.82	8,910,000.00
借款保证金	10,000,000.00	33,000,000.00
发行融资融券费用		9,986,800.00
归还少数股东资本		1,337,209.91
拆借款	490,000,000.00	
其他	2,040,000.00	55,252,867.44
合 计	601,827,935.26	108,486,877.35

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	274,177,711.89	241,074,250.17
加: 资产减值准备	135,061,001.94	62,962,317.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	361,620,203.45	330,715,401.71
无形资产摊销	13,775,824.76	14,401,576.79
长期待摊费用摊销	5,667,172.59	5,505,590.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	3,864,315.15	-4,115,942.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	870,147.79	1,950,096.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	238,504,132.56	221,015,153.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,819,310.44	-33,504,661.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-20,818,567.64	-10,669,291.34
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-15,737,806.14	-2,529,841.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	-24,554,821.18	-1,587,453.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-278,573,743.96	-94,775,727.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	66,883,285.96	-50,395,358.75
其他	2,481,503.51	-6,061,523.09
经营活动产生的现金流量净额	753,401,050.24	673,984,588.10
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,097,595,717.30	1,690,599,452.41
减: 现金的期初余额	1,690,599,452.41	755,216,734.88
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-593,003,735.11	935,382,717.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	24,107,400.00
其中：昌吉市民用爆破器材专卖有限公司	6,310,400.00
石台县秋浦爆破工程有限公司	4,437,000.00
安徽宏泰矿山建设工程有限公司	13,360,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,111,989.00
其中：昌吉市民用爆破器材专卖有限公司	624,973.19
石台县秋浦爆破工程有限公司	631,806.09
安徽宏泰矿山建设工程有限公司	2,855,209.72
取得子公司支付的现金净额	19,995,411.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,097,595,717.30	1,690,599,452.41
其中：库存现金	630,457.07	460,776.02
可随时用于支付的银行存款	1,096,965,260.23	1,690,138,676.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,097,595,717.30	1,690,599,452.41

(5) 其他说明

公司销售商品、提供劳务收到的现金与主营收入相差较大主要原因系票据结算业务较多导致，收到和支付票据在编制现金流量表时未视为现金流入流出。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	280,724,756.91	定期存款、票据保证金、保函保证金、借款保证金
固定资产	4,160,793,531.16	国有土地收储、贷款抵押及融资租赁租入
无形资产	29,757,205.35	国有土地收储、贷款抵押及融资租赁抵押
应收账款	767,125,276.50	贷款质押
合 计	5,238,400,769.92	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	242.02	6.8632	1,661.03

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
新疆天河中共库车县县委会拆迁补偿款	35,434,771.74		1,962,000.00	33,472,771.74	其他收益	
南部县财政局拨款公路修路补贴	48,000.00		12,000.00	36,000.00	其他收益	
南部县财政局解决两线扩能技改补助	1,277,907.35		148,759.32	1,129,148.03	其他收益	
南部县财政局追加技改补助	1,860,142.47		72,894.96	1,787,247.51	其他收益	
县财政政局环保专项资金	369,999.92		40,000.08	329,999.84	其他收益	
南部县第二批工业发展资金	624,833.22		23,000.04	601,833.18	其他收益	
绵竹经济局拨付灾后重建补助	599,998.75		50,000.04	549,998.71	其他收益	

绵竹经济局拨付的重点技改项目补助	360,000.00		30,000.00	330,000.00	其他收益	
美姑化工技改项目补助	90,000.00		7,500.00	82,500.00	其他收益	
漳州久依久当地财政局拨付土地补助	1,660,000.00		40,000.00	1,620,000.00	其他收益	
茶岭新仓库项目补助	4,041,666.61		166,666.68	3,874,999.93	其他收益	
盩安爆破当地政府拨付土地补助	954,000.00		21,200.00	932,800.00	其他收益	
湖北金兰收政府耕地占用税补助	946,571.48		20,139.84	926,431.64	其他收益	
湖北金兰工业转型升级与技术改造资金	1,062,500.00		150,000.00	912,500.00	其他收益	
南理工收财政监控补贴款	100,000.00		100,000.00		其他收益	
湖北帅力政府搬迁补助	696,533.34		51,733.33	644,800.01	其他收益	
恒源技研1.2万吨炸药技改补助	949,999.97	1,500,000.00	324,999.97	2,125,000.00	其他收益	
湖北金兰收湖北赤壁经济开发区基础设施建设资金补助	3,547,511.12		73,171.92	3,474,339.20	其他收益	
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励500万	4,833,333.33		500,000.04	4,333,333.29	其他收益	
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励200万	1,966,666.67		200,000.04	1,766,666.63	其他收益	
宁国分公司工业强基技术改造项目设备补助	855,500.00		87,000.00	768,500.00	其他收益	
新疆天河土地出让金返还	5,932,904.96		141,540.48	5,791,364.48	其他收益	
节能减排奖励资金	9,119,612.09		504,310.32	8,615,301.77	其他收益	
宁国分公司2018年制造强省建设资金		1,500,000.00	25,000.00	1,475,000.00	其他收益	

小 计	77,332,453.02	3,000,000.00	4,751,917.06	75,580,535.96	其他收益	
-----	---------------	--------------	--------------	---------------	------	--

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
2016 年度新认定安徽省著名商标企业资金	100,000.00	其他收益	
2017 年度技术创新建设专项基金	85,000.00	其他收益	
安徽著名商标奖励	50,000.00	其他收益	
赤壁市科技局创新奖	32,000.00	其他收益	
固始县研发项目资助项目	120,000.00	其他收益	
库车县人才工作领导小组办公室 2017 年人才项目扶持资金	30,000.00	其他收益	
宁国市首届创新项目三等奖	3,000.00	其他收益	
社保补贴	199,898.40	其他收益	
收到工业商务局奖励资金	50,000.00	其他收益	
收到区发经委 2018 年经济工作会议表彰奖励款	50,000.00	其他收益	
收到省级安全文化奖励款	10,000.00	其他收益	
税收返还	4,932,257.32	其他收益	
税收奖励	280,000.00	其他收益	
特种工程基地建设项目验收通过专项应付款转营业外收入	400,000.00	其他收益	
稳岗补贴	286,671.63	其他收益	
政策兑现资金	912,640.00	其他收益	
知识产权贯标补助资金	30,000.00	其他收益	
专利资助及奖励	125,200.00	其他收益	
自主创新专项资金	93,840.00	其他收益	
银川市 2016 年度淘汰落后产能项目奖励	540,000.00	其他收益	
其他	71,108.08	其他收益	
小 计	8,401,615.43		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 13,153,532.49 元。

六、合并范围的变更

(一) 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

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
昌吉市民用爆破器材专卖有限公司	2018年10月31日	6,310,400.00	51.00	协议转让
石台县秋浦爆破工程有限公司	2018年8月1日	4,437,000.00	51.00	协议转让
安徽宏泰矿山建设工程有限公司	2018年12月31日	18,360,000.00	51.00	协议转让
信阳市安顺爆破工程有限公司	2018年1月1日	2,550,000.00	51.00	协议转让

(续上表)

被购买方名称	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
昌吉市民用爆破器材专卖有限公司	2018年10月31日	决定该投资单位的财务和经营	280,743.80	-372,947.67
石台县秋浦爆破工程有限公司	2018年8月1日	决定该投资单位的财务和经营	2,449,258.90	124,127.21
安徽宏泰矿山建设工程有限公司	2018年12月31日	决定该投资单位的财务和经营		
信阳市安顺爆破工程有限公司	2018年1月1日	决定该投资单位的财务和经营	8,930,791.34	588,411.36

2. 合并成本及商誉

项目	昌吉市民用爆破器材专卖有限公司	石台县秋浦爆破工程有限公司	安徽宏泰矿山建设工程有限公司	信阳市安顺爆破工程有限公司
合并成本				
现金	6,310,400.00	4,437,000.00	18,360,000.00	2,550,000.00
合并成本合计	6,310,400.00	4,437,000.00	18,360,000.00	2,550,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,015,887.31	372,315.34	8,087,313.25	800,203.18
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	3,294,512.69	4,064,684.66	10,272,686.75	1,749,796.82

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	昌吉市民用爆破器材 专卖有限公司		石台县秋浦爆破工程 有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	8,086,138.38	4,747,228.83	1,040,329.89	1,040,329.89
货币资金	624,973.19	624,973.19	631,806.09	631,806.09
应收票据及应收账款	379,058.28	379,058.28		
预付账款	50,346.05	50,346.05	2,029.87	2,029.87
其他应收款	179,838.62	179,838.62	3,846.05	3,846.05
存货	137,466.99	273,810.42	41,520.03	41,520.03
其他流动资产	87,308.74	87,308.74		
可供出售金融资产	77,305.57	77,305.57	125,000.00	125,000.00
固定资产	6,352,345.20	2,888,687.69	236,127.85	236,127.85
无形资产	56,940.25	45,344.78		
长期待摊费用	52,283.08	52,283.08		
递延所得税资产	88,272.41	88,272.41		
负债	2,172,633.86	2,172,633.86	310,299.81	310,299.81
短期借款	660,000.00	660,000.00		
应付票据及应付账款	1,199,091.89	1,199,091.89		
预收款项			11.80	11.80
应付职工薪酬	63,086.86	63,086.86		
应交税费	28,624.77	28,624.77	10,288.01	10,288.01
其他应付款	221,830.34	221,830.34	300,000.00	300,000.00
净资产	5,913,504.52	2,574,594.97	730,030.08	730,030.08
减：少数股东权益	2,897,617.21	1,261,551.54	357,714.74	357,714.74
取得的净资产	3,015,887.31	1,313,043.43	372,315.34	372,315.34

(续上表)

项 目	安徽宏泰矿山建设工程 有限公司		信阳市安顺爆破工程 有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日

	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产	18,998,303.37	16,498,085.19	1,569,025.85	1,569,025.85
货币资金	2,855,209.72	2,855,209.72		
应收票据及应收账款	2,343,871.81	2,343,871.81		
预付账款	51,837.96	51,837.96	600,306.90	600,306.90
其他应收款	99,595.00	99,595.00	175,063.24	175,063.24
存货	207,559.48	207,559.48	18,127.45	18,127.45
其他流动资产			316,617.40	316,617.40
固定资产	6,989,357.41	4,489,139.23	413,444.19	413,444.19
在建工程	5,960,792.85	5,960,792.85		
长期待摊费用	142,080.00	142,080.00	45,466.67	45,466.67
递延所得税资产	347,999.14	347,999.14		
负债	3,140,826.41	2,515,771.87		
应付票据及应付账款	1,463,202.28	1,463,202.28		
应交税费	5,321.98	5,321.98		
其他应付款	1,047,247.61	1,047,247.61		
递延所得税负债	625,054.54			
净资产	15,857,476.96	13,982,313.32	1,569,025.85	1,569,025.85
减：少数股东权益	7,770,163.71	6,851,333.53	768,822.67	768,822.67
取得的净资产	8,087,313.25	7,130,979.79	800,203.18	800,203.18

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

1) 根据新疆天拓资产评估有限公司出具的资产评估报告(天拓评报字(2019)010号),以2018年8月31日为评估基准日的评估价值增值累计到购买日资产价值情况确定昌吉市民用爆破器材专卖有限公司可辨认资产、负债公允价值。

2) 根据中铭国际资产评估(北京)有限责任公司出具的资产评估报告(中铭评报字(2018)第9043号),以2018年9月30日为评估基准日的评估价值增值累计到购买日资产价值情况确定安徽宏泰矿山建设工程有限公司可辨认资产、负债公允价值。

(二) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

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
浙江盾安新能源发展有限公司	100.00%	受同一实际控制人控制	2018年01月26日	决定该投资单位的财务和经营

(续上表)

被合并方名称	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
浙江盾安新能源发展有限公司	48,131,125.04	-6,493,195.17	615,454,807.56	120,887,404.01

2. 合并成本

项目	浙江盾安新能源发展有限公司
合并成本	
发行的权益性证券的面值	337,702,698.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	浙江盾安新能源发展有限公司	
	合并日	上期期末
资产	7,279,144,624.84	7,281,934,653.50
货币资金	649,758,414.56	664,894,458.35
应收票据及应收款项	594,821,833.33	558,003,758.88
预付款项	110,412,266.18	164,174,287.63
其他应收款	64,245,156.47	70,415,010.36
存货	295,079.50	246,393.19
其他流动资产	426,300,639.85	422,976,207.17
固定资产	4,670,184,173.17	4,691,772,203.41
在建工程	629,967,213.65	575,889,008.74
无形资产	65,606,449.95	65,434,396.12
商誉	4,927,599.75	4,927,599.75
长期待摊费用	52,457,084.57	53,024,841.21
递延所得税资产	10,168,713.86	10,176,488.69
负债	7,285,571,324.49	5,195,986,603.74
应付票据及应付账款	377,431,999.12	394,487,811.87

预收款项	3,700.00	1,600.00
应付职工薪酬	5,301,126.44	4,417,317.02
应交税费	13,830,665.72	15,079,316.81
其他应付款	535,453,813.33	515,553,413.35
一年内到期的非流动负债	368,860,000.00	368,860,000.00
其他流动负债	1,311,461.29	
长期借款	3,377,540,000.00	3,377,540,000.00
长期应付款	501,038,181.85	501,038,181.85
递延所得税负债	25,881.58	25,881.58
其他非流动负债	18,892,940.91	18,983,081.26
净资产	2,085,881,554.25	2,085,948,049.76
减：少数股东权益	95,344,896.95	95,411,392.46
取得的净资产	1,984,109,957.65	1,990,536,657.30

(三) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
宁国江南运输有限责任公司	设立	2018年2月2日	1,000,000.00	100.00%
新疆江南易泰建材有限公司	设立	2018年11月20日	9,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
崇阳帅力建材有限责任公司	清算	2018年10月26日	1,236,546.36	574,613.42
厦门市雄安民爆器材有限公司	清算	2018年7月12日	436,066.30	-88,996.59

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
-------	----	-----	------	---------	------

	经营地			直接	间接	
新疆天河化工有限公司	新疆	库车县天山路东 439 号	生产销售民用炸药	85.38		非同一控制下企业合并
安徽恒源技研化工有限公司	安徽	安徽省五河县	生产销售民用炸药	49.00	51.00	非同一控制下企业合并
四川省南部永生化工有限责任公司	四川	南部县南隆镇涌泉村	生产销售民用炸药	55.00		非同一控制下企业合并
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	四川	绵竹市月波	生产销售民用炸药	86.25		非同一控制下企业合并
福建漳州久依久化工有限公司	福建	漳州市北郊浦林	生产销售民用炸药	77.50		非同一控制下企业合并
河南华通化工有限公司	河南	河南省固始县钓鱼台村	生产销售民用炸药	75.50		非同一控制下企业合并
安徽向科化工有限公司	安徽	安庆市宜秀区大龙山镇	生产销售民用炸药	91.19		非同一控制下企业合并
湖北帅力化工有限公司	湖北	湖北省赤壁市官塘驿镇	生产销售民用炸药	81.00		非同一控制下企业合并
马鞍山江南化工有限责任公司	安徽	马鞍山市雨山区向山镇	生产销售民用炸药	51.00		设立
安徽江南爆破工程有限公司	安徽	宁国市港口镇分界山	爆破工程	99.53		设立
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	安徽宁国	宁国市港口镇	乳化剂生产销售	100.00		非同一控制下企业合并
四川宇泰特种工程技术有限公司	四川	成都市金牛区二环路北一段	爆破工程	91.98		非同一控制下企业合并
安徽江南晶盛新材料有限公司	安徽	安徽省霍山经济开发区	纳米材料制造、销售	70.00		设立
安徽易泰工程科技有限公司	集团内部	合肥市蜀山区	材料采购和销售	100.00		设立
湖北金兰特种金属材料有限公司	湖北	赤壁市中伙光谷产业园区	金属及金属复合材料的加工与销售	83.50		设立
南京理工科技化工有限责任公司	江苏南京	南京市江宁区陶吴镇	塑料导爆管、导爆管雷管制造	55.00		非同一控制下企业合并
江苏剑峽化工有限公司	江苏淮安	洪泽县盐化工开发区李湾路北侧	乳化剂等生产销售	55.00		非同一控制下企业合并
宁国市平安爆破服务有限公司	安徽宁国	安徽省宁国市	爆破工程	100.00		同一控制下企业合并
浙江盾安新能源发展有限公司	新疆宁夏等西	浙江杭州	风力/光伏发电	100.00		同一控制下企业合并

	部地区					
宁国江南运输有限责任公司	安徽宁国	安徽省宁国市	货物运输	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

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
新疆天河化工有限公司	14.62%	14,893,987.08	5,313,500.05	78,841,371.56
四川省南部永生化工有限责任公司	45.00%	1,056,127.09	9,959,322.00	24,180,799.86
安徽向科化工有限公司	8.81%	-457,681.29	358,091.40	35,037,767.59

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
新疆天河化工有限公司	450,963,367.53	375,593,836.95	826,557,204.48	183,910,998.01	40,668,288.51	224,579,286.52
四川省南部永生化工有限责任公司	154,871,856.99	156,431,649.14	311,303,506.13	92,946,528.69	4,817,028.56	97,763,557.25
安徽向科化工有限公司	253,144,013.99	307,246,436.37	560,390,450.36	40,602,368.78	121,712,603.94	162,314,972.72

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
新疆天河化工有限公司	455,670,547.60	350,468,526.46	806,139,074.06	243,045,179.44	41,804,361.54	284,849,540.98
四川省南部永生化工有限责任公司	123,926,172.53	157,020,828.31	280,947,000.84	59,747,799.45	5,134,882.96	64,882,682.41
安徽向科化工有限公司	196,936,081.18	189,701,068.98	386,637,150.16	58,443,795.26	4,991,666.58	63,435,461.84

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

新疆天河化工有限公司	808,867,656.95	94,649,440.55	94,649,440.55	110,138,385.09
四川省南部永生化工有限责任公司	271,559,325.41	16,312,206.02	16,312,206.02	24,943,938.52
安徽向科化工有限公司	156,245,749.31	15,540,294.49	15,540,294.49	123,251,530.30

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天河化工有限公司	414,464,183.47	22,701,689.38	22,701,689.38	47,496,607.18
四川省南部永生化工有限责任公司	206,742,493.89	21,640,623.65	21,640,623.65	20,869,636.12
安徽向科化工有限公司	146,704,781.61	22,815,527.98	22,815,527.98	48,317,727.48

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
安徽向科化工有限公司	2018年7月6日	90.36%	91.18%

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

项目	安徽向科化工有限公司
购买成本/处置对价	51,310,000.00
现金	51,310,000.00
购买成本/处置对价合计	51,310,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	49,125,599.59
差额	2,184,400.41
其中：调整资本公积	2,184,400.41

(三) 在合营企业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	

中金立华工业工程服务有限公司	北京市	北京市	工程技术咨询	49.00		权益法核算
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	安徽芜湖	安徽芜湖	炸药销售	40.00		权益法核算
安徽中金立华矿业工程有限公司	安徽安庆	安徽安庆	爆破工程	49.00		权益法核算
广安市联发民用爆破工程有限公司	四川广安	四川广安	爆破工程	45.00		权益法核算
西昌永盛实业有限责任公司	四川西昌	四川省西昌市安哈镇	炸药生产	20.00		权益法核算
克州金盾保安押运有限责任公司	新疆维吾尔自治区	克州阿图什市	安全检查及押运	44.54		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数					
	中金立华	安徽中金立华	芜湖鑫泰	广安联发	西昌永盛	克州金盾
流动资产	55,657,251.68	54,493,685.37	14,900,379.39	11,837,143.83	81,940,349.01	21,050,911.20
非流动资产	28,179,442.49	2,604,780.30	11,222,041.49	2,790,120.04	92,826,690.26	8,896,937.96
资产合计	83,836,694.17	57,098,465.67	26,122,420.88	14,627,263.87	174,767,039.27	29,947,849.16
流动负债	26,095,238.83	13,576,169.58	3,244,287.76	2,547,773.52	30,845,421.55	6,611,225.95
非流动负债				24,000.00	9,726,551.29	
负债合计	26,095,238.83	13,576,169.58	3,244,287.76	2,571,773.52	40,571,972.84	6,611,225.95
少数股东权益	28,737,899.03				10,913,053.05	
归属于母公司所有者权益	29,003,556.31	43,522,296.09	22,878,133.12	12,055,490.35	123,282,013.38	23,336,623.21
按持股比例计算的净资产份额	14,211,742.59	21,325,925.08	9,151,253.25	5,424,970.66	24,656,402.68	10,394,131.98
调整事项	1,748,562.69	1,201,776.65	4,690,940.93	3,626,010.44	5,789,275.46	881,404.03
商誉						
内部交易未实现利润						
其他	1,748,562.69	1,201,776.65	4,690,940.93	3,626,010.44	5,789,275.46	881,404.03
对联营企业权益投资的账面价值	15,960,305.28	22,527,701.73	13,842,194.18	9,050,981.10	30,445,678.14	11,275,536.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

营业收入	68,673,753.62	58,475,436.14	37,155,250.17	22,501,916.69	98,039,540.87	35,220,736.75
净利润	-2,031,697.11	489,150.01	2,293,441.52	512,768.45	-11,656,819.51	2,221,847.50
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-2,031,697.11	489,150.01	2,293,441.52	512,768.45	-11,656,819.51	2,221,847.50
本期收到的来自联营企业的股利					284,268.96	889,849.92

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数					
	中金立华	安徽中金立华	芜湖鑫泰	广安联发	西昌永盛	克州金盾
流动资产	49,320,776.94	51,727,664.08	10,629,376.92	10,860,650.59	103,559,207.10	19,977,261.41
非流动资产	26,538,713.29	3,491,854.83	11,665,624.10	3,948,499.90	100,236,410.91	9,844,582.10
资产合计	75,859,490.23	55,219,518.91	22,295,001.02	14,809,150.49	203,795,618.01	29,821,843.51
流动负债	16,528,039.70	11,765,140.89	1,680,715.14	2,542,905.72	45,138,688.11	6,707,405.05
非流动负债				24,000.00	10,501,917.89	
负债合计	16,528,039.70	11,765,140.89	1,680,715.14	2,566,905.72	55,640,606.00	6,707,405.05
少数股东权益	28,169,935.44				10,988,706.26	
归属于母公司所有者权益	31,161,515.09	43,454,378.02	20,614,285.88	12,242,244.77	137,166,305.75	23,114,438.46
按持股比例计算的净资产份额	15,269,142.39	21,292,645.23	8,245,714.35	5,509,010.15	27,433,261.15	10,285,925.13
调整事项	1,686,694.47	995,373.00	4,681,196.61	3,311,225.14	5,628,049.85	
商誉						
内部交易未实现利润						
其他	1,686,694.47	995,373.00	4,681,196.61	3,311,225.14	5,628,049.85	
对联营企业权益投资的账面价值	16,955,836.86	22,288,018.23	12,926,910.96	8,820,235.29	33,061,311.00	10,285,925.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	49,465,046.31	42,749,231.78	36,673,199.31	17,942,708.53	126,527,195.30	34,438,572.94
净利润	-4,169,130.78	46,443.16	1,590,631.81	86,234.69	1,780,946.18	894,010.65
终止经营的净利润						

其他综合收益						
综合收益总额	-4,169,130.78	46,443.16	1,590,631.81	86,234.69	1,780,946.18	894,010.65
本期收到的来自联营企业的股利				1,228,616.31		1,137,487.69

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	9,569,977.78	8,530,533.52
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-244,109.66	69,858.06
其他综合收益		
综合收益总额	-244,109.66	69,858.06

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会

面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 61.17%(2017 年 12 月 31 日：47.04%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	180,103,336.84				180,103,336.84
小 计	180,103,336.84				180,103,336.84

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	165,856,344.12				165,856,344.12
小 计	165,856,344.12				165,856,344.12

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

短期借款	321,660,000.00	324,542,549.50	324,542,549.50		
应付票据及应付账款	400,285,753.02	400,285,753.02	400,285,753.02		
其他应付款	394,518,002.47	394,518,002.47	394,518,002.47		
一年内到期的非流动负债	354,860,000.00	391,857,493.53	391,857,493.53		
长期借款	3,483,980,000.00	4,567,016,225.76	4,286,215.28	822,655,715.19	3,740,074,295.29
长期应付款	564,237,420.75	605,782,322.18		236,464,892.10	369,317,430.08
小计	5,519,541,176.24	6,684,002,346.46	1,515,490,013.80	1,059,120,607.29	4,109,391,725.37

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	500,000,000.00	509,658,226.39	509,658,226.39		
应付票据及应付账款	545,306,926.39	545,306,926.39	545,306,926.39		
其他应付款	636,398,197.72	636,398,197.72	636,398,197.72		
一年内到期的非流动负债	368,860,000.00	409,270,393.69	409,270,393.69		
长期借款	3,377,540,000.00	4,538,738,898.90		651,421,664.22	3,887,317,234.68
长期应付款	504,321,597.77	558,296,874.90		117,312,214.97	440,984,659.93
小计	5,932,426,721.88	7,197,669,517.99	2,100,633,744.19	768,733,879.19	4,328,301,894.61

(三) 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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币4,003,940,000.00元(2017年12月31日：人民币3,890,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升

/下降50个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币2,626,779.52元(2017年12月31日：减少/增加人民币1,245,568.57元)，净利润减少/增加人民币2,626,779.52元(2017年：减少/增加人民币1,245,568.57元)。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 可供出售金融资产	186,074,400.00			186,074,400.00
(1) 权益工具投资	186,074,400.00			186,074,400.00
持续以公允价值计量的资产总额	186,074,400.00			186,074,400.00

(二) 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

报告期末，公司持有的新疆雪峰科技（集团）股份有限公司的收盘价格为3.66元/股，公司按照《企业会计准则》要求，将所持有的新疆雪峰科技（集团）股份有限公司50,840,000股按照现行股价计算确定的公允价值为186,074,400.00元。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
盾安控股集团	浙江杭州	实业投资	2,000,000,000	36.82%	36.82%

有限公司					
------	--	--	--	--	--

(2) 本公司最终控制方是姚新义。

(3) 其他说明

自 2011 年完成资产重组以后，盾安控股持有本公司 45,982.49 万股，占现有总股本的 36.82%，盾安控股持有安徽盾安化工 67% 的股权，安徽盾安化工持有本公司 10,848 万股，占现有总股本的 8.69%，盾安控股集团成为本公司的控股股东，而持有盾安控股集团 51% 股权的自然人姚新义成为公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。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	与本公司关系
福建省闽盛民爆物品有限公司	控股子公司福建久依久持股 15.00% 的被投资单位
福建省联久民爆物品有限公司	控股子公司福建久依久持股 20.00% 的被投资单位
安徽中金立华矿业工程有限公司	控股子公司安徽向科持股 49.00% 的被投资单位
广安市联发民用爆破工程有限公司	控股子公司南部永生持股 45.00% 的被投资单位
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	控股子公司江南爆破持股 40.00% 的被投资单位
克州金盾保安押运有限责任公司	控股子公司新疆恒远持股 44.54% 的被投资单位

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	控股子公司南部永生持股 30.00% 的被投资单位
安庆宜联民爆器材有限公司	控股子公司安徽向科持股 31.15% 的被投资单位
池州市池联民爆器材有限公司	控股子公司安徽向科持股 15.00% 的被投资单位
安徽三联民爆器材有限公司	控股子公司安徽向科持股 19.33% 被投资单位
黄山市久联民爆器材有限公司	控股子公司安徽向科持股 18.00% 被投资单位
德阳市兴远民爆器材有限公司	控股子公司绵竹兴远持股 9.00% 被投资单位
邻水县平安爆破工程服务有限公司	控股子公司江南爆破持股 22.65% 被投资单位

池州市九华爆破工程有限公司	控股子公司江南爆破持股 51.00% 被投资单位
河南华通永安爆破技术工程有限公司	控股子公司河南华通持股 51.00% 的被投资单位
营山县宏盛爆破工程有限公司	控股子公司四川南部永生持股 35.00% 的被投资单位
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业(有限合伙)	公司持股 30.00% 的被投资单位
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	公司持股 7.72% 的被投资单位
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	关联公司新疆雪峰的子公司
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	关联公司新疆雪峰的子公司
浙江多吉盛供应链技术有限公司	受同一实际控制人控制的公司
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	受同一实际控制人控制的公司
浙江盾安人工环境股份有限公司(简称盾安环境)	受同一实际控制人控制的公司
杭州赛富特设备有限公司	关联公司盾安环境的子公司
浙江盾安机电科技有限公司	关联公司盾安环境的子公司
内蒙古久和能源装备有限公司	受同一实际控制人控制的公司
安徽盾安化工集团有限公司	受同一实际控制人控制的公司
沈阳华创风能有限公司	受同一实际控制人控制的公司
杭州民泽科技有限公司	受同一实际控制人控制的公司
杭州盾安物业管理有限公司	受同一实际控制人控制的公司
浙江易企选网络科技有限公司	受同一实际控制人控制的公司
西安盾安电气有限公司	受同一实际控制人控制的公司
新疆艾丁煤业有限公司	受同一实际控制人控制的公司
芜湖市鑫泰爆破服务有限公司	控股子公司江南爆破持股 40.00% 的被投资单位
通山泰安爆破工程服务有限公司	控股子公司湖北帅力持股 34.00% 的被投资单位
内蒙古久和能源科技有限公司	受同一实际控制人控制的公司
西安风创能源科技有限公司	关联公司内蒙久和能源的子公司
杭州姚生记食品有限公司	关联自然人姚新泉担任董事长
新疆雪峰爆破工程有限公司	关联公司新疆雪峰的子公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
内蒙古久和能源装备有限公司	采购设备	92,035,955.49	260,932,719.24
浙江多吉盛供应链技术有限公司	材料款及设备款	28,206,982.15	53,616,858.68
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	采购商品	8,836,456.29	3,265,334.80
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	采购商品	7,302,730.21	3,812,029.41
西安风创能源科技有限公司	采购包装物等周转材料	5,336,038.00	1,169,952.27
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	押运费	6,201,322.47	3,997,936.85
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	采购商品	3,710,089.52	3,959,692.02
克州金盾保安押运有限责任公司	押运费	2,230,620.75	
浙江盾安机电科技有限公司	采购商品	1,453,711.88	
营山县宏盛爆破工程有限公司	接受劳务	1,342,608.00	
浙江易企选网络科技有限公司	采购商品	1,168,053.11	221,684.20
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业(有限合伙)	接受劳务	962,264.15	
杭州民泽科技有限公司	接受劳务	54,746.81	56,784.64
黄山市久联民爆器材有限公司	采购商品	357,353.64	1,426,727.00
西安盾安电气有限公司	采购商品	301,557.44	19,639.41
杭州盾安物业管理有限公司	接受劳务	304,364.04	219,292.26
芜湖市鑫泰爆破服务有限公司	接受劳务	218,653.20	
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	采购商品	183,840.67	211,562.56
盾安控股集团有限公司	接受劳务	279,489.01	201,645.16

安徽三联民爆器材有限公司	接受劳务	123,770.75	538,020.00
德阳市兴远民爆器材有限公司	采购商品	46,132.41	1,923,366.05
杭州姚生记食品有限公司	接受劳务	34,772.65	53,221.80
安徽三联民爆器材有限公司	采购货物	626,608.34	19,116.93
青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司	采购货物	12,423.80	37,392.00
浙江盾安人工环境股份有限公司	培训费	1,390.57	3,773.58
河南华通永安爆破技术工程有限公司	采购商品	7,200.00	
安庆宜联民爆器材有限公司	采购商品	2,586.21	
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	采购商品		211,330.85
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	接受劳务		26,398.91

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
福建省闽盛民爆物品有限公司	销售炸药	22,104,042.27	8,950,668.79
池州市池联民爆器材有限公司	销售炸药	17,330,299.57	11,796,113.30
安庆宜联民爆器材有限公司	销售炸药	16,197,094.75	16,526,381.65
福建省联久民爆物品有限公司	销售炸药	14,503,041.46	21,422,309.86
广安市联发民用爆破工程有限公司	销售炸药	12,587,335.22	9,232,800.21
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	销售炸药	8,428,950.20	7,132,186.20
黄山市久联民爆器材有限公司	销售炸药及导爆管	6,165,005.94	5,457,241.61
新疆雪峰爆破工程有限公司	销售炸药	5,916,596.83	
安徽三联民爆器材有限公司	销售炸药	4,359,078.36	7,128,879.29
池州市九华爆破工程	销售炸药	3,751,045.76	734,734.57

有限公司			
德阳市兴远民爆器材有限公司	销售炸药	3,553,663.70	13,387,151.88
邻水县平安爆破工程服务有限公司	销售炸药	3,285,957.89	3,005,385.73
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	运费	2,126,886.79	3,111,270.29
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	销售商品及运费	10,298,092.23	8,759,235.85
安徽中金立华矿业工程有限公司	销售炸药	577,935.38	464,203.09
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	提供劳务	552,281.82	337,860.36
内蒙古久和能源科技有限公司	出售备件	261,296.59	
福建省联久民爆物品有限公司	提供劳务	56,650.26	56,457.14
通山泰安爆破工程服务有限公司	提供劳务	11,320.75	
芜湖市鑫泰爆破服务有限公司	提供劳务	9,433.96	
杭州赛富特设备有限公司	销售货物		593,742.74
营山县宏盛爆破工程有限公司	销售货物	549,172.32	715,520.90
西安风创能源科技有限公司	销售货物	1,000.00	911,740.48
内蒙古久和能源装备有限公司	销售货物	492,657.92	

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
新疆艾丁煤业有限公司	房屋建筑物		297,808.46
池州市九华爆破工程有限公司	房屋建筑物	29,901.69	
池州市池联民爆器材有限公司池州民爆分公司	房屋建筑物	54,381.60	

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
杭州民泽科技有限公司	房屋建筑物	1,428,953.12	1,376,820.16

3. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为担保方

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
浙江盾安人工环境股份有限公司	100,000,000.00	2018年10月10日	2021年10月08日	否
浙江盾安人工环境股份有限公司	85,000,000.00	2018年10月09日	2021年10月08日	否
浙江盾安人工环境股份有限公司	15,000,000.00	2018年09月18日	2021年09月17日	否
盾安控股集团有限公司	200,000,000.00	2018年02月11日	2021年02月10日	否

(2) 本公司及子公司作为被担保方

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
盾安控股集团有限公司	124,000,000.00	2009年12月07日	2022年12月15日	否
盾安控股集团有限公司	210,000,000.00	2012年11月13日	2027年11月12日	否
盾安控股集团有限公司	200,000,000.00	2013年08月05日	2028年08月04日	否
盾安控股集团有限公司	230,000,000.00	2013年05月20日	2028年05月19日	否
盾安控股集团有限公司	220,000,000.00	2014年11月21日	2029年11月20日	否
盾安控股集团有限公司	530,000,000.00	2016年08月03日	2031年08月02日	否
盾安控股集团有限公司	220,000,000.00	2013年12月25日	2028年12月24日	否
盾安控股集团有限公司	220,000,000.00	2014年09月24日	2029年09月23日	否
盾安控股集团有限公司	205,000,000.00	2014年03月20日	2029年03月19日	否

盾安控股集团有限公司	235,000,000.00	2015年11月27日	2030年11月26日	否
盾安控股集团有限公司	240,000,000.00	2015年03月25日	2030年03月24日	否
盾安控股集团有限公司	294,540,000.00	2015年06月29日	2030年06月29日	否
盾安控股集团有限公司	245,460,000.00	2015年06月29日	2030年06月29日	否
盾安控股集团有限公司	215,540,000.00	2015年01月29日	2030年12月15日	否
浙江盾安人工环境股份有限公司	50,000,000.00	2018年05月09日	2019年02月28日	否
浙江盾安人工环境股份有限公司	20,000,000.00	2018年05月09日	2019年03月22日	否
盾安控股集团有限公司	20,000,000.00	2018年02月07日	2019年02月06日	否
盾安控股集团有限公司	40,000,000.00	2018年03月06日	2019年02月06日	否
盾安控股集团有限公司	20,000,000.00	2018年05月09日	2019年03月22日	否
盾安控股集团有限公司	50,000,000.00	2018年04月10日	2019年04月09日	否
盾安控股集团有限公司	20,000,000.00	2018年05月09日	2019年04月10日	否
盾安控股集团有限公司	5,000,000.00	2018年06月12日	2019年06月11日	否
盾安控股集团有限公司	80,000,000.00	2018年03月30日	2020年03月29日	否
盾安控股集团有限公司	9,000,000.00	2018年04月04日	2020年04月03日	否
盾安控股集团有限公司	299,400,000.00	2018年2月1日	2028年5月12日	否
盾安控股集团有限公司	273,526,463.67	2016年11月23日	2026年11月23日	否
盾安控股集团有限公司	362,104,015.43	2017年9月29日	2027年9月29日	否

4. 关联方资金拆借

关联方	2018年1月1日	拆入金额	拆入资金利息	归还金额	2018年12月31日
拆入					
盾安控股集团有限公司	501,936,438.38	420,114,414.97	8,362,548.04	655,083,573.00	275,329,828.39

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	6,625,300.00	7,249,300.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽三联民爆器材有限公司	213,638.98	10,681.95	565,240.88	28,262.04
应收账款	安庆宜联民爆器材有限公司	1,026,292.78	51,314.64	734,971.79	36,748.59
应收账款	池州市池联民爆器材有限公司	2,934,856.86	486,341.41	3,254,109.22	415,664.06
应收账款	池州市九华爆破工程有限公司	102,631.90	5,131.60		
应收账款	德阳市兴远民爆器材有限公司	2,520,659.27	210,180.51	9,936,847.93	496,842.40
应收账款	广安市联发民用爆破工程有限公司			820,348.50	41,017.43
应收账款	福建省联久民爆物品有限公司	7,055,444.09	352,772.20	10,235,016.93	511,750.85
应收账款	福建省闽盛民爆物品有限公司	110,904.54	5,545.23	632,382.85	31,619.14
应收账款	杭州赛富特设备有限公司	10,000.00	1,000.00	19,000.00	950.00
应收账款	黄山市久联民爆器材有限公司	795,616.55	39,780.83	1,368,889.17	68,444.46
应收账款	新疆雪峰科			814,710.00	40,735.50

	技(集团)股份有限公司				
应收账款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	2,470,951.61	794,047.37	4,464,421.65	496,331.11
应收账款	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	1,437,913.02	71,895.65	580,209.17	29,010.46
应收账款	内蒙古久和能源装备有限公司	180,774.16	9,038.71		
应收票据	安徽三联民爆器材有限公司			1,000,000.00	
应收票据	安庆宜联民爆器材有限公司	1,673,146.70		1,150,000.00	
应收票据	池州市九华爆破工程有限公司	635,000.00			
应收票据	福建省闽盛民爆物品有限公司	250,000.00			
应收票据	黄山市久联民爆器材有限公司	200,000.00			
应收票据	邻水县平安爆破工程服务有限公司	228,000.00		133,100.00	
应收票据	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	100,000.00			
应收票据	新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	100,000.00			
小计		22,045,830.46	2,037,730.10	35,709,248.09	2,197,376.04
预付款项	内蒙古久和能源装备有限公司			149,800,000.00	
预付款项	阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	2,970.00			

预付款项	杭州盾安物业管理有限公司	3,679.22			
预付款项	德阳市兴远民爆器材有限公司	12,094.58			
预付款项	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	202,448.00			
预付款项	营山县宏盛爆破工程有限公司	10,064.00			
预付款项	浙江多吉盛供应链技术有限公司	137,760.19			
预付款项	浙江盾安机电科技有限公司	6,000.00		6,000.00	
预付款项	拜城县和利民用爆破器材有限公司			300,000.00	
小计		375,015.99		150,106,000.00	
其他应收款	杭州盾安物业管理有限公司	7,118.00	2,135.40	7,118.00	711.80
其他应收款	内蒙古久和能源装备有限公司	36,793.13	1,839.66	93,036.40	4,651.82
其他应收款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	97,491.50	4,874.58		
其他应收款	池州市池联民爆器材有限公司	1,887,200.00	94,360.00		
其他应收款	杭州民泽科技有限公司	331,798.69	66,359.74	331,798.69	57,992.57
其他应收款	新疆艾丁煤业有限公司			312,698.88	15,634.94
其他应收款	广安市联发民用爆破工程有限公司			370,000.00	18,500.00
小计		2,360,401.32	169,569.38	1,114,651.97	97,491.13

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	安徽三联民爆器材有限公司	78,320.00	25,920.00
应付账款	阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	3,016,426.00	869,053.40
应付账款	浙江多吉盛供应链技术有限公司	4,787,209.16	10,242,896.43
应付账款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	718,677.80	2,037,765.03
应付账款	克州金盾保安押运有限责任公司	539,500.00	
应付账款	安徽盾安化工集团有限公司	225,800.74	487,268.74
应付账款	浙江盾安机电科技有限公司	144,000.00	
应付账款	黄山市久联民爆器材有限公司	30,125.00	
应付账款	德阳市兴远民爆器材有限公司	27,894.62	27,894.61
应付账款	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	18,172.12	
应付账款	河南华通永安爆破技术工程有限公司	7,200.00	
应付账款	杭州民泽科技有限公司	27,790.68	
应付账款	内蒙古久和能源科技有限公司	7,512,365.02	9,050,507.50
应付账款	内蒙古久和能源装备有限公司	64,295,448.13	187,783,790.83
应付账款	西安盾安电气有限公司	150,236.00	
应付账款	西安风创能源科技有限公司	3,020,268.35	599,504.56
小计		84,599,433.62	211,124,601.10
预收款项	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	507,161.51	
小计		507,161.51	
其他应付款	安庆宜联民爆器材有限公司	89,642.10	
其他应付款	黄山市久联民爆器材有限公司	602,500.00	
其他应付款	阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	974,397.19	1,262,445.69
其他应付款	拜城县和利民用爆破器材有		214,818.15

	限公司		
其他应付款	安徽三联民爆器材有限公司		140,580.00
其他应付款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	4,022,788.83	3,825,637.03
其他应付款	盾安控股集团有限公司	275,329,828.39	501,936,438.38
其他应付款	沈阳华创风能有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	内蒙古久和能源装备有限公司	500.00	
小 计		282,019,656.51	507,379,919.25

(四) 关联方承诺

2017年9月29日本公司与盾安新能源原股东盾安控股集团有限公司、浙江青鸟旅游投资集团有限公司、舟山新能股权投资合伙企业(有限合伙)、舟山合众股权投资合伙企业(有限合伙)、浙江舟山如山新能源投资合伙企业(有限合伙)签署《关于浙江盾安新能源股份有限公司之业绩补偿协议》:原股东确认并承诺盾安新能源2017年度、2018年度、2019年度和2020年度扣除非经常性损益后归属于母公司的股东净利润不低于人民币10,672.00万元、15,095.00万元、17,239.00万元和20,665.00万元。四年累计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于63,671.00万元。

盾安新能源2017年度、2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为11,310.25万元、15,301.36万元,合计26,611.61万元,合计超过2017年度、2018年度的承诺数844.61万元,超额率3.28%,2017年至2018年的业绩达到承诺要求。

十一、承诺及或有事项

本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

十二、资产负债表日后事项

重要的非调整事项

按照第五届董事会第八次会议审议并通过的《关于公司与盾安控股集团有限公司续签互保协议暨关联交易的议案》及双方续签订的《互保协议书》,2019年1月23日,公司续签了继续担保的有关协议,对盾安控股在建设银行贷款的保证延续到2021年2月10日。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对民爆产品生产及销售业务、爆破工程服务业务、风力发电业务、光伏发电业务、原材料生产及销售业务及其他民爆业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

项 目	民用产品 生产及销售	爆破工程服务	风力发电	光伏发电
主营业务收入	1,306,915,702.64	717,877,994.99	636,058,446.89	77,869,370.79
主营业务成本	685,822,483.05	600,146,013.81	290,771,508.37	28,304,460.34

(续上表)

项 目	原材料生产 及销售	其他民爆业务	分部抵消	合 计
主营业务收入	31,563,550.83	87,529,876.99		2,857,814,943.13
主营业务成本	26,269,203.10	47,737,338.25		1,679,051,006.92

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	15,871,069.99	22,160,291.26
应收账款	28,184,471.41	33,107,129.95
合 计	44,055,541.40	55,267,421.21

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值

银行承兑汇票	14,271,069.99		14,271,069.99	22,160,291.26		22,160,291.26
商业承兑汇票	1,600,000.00		1,600,000.00			
小 计	15,871,069.99		15,871,069.99	22,160,291.26		22,160,291.26

2) 期末公司无质押的应收票据情况

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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	44,221,234.80	
小 计	44,221,234.80	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,605,098.53	100.00	1,420,627.12	4.80	28,184,471.41
其中：账龄分析法组合	28,003,931.93	94.59	1,420,627.12	5.07	26,583,304.81
合并范围内关联方组合	1,601,166.60	5.41			1,601,166.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	29,605,098.53	100.00	1,420,627.12	4.80	28,184,471.41

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	34,765,037.99	100.00	1,657,908.04	4.77	33,107,129.95
其中：账龄分析法组合	32,882,545.87	94.59	1,657,908.04	5.04	31,224,637.83
合并范围内关联方组合	1,882,492.12	5.41			1,882,492.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	34,765,037.99	100.00	1,657,908.04	4.77	33,107,129.95

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	27,635,377.49	1,381,768.87	5.00
1-2年	328,498.44	32,849.85	10.00
2-3年	40,056.00	6,008.40	15.00
小计	28,003,931.93	1,420,627.12	5.07

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-237,280.92元。

3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
巢湖市巢联民爆物品有限公司	4,404,244.98	14.88	220,212.25
宣城市宣联民爆器材有限公司	3,036,792.91	10.26	151,839.65
六安市皖西民爆器材有限责任公司	2,954,054.46	9.98	147,702.72
马钢集团矿业有限公司	2,109,062.69	7.12	105,453.13
安徽宝泰特种材料有限公司	2,019,958.57	6.82	100,997.93
小计	14,524,113.61	49.06	726,205.68

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息	16,074,338.31	6,094,947.17
应收股利	11,726,580.00	4,650,000.00

其他应收款	489,209,574.50	1,694,158.25
合 计	517,010,492.81	12,439,105.42

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
子公司借款	16,074,338.31	6,094,947.17
小 计	16,074,338.31	6,094,947.17

(3) 应收股利

项 目	期末数	期初数
四川省南部永生化工有限责任公司	2,750,000.00	
新疆天河化工有限公司	8,976,580.00	
福建漳州久依久化工有限公司		4,650,000.00
小 计	11,726,580.00	4,650,000.00

(4) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	474,192,294.59	96.82	560,016.09	0.12	473,632,278.50
其中：账龄分析法组合	700,321.80	0.14	560,016.09	79.97	140,305.71
合并范围内关联方组合	473,491,972.79	96.68			473,491,972.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备	15,577,296.00	3.18			15,577,296.00
合 计	489,769,590.59	100.00	560,016.09	0.11	489,209,574.50

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,845,307.47	100.00	151,149.22	8.19	1,694,158.25
其中：账龄分析法组合	945,307.47	51.23	151,149.22	15.99	794,158.25
合并范围内关联方组合	900,000.00	48.77			900,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	1,845,307.47	100.00	151,149.22	8.19	1,694,158.25

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	321.80	16.09	5.00
4-5年	700,000.00	560,000.00	80.00
小计	700,321.80	560,016.09	79.97

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 408,866.87 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
单位间往来款	473,491,972.79	1,022,602.72
安全保证金	700,000.00	700,000.00
备用金		37,134.75
其他	321.80	85,570.00
押金	15,577,296.00	
合计	489,769,590.59	1,845,307.47

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
浙江盾安新能源发展有限公司	单位间往来款	228,940,805.92	1年以内	46.74		是
新疆江南易泰建材有限公司	单位间往来款	65,850,000.00	1年以内	13.45		是
新疆天河化工	单位间往来	56,055,000.00	1年以内	11.45		是

有限公司	来款					
乌鲁木齐天河企业管理咨询有限公司	单位间往来款	47,300,000.00	1年以内		9.66	是
四川宇泰特种工程技术有限公司	单位间往来款	33,000,000.00	1年以内1,090万元；1-2年640万元；2-3年480万元；3-4年1,090万元		6.74	是
小计		431,145,805.92			88.03	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	4,257,992,568.63	26,288,068.05	4,231,704,500.58	2,221,572,610.98		2,221,572,610.98
对联营、合营企业投资	15,960,305.28		15,960,305.28	16,955,836.86		16,955,836.86
合计	4,273,952,873.91	26,288,068.05	4,247,664,805.86	2,238,528,447.84		2,238,528,447.84

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
马鞍山江南化工有限责任公司	14,280,000.00			14,280,000.00		
安徽江南爆破工程有限公司	121,517,073.34			121,517,073.34		
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	7,785,895.89			7,785,895.89		
新疆天河化工有限公司	761,607,003.61			761,607,003.61		
安徽恒源技研化工有限公司	76,252,917.64			76,252,917.64		
四川省南部永生化工有限责任公司	57,426,012.09			57,426,012.09		
四川省绵竹兴远特种化工有	136,562,055.28			136,562,055.28		

限公司						
福建漳州久依久化工有限公司	161,107,349.28			161,107,349.28		
河南华通化工有限公司	111,950,764.60			111,950,764.60		
安徽向科化工有限公司	405,576,081.50	51,310,000.00		456,886,081.50		
湖北帅力化工有限公司	108,819,000.08			108,819,000.08		
四川宇泰特种工程技术有限公司	97,881,484.00			97,881,484.00		
安徽易泰工程科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
安徽江南晶盛新材料有限公司	28,335,832.00			28,335,832.00	26,288,068.05	26,288,068.05
湖北金兰特种金属材料有限公司	16,700,000.00			16,700,000.00		
南京理工科技化工有限责任公司	99,615,141.67			99,615,141.67		
江苏剑峽化工有限公司	7,903,500.00			7,903,500.00		
宁国市平安爆破服务有限公司	3,252,500.00			3,252,500.00		
浙江盾安新能源发展有限公司		1,984,109,957.65		1,984,109,957.65		
宁国江南运输有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
小 计	2,221,572,610.98	2,036,419,957.65		4,257,992,568.63	26,288,068.05	26,288,068.05

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
中金立华工业工程服务有限公司	16,955,836.86			-995,531.58	

合 计	16,955,836.86			-995,531.58	
-----	---------------	--	--	-------------	--

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
中金立华工业工程 服务有限公司					15,960,305.28	
合 计					15,960,305.28	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	218,336,825.40	121,007,518.87	202,809,272.26	102,498,817.12
其他业务收入	335,838.83	112,400.00	300,348.86	4,100.00
合 计	218,672,664.23	121,119,918.87	203,109,621.12	102,502,917.12

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	37,509,400.68	23,778,564.04
权益法核算的长期股权投资收益	-995,531.58	-2,042,874.08
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	508,400.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,496,912.06	16,213,761.29
理财产品投资收益		16,581,436.76
合 计	46,519,181.16	54,530,888.01

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,923,560.13	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,275,599.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-6,493,195.17	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,496,912.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,169,482.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	20,525,238.65	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,120,620.87	
少数股东权益影响额(税后)	-174,673.14	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	17,579,290.92	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.1757	0.1757
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63	0.1616	0.1616

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

（1）加权平均净资产收益率

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	219,431,949.50	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,551,151,055.37	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	81,183,809.85	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	占子公司的所有者权益份额变动影响	I1	2,184,400.41
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	5
	可供出售金融资产公允价值变动	I2	103,323,620.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	专项储备变化	I3	2,572,653.14
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	重组手续费冲减资本公积	I4	538,901.88
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	5,555,189,389.01	

加权平均净资产收益率(%)	M=A/L	3.95	
(2) 扣除非经常性损益加权平均净资产收益率			
项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润（剔除同一控制下被合并方在合并日前实现的归属于公司普通股股东的净利润）	A	213,005,249.85	
非经常性损益	B	17,579,290.92	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	195,425,958.93	
归属于公司普通股股东的期初净资产（剔除同一控制下被合并方在合并日前的期初归属于公司普通股股东的净资产）	D	3,560,614,398.07	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	81,183,809.85	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	同一控制下企业合并	I1	1,984,109,957.65
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	11
	占子公司的所有者权益份额变动影响	I2	2,184,400.41
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	5
	可供出售金融资产公允价值变动	I3	103,323,620.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	专项储备变化	I4	2,572,653.14
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	重组手续费冲减资本公积	I5	538,901.88
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
报告月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	5,380,206,843.07	
加权平均净资产收益率(%)	M=A/L	3.63	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	219,431,949.50
非经常性损益	B	17,579,290.92
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	201,852,658.58
期初股份总数	D	911,278,992.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	337,702,698.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	12
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,248,981,690.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.1757
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1616

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

安徽江南化工股份有限公司

二〇一九年三月二十二日