

安徽江南化工股份有限公司

2020 年度审计报告

目 录

一、审计报告·····	第 1—7 页
二、财务报表·····	第 8—15 页
（一）合并资产负债表·····	第 8 页
（二）母公司资产负债表·····	第 9 页
（三）合并利润表·····	第 10 页
（四）母公司利润表·····	第 11 页
（五）合并现金流量表·····	第 12 页
（六）母公司现金流量表·····	第 13 页
（七）合并所有者权益变动表·····	第 14 页
（八）母公司所有者权益变动表·····	第 15 页
三、财务报表附注·····	第 16—130 页

审计报告

天健审〔2021〕6-53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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020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）商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）17。

截至 2020 年 12 月 31 日，江南化工公司商誉账面原值为人民币 102,884.72 万元，减值准备为人民币 21,681.80 万元，账面价值为人民币 81,202.91 万元。

当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，江南化工公司管理层（以下简称管理层）对商誉进行减值测试。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，相关资产组或者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）了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（4）评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

（5）评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况等相符；

（6）测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

（7）测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

（8）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。

（二）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）5 及五（一）4。

截至 2020 年 12 月 31 日，江南化工公司应收账款账面余额为人民币 209,290.25 万元，坏账准备为人民币 19,295.29 万元，账面价值为人民币 189,994.96 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

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) 了解与应收账款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) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合

理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(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（二十一）及五（二）1。

江南化工公司的营业收入主要来自于民用爆破器材和风力发电、光伏发电等清洁能源的销售以及提供工程爆破设计、施工、爆破技术等服务。2020 年度，江南化工公司营业收入金额为人民币 391,878.86 万元。

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。工程爆破设计、施工、爆破技术服务业务的收入在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，且为江南化工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) 通过查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，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 检查爆破工程合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法（包括判断履约义务是在某一时段内履行以及采用投入法确定履约进度）是否适当；

(4) 选取重要的爆破工程合同，检查预计总成本所依据的成本预算、采购合同、分包合同等文件，评价管理层对预计总成本估计的合理性；

(5) 对营业收入实施分析程序，包括月度收入波动分析，主要产品和主要工程项目本期收入、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；

(6) 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、验收单、工程结算单及电力结算单；

(7) 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；

(8) 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、验收单、结算单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(9) 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。

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的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（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，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

二〇二一年三月十九日

合并资产负债表

2020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	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,047,716,725.89	1,029,219,054.11	短期借款	21	200,043,466.65	131,038,620.50
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	195,916,600.00	233,200,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	23,502,700.25	24,535,028.78	应付票据	22		1,838,746.00
应收账款	4	1,899,949,557.80	1,587,739,547.32	应付账款	23	616,025,456.77	532,592,120.48
应收款项融资	5	204,135,930.03	109,661,985.87	预收款项			21,843,550.76
预付款项	6	90,158,488.49	57,986,595.90	合同负债	24	35,288,597.16	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	186,046,010.03	196,178,169.24	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	25	131,165,432.79	121,685,822.12
存货	8	191,388,250.57	147,334,511.75	应交税费	26	79,639,672.26	60,792,755.31
合同资产				其他应付款	27	586,392,677.40	448,794,460.80
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产	9	19,245,435.24		应付分保账款			
其他流动资产	10	270,198,997.21	345,089,179.24	持有待售负债			
流动资产合计		4,128,258,695.51	3,730,944,072.21	一年内到期的非流动负债	28	430,540,485.68	459,664,784.30
				其他流动负债	29	4,116,870.27	
				流动负债合计		2,083,212,658.98	1,778,250,860.27
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	30	2,730,274,714.60	3,086,447,444.53
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款	31	555,396,649.57	483,787,863.35
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
非流动资产：				递延收益	32	114,739,746.91	117,433,763.71
发放贷款和垫款				递延所得税负债	19	43,853,341.27	47,283,127.56
债权投资				其他非流动负债			
其他债权投资				非流动负债合计		3,444,264,452.35	3,734,952,199.15
长期应收款	11	9,977,764.66		负债合计		5,527,477,111.33	5,513,203,059.42
长期股权投资	12	83,483,397.25	78,180,182.56	所有者权益(或股东权益)：			
其他权益工具投资	13	66,647,479.55	68,250,293.51	实收资本(或股本)	33	1,248,981,690.00	1,248,981,690.00
其他非流动金融资产				其他权益工具			
投资性房地产				其中：优先股			
固定资产	14	6,124,482,987.31	6,192,955,330.98	永续债			
在建工程	15	450,343,483.89	350,973,366.16	资本公积	34	3,268,805,418.10	3,317,661,557.86
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				其他综合收益	35	-16,575,000.00	-15,300,000.00
使用权资产				专项储备	36	83,550,607.67	62,697,869.77
无形资产	16	579,946,852.36	554,894,430.09	盈余公积	37	112,356,976.73	103,248,414.51
开发支出				一般风险准备			
商誉	17	812,029,134.58	865,923,403.58	未分配利润	38	1,640,821,634.95	1,262,989,167.63
长期待摊费用	18	56,777,984.29	62,288,808.37	归属于母公司所有者权益合计		6,337,941,327.45	5,980,278,699.77
递延所得税资产	19	94,060,568.38	75,125,188.77	少数股东权益		706,981,245.08	712,124,361.84
其他非流动资产	20	166,391,336.08	226,071,044.80	所有者权益合计		7,044,922,572.53	6,692,403,061.61
非流动资产合计		8,444,140,988.35	8,474,662,048.82	负债和所有者权益总计		12,572,399,683.86	12,205,606,121.03
资产总计		12,572,399,683.86	12,205,606,121.03				

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

2020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	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		65,317,057.41	157,812,211.96	短期借款		110,160,249.98	130,695,538.41
交易性金融资产		195,916,600.00	223,200,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		2,137,230.57	671,865.90	应付票据			
应收账款	1	28,831,680.51	22,343,113.24	应付账款		23,603,747.92	19,960,397.70
应收款项融资		23,762,452.87	32,223,340.56	预收款项			401,685.82
预付款项		14,885,409.54	3,085,864.14	合同负债		325,556.71	
其他应收款	2	461,536,864.02	504,031,323.44	应付职工薪酬		17,807,866.42	18,693,200.82
存货		7,174,173.05	6,230,211.44	应交税费		1,835,154.14	1,387,592.14
合同资产				其他应付款		389,588,662.87	320,554,298.71
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			83,991,229.18
其他流动资产			2,243,333.74	其他流动负债		48,646.41	
流动资产合计		799,561,467.97	951,841,264.42	流动负债合计		543,369,884.45	575,683,942.78
				非流动负债:			
				长期借款			
				应付债券			
				其中:优先股			
				永续债			
				租赁负债			
非流动资产:				长期应付款			
债权投资				长期应付职工薪酬			
其他债权投资				预计负债			
长期应收款				递延收益		11,537,249.68	7,991,583.17
长期股权投资	3	4,641,528,995.71	4,481,060,995.71	递延所得税负债		9,195,240.00	10,080,000.00
其他权益工具投资		50,000,000.00	51,500,000.00	其他非流动负债			
其他非流动金融资产				非流动负债合计		20,732,489.68	18,071,583.17
投资性房地产				负债合计		564,102,374.13	593,755,525.95
固定资产		110,791,635.59	115,366,278.74	所有者权益(或股东权益):			
在建工程		2,073,528.55	2,424,277.81	实收资本(或股本)		1,248,981,690.00	1,248,981,690.00
生产性生物资产				其他权益工具			
油气资产				其中:优先股			
使用权资产				永续债			
无形资产		12,667,396.94	13,796,029.09	资本公积		3,645,796,446.14	3,645,796,446.14
开发支出				减:库存股			
商誉				其他综合收益		-16,575,000.00	-15,300,000.00
长期待摊费用		3,507,389.10	3,784,927.87	专项储备		9,609,721.52	10,447,219.21
递延所得税资产		3,159,190.19	2,976,395.03	盈余公积		112,356,976.73	103,248,414.51
其他非流动资产		84,033,111.08	85,452,558.24	未分配利润		143,050,506.61	121,273,431.10
非流动资产合计		4,907,761,247.16	4,756,361,462.49	所有者权益合计		5,143,220,341.00	5,114,447,200.96
资产总计		5,707,322,715.13	5,708,202,726.91	负债和所有者权益总计		5,707,322,715.13	5,708,202,726.91

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

2020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		3,918,788,607.36	3,633,186,954.20
其中：营业收入	1	3,918,788,607.36	3,633,186,954.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,258,124,878.25	2,985,682,765.12
其中：营业成本	1	2,422,719,284.27	2,133,822,882.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	33,427,029.73	29,854,238.68
销售费用	3	72,306,624.28	135,676,984.74
管理费用	4	453,351,594.47	417,094,702.62
研发费用	5	63,170,719.40	42,754,079.79
财务费用	6	213,149,626.10	226,479,877.04
其中：利息费用		219,145,256.47	232,064,963.25
利息收入		9,526,797.99	8,991,064.70
加：其他收益	7	26,761,549.32	107,777,830.81
投资收益（损失以“-”号填列）	8	18,395,841.21	28,761,418.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,072,822.37	-1,050,305.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	-1,263,356.00	46,355,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	18,183,307.27	-79,137,935.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-53,894,269.00	-49,675,960.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-12,912,126.27	-87,797,261.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		655,934,675.64	613,787,881.38
加：营业外收入	13	27,498,448.94	20,952,352.08
减：营业外支出	14	10,208,328.10	18,598,734.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		673,224,796.48	616,141,499.22
减：所得税费用	15	130,417,322.81	95,713,813.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		542,807,473.67	520,427,685.72
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		542,807,473.67	520,427,685.72
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）		446,841,905.32	404,645,676.51
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		95,965,568.35	115,782,009.21
六、其他综合收益的税后净额	16	-1,275,000.00	-15,300,000.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,275,000.00	-15,300,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,275,000.00	-15,300,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-1,275,000.00	-15,300,000.00
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		541,532,473.67	505,127,685.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		445,566,905.32	389,345,676.51
归属于少数股东的综合收益总额		95,965,568.35	115,782,009.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3578	0.3240
（二）稀释每股收益		0.3578	0.3240

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

2020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	232,726,921.59	227,691,149.34
减：营业成本	1	120,999,325.66	123,163,719.30
税金及附加		2,351,707.00	2,307,244.41
销售费用		17,740,025.74	26,885,900.14
管理费用		57,003,120.27	71,603,985.24
研发费用		11,421,298.47	12,055,324.72
财务费用		1,782,723.24	6,550,840.33
其中：利息费用		18,978,234.65	27,168,816.50
利息收入		17,210,683.42	20,640,715.09
加：其他收益		1,704,244.91	1,390,393.10
投资收益（损失以“-”号填列）	2	66,738,275.04	103,929,767.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,419,447.16	-7,269,558.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-1,263,356.00	46,355,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		281,365.65	138,009.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-16,700,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		232,742.33	612.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,121,993.14	120,238,518.10
加：营业外收入		1,813,201.13	111,801.49
减：营业外支出		692,127.20	4,011,917.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,243,067.07	116,338,402.12
减：所得税费用		-842,555.16	15,016,876.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,085,622.23	101,321,525.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		91,085,622.23	101,321,525.83
（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		-1,275,000.00	-15,300,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,275,000.00	-15,300,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-1,275,000.00	-15,300,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		89,810,622.23	86,021,525.83
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

2020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		3,525,625,734.57	2,965,836,792.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,741,649.12	3,630,753.92
收到其他与经营活动有关的现金	1	68,097,521.80	72,525,235.23
经营活动现金流入小计		3,597,464,905.49	3,041,992,781.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,671,936,488.34	1,342,376,805.18
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		507,609,444.28	444,879,929.35
支付的各项税费		295,462,778.86	281,123,628.25
支付其他与经营活动有关的现金	2	244,801,816.64	258,777,543.80
经营活动现金流出小计		2,719,810,528.12	2,327,157,906.58
经营活动产生的现金流量净额		877,654,377.37	714,834,875.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,851,942.07	48,748,666.35
取得投资收益收到的现金		11,543,041.13	4,480,955.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,810,622.56	42,298,077.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	3	20,606,525.12	44,465,463.34
投资活动现金流入小计		103,312,130.88	139,993,162.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,098,838.25	306,540,646.11
投资支付的现金		1,240,624.95	1,530,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,277,207.38	18,323,341.52
支付其他与投资活动有关的现金	4	30,573,822.51	35,050,000.00
投资活动现金流出小计		303,190,493.09	361,443,987.63
投资活动产生的现金流量净额		-199,878,362.21	-221,450,825.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,500,000.00	14,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,500,000.00	14,700,000.00
取得借款收到的现金		194,000,000.00	211,253,082.09
收到其他与筹资活动有关的现金	5	87,897,704.92	496,246,665.53
筹资活动现金流入小计		306,397,704.92	722,199,747.62
偿还债务支付的现金		527,803,082.09	702,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		252,745,446.07	287,709,866.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,326,800.56	70,295,321.78
支付其他与筹资活动有关的现金	6	166,502,039.04	490,667,954.39
筹资活动现金流出小计		947,050,567.20	1,480,407,821.03
筹资活动产生的现金流量净额		-640,652,862.28	-758,208,073.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		53,613.33	27.37
五、现金及现金等价物净增加额		37,176,766.21	-264,823,996.02
加：期初现金及现金等价物余额		832,771,721.28	1,097,595,717.30
六、期末现金及现金等价物余额		869,948,487.49	832,771,721.28

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

2020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		262,703,214.35	248,793,591.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,456,570.09	14,926,584.43
经营活动现金流入小计		284,159,784.44	263,720,176.41
购买商品、接受劳务支付的现金		129,386,880.85	103,821,109.86
支付给职工以及为职工支付的现金		52,043,968.61	49,781,862.85
支付的各项税费		14,016,392.09	13,356,613.49
支付其他与经营活动有关的现金		64,463,686.74	62,464,491.14
经营活动现金流出小计		259,910,928.29	229,424,077.34
经营活动产生的现金流量净额		24,248,856.15	34,296,099.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,960,059.17	13,274,751.34
取得投资收益收到的现金		25,451,022.11	60,848,554.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		507,877.53	6,827,586.57
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		97,900,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流入小计		153,818,958.81	115,950,892.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,453,139.11	33,813,079.60
投资支付的现金		59,068,000.00	201,955,356.69
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		70,342,020.66	45,353,999.15
投资活动现金流出小计		138,863,159.77	281,122,435.44
投资活动产生的现金流量净额		14,955,799.04	-165,171,542.94
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		110,000,000.00	190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		65,949,074.68	138,389,750.47
筹资活动现金流入小计		175,949,074.68	328,389,750.47
偿还债务支付的现金		213,500,000.00	380,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,427,319.15	29,588,522.39
支付其他与筹资活动有关的现金		14,051,455.85	99,864,338.34
筹资活动现金流出小计		308,978,775.00	509,952,860.73
筹资活动产生的现金流量净额		-133,029,700.32	-181,563,110.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-109.42	27.37
五、现金及现金等价物净增加额		-93,825,154.55	-312,438,526.76
加：期初现金及现金等价物余额		157,812,211.96	470,250,738.72
六、期末现金及现金等价物余额		63,987,057.41	157,812,211.96

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

2020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										所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益		实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	
一、上年年末余额	1,248,981,690.00		3,317,661,557.86		-15,300,000.00	62,697,869.77	103,248,414.51		1,262,989,167.63	712,124,361.84	6,692,403,061.61	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
加：会计政策变更																-17,717,740.00				17,717,740.00		0.00
前期差错更正																						
同一控制下企业合并																						
其他																						
二、本年初余额	1,248,981,690.00		3,317,661,557.86		-15,300,000.00	62,697,869.77	103,248,414.51		1,262,989,167.63	712,124,361.84	6,692,403,061.61	1,248,981,690.00		3,317,183,383.81		958,706.68	57,209,239.75	93,116,261.93		868,475,643.70	647,653,059.17	6,233,577,985.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-48,856,139.76		-1,275,000.00	20,852,737.90	9,108,562.22		377,832,467.32	-5,143,116.76	352,519,510.92			478,174.05		-16,258,706.68	5,488,630.02	10,132,152.58		394,513,523.93	64,471,302.67	458,825,076.57
（一）综合收益总额					-1,275,000.00				446,841,905.32	95,965,568.35	541,532,473.67					-15,300,000.00				404,645,676.51	115,782,009.21	505,127,685.72
（二）所有者投入和减少资本			-48,856,139.76							-88,286,302.78	-137,142,442.54			478,174.05							15,510,179.52	15,988,353.57
1.所有者投入的普通股										24,500,000.00	24,500,000.00										14,700,000.00	14,700,000.00
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			-48,856,139.76							-112,786,302.78	-161,642,442.54			478,174.05							810,179.52	1,288,353.57
（三）利润分配							9,108,562.22		-69,308,546.72	-23,326,800.56	-83,526,785.06							10,132,152.58		-10,132,152.58	-70,295,321.78	-70,295,321.78
1.提取盈余公积							9,108,562.22		-9,108,562.22									10,132,152.58		-10,132,152.58		
2.提取一般风险准备																						
3.对所有者的（或股东）的分配									-60,199,984.50	-23,326,800.56	-83,526,785.06										-70,295,321.78	-70,295,321.78
4.其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1.资本公积转增资本（或股本）																						
2.盈余公积转增资本（或股本）																						
3.盈余公积弥补亏损																						
4.设定受益计划变动额结转留存收益																						
5.其他综合收益结转留存收益																						
6.其他																						
（五）专项储备						20,852,737.90				10,504,418.23	31,357,156.13						5,488,630.02				3,474,435.72	8,963,065.74
1.本期提取						46,526,477.09				19,310,396.88	65,836,873.97										10,357,629.03	40,575,757.01
2.本期使用						-25,673,739.19				-8,805,978.65	-34,479,717.84						24,729,497.96				6,883,193.31	31,612,691.27
（六）其他									299,108.72		299,108.72					-958,706.68						-958,706.68
四、本期期末余额	1,248,981,690.00		3,268,805,418.10		-16,575,000.00	83,550,607.67	112,356,976.73		1,640,821,634.95	706,981,245.08	7,044,922,572.53	1,248,981,690.00		3,317,661,557.86		-15,300,000.00	62,697,869.77	103,248,414.51		1,262,989,167.63	712,124,361.84	6,692,403,061.61

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

2020年度

会企04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	本期数										上年同期数											
	实收资本 (或股本)	优先 股	其他权益工具 永续 债 其 他	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)	优先 股	其他权益工具 永续 债 其 他	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		
一、上年年末余额	1,248,981,690.00			3,645,796,446.14		-15,300,000.00	10,447,219.21	103,248,414.51	121,273,431.10	5,114,447,200.96	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		
加：会计政策变更																-17,717,740.00			17,717,740.00			
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	1,248,981,690.00			3,645,796,446.14		-15,300,000.00	10,447,219.21	103,248,414.51	121,273,431.10	5,114,447,200.96	1,248,981,690.00			3,645,796,446.14			10,321,227.62	93,116,261.93	30,084,057.85	5,028,299,683.54		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-1,275,000.00	-837,497.69	9,108,562.22	21,777,075.51	28,773,140.04						-15,300,000.00	125,991.59	10,132,152.58	91,189,373.25	86,147,517.42		
（一）综合收益总额						-1,275,000.00			91,085,622.23	89,810,622.23						-15,300,000.00			101,321,525.83	86,021,525.83		
（二）所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
（三）利润分配								9,108,562.22	-69,308,546.72	-60,199,984.50								10,132,152.58	-10,132,152.58			
1. 提取盈余公积								9,108,562.22	-9,108,562.22									10,132,152.58	-10,132,152.58			
2. 对所有者（或股东）的分配									-60,199,984.50	-60,199,984.50												
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备							-837,497.69			-837,497.69							125,991.59			125,991.59		
1. 本期提取							2,838,410.14			2,838,410.14							2,793,363.36			2,793,363.36		
2. 本期使用							-3,675,907.83			-3,675,907.83							2,667,371.77			2,667,371.77		
（六）其他																						
四、本期期末余额	1,248,981,690.00			3,645,796,446.14		-16,575,000.00	9,609,721.52	112,356,976.73	143,050,506.61	5,143,220,341.00	1,248,981,690.00			3,645,796,446.14		-15,300,000.00	10,447,219.21	103,248,414.51	121,273,431.10	5,114,447,200.96		

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

2020 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 290,714,620 股；无限售条件的流通股份 A 股 958,267,070 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、光伏发电等清洁能源的销售；提供工程爆破设计、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、光伏发电等清洁能源的生产及销售。

本财务报表业经公司 2021 年 3 月 19 日五届三十五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、江苏剑桥化工有限公司、安徽易泰工程科技有限公司、中金立华工业工程服务有限公司等 132 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六和七之说明。

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金融工具减值、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）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。

（八）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。

（九）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三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

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

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期

信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——新能源业务押金保证金等组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——合并范围内关联往来组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信

		用损失。
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
长期应收款——账龄组合		
应收账款——电力款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	

2) 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

① 民爆业务

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	15.00
3-4 年	20.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

② 新能源业务

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿

该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十） 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，按照单个存货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。

（十一） 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）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。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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，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。

(十四) 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
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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
砂石采矿权	10
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。

(十八) 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。

(十九) 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) 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。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收

入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

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

（1）公司销售民用爆破器材等产品，属于在某一时点履行的履约义务。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）公司的发电业务，属于在某一时点履行的履约义务。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。

（二十二）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。

(二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（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）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（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. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	21,843,550.76	-21,843,550.76	
合同负债		19,852,286.64	19,852,286.64
其他流动负债		1,991,262.12	1,991,262.12

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%

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	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

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
本公司	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%
安徽向科化工有限公司（以下简称安徽向科）	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%
湖北金兰特种金属材料有限公司（以下简称湖北金兰）	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%
内蒙古大漠（杭锦旗）风电有限责任公司	15%
伊吾盾安风电有限公司	15%
宁夏盾安风电有限公司	15%
内蒙古大漠风电有限责任公司	15%
内蒙古盾安光伏电力有限公司	15%
鄯善盾安风电有限公司	15%
木垒县盾安风电有限公司	15%
包头市盾安风电有限责任公司	15%
新疆伊吾盾安光伏电力有限公司	15%
新疆盾安新能源有限公司	15%

宁国市平安爆破服务有限公司	20%
通城县顺安爆破服务有限公司	20%
巢湖市江南矿山爆破工程有限公司	20%
霍邱县兴安民爆器材有限责任公司	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%
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%
黄山市祁门县向科爆破工程有限公司	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%
成都西交特种工程技术勘测设计有限公司	20%
通城帅力贸易有限公司	20%
太湖海星发展有限公司	20%
和静天河万方化工有限公司	20%
库车县天河塑业有限责任公司	20%
乌鲁木齐天河企业管理咨询有限公司	20%
新疆中天恒远新丝路物流有限公司	20%
巴州长岭民用爆破器材有限公司	20%
哈密市中岩恒泰爆破技术咨询有限公司	20%
拜城中矿天沃建设工程有限责任公司	20%
新疆中矿天泰矿山技术工程有限责任公司	20%
昌吉市民用爆破器材专卖有限公司	20%
安徽晶恒汽车运输有限责任公司	20%
嘉鱼县长顺贸易有限公司	20%
安徽易泰工程科技有限公司	20%
安徽向科化工池州有限公司	20%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

(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。

2. 所得税

(1) 根据《企业所得税法》规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税,符合高新技术企业认定条件的子公司及其所得税优惠期间具体列示如下表:

公司名称	所得税优惠期间
安徽江南化工股份有限公司	2020年至2022年
新疆天河化工有限公司	2020年至2022年
河南华通化工有限公司	2020年至2022年
安徽向科化工有限公司	2019年至2021年
湖北帅力化工有限公司	2019年至2021年
湖北金兰特种金属材料有限公司	2019年至2021年
南京理工科技化工有限责任公司	2019年至2021年
马鞍山江南化工有限责任公司	2019年至2021年

(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、绵竹兴远、四川美姑、新疆伊吾盾安光伏电力有限公司、新疆盾安新能源有限公司的主营业务属于《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) 子公司宁国市平安爆破服务有限公司、通城县顺安爆破服务有限公司、巢湖市江南矿山爆破工程有限公司、霍邱县兴安民爆器材有限责任公司、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、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、黄山市祁门县向科爆破工程有限公司、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、成都西交特种工程技术勘测设计有限公司、通城帅力贸易有限公司、太湖海星发展有限公司、和静天河万方化工有限公司、库车县天河塑业有限责任公司、乌鲁木齐天河企业管理咨询有限公司、

新疆中天恒远新丝路物流有限公司、巴州长岭民用爆破器材有限公司、哈密市中岩恒泰爆破技术咨询有限公司、拜城中矿天沃建设工程有限责任公司、新疆中矿天泰矿山技术工程有限责任公司、昌吉市民用爆破器材专卖有限公司、安徽晶恒汽车运输有限责任公司、嘉鱼县长顺贸易有限公司、安徽易泰工程科技有限公司、安徽向科化工池州有限公司系年应纳税所得额小于 100 万元的小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，以及财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(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%,2020 年及以后按照 15%税率缴纳企业所得税。

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12.5%。

10) 根据上述通知,山西盾安风电有限公司双字坪风电场一期享受2018年至2020年免征企业所得税,2021年至2023年减半征收企业所得税的税收优惠。山西从2018年起取消所得税三免三减半税收减免登记备案。

五、合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的数据。

(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	680,705.68	587,363.16
银行存款	984,843,604.32	1,016,110,142.15
其他货币资金	62,192,415.89	12,521,548.80
合 计	1,047,716,725.89	1,029,219,054.11

(2) 其他说明

截至2020年12月31日,公司银行存款中有七天通知存款17,788,842.40元。银行存款中定期存款115,573,822.51元,冻结银行存款2,000.00元,其他货币资金中保函保证金1,839,353.39元,借款保证金10,353,062.50元,电子银行汇票50,000,000.00元使用受限。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	195,916,600.00	233,200,000.00
其中：债务工具投资		10,000,000.00
权益工具投资	195,916,600.00	223,200,000.00
合 计	195,916,600.00	233,200,000.00

3. 应收票据

(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 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票	24,739,684.47	100.00	1,236,984.22	5.00	23,502,700.25
合 计	24,739,684.47	100.00	1,236,984.22	5.00	23,502,700.25

(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 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票	25,907,976.98	100.00	1,372,948.20	5.30	24,535,028.78
合 计	25,907,976.98	100.00	1,372,948.20	5.30	24,535,028.78

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	24,739,684.47	1,236,984.22	5.00
小 计	24,739,684.47	1,236,984.22	5.00

(2) 坏账准备变动情况

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

		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,372,948.20	-135,963.98						1,236,984.22
小 计	1,372,948.20	-135,963.98						1,236,984.22

(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
商业承兑汇票		5,846,000.00
小 计		5,846,000.00

4. 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 (%)	
单项计提坏账准备	141,359,728.66	6.75	141,359,728.66	100.00	
按组合计提坏账准备	1,951,542,724.93	93.25	51,593,167.13	2.64	1,899,949,557.80
合 计	2,092,902,453.59	100.00	192,952,895.79	9.22	1,899,949,557.80

(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 (%)	
单项计提坏账准备	276,986,625.63	15.40	169,925,345.89	61.35	107,061,279.74
按组合计提坏账准备	1,521,935,558.11	84.60	41,257,290.53	2.71	1,480,678,267.58
合 计	1,798,922,183.74	100.00	211,182,636.42	11.74	1,587,739,547.32

2) 期末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	131,827,187.30	100.00	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, 全额计提坏账准备
安徽李营子班台子矿业有限公司	3, 894, 549. 24	3, 894, 549. 24	100. 00	预计无法收回
四川路航建设工程有限责任公司一分公司	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
新疆庆安建设工程有限公司	962, 408. 49	962, 408. 49	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
安徽省怀宁县城乡建设投资发展有限责任公司	58, 088. 38	58, 088. 38	100. 00	预计无法收回
小 计	141, 359, 728. 66	141, 359, 728. 66		

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	726, 331, 933. 14	51, 593, 167. 13	7. 10
电力款组合	1, 225, 210, 791. 79		
小 计	1, 951, 542, 724. 93	51, 593, 167. 13	2. 64

① 采用账龄组合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	670, 234, 594. 78	33, 511, 729. 75	5. 00
1-2 年	30, 707, 307. 48	3, 070, 730. 76	10. 00
2-3 年	6, 639, 263. 55	995, 889. 53	15. 00
3-4 年	5, 023, 451. 64	1, 004, 690. 33	20. 00

4-5 年	1, 155, 058. 67	924, 046. 94	80. 00
5 年以上	12, 058, 599. 02	12, 058, 599. 02	100. 00
小 计	725, 818, 275. 14	51, 565, 686. 33	7. 10

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	477, 700. 00	23, 885. 00	5. 00
1-2 年	35, 958. 00	3, 595. 80	10. 00
小 计	513, 658. 00	27, 480. 80	5. 35

② 采用电力款组合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 (%)	账龄
内蒙古电力(集团)有限责任公司	436, 287, 171. 52			1 年以内 202, 771, 535. 51 元 1-2 年 201, 505, 529. 57 元 2-3 年 29, 768, 300. 00 元 3-4 年 1, 265, 606. 44 元 5 年以上 976, 200. 00 元
国网宁夏电力有限公司	288, 869, 259. 38			1 年以内 112, 494, 752. 48 元 1-2 年 118, 940, 413. 44 元 2-3 年 52, 475, 908. 34 元 3-4 年 3, 861, 503. 23 元 4-5 年 1, 096, 681. 89 元
国网新疆电力有限公司吐鲁番供电公司	129, 068, 000. 51			1 年以内 55, 650, 216. 51 元 1-2 年 53, 275, 552. 00 元 2-3 年 18, 764, 152. 00 元 3-4 年 1, 363, 296. 00 元 4-5 年 14, 784. 00 元
国网新疆电力公司哈密供电公司	105, 565, 817. 77			1 年以内 51, 597, 370. 80 元 1-2 年 37, 643, 100. 00 元 2-3 年 15, 561, 330. 97 元 3-4 年 764, 016. 00 元
贵州电网有限责任公司	102, 661, 996. 00			1 年以内 49, 661, 320. 34 元 1-2 年 12, 665, 424. 00 元 2-3 年 15, 438, 048. 00 元 3-4 年 18, 975, 116. 00 元 4-5 年 5, 922, 087. 66 元
国网山西省电力公司	87, 188, 088. 35			1 年以内 52, 937, 936. 40 元 1-2 年 30, 467, 278. 35 元 2-3 年 3, 782, 873. 60 元

国网新疆电力有限公司木垒县供电公司	75,570,458.26			1 年以内 34,937,558.26 元 1-2 年 25,979,778.00 元 2-3 年 13,031,172.00 元 3-4 年 988,086.00 元 4-5 年 633,864.00 元
小 计	1,225,210,791.79			

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	1,230,762,985.08
1-2 年	511,220,340.84
2-3 年	155,461,048.46
3-4 年	34,447,065.76
4-5 年	12,096,550.13
5 年以上	148,914,463.32
合 计	2,092,902,453.59

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	169,925,345.89				28,565,617.23			141,359,728.66
按组合计提坏账准备	41,257,290.53	10,585,011.25				249,134.65		51,593,167.13
小 计	211,182,636.42	10,585,011.25			28,565,617.23	249,134.65		192,952,895.79

2) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆拜城润华煤业有限公司	26,765,319.93	银行存款收回
宁夏宝塔能源化工有限公司	1,000,000.00	银行存款收回
小 计	27,765,319.93	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 249,134.65 元。

(5) 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	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例(%)	
内蒙古电力(集团)有限责任公司	436,287,171.52	20.85	
国网宁夏电力有限公司	288,869,259.38	13.80	
库车县鑫发矿业有限公司	131,827,187.30	6.30	131,827,187.30
国网新疆电力有限公司吐鲁番供电公司	129,068,000.51	6.17	
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	105,565,817.77	5.04	
小 计	1,091,617,436.48	52.16	131,827,187.30

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据-银行承兑汇票	204,135,930.03				204,135,930.03	
合 计	204,135,930.03				204,135,930.03	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据-银行承兑汇票	109,661,985.87				109,661,985.87	
合 计	109,661,985.87				109,661,985.87	

(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
银行承兑汇票	384,594,050.98
小 计	384,594,050.98

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。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	81,682,210.70	90.60		81,682,210.70	53,405,952.41	92.10		53,405,952.41
1-2 年	5,424,680.92	6.02		5,424,680.92	2,599,560.04	4.48		2,599,560.04
2-3 年	1,131,386.37	1.25		1,131,386.37	694,682.80	1.20		694,682.80
3 年以上	1,920,210.50	2.13		1,920,210.50	1,286,400.65	2.22		1,286,400.65
合 计	90,158,488.49	100.00		90,158,488.49	57,986,595.90	100.00		57,986,595.90

(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 (%)
北京北方诺信科技有限公司	7,811,378.01	8.66
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	5,917,903.85	6.56
重庆齿轮箱有限责任公司	4,815,173.47	5.34
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	4,800,000.00	5.32
新疆星沃机械技术服务股份有限公司	4,033,315.00	4.47
小 计	27,377,770.33	30.35

7. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	2,794,342.21	2,975,266.51
其他应收款	183,251,667.82	193,202,902.73
合 计	186,046,010.03	196,178,169.24

(2) 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
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	72,250.00	72,250.00

克州金盾保安押运有限责任公司	2,722,092.21	1,903,016.51
小 计	2,794,342.21	2,975,266.51

(3) 其他应收款

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 (%)	
单项计提坏账准备	5, 322, 469. 14	2. 50	5, 322, 469. 14	100. 00	
按组合计提坏账准备	207, 363, 996. 32	97. 50	24, 112, 328. 50	11. 63	183, 251, 667. 82
小 计	212, 686, 465. 46	100. 00	29, 434, 797. 64	13. 84	183, 251, 667. 82

(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 (%)	
单项计提坏账准备	7, 281, 499. 00	3. 24	6, 455, 434. 23	88. 66	826, 064. 77
按组合计提坏账准备	217, 557, 350. 60	96. 76	25, 180, 512. 64	11. 57	192, 376, 837. 96
小 计	224, 838, 849. 60	100. 00	31, 635, 946. 87	14. 07	193, 202, 902. 73

② 期末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
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
安徽皖宇机械设备有限公司	1,370,876.05	1,370,876.05	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
青岛拓极采矿服务有限公司	920,000.00	920,000.00	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	5,322,469.14	5,322,469.14	100.00	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
新能源业务押金保证金等组合	60,955,000.00		
账龄组合	146,408,996.32	24,112,328.50	16.47
其中：1年以内	71,048,294.22	3,552,414.70	5.00
1-2年	39,859,198.70	3,985,919.87	10.00
2-3年	14,627,937.34	2,333,694.45	15.95
3-4年	6,609,849.15	1,322,339.83	20.01
4-5年	5,747,786.28	4,402,029.02	76.59
5年以上	8,515,930.63	8,515,930.63	100.00
小计	207,363,996.32	24,112,328.50	11.63

A. 采用账龄组合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	70,600,841.05	3,530,042.02	5.00
1-2年	37,408,423.37	3,740,842.34	10.00
2-3年	11,837,860.66	1,775,679.11	15.00
3-4年	6,606,149.15	1,321,229.83	20.00
4-5年	5,093,786.28	4,075,029.02	80.00
5年以上	8,506,812.63	8,506,812.63	100.00
小计	140,053,873.14	22,949,634.95	16.38

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	447,453.17	22,372.68	5.00
1-2年	2,450,775.33	245,077.53	10.00
2-3年	2,790,076.68	558,015.34	20.00
3-4年	3,700.00	1,110.00	30.00

4-5 年	654,000.00	327,000.00	50.00
5 年以上	9,118.00	9,118.00	100.00
小 计	6,355,123.18	1,162,693.55	18.30

B. 采用新能源业务押金保证金等组合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(%)	账龄
国银金融租赁股份有限公司	60,900,000.00			2-3 年 37,810,571.18 元 3-4 年 23,089,428.82 元
贵州电网公司有限责任都匀瓮安供电局	30,000.00			2-3 年
国网宁夏电力有限公司固原供电公司	25,000.00			3-4 年
小 计	60,955,000.00			

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	71,048,294.22
1-2 年	41,230,074.75
2-3 年	53,388,508.52
3-4 年	29,874,978.88
4-5 年	5,747,786.28
5 年以上	11,396,822.81
小 计	212,686,465.46

3) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	3,424,550.93	4,025,712.74	24,185,683.20	31,635,946.87
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-1,992,959.94	1,992,959.94		
—转入第三阶段		-1,462,793.73	1,462,793.73	
本期计提	2,120,823.71	-569,959.08	-1,196,183.40	354,681.23

本期转回			1,000,000.00	1,000,000.00
本期核销			1,555,830.46	1,555,830.46
期末数	3,552,414.70	3,985,919.87	21,896,463.07	29,434,797.64

② 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆华泰通矿业开发有限公司	1,000,000.00	债权债务抵消
小 计	1,000,000.00	

4) 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 1,555,830.46 元。

5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	159,490,670.74	159,849,985.69
单位间往来款	38,548,297.23	49,024,329.72
备用金借款	5,035,091.05	5,924,123.22
其他	9,612,406.44	10,040,410.97
小 计	212,686,465.46	224,838,849.60

6) 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
国银金融租赁股份有限公司	押金保证金	60,900,000.00	2-3 年 37,810,571.18 元 3-4 年 23,089,428.82 元	28.64	
安徽金联地矿科技有限公司	押金保证金	12,000,000.00	1 年以内 11,260,000.00 元 1-2 年 740,000.00 元	5.64	637,000.00
施群雄	单位间往来款	11,237,236.55	1 年以内 393,340.00 元 1-2 年 10,843,896.55 元	5.28	1,104,056.66
宁国市正安建材有限责任公司	押金保证金	8,000,000.00	1-2 年	3.76	800,000.00
新疆昌汇和矿业有限责任公司	押金保证金	5,870,000.00	1 年以内 2,370,000.00 元 1-2 年 3,500,000.00 元	2.76	468,500.00
小 计		98,007,236.55		46.08	3,009,556.66

8. 存货

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

原材料	89,520,289.25		89,520,289.25	66,865,602.99		66,865,602.99
库存商品	46,933,431.02		46,933,431.02	34,261,145.59		34,261,145.59
其他周转材料	40,766,333.24		40,766,333.24	36,806,675.03		36,806,675.03
合同履约成本	14,168,197.06		14,168,197.06	9,401,088.14		9,401,088.14
合 计	191,388,250.57		191,388,250.57	147,334,511.75		147,334,511.75

9. 一年内到期的非流动资产

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
融资租赁	19,658,468.87	413,033.63	19,245,435.24			
合 计	19,658,468.87	413,033.63	19,245,435.24			

10. 其他流动资产

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
待抵扣进项税	256,137,890.77		256,137,890.77	341,323,171.67		341,323,171.67
预缴企业所得税	1,422,705.20		1,422,705.20	1,271,015.15		1,271,015.15
融资租赁到期未收款	12,326,725.66	616,336.28	11,710,389.38			
其他	928,011.86		928,011.86	2,494,992.42		2,494,992.42
合 计	270,815,333.49	616,336.28	270,198,997.21	345,089,179.24		345,089,179.24

11. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率区
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	10,184,281.47	206,516.81	9,977,764.66				4.75%
其中：未实现融资收益	141,559.23		141,559.23				
合 计	10,184,281.47	206,516.81	9,977,764.66				

12. 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	83,483,397.25		83,483,397.25	78,180,182.56		78,180,182.56
合 计	83,483,397.25		83,483,397.25	78,180,182.56		78,180,182.56

(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					
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	15,581,650.49			3,616,135.00	
克州金盾保安押运有限责任公司	10,590,409.06			3,027,496.68	
西昌永盛实业有限责任公司	30,476,036.62			297,166.34	
广安市联发民用爆破工程有限公司	10,064,057.35			755,640.14	
巴州万安保安服务有限公司	4,411,317.45			268,092.75	
福建省闽盛民爆物品有限公司	2,093,827.74			32,376.86	
福建省联久民爆物品有限公司	1,795,921.22			-139,511.46	
福建省烁龙建设工程有限公司	577,469.75				
通山泰安爆破工程服务有限公司	2,589,492.88			1,634,873.22	
合 计	78,180,182.56			9,492,269.53	

(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						
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司					19,197,785.49	
克州金盾保安押运有限责任公司		2,722,092.21			10,895,813.53	
西昌永盛实业有限责任公司					30,773,202.96	
广安市联发民用爆破工程有限公司					10,819,697.49	

巴州万安保安服务有限公司					4,679,410.20	
福建省闽盛民爆物品有限公司					2,126,204.60	
福建省联久民爆物品有限公司					1,656,409.76	
福建省烁龙建设工程有限公司				-577,469.75		
通山泰安爆破工程服务有限公司		889,492.88			3,334,873.22	
合 计		3,611,585.09		-577,469.75	83,483,397.25	

13. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
天津锋时互动科技有限公司[注 1]					
大连凯峰超硬材料有限公司[注 2]		1,500,000.00			
北京光年无限科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			
池州市九华爆破工程有限公司		510,000.00	1,142,400.00		
宣城永安爆破工程有限公司	490,000.00	490,000.00	490,000.00		
河南省永联民爆器材股份有限公司	240,000.00	240,000.00	69,000.00		
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	301,472.87	301,472.87			
池州市池联民爆器材有限公司	337,091.00	120,000.00	42,934.95		
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	2,593,546.28	2,593,546.28			
武汉市鑫兴安民爆器材有限公司	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			
安徽中安爆破工程有限公司		180,000.00			
安徽三联爆破器材有限公司	1,417,770.88	1,417,770.88			
枞阳县顺安爆破服务有限公司		160,000.00			
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			

黄山市昱联爆破工程有限公司	350,000.00	350,000.00			
江苏南理工春雷爆破工程有限公司	253,856.53	823,761.49			
德阳市兴远民爆器材有限公司	263,996.31	263,996.31			
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	4,818,000.00	4,818,000.00			
凉山三江民爆有限责任公司	400,000.00	400,000.00			
邻水县平安爆破工程服务有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,657,005.06		
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	600,000.00	600,000.00			
营山县宏盛爆破工程有限公司	864,000.00	864,000.00			
昌吉市力威工程技术服务有限责任公司	77,305.57	77,305.57			
眉山市鑫顺民用爆破器材有限公司	1,100,000.00				
小 计	66,647,479.55	68,250,293.51	3,401,340.01		

[注 1]天津锋时互动科技有限公司初始投资成本 18,000,000.00 元,2019 年度确认公允价值变动-18,000,000.00 元,故期初账面价值为 0

[注 2]大连凯峰超硬材料有限公司初始投资成本 1,500,000.00 元,2020 年度确认公允价值变动-1,500,000.00 元,故期末账面价值为 0

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司以非交易为目的持有上述投资,故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

14. 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	1,591,765,443.08	5,857,896,123.98	527,895,529.47	168,537,602.95	78,374,576.72	30,196,050.89	8,254,665,327.09
本期增加金额	215,140,192.44	10,096,055.51	149,013,457.17	39,838,608.51	13,351,074.64	3,889,259.94	431,328,648.21
1) 购置	17,803,337.33	4,814,664.17	60,873,336.37	39,789,935.94	6,246,764.68	2,606,667.95	132,134,706.44
2) 在建工程转入	194,545,855.11	5,281,391.34	75,819,766.80	48,672.57	7,104,309.96	1,282,591.99	284,082,587.77
3) 企业合并增加	2,791,000.00						2,791,000.00
4) 融资租入			12,320,354.00				12,320,354.00

本期减少金额	4,361,061.51	17,784,259.61	85,553,163.73	22,987,496.54	2,821,100.91	1,061,895.87	134,568,978.17
1) 处 置 或 报废	4,361,061.51	9,775,918.61	85,553,163.73	22,987,496.54	2,821,100.91	1,061,895.87	126,560,637.17
2) 转 入 在 建工程		8,008,341.00					8,008,341.00
期末数	1,802,544,574.01	5,850,207,919.88	591,355,822.91	185,388,714.92	88,904,550.45	33,023,414.96	8,551,424,997.13
累计折旧							
期初数	432,022,152.84	1,205,746,805.58	245,012,989.07	99,950,958.09	56,711,886.38	19,692,323.50	2,059,137,115.46
本期增加金额	65,601,600.14	279,081,535.83	53,777,467.68	16,482,085.22	6,329,698.17	1,840,040.99	423,112,428.03
1) 计提	65,511,357.81	279,081,535.83	53,777,467.68	16,482,085.22	6,329,698.17	1,840,040.99	423,022,185.70
1) 企 业 合 并 增加	90,242.33						90,242.33
本期减少金额	1,497,313.88	10,058,032.46	26,192,623.42	17,645,865.70	1,812,489.54	674,089.32	57,880,414.32
1) 处 置 或 报废	1,497,313.88	8,029,349.02	26,192,623.42	17,645,865.70	1,812,489.54	674,089.32	55,851,730.88
2) 转 入 在 建工程		2,028,683.44					2,028,683.44
期末数	496,126,439.10	1,474,770,308.95	272,597,833.33	98,787,177.61	61,229,095.01	20,858,275.17	2,424,369,129.17
减值准备							
期初数	909,272.80		1,649,931.37	13,676.48			2,572,880.65
本期增加金额							
本期减少金额							
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	1,305,508,862.11	4,375,437,610.93	317,108,058.21	86,587,860.83	27,675,455.44	12,165,139.79	6,124,482,987.31
期初账面价值	1,158,834,017.44	4,652,149,318.40	281,232,609.03	68,572,968.38	21,662,690.34	10,503,727.39	6,192,955,330.98

(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	8,272,933.16		11,726,128.80
发电及相关设备	356,142,361.60	146,566,581.19		209,575,780.41
运输设备	267,008.14	253,657.73		13,350.41
机器设备	481,598,690.44	126,420,147.19		355,178,543.25
电子设备	68,389.74	65,352.94		3,036.80
其他	190,088.12	110,008.88		80,079.24
合 计	858,265,600.00	281,688,681.09		576,576,918.91

(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
新建江南易泰 301G 成品库等	52,565,685.30	正在办理
天河化工总库区办公室及炸药库	30,735,305.45	正在办理
山西新能源房屋建筑物	28,603,644.57	正在办理
公司总部新办公楼	21,742,406.70	正在办理
本公司宁国分公司房屋及建筑物	16,600,740.84	正在办理
南京理工雷管工房等	14,646,961.23	在租赁土地上自建
马鞍山房屋及建筑物	12,678,737.22	在租赁土地上自建
贵州风电综合楼及 35kv 配电室等	11,064,392.03	正在办理
若羌分公司综合办公室等	6,410,890.73	正在办理
中矿天泰办公楼等	6,339,760.20	正在办理
皖西民爆霍邱分苏宋村仓库	5,076,605.03	正在办理
克州新天恒泰综合楼	3,893,750.95	开发商手续尚未办妥
克州民爆办公室及库房	3,148,649.24	开发商手续尚未办妥
恒远爆破炸药库	2,513,517.23	正在办理
宁夏分公司 301 乳化工房等	2,125,088.70	资料不齐全
喀什民爆办公室及库房	1,553,822.44	开发商手续尚未办妥
福建漳州工房等	1,154,618.32	资料不齐全
中岩恒泰库房	715,322.90	开发商手续尚未办妥
江南爆破绩溪炸药库	412,500.31	在租赁土地上自建
江苏剑峤应急池雨棚	27,620.91	资料不齐全
小 计	222,010,020.30	

15. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	450,333,465.24	350,787,920.63

工程物资	10,018.65	185,445.53
合 计	450,343,483.89	350,973,366.16

(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
新疆易泰甘泉堡砂石采矿生产线	1,031,642.25		1,031,642.25	133,138,534.70		133,138,534.70
安徽向科新生产线项目				1,743,385.16		1,743,385.16
中煤科工池州项目				36,489,922.85		36,489,922.85
通渭风电基地黑燕山二期 100 兆瓦风电项目	7,673,184.67		7,673,184.67	7,663,886.33		7,663,886.33
内蒙古大漠海力素三期风电项目	279,950,470.14		279,950,470.14	19,044,468.34		19,044,468.34
农十三师三塘湖一二期风电项目	15,440,398.74		15,440,398.74	15,440,398.74		15,440,398.74
孟加拉 100MW 光伏项目	14,170,443.10		14,170,443.10	12,900,190.43		12,900,190.43
若羌分地面站				9,096,656.93		9,096,656.93
宏泰建设牌楼库房				7,844,878.08		7,844,878.08
宁蒗燕麦地西布河风电项目	6,410,648.93		6,410,648.93	6,014,773.33		6,014,773.33
导爆管雷管装配生产线工程	3,502,767.45		3,502,767.45	545,986.42		545,986.42
鄯善一期风机维修项目	5,979,657.56		5,979,657.56			
福建龙曜年产 2000 吨现场混装乳化炸药生产系统建设项目	4,417,764.97		4,417,764.97			
福建龙曜地面站及混装车	3,015,000.00		3,015,000.00			
其他工程项目	108,741,487.43		108,741,487.43	100,864,839.32		100,864,839.32
合 计	450,333,465.24		450,333,465.24	350,787,920.63		350,787,920.63

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	转入固定资产及无形资产	期末数
新疆易泰甘泉堡砂石采矿生产线	208,059,500.00	133,138,534.70	70,037,912.73	202,144,805.18	1,031,642.25
安徽向科新生产线项目	185,000,000.00	1,743,385.16	799,707.39	2,543,092.55	
中煤科工池州项目	51,834,000.00	36,489,922.85	7,103,473.52	43,593,396.37	
通渭风电基地黑燕山二期 100 兆瓦风电项目	754,879,300.00	7,663,886.33	9,298.34		7,673,184.67
内蒙古大漠海力素三期风电项目	354,864,700.00	19,044,468.34	260,906,001.80		279,950,470.14

农十三师三塘湖一二期风电项目	740,000,000.00	15,440,398.74			15,440,398.74
孟加拉 100MW 光伏项目	950,864,500.00	12,900,190.43	1,270,252.67		14,170,443.10
若羌分地面站	19,908,200.00	9,096,656.93	1,598,522.50	10,695,179.43	
宏泰建设牌楼库房		7,844,878.08	7,270,780.68	15,115,658.76	
宁蒗燕麦地西布河风电项目	1,098,001,100.00	6,014,773.33	395,875.60		6,410,648.93
导爆管雷管装配生产线工程	3,580,000.00	545,986.42	2,956,781.03		3,502,767.45
鄯善一期 F22 机组	8,000,000.00		6,066,453.67	86,796.11	5,979,657.56
福建龙曜年产 2000 吨现场混装乳化炸药生产系统建设项目	6,117,764.97		4,737,031.03	319,266.06	4,417,764.97
福建龙曜地面站及混装车			3,015,000.00		3,015,000.00
合 计		249,923,081.31	366,167,090.96	274,498,194.46	341,591,977.81

(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
新疆易泰甘泉堡砂石采矿生产线	97.65	97.65				募集资金
安徽向科新生产线项目	100.00	100.00	1,558,666.66			其他
中煤科工池州项目	100.00	100.00				其他
通渭风电基地黑燕山二期 100 兆瓦风电项目	1.02	1.02				其他
内蒙古大漠海力素三期风电项目	78.89	78.89				其他
农十三师三塘湖一二期风电项目	2.09	2.09				其他
孟加拉 100MW 光伏项目	1.49	1.49				其他
若羌分地面站	100.00	100.00				其他
宏泰建设牌楼库房	100.00	100.00				其他
宁蒗燕麦地西布河风电项目	0.58	0.58				其他
导爆管雷管装配生产线工程	97.84	97.84				其他
鄯善一期 F22 机组	75.83	75.83				其他
福建龙曜年产 2000 吨现场混装乳化炸药生产系统建设项目	72.21	72.21				其他
福建龙曜地面站及混装车						其他
合 计			1,558,666.66			

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	10,018.65	185,445.53
小 计	10,018.65	185,445.53

16. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	砂石采矿权	非专利技术	其他	合 计
账面原值					
期初数	460,990,920.63	115,185,041.20	22,994,459.12	61,372,711.02	660,543,131.97
本期增加金额	13,202,664.39	41,006,143.36	100,000.00	2,420,993.58	56,729,801.33
1) 购置	6,839,945.68		100,000.00	749,226.61	7,689,172.29
2) 在建工程及其他非流动资产转入	6,362,718.71	41,006,143.36		1,671,766.97	49,040,629.04
本期减少金额	1,508,966.95			3,354.16	1,512,321.11
处置	1,508,966.95			3,354.16	1,512,321.11
期末数	472,684,618.07	156,191,184.56	23,094,459.12	63,790,350.44	715,760,612.19
累计摊销					
期初数	71,273,471.16	2,879,626.03	15,764,702.19	15,730,902.50	105,648,701.88
本期增加金额	10,009,369.98	14,100,712.79	502,998.59	5,805,108.42	30,418,189.78
计提	10,009,369.98	14,100,712.79	502,998.59	5,805,108.42	30,418,189.78
本期减少金额	249,777.67			3,354.16	253,131.83
处置	249,777.67			3,354.16	253,131.83
期末数	81,033,063.47	16,980,338.82	16,267,700.78	21,532,656.76	135,813,759.83
账面价值					
期末账面价值	391,651,554.60	139,210,845.74	6,826,758.34	42,257,693.68	579,946,852.36
期初账面价值	389,717,449.47	112,305,415.17	7,229,756.93	45,641,808.52	554,894,430.09

(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
贵州盾安风电土地使用权	24,044,757.99	正在办理

山西新能源土地使用权	22,883,979.71	正在办理
江苏剑桥土地使用权	1,083,424.27	正在办理
天河化工若羌分公司土地使用权	751,603.61	正在办理
小 计	48,763,765.58	

17. 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 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 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 湖北帅力股权形成 的商誉	29,814,064.07			29,814,064.07
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
购买南理工科化股 权形成的商誉	19,991,059.33			19,991,059.33
江南爆破收购霍邱 兴安民爆商誉	18,863,481.87			18,863,481.87
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

华通化工收购确山民爆商誉	12,257,651.67			12,257,651.67
安徽向科购买宏泰建设商誉	10,272,686.75			10,272,686.75
新疆天河购买恒远爆破商誉	10,233,346.05			10,233,346.05
内蒙古盾安光伏电力有限公司	4,898,450.10			4,898,450.10
安徽向科购买秋浦爆破商誉	4,064,684.66			4,064,684.66
新疆天河购买昌吉民爆商誉	3,294,512.69			3,294,512.69
新疆天河购买中岩恒泰形成的商誉	3,116,608.27			3,116,608.27
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
华通化工购买安顺爆破商誉	1,749,796.82			1,749,796.82
江南爆破购买平安爆破形成的商誉	1,222,277.26			1,222,277.26
四川宇泰购买巨星爆破形成的商誉	1,181,903.18			1,181,903.18
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
购买江南油相股权形成的商誉	471,544.61			471,544.61
天河运输收购丽盛货运商誉	468,925.37			468,925.37
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	1,028,847,158.29			1,028,847,158.29

(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	26,807,200.00			26,807,200.00

新疆天河股权形成的商誉				
定向发行股份购买安徽向科股权形成的商誉	59,964,730.72	47,373,495.59		107,338,226.31
定向发行股份购买漳州久依久股权形成的商誉		6,520,773.41		6,520,773.41
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
定向发行股份购买安徽恒源股权形成的商誉	27,564,906.42			27,564,906.42
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
定向发行股份购买湖北帅力股权形成的商誉	7,634,267.31			7,634,267.31
购买南理工科化股权形成的商誉	8,574,789.28			8,574,789.28
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
新疆天河购买中岩恒泰形成的商誉	3,116,608.27			3,116,608.27
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
四川宇泰购买巨星爆破形成的商誉	1,181,903.18			1,181,903.18
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
购买江南油相股权形成的商誉	471,544.61			471,544.61
小 计	162,923,754.71	53,894,269.00		216,818,023.71

(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	安徽向科相关经营性资产及负债	河南华通相关经营性资产及负债	安徽恒源相关经营性资产及负债	新疆天河相关经营性资产及负债
资产组或资产组组合的账面价值	174,162,874.50	106,315,854.28	59,398,537.15	638,796,504.44
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	97,579,500.54	71,983,618.16	41,173,984.49	501,801,150.31
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	271,742,375.04	178,299,472.44	100,572,521.64	1,140,597,654.75
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	是

(续上表)

资产组或资产组组合的构成	南部永生相关经营性资产及负债	绵竹兴远相关经营性资产及负债	漳州化工相关经营性资产及负债	湖北帅力相关经营性资产及负债
资产组或资产组组合的账面价值	175,872,350.39	90,305,011.62	55,013,249.81	104,542,512.46
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	39,204,630.29	45,766,538.48	111,400,651.37	27,382,465.14
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	215,076,980.68	136,071,550.10	166,413,901.18	131,924,977.60
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	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5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.71%-13.69%（2019年度：10.65%-12.84%），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资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2021)1-9号),包含商誉的安徽向科资产组可收回金额为223,000,000.00元,低于账面价值48,742,375.04元,本期应确认商誉减值损失48,742,375.04元,其中归属于本公司应确认的商誉减值损失47,373,495.59元。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2021)1-12号),包含商誉的河南华通资产组可收回金额为204,000,000.00元,高于账面价值25,700,527.56元,商誉并未出现减值损失。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2021)1-14号),包含商誉的安徽恒源资产组可收回金额为114,400,000.00元,高于账面价值13,827,478.36元,商誉并未出现减值损失。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2021)1-10号),包含商誉的新疆天河资产组可收回金额为2,058,000,000.00元,高于账面价值917,402,345.25元,商誉并未出现减值损失。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2021)1-7号),包含商誉的南部永生资产组可收回金额为224,100,000.00元,高于账面价值9,023,019.32元,商誉并未出现减值损失。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2021)1-8号),包含商誉的绵竹兴远资产组可收回金额为186,100,000.00元,高于账面价值50,028,449.90元,商誉并未出现减值损失。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2021)1-6号),包含商誉的漳州化工资产组可收回金额为158,000,000.00元,低于账面价值8,413,901.18元,本期应确认商誉减值损失8,413,901.18元,其中归属于本公司应确认的商誉减值损失6,520,773.41元。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2021)1-11号),包含商誉的湖北帅力资产组可收回金额为135,600,000.00元,高于账面价值3,675,022.40元,商誉并未出现减值损失。

18. 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	29,621,749.37		2,927,179.47		26,694,569.90
北山变电站二期220KV 输变电路使用费	9,410,881.60		664,297.44		8,746,584.16
北山变电站一期220KV 输变电路使用费	9,300,165.36		664,297.44		8,635,867.92
化工总部新办公楼装修	2,703,677.87	91,743.12	668,577.03		2,126,843.96
南部县南隆镇土地使用费	2,101,509.86		62,285.04		2,039,224.82
海力素一期系统改造服务费	1,078,683.03		119,853.71		958,829.32
绿化、生态湿地建设	1,081,250.00	246,902.65	321,902.65		1,006,250.00
北塔山临建工程	579,738.78		333,748.41		245,990.37
湖北金兰炮场租赁费	574,423.29		574,423.29		
南部办公楼装修款	510,309.90		211,383.96		298,925.94
宇泰彩钢房	311,532.79		311,532.79		
其他	5,014,886.52	2,541,127.10	1,531,115.72		6,024,897.90
合 计	62,288,808.37	2,879,772.87	8,390,596.95		56,777,984.29

19. 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	227,994,961.16	52,874,410.02	238,877,976.99	57,227,923.06
内部交易未实现利润	5,775,457.04	1,443,864.26	1,814,853.72	412,357.29
可抵扣亏损	123,663,021.58	23,288,580.49	71,295,953.53	13,222,689.75
非同一控制企业合并资产评估减值	4,001,356.56	1,000,339.14	4,373,874.68	1,093,468.67
其他权益工具投资公允价值变动	19,500,000.00	2,925,000.00	18,000,000.00	2,700,000.00
递延收益	79,654,413.13	11,948,161.97		
其他	2,320,850.00	580,212.50	1,875,000.00	468,750.00
合 计	462,910,059.47	94,060,568.38	336,237,658.92	75,125,188.77

(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	123,397,593.60	30,010,171.96	153,342,172.30	32,272,973.60
交易性金融资产公允价值变动	61,840,652.40	9,330,003.10	67,200,000.00	10,080,000.00
固定资产折旧一次性税前扣除	18,052,664.84	4,513,166.21	19,720,615.80	4,930,153.96
合 计	203,290,910.84	43,853,341.27	240,262,788.10	47,283,127.56

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	86,663,526.58	132,122,540.30
小 计	86,663,526.58	132,122,540.30

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年		15,243,565.99	
2021 年	12,164,683.23	27,014,546.26	
2022 年	9,767,254.73	17,919,107.05	
2023 年	27,389,885.79	28,836,554.13	
2024 年	18,727,721.25	43,108,766.87	
2025 年	18,613,981.58		
小 计	86,663,526.58	132,122,540.30	

20. 其他非流动资产

(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
预付设备工程款	347,625.00		347,625.00	93,223,016.56		93,223,016.56
预付土地款	7,000,000.00		7,000,000.00	2,230,470.00		2,230,470.00

砂石采矿权	72,710,600.00		72,710,600.00	41,865,000.00		41,865,000.00
其他	86,333,111.08		86,333,111.08	88,752,558.24		88,752,558.24
合 计	166,391,336.08		166,391,336.08	226,071,044.80		226,071,044.80

(2) 其他说明

其他主要系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为 300,000,000.00 元人民币，如山汇金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%。公司后续按权益法进行核算，期末对该企业投资的账面价值 84,033,111.08 元。

21. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	10,014,819.45	
质押借款	5,846,000.00	
保证借款	138,119,813.88	130,695,538.41
信用借款	46,062,833.32	343,082.09
合 计	200,043,466.65	131,038,620.50

22. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,838,746.00
合 计		1,838,746.00

23. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	350,641,599.53	259,236,955.35
工程设备款	265,383,857.24	273,355,165.13
合 计	616,025,456.77	532,592,120.48

(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
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	32,296,933.23	未结算
中国能源建设集团新疆电力设计院有限公司	15,694,726.30	未结算
小 计	47,991,659.53	

24. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收货款	35,288,597.16	19,852,286.64
合 计	35,288,597.16	19,852,286.64

[注] 期初数与上年年末数(2019 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1 之说明

25. 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	120,589,367.29	502,114,791.17	491,921,795.86	130,782,362.60
离职后福利—设定提存计划	927,847.43	8,632,148.40	9,196,925.64	363,070.19
辞退福利	168,607.40	425,966.74	574,574.14	20,000.00
合 计	121,685,822.12	511,172,906.31	501,693,295.64	131,165,432.79

(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	97,364,256.89	439,060,876.96	429,228,779.32	107,196,354.53
职工福利费		20,882,800.99	20,882,800.99	

社会保险费	478,025.26	14,302,550.62	14,353,479.23	427,096.65
其中：医疗保险费	418,426.67	13,818,232.69	13,849,271.14	387,388.22
工伤保险费	32,655.09	230,974.90	248,658.98	14,971.01
生育保险费	26,943.50	246,001.17	248,207.25	24,737.42
其他保险费		7,341.86	7,341.86	
住房公积金	537,358.41	19,868,420.81	19,934,408.94	471,370.28
工会经费和职工教育经费	22,209,726.73	8,000,141.79	7,522,327.38	22,687,541.14
小 计	120,589,367.29	502,114,791.17	491,921,795.86	130,782,362.60

(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	855,644.27	8,279,528.81	8,831,664.10	303,508.98
失业保险费	72,203.16	352,619.59	365,261.54	59,561.21
小 计	927,847.43	8,632,148.40	9,196,925.64	363,070.19

26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	6,242,546.49	8,315,504.35
企业所得税	67,071,781.55	42,202,464.68
代扣代缴个人所得税	1,473,100.92	7,389,249.56
城市维护建设税	639,459.64	348,609.51
房产税	1,601,413.27	919,095.79
土地使用税	558,969.25	521,923.90
契税	668,847.82	
教育费附加	365,895.97	207,734.70
地方教育附加	228,555.93	135,393.42
其他	789,101.42	752,779.40
合 计	79,639,672.26	60,792,755.31

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	6,742,910.65	11,464.91
其他应付款	579,649,766.75	448,782,995.89
合 计	586,392,677.40	448,794,460.80

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	6,742,910.65	11,464.91
小 计	6,742,910.65	11,464.91

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	56,483,081.33	39,540,266.40
拆借款	333,045,297.09	373,345,677.30
预提费用	5,936,515.77	4,991,966.00
代付费用	2,217,179.81	3,076,478.45
股权款	156,742,866.89	
其他	25,224,825.86	27,828,607.74
合 计	579,649,766.75	448,782,995.89

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
盾安控股集团有限公司	298,603,066.54	未结算
小 计	298,603,066.54	

28. 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	355,506,063.26	398,764,784.30
一年内到期的长期应付款	75,034,422.42	60,900,000.00
合 计	430,540,485.68	459,664,784.30

(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 2020 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 36,391,304.94 元，未确认融资费用的余额为人民币 8,491,304.94 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 2020 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 44,914,033.55 元，未确认融资费用的余额为人民币 11,914,033.55 元。

3) 内蒙古大漠风电供暖有限责任公司与上海申能融资租赁有限公司签订合同号为 ZLYW2019127 号的《融资租赁合同》，租赁期间 2019 年 12 月 27 日到 2029 年 12 月 26 日。该合同对应的长期应付款初始金额为人民币 154,861,562.79 元，未确认融资费用初始金额为人民币 54,861,562.79 元。本期新增放款人民币 118,176,000.00 元。截至 2020 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 23,242,227.83 元，未确认融资费用的余额为人民币 15,242,227.83 元。

4) 河南华通爆破工程技术有限责任公司固始分公司

河南华通爆破工程技术有限责任公司固始分公司与上海歆华融资租赁有限公司签订合同号为歆华（2020）租字第（TLZG-006、007、020）号的《融资租赁合同》，租赁期间分别为 18 个月、18 个月和 12 个月。该合同对应的长期应付款初始金额为人民币 12,916,950.25 元，未确认融资费用初始金额为人民币 596,596.25 元。截至 2020 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 6,367,148.38 元，未确认融资费用余额为人民币 232,725.96 元。

29. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	4,116,870.27	1,991,262.12

合 计	4,116,870.27	1,991,262.12
-----	--------------	--------------

[注] 期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1之说明

30. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押、质押及保证借款	2,730,274,714.60	3,086,447,444.53
合 计	2,730,274,714.60	3,086,447,444.53

31. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	535,396,649.57	483,787,863.35
专项应付款	20,000,000.00	
合 计	555,396,649.57	483,787,863.35

(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	324,724,783.57	383,787,863.35
上海申能融资租赁有限公司	210,671,866.00	100,000,000.00
合 计	535,396,649.57	483,787,863.35

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2020年12月31日,本公司应付售后回租款的余额为人民币159,579,550.69元,未确认融资费用的余额为人民币21,556,530.17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 2020 年 12 月 31 日，本公司应付融资租赁款的余额为人民币 222,408,346.90 元，未确认融资费用的余额为人民币 35,706,583.85 元。

3) 内蒙古大漠风电供暖有限责任公司与上海申能融资租赁有限公司签订合同号为 ZLYW2019127 号的《融资租赁合同》，租赁期间 2019 年 12 月 27 日到 2029 年 12 月 26 日。该合同对应的应付售后回租款初始金额为人民币 154,861,562.79 元，未确认融资费用初始金额为人民币 54,861,562.79 元。本期新增放款人民币 118,176,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应付售后回租款的余额为人民币 301,011,689.33 元，未确认融资费用初始金额为人民币 90,339,823.33 元。

(3) 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	期末数	形成原因
四川美姑土地收购补偿款		20,000,000.00	20,000,000.00	土地补偿
小 计		20,000,000.00	20,000,000.00	

注：根据公司下属子公司四川省绵竹兴远特种化工有限公司及其全资子公司四川美姑化工有限公司与相关各方签订《西昌永盛实业有限责任公司与四川美姑化工有限公司整合之增资协议》及《国有土地使用权征收补偿协议书》，四川美姑化工有限公司于 2016 年收到四川省凉山彝族自治州美姑县人民政府第一期土地征收补偿款 1,500.00 万元，本期从其他应付款重分类至专项应付款。本报告期收到土地征收补偿款 500.00 万元。

32. 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	108,725,042.36	10,352,500.00	12,469,142.92	106,608,399.44	与资产相关
汇集站接入费	8,708,721.35		577,373.88	8,131,347.47	一次收取分期摊销
合 计	117,433,763.71	10,352,500.00	13,046,516.80	114,739,746.91	

(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
安徽向科政府搬迁补偿	27,653,342.71		6,705,983.78	20,947,358.93	与资产相关
新疆天河中共库车县县委会拆迁	31,510,771.74		1,962,000.00	29,548,771.74	与资产相关

补偿款					
节能减排奖励资金	8,110,991.45		504,310.32	7,606,681.13	与资产相关
马鞍山新库区建设资金	6,603,285.92		220,109.52	6,383,176.40	与资产相关
新疆天河土地出让金返还	5,649,824.00		141,540.48	5,508,283.52	与资产相关
安徽向科土地出让金返还		5,352,500.00		5,352,500.00	与资产相关
智能制造新模式应用项目（粉状乳化）		5,000,000.00	458,333.37	4,541,666.63	与资产相关
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励500万	3,833,333.25		500,000.04	3,333,333.21	与资产相关
茶岭新仓库项目补助	3,708,333.25		166,666.68	3,541,666.57	与资产相关
湖北金兰收湖北赤壁经济开发区基础设施建设资金补助	3,401,167.28		73,171.92	3,327,995.36	与资产相关
南部县经济商务和科技信息局支付技改项目补助资金	3,006,000.04		333,999.93	2,672,000.11	与资产相关
恒源技研1.2万吨炸药技改补助	1,875,000.00		250,000.00	1,625,000.00	与资产相关
南部县财政局追加技改贴息	1,713,063.95		36,382.92	1,676,681.03	与资产相关
漳州久依久当地财政局拨付土地补助	1,580,000.00		40,000.00	1,540,000.00	与资产相关
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励200万	1,566,666.59		200,000.04	1,366,666.55	与资产相关
宁国分公司2018年制造强省建设资金	1,325,000.00		150,000.00	1,175,000.00	与资产相关
南部县财政局解决两线扩能技改贴息	980,388.71		186,818.88	793,569.83	与资产相关
荃安爆破当地政府拨付土地补助	911,600.00		21,200.00	890,400.00	与资产相关
湖北金兰收政府耕地占用税补助	906,291.80		8,391.60	897,900.20	与资产相关
湖北金兰工业转型升级与技术改造资金	762,500.00		150,000.00	612,500.00	与资产相关
宁国分公司工业强基技术改造项目设备补助	681,500.00		87,000.00	594,500.00	与资产相关
湖北帅力政府搬迁补助	593,066.68		51,733.33	541,333.35	与资产相关
宁国分公司2019年制造强省建设资金	585,083.33		59,000.04	526,083.29	与资产相关

南部县第二批工业发展资金	578,833.14		23,000.04	555,833.10	与资产相关
绵竹经济局拨付灾后重建补助	499,998.67		50,000.04	449,998.63	与资产相关
绵竹经济局拨付的重点技改项目补助	300,000.00		30,000.00	270,000.00	与资产相关
南部县财政局环保专项资金	289,999.85		39,999.99	249,999.86	与资产相关
美姑化工技改项目补助	75,000.00		7,500.00	67,500.00	与资产相关
南部县财政局拨款公路修路补贴	24,000.00		12,000.00	12,000.00	与资产相关
小 计	108,725,042.36	10,352,500.00	12,469,142.92	106,608,399.44	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

33. 股本

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	1,248,981,690						1,248,981,690

34. 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）	3,296,460,326.77		48,856,139.76	3,247,604,187.01
其他资本公积	21,201,231.09			21,201,231.09
合 计	3,317,661,557.86		48,856,139.76	3,268,805,418.10

(2) 其他说明

本期公司购买内蒙古大漠风电有限公司少数股东股权减少资本公积 42,693,901.29 元，购买新疆中岩恒泰爆破工程有限公司少数股东股权减少资本公积 5,890,763.69 元，购买四川宇泰特种工程技术有限公司少数股东股权减少资本公积 271,474.78 元。

35. 其他综合收益

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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益				
不能重分类进损益的其他综合收益	-15,300,000.00	-1,500,000.00		-225,000.00	-1,275,000.00		-16,575,000.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-15,300,000.00	-1,500,000.00		-225,000.00	-1,275,000.00		-16,575,000.00
其他综合收益合计	-15,300,000.00	-1,500,000.00		-225,000.00	-1,275,000.00		-16,575,000.00

36. 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	62,697,869.77	46,526,477.09	25,673,739.19	83,550,607.67
合 计	62,697,869.77	46,526,477.09	25,673,739.19	83,550,607.67

(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 65,836,873.97 元,使用 34,479,717.84 元,其中归属于母公司所有者的计提金额为 46,526,477.09 元、使用金额为 25,673,739.19 元。

37. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	103,248,414.51	9,108,562.22		112,356,976.73
合 计	103,248,414.51	9,108,562.22		112,356,976.73

(2) 其他说明

本期增加为按母公司当期实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

38. 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	1,262,989,167.63	850,757,903.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		17,717,740.00

调整后期初未分配利润	1,262,989,167.63	868,475,643.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	446,841,905.32	404,645,676.51
处置其他权益工具投资取得的收益	299,108.72	
减：提取法定盈余公积	9,108,562.22	10,132,152.58
应付普通股股利	60,199,984.50	
期末未分配利润	1,640,821,634.95	1,262,989,167.63

(2) 其他说明

经 2019 年度股东大会审议通过，公司以 2019 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本 1,248,981,690 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.50 元现金股利（含税），共计分派股利 62,449,084.50 元，其中 2,249,100.00 元抵减以前年度计提但无需支付的股利。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,863,167,195.06	2,372,829,902.20	3,596,225,994.17	2,119,201,148.35
其他业务收入	55,621,412.30	49,889,382.07	36,960,960.03	14,621,733.90
合 计	3,918,788,607.36	2,422,719,284.27	3,633,186,954.20	2,133,822,882.25

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	民用产品 生产及销售	爆破工程服务	风力发电	光伏发电
主要经营地区				
西北地区	437,333,477.43	636,285,870.59	355,403,671.74	
西南地区	228,181,403.31	176,973,690.16	92,466,489.81	
华北地区	4,671,298.23	3,015,085.23	318,195,145.30	77,989,263.06
华东地区	633,465,287.82	460,893,429.12		
华中地区	184,780,699.10	134,137,015.68		
小 计	1,488,432,165.89	1,411,305,090.78	766,065,306.85	77,989,263.06
收入确认时间				
商品（在某一时	1,488,432,165.89		766,065,306.85	77,989,263.06

点转让)				
服务(在某一时段内提供)		1,411,305,090.78		
小 计	1,488,432,165.89	1,411,305,090.78	766,065,306.85	77,989,263.06

(续上表)

报告分部	原材料生产 及销售	其他民爆业务	其他业务	小 计
主要经营地区				
西北地区		62,493,815.99	29,458,443.11	1,520,975,278.86
西南地区			6,558,601.62	504,180,184.90
华北地区			3,697,908.23	407,568,700.05
华东地区	25,745,502.82	989,284.52	14,521,452.12	1,135,614,956.40
华中地区		30,146,765.15	1,385,007.22	350,449,487.15
小 计	25,745,502.82	93,629,865.66	55,621,412.30	3,918,788,607.36
收入确认时间				
商品(在某一时点转让)	25,745,502.82	93,629,865.66	55,621,412.30	2,507,483,516.58
服务(在某一时段内提供)				1,411,305,090.78
小 计	25,745,502.82	93,629,865.66	55,621,412.30	3,918,788,607.36

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	7,956,333.36	6,802,274.76
教育费附加	4,446,324.63	4,142,485.19
印花税	2,660,065.49	2,595,152.01
房产税	4,685,885.76	3,801,951.44
土地使用税	7,955,228.09	6,769,690.65
地方教育附加	2,939,959.90	2,800,476.13
其他	2,783,232.50	2,942,208.50
合 计	33,427,029.73	29,854,238.68

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费		62,307,009.66
职工薪酬	39,934,405.94	35,528,313.04
业务招待费	10,447,822.59	9,894,121.93
装卸押运费		4,521,984.29
差旅费	5,040,347.49	5,799,398.11
办公费	2,600,726.77	2,240,673.97
仓储与租赁费		5,298,229.10
车辆使用费	2,823,271.49	4,132,912.33
折旧与摊销	8,132,369.04	3,196,562.65
其他	3,327,680.96	2,757,779.66
合 计	72,306,624.28	135,676,984.74

注：公司于 2020 年起执行新收入准则，故将销售相关的运输费、装卸押运费、仓储租赁费计入营业成本

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	200,531,338.85	209,351,862.55
折旧与摊销	59,600,265.57	53,002,340.50
安全生产费	65,836,873.97	40,575,757.01
中介机构费	17,926,653.95	17,984,045.72
业务招待费	21,730,465.37	18,802,189.20
修理费	15,903,218.16	11,758,460.60
差旅费	4,160,846.72	5,799,398.11
租赁费	5,591,557.35	5,698,356.58
车辆使用费	8,458,470.21	7,724,208.78
办公费	12,255,059.66	12,143,792.58
保险费	3,570,060.74	3,524,969.04

会务费	2,037,902.22	2,283,555.74
其他	35,748,881.70	28,445,766.21
合 计	453,351,594.47	417,094,702.62

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	19,071,993.11	15,329,984.32
直接投入	36,281,288.25	23,291,535.23
折旧与摊销费用	5,840,724.64	2,925,287.87
其他费用	1,976,713.40	1,207,272.37
合 计	63,170,719.40	42,754,079.79

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	219,145,256.47	232,064,963.25
减：利息收入	9,526,797.99	8,991,064.70
手续费及其他	3,584,780.95	3,406,005.86
汇兑损益	-53,613.33	-27.37
合 计	213,149,626.10	226,479,877.04

7. 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[注]	12,469,142.92	92,476,328.99	12,469,142.92
与收益相关的政府补助[注]	14,109,803.30	15,248,997.74	10,570,011.46
代扣个人所得税手续费返还	182,603.10	52,504.08	182,603.10
合 计	26,761,549.32	107,777,830.81	23,221,757.48

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 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	8,072,822.37	-1,050,305.63
处置长期股权投资产生的投资收益	500,000.00	-718,094.76
金融工具持有期间的投资收益	5,801,340.01	4,106,471.00
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,400,000.00	1,599,115.51
其他权益工具投资	3,401,340.01	2,507,355.49
处置金融工具取得的投资收益	4,021,678.83	26,423,347.63
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,021,678.83	26,423,347.63
合 计	18,395,841.21	28,761,418.24

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-1,263,356.00	46,355,600.00
合 计	-1,263,356.00	46,355,600.00

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	19,283,230.01	-77,764,987.41
商业汇票减值损失	135,963.98	-1,372,948.20
长期应收款减值损失	-1,235,886.72	
合 计	18,183,307.27	-79,137,935.61

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
商誉减值损失	-53,894,269.00	-49,675,960.07
合 计	-53,894,269.00	-49,675,960.07

12. 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	-12,912,126.27	-18,095,399.40	-12,912,126.27
无形资产处置收益		-69,701,861.67	
合 计	-12,912,126.27	-87,797,261.07	-12,912,126.27

13. 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	23,995,970.22	18,878,787.02	23,995,970.22
其他	3,502,478.72	2,073,565.06	3,502,478.72
合 计	27,498,448.94	20,952,352.08	27,498,448.94

14. 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	1,976,364.07	4,284,078.04	1,976,364.07
非流动资产毁损报废损失	3,018,726.23	9,167,930.20	3,018,726.23
罚款支出及其他	5,213,237.80	5,146,726.00	5,213,237.81
合 计	10,208,328.10	18,598,734.24	10,208,328.11

15. 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	152,557,488.71	106,809,614.72
递延所得税费用	-22,140,165.90	-11,095,801.22
合 计	130,417,322.81	95,713,813.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	673,224,796.48
按母公司适用税率计算的所得税费用	100,983,719.48

子公司适用不同税率的影响	3,437,331.01
调整以前期间所得税的影响	4,884,502.76
非应税收入的影响	-590,258.71
所得税加计扣除的影响	-7,015,987.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,538,957.74
其他	4,179,057.58
所得税费用	130,417,322.81

16. 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五(一)35之说明。

(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	25,720,654.18	15,600,747.90
其他营业外收入（包括罚款收入等）	13,299,379.75	4,500,197.46
其他业务收入（设备、房屋租赁收入）	9,290,071.77	8,006,344.35
财务费用中的利息收入	7,635,031.96	7,510,155.59
往来款及其他	12,152,384.14	36,907,789.93
合 计	68,097,521.80	72,525,235.23

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	160,990,121.06	107,628,634.64
销售费用中的有关现金支出	24,239,849.30	96,952,109.05
财务费用中的有关现金支出	1,283,120.93	764,723.20
捐赠支出中有关现金支出	1,976,364.07	4,284,078.04
其他营业外支出中有关现金支出	5,211,242.01	5,142,807.00
往来款及其他	51,101,119.27	44,005,191.87

合 计	244,801,816.64	258,777,543.80
-----	----------------	----------------

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
定期存款	12,206,525.12	5,015,463.34
融资租出	300,000.00	
工程保证金	8,100,000.00	8,900,000.00
投资保证金		30,550,000.00
合 计	20,606,525.12	44,465,463.34

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
投资保证金		30,550,000.00
定期存款	30,573,822.51	4,500,000.00
合 计	30,573,822.51	35,050,000.00

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	4,024,718.80	9,387,505.81
质押定期存款及利息	83,872,986.12	98,859,159.72
收到拆借款		388,000,000.00
合 计	87,897,704.92	496,246,665.53

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	3,517,523.39	5,509,297.70
售后租回	103,552,253.15	88,312,338.47
借款保证金	178,062.50	175,000.00
拆借款及利息		389,376,338.89

其他		339,622.64
购买少数股权	59,254,200.00	6,955,356.69
合 计	166,502,039.04	490,667,954.39

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	542,807,473.67	520,427,685.72
加: 资产减值准备	35,710,961.73	128,813,895.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	423,022,185.70	400,400,051.22
无形资产摊销	30,418,189.78	17,458,046.04
长期待摊费用摊销	8,390,596.95	7,185,712.51
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)	12,912,126.27	87,797,261.07
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	3,018,726.23	9,167,930.20
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	1,263,356.00	-46,355,600.00
财务费用(收益以“—”号填列)	219,501,537.13	233,225,309.43
投资损失(收益以“—”号填列)	-18,395,841.21	-28,761,418.24
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-18,710,379.61	-10,547,584.41
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-3,429,786.29	-548,216.81
存货的减少(增加以“—”号填列)	-44,003,001.44	-9,216,540.31
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-141,108,190.79	-492,730,040.80
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-194,596,314.65	-106,970,246.24
其他	20,852,737.90	5,488,630.02
经营活动产生的现金流量净额	877,654,377.37	714,834,875.08
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	12,320,354.00	

3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	869,948,487.49	832,771,721.28
减: 现金的期初余额	832,771,721.28	1,097,595,717.30
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	37,176,766.21	-264,823,996.02

(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	2,530,000.00
其中: 河南华通永安爆破技术工程有限公司	1,000,000.00
福建省烁龙建设工程有限公司	1,530,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	252,792.62
其中: 河南华通永安爆破技术工程有限公司	145,124.00
福建省烁龙建设工程有限公司	107,668.62
取得子公司支付的现金净额	2,277,207.38

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	869,948,487.49	832,771,721.28
其中: 库存现金	680,705.68	587,363.16
可随时用于支付的银行存款	869,267,781.81	832,184,358.12
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	869,948,487.49	832,771,721.28
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(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	177,768,238.40	定期存款、冻结银行存款、保函保证金、借款保证金、存出投资款
应收账款	1,216,681,621.71	贷款质押
固定资产	3,201,488,767.61	贷款抵押、融资租赁抵押
无形资产	10,624,180.13	贷款抵押、融资租赁抵押
合 计	4,606,562,807.85	

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	243.52	6.5249	1,588.95

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	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益	期末数	本期 摊销 列报 项目	说明
安徽向科政府搬迁补偿	27,653,342.71		6,705,983.78	20,947,358.93	其他 收益	《安庆市人民政府关于安庆市区山体保护暨集贤关地区综合整治规划的批复》(宜政秘(2012)164号)
新疆天河中共库车县县委拆迁补偿款	31,510,771.74		1,962,000.00	29,548,771.74	其他 收益	2008年9月16日中共库车县委员会“库党发(2008)81号”文批复和新疆维吾尔自治区阿克苏地区发展和改革委员会2009年6月25日

						“阿地发改工(2009)463号”文、库车县财政局2014年3月11日《关于新疆天河化工有限公司迁建项目情况的汇报》
节能减排奖励资金	8,110,991.45		504,310.32	7,606,681.13	其他收益	《包头市国家节能减排财政政策综合示范城市工作领导小组办公室关于拨付节能减排财政政策综合示范城市奖励资金(第四批)的通知》
马鞍山新库区建设资金	6,603,285.92		220,109.52	6,383,176.40	其他收益	《关于增拨马鞍山江南化工民爆器材总库区布局调整及新建库房项目政府承担补助费的审核意见》(马财(2016)462号)
新疆天河土地出让金返还	5,649,824.00		141,540.48	5,508,283.52	其他收益	中共库车县委办公室2017年10月22日《关于新疆天河化工有限公司厂区迁建协调领导小组第二次全体会议纪要》
安徽向科土地出让金返还		5,352,500.00		5,352,500.00	其他收益	
智能制造新模式应用项目(粉状乳化)		5,000,000.00	458,333.37	4,541,666.63	其他收益	
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励500万	3,833,333.25		500,000.04	3,333,333.21	其他收益	
茶岭新仓库项目补助	3,708,333.25		166,666.68	3,541,666.57	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	3,401,167.28		73,171.92	3,327,995.36	其他收益	
南部县经济商务和科技信息局支付技改项目补助资金	3,006,000.04		333,999.93	2,672,000.11	其他收益	
恒源技研1.2万吨炸药技改补助	1,875,000.00		250,000.00	1,625,000.00	其他收益	
南部县财政局追加技改贴息	1,713,063.95		36,382.92	1,676,681.03	其他收益	
漳州久依久当地财政局拨付土地补助	1,580,000.00		40,000.00	1,540,000.00	其他收益	
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励200万	1,566,666.59		200,000.04	1,366,666.55	其他收益	

宁国分公司 2018 年制 造强省建设 资金	1,325,000.00		150,000.00	1,175,000.00	其他 收益	
南部县财政 局解决两线 扩能技改贴 息	980,388.71		186,818.88	793,569.83	其他 收益	
荃安爆破当 地政府拨付 土地补助	911,600.00		21,200.00	890,400.00	其他 收益	
湖北金兰收 政府耕地占 用税补助	906,291.80		8,391.60	897,900.20	其他 收益	
湖北金兰工 业转型升级 与技术改造 资金	762,500.00		150,000.00	612,500.00	其他 收益	
宁国分公司 工业强基技 术改造项目 设备补助	681,500.00		87,000.00	594,500.00	其他 收益	
湖北帅力政 府搬迁补助	593,066.68		51,733.33	541,333.35	其他 收益	
宁国分公司 2019 年制 造强省建设 资金	585,083.33		59,000.04	526,083.29	其他 收益	
南部县第二 批工业发展 资金	578,833.14		23,000.04	555,833.10	其他 收益	
绵竹经济局 拨付灾后重 建补助	499,998.67		50,000.04	449,998.63	其他 收益	
绵竹经济局 拨付的重点 技改项目补 助	300,000.00		30,000.00	270,000.00	其他 收益	
南部县财政 政局环保专 项资金	289,999.85		39,999.99	249,999.86	其他 收益	
美姑化工技 改项目补助	75,000.00		7,500.00	67,500.00	其他 收益	
南部县财政 局拨款公路 修路补贴	24,000.00		12,000.00	12,000.00	其他 收益	
小 计	108,725,042.36	10,352,500.00	12,469,142.92	106,608,399.44		

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
增值税即征即退	3,539,791.84	其他收益	
稳岗补贴	2,554,969.98	其他收益	
财政局建设资金	1,000,000.00	其他收益	《中共怀宁县委办公室、怀宁县人民政府办公室关于怀宁县

			促进经济发展十条措施及国家省市有关政策措施（摘要）》
财政局（企业类）抗疫特别国债资金列支支持经济-怀宁	700,000.00	其他收益	《中共怀宁县委办公室、怀宁县人民政府办公室关于怀宁县促进经济发展十条措施及国家省市有关政策措施（摘要）》
节水型企业奖励	550,000.00	其他收益	《安徽省人民政府关于印发支持“三重一创”建设若干政策的通知》（皖政〔2017〕51号）等
高企、小微、科技型中小企业奖励	506,000.00	其他收益	
社保补贴	442,534.89	其他收益	
“小升规”奖金	438,300.00	其他收益	
南京市江宁区复工八项补贴（产值）	435,383.67	其他收益	
职业培训补贴	430,917.00	其他收益	
2019年度全市工业创新驱动转型升级扶持资金淘汰落后产能资金	420,000.00	其他收益	
燃煤锅炉淘汰项目资金补助	390,000.00	其他收益	
科技创新奖励	339,800.00	其他收益	
疫情期间物流补贴	300,000.00	其他收益	
研发奖励	258,000.00	其他收益	
税收返还	201,857.28	其他收益	
重点产业发展专项资金	200,000.00	其他收益	《内蒙古自治区工业和信息化厅 财政厅关于组织申报 2020年内蒙古自治区重点产业（园区）发展专项资金项目的通知》
工业纳税大户奖励、隐形冠军科技小巨人奖励	200,000.00	其他收益	
锅炉以奖代补款	200,000.00	其他收益	
就业补贴	171,036.80	其他收益	
人才扶持资金	150,000.00	其他收益	
2018年应急度讯项目	100,000.00	其他收益	
科技局2018年企业研发补助金	86,000.00	其他收益	
安徽省财政厅建设资金	75,000.00	其他收益	
交通建设省级补助资金	62,500.00	其他收益	

林地使用权费用	61,320.00	其他收益	
其他	296,391.84	其他收益	
小 计	14,109,803.30		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 26,578,946.22 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

(1) 基本情况

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
福建省烁龙建设工程有限公司	2019 年 2 月 12 日	1,530,000.00	51.00	非同一控制下企业合并
河南华通永安爆破技术工程有限公司	2017 年 9 月 20 日	2,000,000.00	100.00	非同一控制下企业合并

(续上表)

被购买方名称	购买日[注]	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
福建省烁龙建设工程有限公司	2020 年 1 月 15 日	决定该投资单位的财务和经营	1,316,530.00	-2,955,159.00
河南华通永安爆破技术工程有限公司	2020 年 1 月 1 日	决定该投资单位的财务和经营	319,327.72	-51,868.58

[注]：公司于 2019 年 2 月 12 日购买福建省烁龙建设工程有限公司 51.00%的股权，截至 2019 年 12 月 31 日，公司的管理权仍在移交的过程中，无法决定该投资单位的财务和经营。故以实际决定该投资单位财务和经营的 2020 年 1 月 15 日作为购买日。

公司于 2017 年 9 月 20 日购买河南华通永安爆破技术工程有限公司 100.00%股权，根据股权转让协议，2018 年、2019 年该公司仍由原股东承包经营，承包经营期间产生的收益由原股东享有，故以实际决定该投资单位财务和经营的 2020 年 1 月 1 日作为购买日。

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项 目	福建省烁龙建设工程有限公司	河南华通永安爆破技术工程有限公司
-----	---------------	------------------

合并成本		
现金	1,530,000.00	1,000,000.00
非现金资产的公允价值	577,469.75	1,000,000.00
合并成本合计	2,107,469.75	2,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,277,530.76	2,000,000.00
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-2,170,061.01	

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	福建省烁龙建设工程有限公司		河南华通永安爆破技术工程有限公司	
	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	12,459,089.34	12,459,089.34	2,145,124.00	2,145,124.00
货币资金	107,668.62	107,668.62	145,124.00	145,124.00
预付款项	6,269.13	6,269.13		
其他应收款	11,788,905.22	11,788,905.22		
其他流动资产	221,011.03	221,011.03		
固定资产	335,235.34	335,235.34	2,000,000.00	2,000,000.00
负债	4,071,774.12	4,071,774.12	145,124.00	145,124.00
应付款项	33,862.98	33,862.98		
应付职工薪酬	689,017.70	689,017.70	23,400.00	23,400.00
其他应付款	3,348,893.44	3,348,893.44	121,724.00	121,724.00
净资产	8,387,315.22	8,387,315.22	2,000,000.00	2,000,000.00
减：少数股东权益	4,109,784.46	4,109,784.46		
取得的净资产	4,277,530.76	4,277,530.76	2,000,000.00	2,000,000.00

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

福建省烁龙建设工程有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值根据福建中恒资产评估土地房地产估价有限公司出具《股权价值评估报告》（中恒评报字〔2019〕第007号）中以资产基础法确认各项资产及负债评估价值为基础调整确定。

河南华通永安爆破技术工程有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值根据公司出具的报告中各项资产及负债金额确定。

（二）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
福建省龙曜工程技术有限公司	设立	2020 年 9 月 30 日	10,200,000.00	51.00%
安徽晶恒汽车运输有限责任公司	设立	2020 年 1 月 9 日	1,590,000.00	100.00%
青海中矿天沃建设工程有限责任公司	设立	2020 年 6 月 5 日	3,000,000.00	100.00%

注：截至 2020 年 12 月 31 日，青海中矿天沃建设工程有限责任公司无实缴注册资本。

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				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	安徽省安庆市怀宁县茶岭镇	生产销售民用炸药	97.19		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	92.62		非同一控制下企业合并
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	新疆宁夏等西部地区	浙江杭州	风力/光伏发电	100.00		同一控制下企业合并
新疆江南易泰建材有限公司	新疆	新疆乌鲁木齐市	销售建材	100.00		设立
中金立华工业工程服务有限公司	北京	北京市朝阳区	工程服务	100.00		非同一控制下企业合并

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%	43,429,560.26	10,508,445.74	269,057,300.59
四川省南部永生化工有限责任公司	45.00%	12,722,247.69	3,497,000.00	117,421,102.96
安徽向科化工有限公司	2.81%	10,492,143.73	3,071,106.36	66,680,709.14

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	902,282,555.09	446,566,166.95	1,348,848,722.04	389,903,284.16	35,871,237.42	425,774,521.58
四川省南部永生	179,166,094.51	145,036,835.16	324,202,929.67	90,819,883.72	6,850,483.93	97,670,367.65

化工有限责任公司						
安徽向科化工有限公司	254,613,952.61	377,935,697.76	632,549,650.37	73,557,337.91	93,170,841.88	166,728,179.79

(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	671,012,464.96	444,038,906.76	1,115,051,371.72	307,141,478.56	38,276,341.48	345,417,820.04
四川省南部永生化工有限责任公司	173,000,109.31	150,145,153.26	323,145,262.57	109,624,035.08	7,503,885.69	117,127,920.77
安徽向科化工有限公司	239,918,199.19	357,392,730.46	597,310,929.65	78,925,108.11	94,870,578.25	173,795,686.36

(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	1,163,842,170.49	173,601,131.35	173,601,131.35	159,955,422.62
四川省南部永生化工有限责任公司	212,567,756.80	22,738,509.32	22,738,509.32	18,475,235.86
安徽向科化工有限公司	263,620,831.28	42,052,062.34	42,052,062.34	28,221,736.77

(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	1,064,219,563.17	193,260,353.68	193,260,353.68	108,752,011.38
四川省南部永生化工有限责任公司	243,124,788.24	43,399,445.38	43,399,445.38	33,220,541.02
安徽向科化工有限公司	248,429,810.61	28,600,549.69	28,600,549.69	42,435,508.51

(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
内蒙古大漠风电有限公司	2020年1月21日	71.00%	100.00%
新疆中岩恒泰爆破工程有限公司	2020年7月15日	62.55%	72.45%

新疆中岩恒泰爆破工程有限公司	2020 年 12 月 9 日	72.45%	90.00%
四川宇泰特种工程技术有限公司	2020 年 1 月 7 日	91.98%	92.62%

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	内蒙古大漠风电有限公司	新疆中岩恒泰爆破工程有限公司	四川宇泰特种工程技术有限公司
购买成本			
现金	50,000,000.00	8,786,200.00	468,000.00
非现金资产的公允价值	100,449,100.00		
购买成本合计	150,449,100.00	8,786,200.00	468,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	107,755,198.71	1,887,128.20	196,525.22
差额	42,693,901.29	6,899,071.80	271,474.78
其中：调整资本公积	42,693,901.29	6,899,071.80	271,474.78

(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	
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
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
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）	浙江省舟山市	浙江省舟山市	投资管理	30.00		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				
	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	广安市联发民用爆破工程有限公司	西昌永盛实业有限责任公司	克州金盾保安押运有限责任公司	浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	33,011,544.05	11,952,079.95	98,869,892.97	30,985,835.83	16,173,235.68

非流动资产	12,274,944.53	4,733,708.20	82,426,005.80	4,974,159.64	263,937,134.60
资产合计	45,286,488.58	16,685,788.15	181,295,898.77	35,959,995.47	280,110,370.28
流动负债	8,651,133.88	236,323.92	36,095,099.68	11,468,538.62	
非流动负债		24,000.00	8,040,948.09		
负债合计	8,651,133.88	260,323.92	44,136,047.77	11,468,538.62	
少数股东权益			10,341,257.23		
归属于母公司所有者权益	36,635,354.70	16,425,464.23	126,818,593.77	24,491,456.85	280,110,370.28
按持股比例计算的净资产	14,654,141.88	7,391,458.91	25,363,718.75	10,909,327.59	84,033,111.08
调整事项	4,543,643.61	3,428,238.58	5,409,484.21	-13,514.06	
其他	4,543,643.61	3,428,238.58	5,409,484.21	-13,514.06	
对联营企业权益投资的	19,197,785.49	10,819,697.49	30,773,202.96	10,895,813.53	84,033,111.08
账面价值					
营业收入	101,152,175.58	19,001,962.80	129,628,438.37	40,552,069.85	
净利润	9,427,533.92	1,688,329.02	1,666,823.98	6,796,734.60	-4,731,490.53
综合收益总额	9,427,533.92	1,679,200.30	1,666,823.98	6,796,734.60	-4,731,490.53
本期收到的来自联营企				1,903,016.51	
业的股利					

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数				
	芜湖市鑫泰民爆物	广安市联发民用爆	西昌永盛实业有限	克州金盾保安押运	浙江舟山如山汇盈
	品有限责任公司	破工程有限公司	责任公司	有限责任公司	创业投资合伙企业
					(有限合伙)
流动资产	21,783,826.76	9,536,803.15	83,371,535.88	28,025,889.93	38,029,713.71
非流动资产	11,138,781.26	4,590,120.04	88,764,371.46	4,641,520.80	246,812,147.10
资产合计	32,922,608.02	14,126,923.19	172,135,907.34	32,667,410.73	284,841,860.81
流动负债	5,695,834.12	-643,340.74	28,377,404.58	8,855,627.34	
非流动负债		24,000.00	8,909,302.44		
负债合计	5,695,834.12	-619,340.74	37,286,707.02	8,855,627.34	
少数股东权益			10,378,942.99		
归属于母公司所有者权	27,226,773.90	14,746,263.93	124,470,257.33	23,811,783.39	284,841,860.81
益					
按持股比例计算的净资	10,890,709.56	6,635,818.77	24,894,051.47	10,605,768.32	85,452,558.24

产份额					
调整事项	4,690,940.93	3,428,238.58	5,581,985.15	15,359.26	
其他	4,690,940.93	3,428,238.58	5,581,985.15	15,359.26	
对联营企业权益投资的 账面价值	15,581,650.49	10,064,057.35	30,476,036.62	10,590,409.06	85,452,558.24
营业收入	94,178,094.88	27,235,416.75	117,192,694.78	42,645,239.52	
净利润	8,361,704.74	2,690,773.58	151,792.40	4,732,239.52	-6,816,515.25
综合收益总额	8,361,704.74	2,690,773.58	151,792.40	4,732,239.52	-6,816,515.25
本期收到的来自联营企 业的股利	108,400.00			889,849.92	

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	11,796,897.78	11,468,029.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,527,738.63	708,051.26
其他综合收益		
综合收益总额	1,795,831.38	708,051.26

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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司定期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 2020 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 52.16% (2019 年 12 月 31 日：58.02%) 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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	200,043,466.65	204,858,243.10	204,858,243.10		
应付账款	616,025,456.77	616,025,456.77	616,025,456.77		
其 他 应 付 款	579,649,766.75	579,649,766.75	579,649,766.75		
一 年 内 到 期 的 非 流 动 负 债	430,540,485.68	483,604,414.12	483,604,414.12		
长期借款	2,730,274,714.60	3,485,390,532.16	140,225,750.00	1,392,077,443.91	1,953,087,338.25
长 期 应 付 款	535,396,649.57	680,507,533.07		197,178,145.68	483,329,387.39
小 计	5,091,930,540.02	6,050,035,945.97	2,024,363,630.74	1,589,255,589.59	2,436,416,725.64

(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	131,038,620.50	132,857,274.59	132,857,274.59		
应付票据	1,838,746.00	1,838,746.00	1,838,746.00		
应付账款	532,592,120.48	532,592,120.48	532,592,120.48		
其他应付款	448,794,460.80	448,794,460.80	448,794,460.80		
一年内到期的非流动负债	459,664,784.30	494,540,030.31	494,540,030.31		
长期借款	3,086,447,444.53	3,970,918,254.98	155,209,746.00	1,438,153,321.20	2,377,555,187.78
长期应付款	483,787,863.35	677,798,846.24	7,888,027.78	190,097,541.62	479,813,276.84
小计	5,144,164,039.96	6,259,339,733.40	1,773,720,405.96	1,628,250,862.82	2,857,368,464.62

(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。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,358,980,000.00元（2019年12月31日：人民币3,404,980,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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详见本财务报表附注五(四)2之说明。

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. 交易性金融资产	195,916,600.00			195,916,600.00
2. 其他权益工具投资			66,647,479.55	66,647,479.55
3. 应收款项融资			204,135,930.03	204,135,930.03
持续以公允价值计量的资产总额	195,916,600.00		270,783,409.58	466,700,009.58

(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 4.73 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 41,420,000.00 股按照现行股价计算确定的公允价值为 195,916,600.00 元。

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 其他权益工具投资

项 目	期末公允价值	估值技术
北京光年无限科技有限公司	50,000,000.00	以成本价作为公允价值
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	4,818,000.00	以成本价作为公允价值
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	2,593,546.28	以成本价作为公允价值
邻水县平安爆破工程服务有限公司	1,500,000.00	以成本价作为公允价值
安徽三联爆破器材有限公司	1,417,770.88	以成本价作为公允价值
眉山市鑫顺民用爆破器材有限公司	1,100,000.00	以成本价作为公允价值
营山县宏盛爆破工程有限公司	864,000.00	以成本价作为公允价值
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	600,000.00	以成本价作为公允价值
咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	515,091.84	以成本价作为公允价值
宣城永安爆破工程有限公司	490,000.00	以成本价作为公允价值
凉山三江民爆有限责任公司	400,000.00	以成本价作为公允价值
黄山市昱联爆破工程有限公司	350,000.00	以成本价作为公允价值
池州市池联民爆器材有限公司	337,091.00	以成本价作为公允价值
安庆宜联民爆器材有限公司	301,472.87	以成本价作为公允价值

黄山市久联民爆器材有限公司	270,000.00	以成本价作为公允价值
德阳市兴远民爆器材有限公司	263,996.31	以成本价作为公允价值
江苏南理工春雷爆破工程有限公司	253,856.53	以成本价作为公允价值
河南省永联民爆器材股份有限公司	240,000.00	以成本价作为公允价值
池州市贵池区宏安民用爆炸物品运输有限公司	125,000.00	以成本价作为公允价值
武汉市鑫兴安民爆器材有限公司	84,356.19	以成本价作为公允价值
昌吉市力威工程技术服务有限公司	77,305.57	以成本价作为公允价值
黄石大安民用爆炸物品有限公司	45,992.08	以成本价作为公允价值

公司持有的上述股权因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，故采用成本作为公允价值期末最佳估计值。

2. 应收款项融资

对于应收款项融资，按照应收票据的账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

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(%)
北方特种能源集团有限公司	陕西西安	实业投资	1,022,130,000	15.00	29.99

(2) 本公司最终控制方是中国兵器工业集团有限公司。

(3) 其他说明

2020年7月31日，公司与浙商银行股份有限公司杭州分行（以下简称浙商银行杭州分行）、北方特种能源集团有限公司（以下简称特能集团）共同签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》（以下合称交易协议），公司原控股股东盾安控股集团有限公司（以下简称盾安控股）拟向特能集团转让其合计持有的公司187,347,254股股份（无限售条件），占公司总股本的15%，股份转让价格为7元/股，总价款为1,311,430,778元人民币。同时，盾安控股将所持公司187,222,356股限售股份（占公司总股本14.99%）所对应的全部表决权委托给特能集团。

2020年12月28日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，盾安控股向特能集团转让其持有的公司187,347,254股股份（无限售条件，占公司总股本的15%），已于2020年12月25日完成过户登记手续。

本次股份转让过户登记完成后，盾安控股持有公司股份272,477,628股（占公司总股本的21.82%），拥有表决权股数85,255,272股（占公司总股本6.83%）；特能集团持有公司股份187,347,254股（占公司总股本的15%），拥有表决权股数374,569,610股（占公司总股本29.99%），成为公司的控股股东，中国兵器工业集团有限公司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七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。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 17.00%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
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
巴州万安保安服务有限公司	控股子公司天河爆破持股 49.00%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

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 50.40%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%的被投资单位
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%的被投资单位
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%的被投资单位

邻水县平安爆破工程服务有限公司	控股子公司南部永生持股 15.00%的被投资单位
池州市九华爆破工程有限公司	控股子公司安徽向科持股 51.00%的被投资单位
营山县宏盛爆破工程有限公司	控股子公司南部永生持股 35.00%的被投资单位
池州市贵池区宏安民用爆炸物品运输有限公司	控股子公司安徽向科持股 25.00%的被投资单位
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
广安联发货物运输有限公司	控股子公司南部永生间接持股 30.00%的被投资单位
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原持股 51.00%的被投资单位
中国五洲工程设计集团有限公司	实际控制人控制的公司
北京兴国环球认证有限公司	实际控制人控制的公司
郑州红宇专用汽车有限责任公司	实际控制人控制的公司
山西惠丰特种汽车有限公司	实际控制人控制的公司
中国北方化学研究院集团有限公司	实际控制人控制的公司
陕西应用物理化学研究所	实际控制人控制的公司
北京北方诺信科技有限公司	母公司控制的其他公司
山西江阳兴安民爆器材有限公司	母公司控制的其他公司
西安庆华民用爆破器材股份有限公司	母公司控制的其他公司
内蒙古北方重工业集团有限公司	实际控制人控制的公司
北京奥信化工科技发展有限责任公司	母公司控制的其他公司
姚新义	原实际控制人
盾安控股集团有限公司	原控股股东
浙江盾安人工环境股份有限公司	原实际控制人控制的公司
浙江多吉盛供应链技术有限公司	原实际控制人亲属担任总经理的公司
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
浙江盾安禾田金属有限公司	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	原实际控制人控制的公司
安徽盾安化工集团有限公司	原实际控制人控制的公司
西安风创能源科技有限公司	原实际控制人控制的公司
沈阳华创风能有限公司	原实际控制人控制的公司

杭州民泽科技有限公司	原实际控制人控制的公司
宜兴华永电机有限公司	关联公司民泽科技间接持股 14.05%的被投资单位
杭州盾安物业管理有限公司	杭州民泽科技有限公司的子公司
西安盾安电气有限公司	杭州民泽科技有限公司的子公司
新疆艾丁煤业有限公司	原实际控制人控制的公司
青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司	盾安控股的原子公司
杭州姚生记食品有限公司	原实际控制人亲属控制的公司
浙江易企选网络科技有限公司	杭州姚生记食品有限公司投资的公司

(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) 明细情况

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
安徽盾安化工集团有限公司	采购商品		223,476.92
安徽三联民爆器材有限公司	接受劳务	2,699.47	41,764.31
安徽三联民爆器材有限公司	采购商品	21,799.83	33,846.80
安庆宜联民爆器材有限公司	采购商品	3,275,640.79	3,117,022.03
巴州万安保安服务有限公司	接受劳务	2,224,361.19	2,789,344.05
池州市贵池区宏安民用爆炸物品运输有限公司	接受劳务	39,633.02	4,954.13
德阳市兴远民爆器材有限公司	采购商品	5,489,001.75	1,225,565.67
盾安控股集团有限公司	接受劳务		226,436.74
盾安控股集团有限公司	采购商品	408,084.57	
杭州盾安物业管理有限公司	接受劳务	89,199.67	141,961.58
杭州民泽科技有限公司	接受劳务	22,227.33	23,957.48
杭州姚生记食品有限公司	采购商品	87,963.00	232,920.00
黄山市久联民爆器材有限公司	采购商品	1,961,204.17	1,990,806.16
克州金盾保安押运有限责任公司	接受劳务	3,892,250.48	5,678,800.08
克州金盾保安押运有限责任公司	采购商品	69,400.33	
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	接受劳务	1,327.43	

南充市顺兴民用爆破器材有限公司	采购商品	96,159.30	424,804.73
内蒙古久和能源装备有限公司	采购商品		1,164,325.92
青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司	采购商品	2,392.00	2,736.00
芜湖市鑫泰爆破服务有限公司	接受劳务		7,689.46
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	采购商品	9,318,311.10	6,715,340.39
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	接受劳务	75,963.28	79,275.19
西安盾安电气有限公司	采购商品	397,111.70	9,279,405.31
西安风创能源科技有限公司	采购商品	4,228,492.27	1,140,916.84
营山县宏盛爆破工程有限公司	接受劳务	93,609.08	340,076.00
浙江多吉盛供应链技术有限公司	采购商品		567,080.36
浙江易企选网络科技有限公司	采购商品		226,405.80
河南华通永安爆破技术工程有限公司	采购商品		31,270.00
福建省联久民爆物品有限公司	采购商品	47,779.77	
广安联发货物运输有限公司	接受劳务	40,000.00	
宜兴华永电机有限公司	采购商品	53,336.00	
浙江盾安禾田金属有限公司	采购商品	14,328.32	
浙江盾安禾田金属有限公司	接受劳务	60,000.00	
中国五洲工程设计集团有限公司	接受劳务	238,679.24	
中国北方化学研究院集团有限公司	采购商品	52,083,406.09	
郑州红宇专用汽车有限责任公司	采购商品	1,406,194.71	
西安庆华民用爆破器材股份有限公司	采购商品	1,177,774.81	
陕西应用物理化学研究所	接受劳务	7,075.47	
山西江阳兴安民爆器材有限公司	采购商品	702,039.94	
山西惠丰特种汽车有限公司	采购商品	3,300,884.96	
内蒙古北方重工业集团有限公司	接受劳务	4,245.28	
北京兴国环球认证有限公司	接受劳务	142,444.14	
北京北方诺信科技有限公司	采购商品	5,947,620.99	

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

安徽三联民爆器材有限公司	出售商品	2,332,812.33	2,479,719.26
安庆宜联民爆器材有限公司	出售商品	19,958,422.00	20,189,934.56
池州市池联民爆器材有限公司	出售商品	14,962,985.02	19,525,332.15
池州市九华爆破工程有限公司	出售商品		3,196,101.67
德阳市兴远民爆器材有限公司	出售商品	6,973,762.60	2,362,567.07
德阳市兴远民爆器材有限公司	提供劳务	3,669.72	
福建省联久民爆物品有限公司	出售商品	13,012,589.22	17,577,929.86
福建省联久民爆物品有限公司	提供劳务	63,360.87	57,421.64
福建省闽盛民爆物品有限公司	出售商品	2,676,875.61	10,126,347.65
广安市联发民用爆破工程有限公司	出售商品	10,401,999.99	15,739,471.04
杭州赛富特设备有限公司	出售商品		420,783.36
黄山市久联民爆器材有限公司	出售商品	15,166,561.89	7,149,100.68
邻水县平安爆破工程服务有限公司	出售商品	2,195,613.05	2,169,215.04
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	出售商品	2,460,623.16	2,722,052.64
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	提供劳务	3,440.37	
内蒙古久和能源装备有限公司	出售商品	11,189,743.22	8,522,869.41
通山泰安爆破工程服务有限公司	提供劳务	135,857.71	
芜湖市鑫泰爆破服务有限公司	出售商品		343,906.34
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	出售商品	16,149,855.94	18,501,580.35
营山县宏盛爆破工程有限公司	出售商品	408,069.02	822,471.63
北京奥信化工科技发展有限责任公司	出售商品	621,945.85	

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		274,062.85
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		63,636.37
邻水县平安爆破工程服务有限公司	房屋建筑物		63,886.57

(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	1,144,957.35	1,224,119.41

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额[注]	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 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[注]	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 履行完毕
浙江盾安人工环境股份有限公司	50,000,000.00	2020年4月2日	2021年3月31日	否
浙江盾安人工环境股份有限公司	20,000,000.00	2020年5月28日	2021年5月26日	否
盾安控股集团有限公司	179,620,000.00	2015年1月29日	2030年12月15日	否
盾安控股集团有限公司	170,000,000.00	2012年11月13日	2027年11月12日	否
盾安控股集团有限公司	190,000,000.00	2013年5月20日	2028年5月19日	否
盾安控股集团有限公司	160,000,000.00	2013年8月5日	2028年8月4日	否
盾安控股集团有限公司	180,000,000.00	2013年12月25日	2028年12月24日	否
盾安控股集团有限公司	165,000,000.00	2014年3月20日	2029年3月19日	否
盾安控股集团有限公司	180,000,000.00	2014年9月24日	2029年9月23日	否
盾安控股集团有限公司	180,000,000.00	2014年11月21日	2029年11月20日	否
盾安控股集团有限公司	200,000,000.00	2015年3月25日	2030年3月24日	否

盾安控股集团有限公司	250,900,000.00	2015年6月29日	2030年6月29日	否
盾安控股集团有限公司	209,100,000.00	2015年6月29日	2030年6月29日	否
盾安控股集团有限公司	195,000,000.00	2015年11月27日	2030年11月26日	否
盾安控股集团有限公司	450,000,000.00	2016年8月3日	2031年8月2日	否
盾安控股集团有限公司	82,000,000.00	2009年12月7日	2022年11月6日	否
盾安控股集团有限公司	289,400,000.00	2018年2月1日	2028年5月12日	否
盾安控股集团有限公司	167,400,000.00	2016年11月23日	2026年11月23日	否
盾安控股集团有限公司	222,750,000.00	2017年9月29日	2027年9月10日	否

[注] 根据公司分别与浙江盾安人工环境股份有限公司、盾安控股集团有限公司签订的《互保协议》，公司为浙江盾安人工环境股份有限公司提供不超过 50,000.00 万元人民币的等额连带责任互保，为盾安控股集团有限公司提供不超过 20,000.00 万元人民币的等额连带责任互保。

4. 关联方资金拆借

关联方	2020年 1月1日	拆入金额	拆入资金利息	归还金额	2020年 12月31日
拆入					
盾安控股集团有限公司	289,367,466.54	9,286,347.02	12,591,952.84	50,747.02	311,195,019.38

注：本期拆入金额中 9,235,600.00 元系本公司子公司贵州盾安风电有限公司原欠款方西安盾安电气有限公司注销，债务转移至盾安控股集团有限公司所致，50,747.02 元系盾安控股集团有限公司为本公司代垫社保款。

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	8,768,700.00	5,178,100.00

6. 其他关联交易

公 司	项 目	本期数	上年同期数
内蒙古久和能源装备有限公司	赔偿收入	12,029,008.18	16,452,154.62

(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	63,018.46	3,150.92		
应收账款	安庆宜联民爆器材有限公司	45,002.23	2,250.11	227,213.33	11,360.67
应收账款	池州市池联民爆器材有限公司	1,115,825.21	55,791.26	1,399,449.91	74,912.09
应收账款	德阳市兴远民爆器材有限公司	4,793,117.58	935,053.62	3,762,765.82	827,073.18
应收账款	福建省联久民爆物品有限公司	6,684,441.11	334,222.06	5,684,680.52	284,234.03
应收账款	杭州赛富特设备有限公司	5,760.32	576.03	5,760.32	288.02
应收账款	黄山市久联民爆器材有限公司	2,316,326.90	130,816.35	511,636.92	25,581.85
应收账款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	525,843.75	382,707.59	1,426,361.46	446,204.99
应收账款	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	2,386,863.41	119,343.17	2,423,545.24	121,177.26
应收账款	内蒙古久和能源装备有限公司			671,112.17	33,555.61
应收账款	营山县宏盛爆破工程有限公司			67,734.87	3,386.74
应收账款	北京奥信化工科技发展有限公司	267,653.40	13,382.67		
小 计		18,203,852.37	1,977,293.78	16,180,260.56	1,827,774.44
应收款项融资	安徽三联民爆器材有限公司	100,000.00		100,000.00	
应收款项融资	安庆宜联民爆器材有限公司	5,258,264.95		700,000.00	
应收款项融资	黄山市久联民爆器材有限公司	600,000.00		520,000.00	
应收款项融资	邻水县平安爆破工程服务有限公司			200,000.00	
应收款项融资	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司			2,300,000.00	
小 计		5,958,264.95		3,820,000.00	

预付款项	巴州万安保安服务有限公司	5,500.00			
预付款项	德阳市兴远民爆器材有限公司	1,422,754.57		12,094.58	
预付款项	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	242,448.00		202,448.00	
预付款项	杭州盾安物业管理有限公司			3,714.34	
预付款项	浙江多吉盛供应链技术有限公司			52,252.99	
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	西安风创能源科技有限公司			532,472.50	
预付款项	中国北方化学研究院集团有限公司	1,588,906.22			
预付款项	北京北方诺信科技有限公司	13,758,999.00			
预付款项	郑州红宇专用汽车有限责任公司	50,000.00			
预付款项	北京兴国环球认证有限公司	30,000.00			
预付款项	山西惠丰特种汽车有限公司	3,015,000.00			
小 计		20,119,607.79		808,982.41	
其他应收款	池州市池联民爆器材有限公司	1,827,529.71	274,129.46	1,827,529.71	182,752.97
其他应收款	盾安控股集团有限公司	10,000.00	1,500.00		
其他应收款	杭州盾安物业管理有限公司	7,118.00	7,118.00	7,118.00	5,694.40
其他应收款	杭州民泽科技有限公司	287,413.78	28,741.38	287,413.78	14,370.69
其他应收款	黄山市久联民爆器材有限公司	1,000,000.00	50,000.00		
其他应收款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	11,640.57	1,746.09	11,640.57	1,164.06
其他应收款	营山县宏盛爆破工程有限公司	3,119.20	159.96		
小 计		3,146,821.26	363,394.89	2,133,702.06	203,982.12

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	安徽盾安化工集团有限公司	487,268.74	487,268.74
应付账款	安徽三联民爆器材有限公司	25,690.24	
应付账款	安庆宜联民爆器材有限公司	278,951.32	100,692.36
应付账款	巴州万安保安服务有限公司	20,000.00	8,250.00
应付账款	池州市九华爆破工程有限公司		38,205.98
应付账款	池州市池联民爆器材有限公司	20,208.00	
应付账款	池州市贵池区宏安民用爆炸物品运输有限公司	14,557.08	
应付账款	德阳市兴远民爆器材有限公司	29,881.09	264,601.09
应付账款	黄山市久联民爆器材有限公司	759,684.98	
应付账款	克州金盾保安押运有限责任公司	4,503,069.00	2,788,954.00
应付账款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	122,160.00	946,527.00
应付账款	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	4,800.00	
应付账款	西安盾安电气有限公司	397,688.00	9,318,311.00
应付账款	西安风创能源科技有限公司	2,592,609.52	411,082.75
应付账款	浙江多吉盛供应链技术有限公司	20,929.99	3,681,486.54
应付账款	河南华通永安爆破技术工程有限公司		20,970.00
应付账款	浙江盾安机电科技有限公司		44,000.00
应付账款	内蒙古久和能源装备有限公司		25,218,080.73
应付账款	杭州姚生记食品有限公司		41,720.00
小 计		9,277,497.96	43,370,150.19
合同负债	安徽三联民爆器材有限公司	6,752.05	162,689.50
合同负债	安庆宜联民爆器材有限公司	759,255.78	
合同负债	池州市九华爆破工程有限公司	0.01	0.01
合同负债	广安市联发民用爆破工程有限公司	1,116,974.28	0.01
合同负债	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	138,993.01	
合同负债	邻水县平安爆破工程服务有限公司		187,618.50
小 计		2,021,975.13	350,308.02
其他应付款	安庆宜联民爆器材有限公司	12,036.10	12,036.10
其他应付款	盾安控股集团有限公司	311,195,019.38	289,367,466.54

其他应付款	克州金盾保安押运有限责任公司	640,507.85	2,454,067.85
其他应付款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	3,189,310.46	4,903,428.85
其他应付款	青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司	11,830.00	11,830.00
其他应付款	沈阳华创风能有限公司		700,000.00
其他应付款	内蒙古久和能源装备有限公司		500.00
其他应付款	杭州姚生记食品有限公司		18,400.00
其他应付款	通山泰安爆破工程服务有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	浙江多吉盛供应链技术有限公司	5,998,822.00	7,498,822.00
小 计		321,097,525.79	305,016,551.34

(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、2019年、2020年度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、17,725.76万元和21,304.88万元，合计65,642.25万元，合计超过2017年度、2018年度、2019年度、2020年度的承诺数1,971.25万元，超额率3.10%，2017年至2020年的业绩达到承诺要求。

十一、承诺及或有事项

公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十之说明。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

2021年3月5日，公司2021年第一次临时股东大会会决议审议通过了《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，发行股份购买资产暨关联交易议案的主要内容如下：

1. 发行股份的种类、每股面值、上市地点

发行股份种类为人民币普通股（A 股），每股面值为 1.00 元，上市地点为深交所。

2. 发行价格及定价原则

根据《上市公司重大资产重组管理办法》规定，经上市公司与交易对方协商，兼顾各方利益，本次交易所发行股份的定价基准日为上市公司第五届董事会第二十六次会议决议公告日，市场参考价为定价基准日前 120 个交易日的上市公司股票交易均价，即 5.53 元/股，购买资产股份发行价格为 4.98 元/股，不低于市场参考价的 90%，符合相关规定。

3. 发行方式、发行对象及发行数量

本次交易的发行方式为向特定对象非公开发行 A 股股票，根据上市公司与交易对方签署的《发行股份购买资产协议》和《发行股份购买资产协议之补充协议》，股份发行对象为特能集团、中国北方工业有限公司、奥信控股（香港）有限公司、西安庆华民用爆破器材股份有限公司、陕西省产业投资有限公司、广西建华机械有限公司、容县储安烟花爆竹销售有限公司、广西容县冯大农牧有限公司和南丹县南星铋业有限责任公司。本次发行股份的数量将根据标的资产最终交易价格除以发行价格确定。每一交易对方取得股份数量=每一交易对方持有的标的股权交易作价/本次发行价格，不足一股的部分向下取整。根据标的资产的交易作价，本次发行股份购买资产的股份发行数量为 636,390,899 股。

4. 过渡期损益归属及分红安排

交易各方同意，以交割日上一个月末的日期为确定标的资产过渡期间损益的基准日。自评估基准日至交割日，标的公司所产生的利润或净资产的增加，由上市公司享有，所产生的亏损、损失或净资产的减少，由交易对方按其本次交易前对标的公司的持股比例向上市公司补偿。自评估基准日至交割日，标的公司可向交易对方进行利润分配。标的资产最终交易价格将扣减上述期间内交易对方取得的标的公司分配利润。标的公司利润分配方案由交易各方另行协商确定。

（二）资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	68,693,992.95
经审议批准宣告发放的利润或股利	68,693,992.95

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	1,488,432,165.89	1,411,305,090.78	766,065,306.85	77,989,263.06
主营业务成本	763,592,449.59	1,159,203,662.41	341,119,516.49	29,948,258.95

(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	25,745,502.82	93,629,865.66		3,863,167,195.06
主营业务成本	23,685,008.69	55,281,006.07		2,372,829,902.20

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 (%)	
单项计提坏账准备	2,454,321.22	8.12			2,454,321.22
按组合计提坏账准备	27,765,641.36	91.88	1,388,282.07	5.00	26,377,359.29
合 计	30,219,962.58	100.00	1,388,282.07	4.59	28,831,680.51

(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 (%)	
单项计提坏账准备	1,785,166.74	7.62			1,785,166.74

按组合计提坏账准备	21,639,943.68	92.38	1,081,997.18	5.00	20,557,946.50
合 计	23,425,110.42	100.00	1,081,997.18	4.62	22,343,113.24

2) 期末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
宁国市平安爆破服务有限公司	950,212.48			合并范围内关联方
巢湖市江南矿山爆破工程有限公司	103,622.81			合并范围内关联方
安徽江南爆破工程有限公司池州分公司	1,259,174.49			合并范围内关联方
安徽江南爆破工程有限公司	402.16			合并范围内关联方
安徽宏泰矿山建设工程有限公司	140,909.28			合并范围内关联方
小 计	2,454,321.22			

3) 采用账龄组合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	27,765,641.36	1,388,282.07	5.00
小 计	27,765,641.36	1,388,282.07	5.00

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	29,575,261.54
1-2 年	197,672.38
2-3 年	447,028.66
合 计	30,219,962.58

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,081,997.18	306,284.89						1,388,282.07
小 计	1,081,997.18	306,284.89						1,388,282.07

(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	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例(%)	
宣城市宣联民爆器材有限公司	4,926,777.67	16.30	246,338.88
巢湖市巢联民爆物品有限公司	4,164,070.46	13.78	208,203.52
六安市皖西民爆器材有限责任公司	2,844,823.47	9.41	142,241.17
安徽宝泰特种材料有限公司	2,663,907.87	8.82	133,195.39
安徽铜陵海螺水泥有限公司	2,158,763.30	7.14	107,938.17
小 计	16,758,342.77	55.45	837,917.13

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	30,738,554.26	
其他应收款	430,798,309.76	504,031,323.44
合 计	461,536,864.02	504,031,323.44

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
新疆天河化工有限公司	30,738,554.26	
小 计	30,738,554.26	

(3) 其他应收款

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 (%)	
单项计提坏账准备	429,648,809.76	99.72			429,648,809.76
按组合计提坏账准备	1,210,000.00	0.28	60,500.00	5.00	1,149,500.00
合 计	430,858,809.76	100.00	60,500.00	0.01	430,798,309.76

(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 (%)	

单项计提坏账准备	503,551,098.44	99.76			503,551,098.44
按组合计提坏账准备	1,205,500.00	0.24	725,275.00	60.16	480,225.00
合 计	504,756,598.44	100.00	725,275.00	0.14	504,031,323.44

② 期末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
湖北金兰特种金属材料有限公司	36,235,312.09			合并范围内关联往来不计提
江苏剑峤化工有限公司	5,500,000.00			合并范围内关联往来不计提
四川省南部永生化工有限责任公司	11,022,602.72			合并范围内关联往来不计提
四川宇泰特种工程技术有限公司	39,845,806.46			合并范围内关联往来不计提
新疆江南易泰建材有限公司	17,825,330.14			合并范围内关联往来不计提
新疆天河化工有限公司	30,055,000.00			合并范围内关联往来不计提
新疆天河运输有限公司	28,600,000.00			合并范围内关联往来不计提
浙江盾安新能源发展有限公司	239,038,728.52			合并范围内关联往来不计提
中金立华工业工程服务有限公司	5,723,999.15			合并范围内关联往来不计提
宁夏盾安风电有限公司	3,000,000.00			合并范围内关联往来不计提
安徽易泰工程科技有限公司	4,378,999.00			合并范围内关联往来不计提
宁国市平安爆破服务有限公司	1,147,630.18			合并范围内关联往来不计提
宁国江南运输有限责任公司	6,275,401.50			合并范围内关联往来不计提
宣城市宣联民爆器材有限公司宁国市民爆分公司	1,000,000.00			合并范围内关联往来不计提
小 计	429,648,809.76			

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄组合			
其中：1 年以内	1,210,000.00	60,500.00	5.00
小 计	1,210,000.00	60,500.00	5.00

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	113,505,964.36
1-2 年	91,499,359.72
2-3 年	221,654,909.94
3-4 年	4,198,575.74
合 计	430,858,809.76

3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	25,275.00		700,000.00	725,275.00
本期计提	35,225.00		-700,000.00	-664,775.00
期末数	60,500.00			60,500.00

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
单位间往来款	429,648,809.76	503,551,098.44
押金保证金	710,000.00	700,000.00
其他	500,000.00	505,500.00
合 计	430,858,809.76	504,756,598.44

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
浙江盾安新能源发 展有限公司	单位间 往来款	239,038,728.52	1 年以内: 34,708,475.45 元; 1-2 年: 13,093,018.01 元; 2-3 年: 191,237,235.06 元	55.48	
四川宇泰特种工程 技术有限公司	单位间 往来款	39,845,806.46	1 年以内: 10,545,982.54 元; 1-2 年: 10,807,589.22 元; 2-3 年: 14,475,386.68 元;	9.25	

			3-4 年: 4,016,848.02 元		
湖北金兰特种金属材料有限公司	单位间往来款	36,235,312.09	1 年以内: 9,342,090.64 元; 1-2 年: 13,736,121.12 元; 2-3 年: 13,157,100.33 元	8.41	
新疆天河化工有限公司	单位间往来款	30,055,000.00	1 年以内	6.98	
新疆天河运输有限公司	单位间往来款	28,600,000.00	1 年以内: 600,000.00 元; 1-2 年: 28,000,000.00 元	6.64	
小 计		373,774,847.07		86.76	

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	4,658,228,995.71	16,700,000.00	4,641,528,995.71	4,497,760,995.71	16,700,000.00	4,481,060,995.71
合 计	4,658,228,995.71	16,700,000.00	4,641,528,995.71	4,497,760,995.71	16,700,000.00	4,481,060,995.71

(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
安徽向科化工有限公司	477,752,151.57			477,752,151.57		
新疆天河化工有限公司	761,607,003.60			761,607,003.60		
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限公司	136,562,055.28			136,562,055.28		
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		
湖北帅力化工有限公司	108,819,000.08			108,819,000.08		
浙江盾安新能源发展有限公	1,984,109,957.65			1,984,109,957.65		

司						
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		
安徽易泰民爆器材有限公司	5,000,000.00	2,000,000.00		7,000,000.00		
四川宇泰特种工程技术有限公司	97,881,484.00	468,000.00		98,349,484.00		
南京理工科技化工有限责任公司	99,615,141.67			99,615,141.67		
湖北金兰特种金属材料有限公司	16,700,000.00			16,700,000.00		16,700,000.00
江苏剑峤化工有限公司	7,903,500.00			7,903,500.00		
宁国市平安爆破服务有限公司	7,252,500.00	2,000,000.00		9,252,500.00		
中金立华工业工程服务有限公司	53,238,189.02			53,238,189.02		
新疆江南易泰建材有限公司	191,000,000.00	156,000,000.00		347,000,000.00		
小 计	4,497,760,995.71	160,468,000.00		4,658,228,995.71		16,700,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	213,694,822.48	120,948,318.16	227,301,595.35	123,160,719.30
其他业务收入	19,032,099.11	51,007.50	389,553.99	3,000.00

合 计	232,726,921.59	120,999,325.66	227,691,149.34	123,163,719.30
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	民爆产品生产及销售业务	其他民爆业务	合 计
主要经营地区			
西北地区		5,517,419.11	5,517,419.11
西南地区		2,858,490.58	2,858,490.58
华北地区		66,037.74	66,037.74
华东地区	213,694,822.48	7,900,529.03	221,595,351.51
华中地区		2,689,622.65	2,689,622.65
合 计	213,694,822.48	19,032,099.11	232,726,921.59
收入确认时间			
商品（在某一时点转让）	213,694,822.48	19,032,099.11	232,726,921.59
合 计	213,694,822.48	19,032,099.11	232,726,921.59

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	61,817,707.03	105,128,956.88
处置长期股权投资产生的投资收益		500,637.02
权益法核算的长期股权投资收益	-1,419,447.16	-7,269,558.02
金融工具持有期间的投资收益	2,400,000.00	1,525,200.00
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,400,000.00	1,525,200.00
处置金融工具取得的投资收益	3,940,015.17	4,044,531.72
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,940,015.17	4,044,531.72
合 计	66,738,275.04	103,929,767.60

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

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	-15,430,852.50	
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）	23,039,154.38	
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	2,170,061.01	
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		
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	2,758,322.83	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,565,617.23	
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	18,138,786.06	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	182,603.10	
小 计	60,423,692.11	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	9,511,251.82	
少数股东权益影响额(税后)	8,250,919.84	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	42,661,520.45	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
其他收益	3,539,791.84	增值税即征即退

（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	7.2850	0.3578	0.3578
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.5895	0.3236	0.3236

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	446,841,905.32
非经常性损益		B	42,661,520.45
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	404,180,384.87
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	5,980,278,699.77
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	60,199,984.50
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7
其他	专项储备变化	I1	20,852,737.90
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6

	其他综合收益变化	I2	-1,275,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	资本公积变化	I3	-48,856,139.76
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	11
	处置其他权益工具投资取得的收益	I4	299,108.72
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	6,133,736,623.34
加权平均净资产收益率(%)		$M = A/L$	7.2850
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)		$N = C/L$	6.5895

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	446,841,905.32
非经常性损益	B	42,661,520.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	404,180,384.87
期初股份总数	D	1,248,981,690.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	12.00
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	$M = A/L$	0.3578
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.3236

(2) 稀释每股收益的计算过程

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

二〇二一年三月十九日