



**湖北凯龙化工集团股份有限公司**

**2021 年年度报告**

**2022-013**

**2022 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	36
第五节 环境和社会责任 .....	59
第六节 重要事项 .....	65
第七节 股份变动及股东情况 .....	85
第八节 优先股相关情况 .....	92
第九节 债券相关情况 .....	93
第十节 财务报告 .....	94

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内有中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2021 年年度报告全文及摘要原件。
- 五、以上文件的备查地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、凯龙股份、凯龙化工	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司
保荐机构、保荐人、主承销商	指	长江证券承销保荐有限公司
中审众环、会计师、审计机构	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
荆门市国资委	指	荆门市人民政府国有资产监督管理委员会
中荆集团	指	中荆投资控股集团有限公司
股东大会	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司股东大会
公司章程	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
董事会	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司董事会
监事会	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司监事会
麻城凯龙	指	麻城凯龙科技化工有限公司，为公司控股子公司
凯龙楚兴、钟祥凯龙	指	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司，为公司控股子公司，前身为钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司
荆门凯龙	指	荆门凯龙民爆器材有限公司，为公司控股子公司
天华新材	指	天华新材料科技（荆门）股份有限公司，为公司控股子公司
八达物流	指	湖北凯龙八达物流有限公司，为公司控股子公司
凯龙工程爆破	指	湖北凯龙工程爆破有限公司，为公司全资子公司
黄冈永佳爆破	指	黄冈市永佳爆破有限公司，为公司控股孙公司
荆飞马	指	湖北荆飞马货物运输有限公司，为公司全资子公司
京山合力爆破	指	京山凯龙合力工程爆破有限公司，为公司控股子公司
兴宙爆破	指	贵州兴宙爆破工程有限公司，为公司控股子公司
兴宙运输	指	贵州兴宙运输有限公司，为公司控股子公司
贵铃爆破	指	毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司，为公司控股子公司
京山矿业	指	京山凯龙矿业有限公司，为公司控股子公司
东宝矿业	指	荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司，为公司控股子公司
吴忠安盛	指	吴忠市安盛民爆有限公司，为公司控股子公司

吴忠天力	指	吴忠市天力民爆器材专营有限公司，为公司控股子公司
顺翔运输	指	贵定县顺翔危险货物运输有限公司，为公司控股子公司
安平泰爆破	指	黔南州安平泰爆破工程有限公司，为公司控股子公司
京金矿业	指	京山京金矿业有限责任公司，为公司控股子公司
强锐爆破	指	荆门市强锐爆破服务有限公司，为公司控股孙公司
凯龙龙焱	指	湖北凯龙龙焱能源科技有限公司，为公司控股子公司
湖北联兴	指	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司，为公司参股公司
楚兴商贸	指	湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司，为公司控股孙公司
凌河化工	指	葫芦岛凌河化工集团有限责任公司，为公司控股子公司
山东天宝	指	山东天宝化工股份有限公司，为公司控股子公司
新疆天宝混装	指	新疆天宝混装炸药制造有限公司，为公司控股孙公司
天宝福利包装	指	平阳县天宝福利包装制品有限公司，为公司控股孙公司
天宝化工物流	指	平阳县天宝化工物流有限公司，为公司控股孙公司
新疆天宝爆破	指	新疆天宝爆破工程有限公司，为公司控股孙公司
山东凯乐	指	山东凯乐化工有限公司，为公司控股子公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	凯龙股份	股票代码	002783
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北凯龙化工集团股份有限公司		
公司的中文简称	凯龙		
公司的外文名称（如有）	HUBEI KAILONG CHEMICAL GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KAILONG		
公司的法定代表人	邵兴祥		
注册地址	湖北省荆门市东宝区泉口路 20 号		
注册地址的邮政编码	448001		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	湖北省荆门市东宝区泉口路 20 号		
办公地址的邮政编码	448001		
公司网址	<a href="http://www.hbklgroup.cn">http://www.hbklgroup.cn</a>		
电子信箱	zbb@hbklgroup.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91420800271750145D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
签字会计师姓名	刘起德、方芳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,741,290,851.62	2,010,941,155.82	36.32%	1,891,371,944.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	-407,144,873.34	50,342,567.62	-908.75%	49,975,533.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-394,067,866.27	50,492,034.24	-880.46%	31,182,665.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,665,681.22	98,510,126.18	-90.19%	281,364,398.32
基本每股收益（元/股）	-1.07	0.13	-923.08%	0.14
稀释每股收益（元/股）	-1.07	0.13	-923.08%	0.14
加权平均净资产收益率	-26.91%	2.93%	-29.84%	3.30%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	6,809,728,251.24	6,698,110,596.45	1.67%	4,411,074,545.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,288,301,089.98	1,719,586,397.97	-25.08%	1,713,059,421.41

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	2,741,290,851.62	2,010,941,155.82	扣除前营业收入
营业收入扣除金额（元）	44,145,911.48	118,236,350.10	出租资产、销售材料、提供劳务及其他业务收入；辅助类子公司维修、安装、仓储服务等收入；贸易类收入。
营业收入扣除后金额（元）	2,697,144,940.14	1,892,704,805.72	扣除后营业收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	531,957,921.69	774,473,640.22	690,087,609.85	744,771,679.86
归属于上市公司股东的净利润	-6,225,502.40	36,681,622.53	1,769,440.07	-439,370,433.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,627,399.11	35,347,921.65	1,362,523.02	-435,405,710.05
经营活动产生的现金流量净额	-77,519,542.59	136,077,085.53	-73,892,971.51	25,001,109.79

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,311,407.34	-18,609,144.05	47,206.49	
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）	15,288,445.76	23,114,970.09	13,256,282.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		12,025,000.00	1,052,872.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-10,904,242.53	-13,981,836.83	9,712,288.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,237,352.91	-2,995,251.57	1,773,823.68	
减：所得税影响额	-401,703.82	1,731,285.39	4,034,845.43	
少数股东权益影响额（税后）	4,314,153.87	-2,028,081.13	3,014,760.57	
合计	-13,077,007.07	-149,466.62	18,792,868.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

公司所属的行业为民用爆炸物品行业（以下简称民爆行业），民爆行业是推进现代化基础设施体系建设、保障国民经济建设和社会发展需要的重要基础性行业。

#### （一）民爆行业发展形势

我国已转向高质量发展阶段，经济长期向好，川藏铁路、水电基地等现代化基础设施体系建设重大工程和重大项目持续推进，智能制造和数字技术赋能传统产业加快转型升级，共建“一带一路”高质量发展稳步推进，将为民爆行业发展提供广阔空间和难得的发展机遇。先进技术装备将更加广泛应用，也必将促进民爆行业本质安全水平日益提高。

同时，也存在民爆物品供给体系与国内需求还不适配，主要产品区域性、结构性过剩矛盾仍未根本解决，高效规范、公平竞争的市场秩序尚未完全建立，智能制造和数字化基础薄弱等突出问题，民爆物品科研、生产、爆破服务“一体化”发展仍有较大空间，供给侧结构性改革任务仍然艰巨。

#### （二）报告期内民爆行业的宏观经济情况

2021年，民爆行业总体运行平稳，主要经济指标保持增长态势，产品结构调整符合预期，企业重组明显提速。受主要原材料价格增长的影响，民爆企业通过主营业务收入获利有所下降，但爆破服务收入成为新的经济增长点。2021年生产企业累计实现主营业务收入387.16亿元，同比增长1.10%；累计实现利润总额53.86亿元，同比增长1.8%；累计实现爆破服务收入292.23亿元，同比增长19.70%。2021年销售企业累计实现利润总额15.67亿元，同比下降4.81%；累计实现爆破服务收入12.19亿元，同比增长41.03%。主要原材料硝酸铵前三季度基本保持平稳，均价在2,153元/吨。从9月底开始，硝酸铵价格受上游原燃材料、能源价格推动大幅上涨，第四季度均价为3,283元/吨。

#### （三）公司所处民爆行业周期性、季节性特点

民爆行业的发展与基础产业、基础设施建设、国民经济发展等紧密关联，在国民经济景气、固定资产投资增长、煤炭、石油及各类矿产需求旺盛时期，民爆行业也随之处于良好的发展阶段；相反，如果国民经济萧条，固定资产投资大幅减少，民爆行业市场需求也随之下降。同时国家供给侧改革去产能对民爆行业销售也产生一定的下降影响。就民爆产品而言，由于春节期间出于安全管理的考虑，矿山、基建等下游终端客户会出现较长时间的停产停工，同时民爆主管部门也会要求加强春节期间的安全管理，因此民爆企业在一季度开工时间较短，产销量较少。

#### （四）报告期内产业政策和行业监管法律法规相关情况对公司的影响和应对

2021年11月，工业和信息化部发布了《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，《规划》以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，切实提升本质安全水平，深入推进智能制造，调整优化产业结构，推动民爆行业安全水平和发展质量同步提升。

公司在民爆行业中拥有较高行业地位，在规模、技术、安全生产管理能力、销售能力等衡量行业内企业竞争力的各项指标方面优势明显，在行业整合中占据优势地位；是我国目前品种门类最齐全的民爆生产企业，也是行业内唯一一家具有完整产业链的企业，可以给客户提供综合配套服务，同时公司产品性能优异，在行业内享有较高的知名度。结合目前行业的产业政策、发展形势及监管要求，2022年面临的宏观环境依然复杂多变，公司既充分认识到所面临的风险与挑战，增强危机意识和忧患意识，也要充分利用好发展的机遇，加强谋划，坚定信心，齐心协力，迎难而上，继续深化改革，锐意创新，牢牢把握民爆行业安全发展、高质量发展的主动权。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务、主导产品及用途

报告期内，公司主营业务未发生变化，民爆产品仍是公司经济发展的支柱，为顺应民爆行业生产、销售、爆破服务一体化的

趋势，公司现生产经营业务主要有五大板块：民爆器材板块、化工产品板块、矿业产品板块、工程爆破服务板块和现代物流板块。主导产品及用途如下：

### 1、民爆产品

民爆产品广泛应用于石油、煤炭、采矿、冶金、交通、水利、电力、建筑、国防工业等多个领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设领域中具有不可替代的作用。公司生产的民爆产品包括膨化硝酸铵炸药、乳化炸药、改性铵油炸药、震源药柱和数码电子雷管等。

膨化硝酸铵炸药：岩石膨化硝酸铵炸药适用于露天及无可燃气和矿尘爆炸危险的地下爆破工程；一级煤矿许用膨化硝酸铵炸药适用于有可燃气和煤尘爆炸危险的爆破工程。

岩石改性铵油炸药：适用于露天及无可燃气和矿尘爆炸危险的地下爆破工程。

乳化炸药：2号岩石乳化炸药适用于露天及无可燃气和矿尘爆炸危险的地下爆破工程；二级煤矿许用乳化炸药适用于有可燃气和煤尘爆炸危险的爆破工程。

震源药柱：低爆速震源药柱适用于在激发层为低阻抗的地质地层作勘探震源。也可用于航道疏浚、水底爆破、爆炸夯填等爆破工程；中爆速震源药柱适用于在激发层为中、低阻抗的地质地层作勘探震源。也可用于航道疏浚、水底爆破、爆炸夯填等爆破工程；高爆速震源药柱适用于在高阻抗地区及地质条件复杂地区作地震勘探震源；聚能震源药柱适用于在高阻抗地区及地质条件复杂地区作地震勘探震源；高威力震源药柱适用于在各种地质条件作地震勘探震源；乳化震源药柱适用于中、低阻抗地质条件地震勘探；高能乳化震源药柱适用于中、高阻抗地质条件及高分辨地震勘探震源。

数码电子雷管：数码电子雷管在提高炸药能量利用率，提高工程爆破的综合效益方面具有很大潜力。特别适用于逐孔精准毫秒延期爆破、毫秒延时干扰减振爆破、大规模无地面雷管毫秒延期爆破、恶劣环境高可靠性爆破、高安保要求爆破、精细爆破等高新技术爆破。

### 2、硝酸铵及复合肥

硝酸铵主要作为工业炸药的原材料，还可用于硝基复合肥生产、尿素硝酸铵溶液生产及医药和其他硝酸盐生产。

硝基复合肥适用于温室大棚作物、喜硝态氮大田作物及花卉、果树、蔬菜、烟草、棉花等经济作物，特别适合于旱地作物施用，适用于弱酸性、中性及偏碱性等各类土壤，可用作基肥和追肥。

### 3、工程爆破服务

公司目前在湖北、宁夏、贵州、山东、新疆等地拥有从事工程爆破业务的子公司，上述子公司主要在其省内为公路、铁路、水利工程等基础设施建设，以及矿山开采等提供工程爆破服务业务。

### 4、合成氨

公司生产的合成氨是化工行业的源头，可广泛应用于氨水、双氧水、磷酸一铵、磷酸二铵、尿素、硝酸铵等产品的生产。

### 5、建筑石料

公司目前生产的石料产品主要以不同规格型号的碎石组成集料的形式用于水泥、沥青、碎石稳定土等各类混凝土和稳定材料中；用于道路、桥梁、隧道、堤坝河岸等建筑工程的辅助工程中；同时可以以装饰材料的形式应用于各类建筑工程和带有美化效果的场合以及用于石灰石等的生产。

### 6、纳米碳酸钙

公司目前生产的纳米碳酸钙产品为用于硅酮胶粘剂和汽车胶粘剂的活性纳米碳酸钙，具有白度高、比表面积大、活性好、吸油值稳定等特点，性能方面具有优异的填充和补强双重作用、良好的触变性、分散性、可控可调的胶体流变性能，属于国内中高端产品。公司新开发的光伏胶钙系列产品拥有强度高、分散好、耐臭氧性和抗化学腐蚀性好、耐高低温性强等特点，已被广泛应用于光伏领域，为其组件提供粘接密封，产品性能稳定，口碑良好。

## (二)公司经营模式

### 1、采购模式

公司对合格供方资格进行统一管控，每年底统一组织评审，综合考察供方规模、资质、供货能力及过往供货业绩决定是否将其纳入或保留在合格供应商管理库内，每种原材料合格供方不得少于三家。公司执行物资采购计划制度，各需求单位采购部门根据生产计划、物资消耗定额及库存情况，编制月、周及临时采购计划。

公司民爆产品的主要原材料中，硝酸铵主要由公司控股子公司凯龙楚兴提供；包装材料主要由公司控股子公司天华新材提供。硝酸铵主要原材料为合成氨，主要由凯龙楚兴自产；合成氨的主要原材料为煤，目前主要采取与大型煤炭企业建立长期合作

关系的方式进行采购。纳米碳酸钙的主要原材料为石灰石和煤，主要通过公司集中采购平台进行采购。

除上述情况外，凡公司及控股子公司范围内有两家及以上单位使用或能形成较大采购批量的或进行储备采购的大宗物资，按照公司“招（议）标管理办法”招标，根据招标结果确定供货方；其他情况则由需求单位采购部门按照“比质比价”原则采购，且两种方式下投标/比价单位必须不少于三家。

公司执行严格的采购合同制度，其中大宗材料采购签订年度合同，供应商根据公司阶段性需求，分期、分批组织供货。

公司对采购价格进行严格管控，成立价格监督管理委员会并下设价格监管办公室，对非招投标采购模式下的物资采购价格上调进行审定，招投标采购则需将结果报价格监管办公室备案。

## 2、生产模式

公司每年制定年度产量计划，并列入公司年度经营计划，经董事会审议通过后下发至各分子公司执行。公司在备有安全库存的基础上以销定产，并且民爆产品全年产量不能超过行业主管部门核定的安全生产许可能力。公司生产部门根据销售部门下达的月计划编制生产月计划、安排生产班次，根据销售部门下达的周计划，进行分解，形成每日的生产作业令，并下达给各生产班组，由各生产班组安排生产。生产过程中，公司制定了严格的质量管理、安全管理和成本管理制度。

硝酸铵生产具有连续化生产的特点，没有特殊情况不会停车。复合肥生产则是在考量硝酸铵供应量并保有一定库存量的基础上以销定产，生产部门根据市场部提供的销售计划编制生产作业计划并组织生产。同时公司的复合肥存在部分的委外加工情况，上述委托加工均签订正式合同，且会委派人员到受托企业实地考察受托方的生产装置及其他相关质量保证的软硬件措施，并参与生产过程的质量控制。合成氨生产线亦具有连续化生产的特点，没有特殊情况不会停车，公司根据市场需求调节合成氨、碳酸氢铵等产品的生产比例。石料生产则结合矿藏量、产能及市场需求情况进行排产。纳米碳酸钙生产结合市场需求，以销定产。

## 3、销售模式

目前公司民爆产品销售采用通过民爆经营公司销售和直接向终端用户直销并重的模式，其中省内主要维持原来通过民爆经营企业销售给终端客户的模式，省外则以直供给终端客户的模式为主。公司震源药柱产品直销给中石油、中石化等终端用户。在民爆产品销售流程上，公司与客户签订销售合同后，客户可在销售合同的范围内根据需求节奏向公司提出具体订单，公司根据订单组织生产和发货。与此同时，客户到当地公安部门办理《民用爆炸物品购买许可证》和《民用爆炸物品运输许可证》，在“两证”齐备的条件下公司向客户发货；货物运到后，客户向其所在地公安机关回缴两证。在买卖合同成交后的3日内，公司与购买方都必须将交易的品种和数量向公安机关进行备案。

公司硝酸铵产品采取直销的方式，以民爆产品生产厂家为主要目标客户。民用爆炸物品生产企业购买硝酸铵，直接凭《民用爆炸物品生产许可证》购买；其他企业购买硝酸铵，须办理《民用爆炸物品购买许可证》和《民用爆炸物品运输许可证》，流程与上述民爆产品流程基本一致。硝基复合肥主要采取全国各地农资公司代理销售和向大型化肥品牌商直销两种模式。合成氨主要是凯龙楚兴自用生产硝酸铵，极少量外销通过罐装车销售给磷铵等化工产品生产企业。石料则主要直接或通过中间商销售给省内的建筑施工企业或建材公司；纳米碳酸钙产品采取直接销售模式将硅胶钙、汽车钙、MS胶钙产品销售给建筑密封胶行业和汽车胶粘剂行业的客户。

## 三、核心竞争力分析

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

### （一）政策扶持优势

根据民爆行业产业政策和规划，行业主管部门大力支持行业内优势企业的发展，促进资源配置向优势企业集中。要加大结构调整力度，大力推动重组整合，大力化解过剩产能，大力推行“一体化”模式。加快企业重组整合步伐，按照“政府引导，企业自愿”的原则，鼓励企业重组整合；在行业政策上，要向排名前10位的企业倾斜，以支持优势企业并购重组，支持企业间联优并强，提升产业集中度。进一步优化产能布局，除对重组整合、撤线拆点等给予支持政策外，一律不新增传统民爆物品的许可产能。加强各项支持政策的协调和落实，指导地方和企业按照市场需求，调整产能布局，使区域市场供需趋于平衡。公司紧抓行业结构调整机遇，积极通过行业内兼并重组，实现了规模的快速扩张，同时在产品质量、技术水平、安全管理等方面也取得了长足进步，达到了行业领先的水平。截至本期末，公司生产许可能力达到21万吨，是湖北省规模最大、全国排

名前列的大型民爆生产企业，同时公司一直在积极寻找兼并标的，以不断扩充自身的生产能力。公司位列政策扶持的范围，奠定了公司巩固行业优势地位的基础。

## （二）技术优势

公司在长期以来的专注研究和经营实践中，通过自主研发以及与南京理工大学、长沙矿冶研究院、华中科技大学、北京理工大学、武汉工业大学、武汉理工大学、深圳市金奥博科技股份有限公司等科研院所及企业合作，始终紧贴技术发展趋势，取得相关行业关键技术突破并寻求持续创新，技术水平处于行业领先地位。

公司是国家高新技术企业、湖北省博士后创新实践基地，并拥有省级企业技术中心和湖北省民用爆破器材工程技术研究中心，拥有多项专利，公司各项产品、技术近年来多次荣获湖北省、荆门市科技进步奖、中国爆破器材行业协会科学技术奖。

同时公司深耕民爆行业多年，对硝酸铵产品有深刻的理解和丰富的经验，有助于对各细分品种硝基复合肥的研发及生产。公司控股子公司凯龙楚兴拥有目前国内最先进的双加压法—加压中和工艺生产硝酸铵技术，硝酸铵溶液、高塔造粒硝基复合肥生产技术以及合成氨采用现代煤气化工艺，利用高浓度污水制取水煤浆，采用独特的气化、变换、脱硫、脱碳等多项专利技术，在合成氨行业处于领先水平。凯龙楚兴为华中农业大学新型肥料湖北省工程实验室合作企业，成功开发出黄腐酸系列硝基肥、钙镁硅系列硝基复合肥、硝氯基复合肥等创新型产品种类，未来公司将不断加大在新型肥料领域的研发和创新力度。

## （三）公司一体化发展的优势

为响应民爆行业科技研发、生产、销售、爆破服务一体化的趋势，公司近几年以民爆器材生产为产业基点，推进从合成氨、硝酸铵等原材料，到民爆器材产品、工程爆破服务，再到矿山开采的全产业链发展模式。未来，公司将继续围绕一体化发展的思路，巩固竞争优势，进一步提升盈利能力和抗风险能力，进一步提升行业地位和盈利能力。

## （四）营销及客户资源优势

公司秉承“和谐超越、志在一流”的企业精神和“诚信为本、和谐共赢”的营销理念，以“诚信”立足于市场潮尖，以“共赢”广交天下朋友，以产品传承“军工品质”获得用户的青睐。公司拥有一支经验丰富及稳定的销售团队，并配备相应技术人员负责做好市场开发、客户跟踪服务工作。在不断巩固并提高省内市场份额的同时，重视加强省外市场开拓。民爆产品已销售进入贵州、山东、甘肃、四川、重庆、陕西、福建、江苏、江西、广东、广西、贵州、湖南、河南、河北、宁夏、内蒙古、西藏、青海、云南、新疆、辽宁等全国绝大部分区域，并通过境内的石油开采公司在海外的石油勘探开采，将产品销售海外，开拓海外市场，是国内民爆产品销售覆盖面最广的企业之一。公司硝酸铵产品供给能力处于行业前五位，其中液态硝酸铵销量连续五年全国第一，在东南7省属于独家生产企业，具有一定的定价权。公司硝酸铵及复合肥产品覆盖全国，与国内外数千家客户建立了长期稳定的合作关系。

## （五）产品优势

公司民爆产品涵盖了包括乳化炸药、膨化硝铵炸药、改性铵油炸药、震源药柱等四大系列，同时通过并购增加中继起爆具、工业雷管（电子数码雷管）、塑料导爆管，是我国品种门类齐全的民爆生产企业。产品之间能够实现互相搭配、互相带动。公司的民爆产品、硝酸铵及硝基复合肥等产品均有质量和成本等方面的优势。一方面，公司民爆产品性能优良，深受用户好评，“凯龙”品牌在行业内具有较高的知名度和美誉度，凯龙商标被评为中国驰名商标、湖北省著名商标。公司（产品）曾先后获得“湖北省同类产品最畅销金奖”、“湖北省消费者满意单位”、“湖北省用户满意企业”、“湖北省工业产品销售500强”，工业炸药被评为“湖北省名牌产品”，震源药柱被评为“全国用户满意产品”及“湖北省名牌产品”，公司震源药柱生产技术领先，曾获得多项产品创新成果，产品在石油勘探领域内建立了较高的知名度，市场占有率均保持在行业前列。凯龙楚兴自产液态硝酸铵作为硝基复合肥的原材料，能够很好的把控原材料的质量，并且与利用农业用改性硝酸铵生产硝基复合肥相比，能够做到全水溶，有效提高了产品使用效果；另一方面，公司生产炸药的主要原材料主要从凯龙楚兴采购，在保证原材料供应、原材料质量的同时，用自产液态硝酸铵作为主要原材料也降低了公司主导产品工业炸药的生产成本，使得公司在市场竞争中有更多的价格空间，其产销量稳居全国隐形冠军地位。凯龙楚兴发展了硝酸铵的下游产业链，即硝基复合肥产品，硝酸铵本身的市场加上硝基复合肥市场的不断扩大，使得凯龙楚兴的硝酸铵生产装置能基本实现满负荷运转，对比产能释放不足的企业有较大的成本优势。硝基复合肥料产品被评为“全国用户满意产品”。

## （六）区位优势

对于民爆行业来说，运输距离具有极为重要的意义，短而快捷的运输距离有助于降低企业的运输成本及提高民爆产品的安全性，从而影响产品销售范围。公司主要生产基地所在地湖北位于我国中部地区，具有承东启西、连接南北的优越地理位置。公司总部（荆门）、麻城、广水、宁夏、辽宁、山东、新疆等多个生产点分布在省内的中部、东部、北部及省外东北部、东

部、西北部等地区，良好的地理位置及合理布局使公司能够迅速、有效的应对市场需求，有助于公司在巩固并发展湖北市场的同时，进一步开拓提高省外市场份额。近几年，公司凭借产品、服务、地缘等优势，加速市场开拓步伐，省外份额逐年增长，未来公司将继续大力开拓省外市场，保持省内、外市场齐头并进的态势。就硝酸铵产品而言，凯龙楚兴位于湖北省钟祥市，地处中国的中心地带，辐射面广，运距近，具有先天的区位优势。水路、铁路、公路四通八达，产品能够快速的销往全国各地。同时，硝酸铵产品属于危险爆炸物品，具有一定的经济运输半径，湖北省及周边市场为凯龙楚兴硝酸铵产品提供了市场保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，面对恩施分公司政府政策性关停偶发事件，大项目建设试产调试不顺，并购企业的扭亏提质艰难，新冠疫情阶段性封城等种种不利因素，公司积极抢抓深化供给侧结构性改革新机遇，不断压实干部责任、推动企业提质增效、强化内控管理、推进技术进步和科技创新、强化营销能力建设，克服了重重困难，在一定程度上化解了不利影响，实现营业收入持续稳步增长。同时报告期内公司受煤炭及主辅材料价格高位运行、依据《企业会计准则》计提了大额资产减值准备以及财务费用大幅增加等因素影响，出现了增收不增利的局面。

报告期内，公司实现营业收入274,129.09万元，较上年同期增长36.32%；归属于上市公司股东的净利润-40,714.49万元，较上年同期下降908.75%；经营活动产生的现金流量净额966.57万元，较上年同期下降90.19%。2021年末，公司总资产680,972.83万元，较上年末增长1.67%；归属于上市公司股东的所有者权益128,830.11万元，较上年末下降25.08%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,741,290,851.62	100%	2,010,941,155.82	100%	36.32%
分行业					
民用爆炸物品	916,731,584.49	33.44%	592,834,825.67	29.48%	54.64%
硝酸铵及复合肥	889,539,769.70	32.45%	510,414,372.82	25.38%	74.28%
合成氨及其副产品		0.00%	1,577,396.34	0.08%	-100.00%
爆破服务	459,968,703.91	16.78%	447,191,452.59	22.24%	2.86%
纳米碳酸钙、矿石	329,023,850.06	12.00%	287,261,234.49	14.28%	14.54%
其他	146,026,943.46	5.33%	171,661,873.91	8.54%	-14.93%
分产品					
乳化炸药	374,595,366.67	13.66%	213,268,348.75	10.61%	75.65%
膨化炸药	163,281,015.03	5.96%	99,580,671.27	4.95%	63.97%
改性铵油炸药	106,296,437.31	3.88%	55,383,399.55	2.75%	91.93%
震源药柱	122,989,116.91	4.49%	142,332,637.89	7.08%	-13.59%

水胶炸药			4,438.94	0.00%	-100.00%
管类及索类	149,569,648.57	5.46%	82,265,329.27	4.09%	81.81%
硝酸铵	500,677,808.05	18.26%	260,100,072.94	12.93%	92.49%
合成氨及副产品			1,577,396.34	0.08%	-100.00%
复混（合）肥料	388,861,961.65	14.19%	250,314,299.88	12.45%	55.35%
纸箱及塑料制品	77,917,340.57	2.84%	42,234,349.10	2.10%	84.49%
纳米碳酸钙	46,223,859.64	1.69%	48,582,435.73	2.42%	-4.85%
矿石	282,799,990.42	10.32%	238,678,798.76	11.87%	18.49%
爆破服务	459,968,703.91	16.78%	447,191,452.59	22.24%	2.86%
其他	68,109,602.89	2.48%	129,427,524.81	6.44%	-47.38%
分地区					
中国大陆地区	2,738,543,511.87	99.90%	2,010,941,155.82	100.00%	36.12%
中国大陆地区以外的国家和地区	2,747,339.75	0.10%			100.00%
分销售模式					
直销和经销	2,741,290,851.62	100.00%	2,010,941,155.82	100.00%	36.32%

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
民用爆炸物品	916,731,584.49	651,510,681.47	28.93%	54.64%	64.00%	-4.06%
硝酸铵及复合肥	889,539,769.70	789,474,024.98	11.25%	74.28%	83.55%	-4.49%
矿石	282,799,990.42	147,150,616.83	47.97%	18.49%	6.15%	6.05%
分服务						
爆破服务	459,968,703.91	342,743,458.53	25.49%	2.86%	13.03%	-6.70%
分地区						

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

□ 适用 √ 不适用

各类民用爆炸产品的产能情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	185,000 吨	80.38%	-	-
工业雷管	2,875 万发	74.71%	-	-
工业索类火工品	17,000 万米	10.23%	-	-

上述产能利用率统计口径为安全生产许可产能利用率。

公司是否利用自有车辆从事民用爆炸产品运输业务

√ 是 □ 否

国家对民用爆炸物品的运输实行许可证制度，未经许可，任何单位或者个人不得从事民用爆炸物品运输业务。公司近几年以民爆器材生产为产业基点，推进从合成氨、硝酸铵等原材料，到民爆器材产品、工程爆破服务，再到矿山开采及危险货物运输的全产业链发展模式。公司及子公司现拥有危险品货物运输车辆共计320辆，综合核定载质量2,343.57吨，具有较强的危险品货物运输能力，能够充分保证公司民用爆炸物品的运输。

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

√ 适用 □ 不适用

序号	企业名称	证书名称	证书编号	发证/登记机关	发证日期/证书有效期
1	凯龙股份	民用爆炸物品生产许可证	MB生许证字【006】号	中华人民共和国工业和信息化部	2021.10.24-2024.10.24
2	凌河化工	辽宁省民用爆炸物品安全生产许可证	LNMB安许正字【006-3】号	辽宁省工业和信息化厅	2021.4.29-2022.5.9
3	新疆天宝爆破	爆破作业单位许可证（营业性）	6500001300224	新疆维吾尔自治区公安厅	2021.12.20-2024.12.20
4	平邑县天宝化工物流有限公司	山东省国际道路货物运输经营备案证明	鲁交运管国际备案【2021】6号	山东省交通运输厅	2021.11.15-
5	合力爆破	爆破作业单位许可证（营业性）	420000130270	湖北省公安厅	2021.3.10-2024.3.10
6	山东凯乐	民用爆炸物品安全生产许可证	（鲁）MB安许证字-（09）	山东省工业和信息化厅	2021.5.11-2022.5.18

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

在安全制度建设方面：公司制定下发了《民用爆炸物品生产（销售）许可证安全生产许可证申报、换证（变更）、年检管理办法》、《受限空间安全作业许可管理制度》和《生产安全事故应急管理制度》。修订完善了《安全环保管理内控制度》、《安全生产费用管理制度》、《劳动防护用品管理办法》和《事故隐患排查治理管理规定》等制度。同时对职业健康安全管理体系进行换版，并顺利通过了安全生产标准化二级现场考评。公司安全内控制度体系不断完善，安全管控能力不断增强。在安全教育培训方面：一是扎实开展了2021年“安全生产月”活动，组织安全生产应知应会抽查考试，参考人数1,000余人；组织员工参加全国安全知识网络竞赛，参赛人员达3,000余人；同时利用广播、简报、宣传栏、班组园地、班前会、电子屏幕、微信公众平台等形式广泛宣传“安全生产月”活动，营造“我要安全”的浓厚氛围，增强了员工安全意识。二是组织全员学习新《安全生产法》，公司共计3,747人参加了新《安全生产法》考试，合格率达99.76%。三是严格执行三级安全教育制度，对新员工、转岗、复员工认真培训，考核合格后才准许上岗；严格执行安全管理和特种作业人员持证上岗制度，按规定进行培训和年审；实现企业主要负责人、安全管理人员、特种作业人员持证上岗率及员工安全培训率均达到100%。在隐患排查整改方面：公司采取四级隐患排查、三级危险点巡回检查、专项安全检查等多种形式，深入开展各类隐患排查治理行动，排查出的各项安全隐患和问题均及时整改到位。

在安全技改投入方面：对公司相关生产线的设备、设施进行了自动化和智能化改造，提高了企业本质安全，全年安全投入资金达到2,000多万元，有力保障了公司生产安全稳定运行。

在事故应急预案及演练方面：公司根据最新的《生产安全事故应急条例》（中华人民共和国国务院令第708号）和《生产经营单位生产安全事故应急预案编制导则》（GB/T 29639-2020），组织对生产安全事故应急预案（包含现场处置及专项应急救援预案）进行修订完善，并报当地应急管理部门及行业主管部门备案。同时，各生产经营单位开展了不同规模不同形式的消防安全知识培训和应急预案演练活动，重点是班组级演练，结合各工序生产特性、岗位不同危险源点及可能发生的事故等，组织操作人员对工房内的消防设施、应急器材进行实践操作。通过演练和培训，加强了员工对应急救援器材的使用熟练程度，提高了员工对事故的处置和应变能力。

在安全文化建设方面：公司重新修订并印发了2021版《企业安全文化手册》，《手册》融入公司主要领导重要安全指示，增加爆破服务板块、化工板块、矿业板块、物流运输板块专篇安全知识，丰富了凯龙安全文化，让文化引领安全，让安全成为员工内在需要和下意识行为，实现员工“要我安全”到“我要安全”意识转变，积极打造浓厚的凯龙安全文化氛围。

公司是否开展境外业务

是  否

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	150,566	102,332	47.13%
	生产量	吨	148,698	103,995	42.99%
	库存量	吨	2,321	4,188	-44.58%
硝酸铵	销售量	吨	283,190	192,787	46.89%
	生产量	吨	284,432	193,309	47.14%
	库存量	吨	6,519	5,277	23.54%
复合肥	销售量	吨	132,894	79,016	68.19%
	生产量	吨	138,597	83,947	65.10%
	库存量	吨	18,011	12,309	46.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1) 工业炸药销售量同比增长47.13%，主要原因是新并购的山东天宝和山东凯乐销量增长所致；
- 2) 硝酸铵销售量同比增长46.89%，生产量同比增长47.14%，主要是国内环保要求严格，同行业部分硝酸铵产能被关停，公司生产线产能释放以及抓住周边销售市场所致；
- 3) 复合肥销售量同比增长68.19%，生产量同比增长65.1%，主要是国内环保要求严格，公司生产线产能释放，开拓销售市场所致；复合肥库存量同比增长53.46%主要是销售市场拓展后春耕储备增加所致。

### （4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民用爆炸物品	民用爆炸物品	651,510,681.47	30.82%	397,263,011.84	27.28%	64.00%
硝酸铵及复合肥	硝酸铵及复合肥	789,474,024.98	37.34%	430,104,467.22	29.54%	83.55%
爆破服务	爆破服务	342,743,458.53	16.21%	303,237,516.56	20.82%	13.03%
纳米碳酸钙、矿石	纳米碳酸钙、矿石	208,083,891.47	9.84%	171,417,670.64	11.77%	21.39%
其他	其他	122,275,272.17	5.78%	154,148,873.11	10.59%	-20.68%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业炸药	直接材料	384,943,022.52	74.59%	254,521,137.60	75.07%	51.24%
工业炸药	直接人工	35,196,560.04	6.82%	19,670,168.60	5.80%	78.93%
工业炸药	燃料及动力	13,985,729.87	2.71%	6,549,213.75	1.93%	113.55%
工业炸药	制造费用	82,004,888.43	15.89%	58,297,637.10	17.20%	40.67%
硝酸铵	直接材料	346,636,304.80	95.97%	190,015,266.10	94.63%	82.43%
硝酸铵	直接人工	4,948,461.08	1.37%	3,507,660.90	1.75%	41.08%
硝酸铵	燃料及动力	1,850,711.29	0.51%	1,285,483.49	0.64%	43.97%
硝酸铵	制造费用	7,752,577.97	2.15%	5,997,752.21	2.99%	29.26%
复合肥	直接材料	403,988,242.70	94.33%	304,623,096.70	91.93%	32.62%
复合肥	直接人工	8,570,376.96	2.00%	8,557,066.16	2.58%	0.16%
复合肥	燃料及动力	1,697,108.59	0.40%	3,072,463.54	0.93%	-44.76%
复合肥	制造费用	14,030,241.58	3.28%	15,125,953.82	4.56%	-7.24%

说明

报告期主要产品成本构成与上年同期相比无重大变化。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

详见本附注八、合并范围变更

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	445,200,665.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	5.46%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	149,754,167.33	5.46%
2	江西国泰集团股份有限公司	101,891,926.01	3.72%
3	广东宏大民爆集团有限公司	69,847,834.65	2.55%
4	中国石油天然气集团有限公司	62,690,521.17	2.29%
5	中国葛洲坝集团股份有限公司	61,016,216.38	2.23%
合计	--	445,200,665.54	16.24%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	407,268,270.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	荆门市新铨商贸有限公司	223,643,985.03	11.54%
2	荆门市晨安商贸有限公司	69,481,267.08	3.81%
3	湖北舒健学康物流有限公司	54,657,983.92	2.82%
4	山东康洲市政工程有限公司	32,454,172.47	1.67%
5	湖北农之源农资有限公司	27,030,861.55	1.39%
合计	--	407,268,270.05	21.01%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	76,791,415.32	56,099,151.51	36.89%	销售费用同比增长主要是并购公司所致
管理费用	328,068,065.22	209,169,096.73	56.84%	管理费用同比增长主要是并购公司所致
财务费用	121,324,414.06	71,999,236.37	68.51%	财务费用同比增长主要是贷款增加所致
研发费用	45,486,397.43	29,972,582.73	51.76%	研发费用同比增长主要是研发项目投入增加所致

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
乳化震源药柱生产线少人化生产技术研究开发	提高生产线自动化智能化水平，改善现场生产环境，实现减员增效，提升产品性能和本质安全度。	建设中	1.开发乳化药柱大产能装药设备以及设计开发与装药机配套的自动上壳、压盖、封口、上套等装置。2.设计开发震源药柱机器人自动包装线。3.引进或开发机器人装车装置。4.对生产线进行柔性化改造，减少产品和设备刚性碰撞及噪音。实现生产线固定操作人员不超过 5 人，并实现柔性化生产。	提高生产技术水平，满足行业发展要求，提高公司竞争力
乳化炸药生产线无人化生产技术研究开发	提高生产线自动化智能化水平，改善现场生产环境，实现减员增效，提升产品性能和本质安全度。	建设中	开发应用机器人巡检技术，检测关键危险设备的表面温度、振动等影响设备正常工作参数，改进提升自动控制系統，实现 1.1 级工房內无固定操作人员，巡视人员进工房操作时间不超过 3 小时/班。	提高生产技术水平，满足行业发展要求，提高公司竞争力
"工业互联网+安全生产管理系统"研究	对公司民爆生产线关键设备进行故障监测、识别、预警和处置的研究及应用；对生产线重大危险源 100%进行监测监控，对应急防护设施进行可视化管理、监测及处置；打造“工业互联网+安全生产”试点示范生产线。	建设中	采用数字孪生、区块链、互联网、大数据、云计算、人工智能等新一代信息技术，研究开发民爆安全生产智能化监管平台，并在本部建设示范性项目，实现安全生产快速感知、实时监测、超前预警、应急处置、系统评估的功能。	提高生产技术水平，满足行业发展要求，提高公司竞争力

生产线机器人装车系统的改进提升	提高生产线自动化智能化水平, 改善现场生产环境, 实现减员增效, 提升产品性能和本质安全度。	已完成	1.对生产线机器人装车系统进行改进提升, 降低装车人员劳动强度, 将固定装车人员调整为巡视人员。2.在仓库设计安装卸车平台, 为机器人装车系统配套人工卸车装置。	提高生产技术水平, 满足行业发展要求, 提高公司竞争力
震源药柱超声波焊接封口技术及装备的研究开发	提升产品性能和本质安全度。	建设中	1.研究开发超声波间断焊接封口技术及装备, 解决热塑药柱封口密封质量不稳定的问题。2.缩短封口时间、提高封口效率, 预计提高封口速度百分之三十以上, 解决乳化震源药柱封口与装药不匹配的瓶颈问。3.取消硅油耗材, 节约成本。	提高生产技术水平, 满足行业发展要求, 提高公司竞争力
中浓度蔬菜肥产品升级研发和示范推广使用	开发新的复合肥料生产工艺及生产配方, 提高公司产品盈利能力	已完成	通过盆栽试验选出更优质的肥料助剂, 浓度和组合, 对产品工艺配方进行确定, 增加凯龙复合肥的产品种类, 更好的满足客户和农户增收的需求, 促进新产品的销售, 提高凯龙复合肥的知名度。	拓展市场, 提高竞争力
富硼补锌硝基复合肥的研究开发	开发新的复合肥料生产工艺及生产配方, 提高公司产品盈利能力	已完成	针对不同作物及土壤中的微量元素, 进行中微量元素、氨基酸及腐殖酸水溶性肥料多种配方的研究及确定, 有针对性地开发新用户, 促进产品销售, 降低生产成本。	拓展市场, 提高竞争力
添加植物生长调节剂的花生、茶叶、玉米专用硝基肥研究与推广使用	研究新的产品配方和工艺, 提高公司产品盈利能力	已完成	微量元素研究, 改善配方以适应不同作物和土壤的专用硝基肥研究。开发花生、茶叶、玉米专用肥料, 降低生产成本。	拓展市场, 提高竞争力
低吸油值、高粘度、高屈服值汽车胶黏剂用纳米碳酸钙的研发	研究开发新的生产工艺, 提高公司产品盈利能力	已完成	通过研制新的碳化、活化工艺, 开发出低吸油值(17-20gDOP/100g)、高粘度(80000-150000cp)、高屈服值(180-300 Pa)汽车钙产品, 满足华东地区部分客户产品需求。	拓展市场, 提高竞争力
低 PH 值纳米碳酸	研究新的产品配方和工	建设中	通过研究新的工艺配方, 开	拓展市场, 提高竞争力

钙的研发	艺，提高公司产品盈利能力		发出低 PH 值（小于等于 10）的纳米碳酸钙，满足市场需求。	
新线反触变型纳米碳酸钙的研发	研究新的产品配方和工艺，提高公司产品盈利能力	建设中	根据反触变型纳米碳酸钙的形成机理，选择合适的表面处理剂及生产工艺，在新线研发出质量指标稳定合格的反触变型纳米钙。	拓展市场，提高竞争力

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	289	291	-0.69%
研发人员数量占比	7.50%	9.02%	-1.52%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	118	121	-2.48%
硕士	10	10	0.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	22	25	-12.00%
30~40 岁	110	118	-6.78%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	45,486,397.43	29,972,582.73	51.76%
研发投入占营业收入比例	1.66%	1.49%	0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,528,020,206.38	1,769,704,187.42	42.85%

经营活动现金流出小计	2,518,354,525.16	1,671,194,061.24	50.69%
经营活动产生的现金流量净额	9,665,681.22	98,510,126.18	-90.19%
投资活动现金流入小计	288,860,080.57	715,692,877.91	-59.64%
投资活动现金流出小计	685,460,541.55	842,224,805.33	-18.61%
投资活动产生的现金流量净额	-396,600,460.98	-126,531,927.42	213.44%
筹资活动现金流入小计	2,002,560,271.49	1,234,839,000.00	62.17%
筹资活动现金流出小计	1,867,624,675.24	969,528,184.32	92.63%
筹资活动产生的现金流量净额	134,935,596.25	265,310,815.68	-49.14%
现金及现金等价物净增加额	-252,010,704.19	237,287,850.39	-206.20%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因是公司计提了大额资产减值准备。

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	537,648,313.36	7.90%	831,814,132.07	12.41%	-4.51%	
应收账款	469,645,529.87	6.90%	409,461,685.07	6.11%	0.79%	
存货	279,989,731.90	4.11%	237,605,436.33	3.54%	0.57%	
投资性房地产	1,917,136.80	0.03%		0.00%	0.03%	
长期股权投资	522,134,066.51	7.67%	608,936,919.18	9.08%	-1.41%	

固定资产	2,534,514,751.02	37.22%	2,667,822,650.29	39.80%	-2.58%	
在建工程	747,578,427.78	10.98%	525,205,243.42	7.83%	3.15%	
使用权资产	9,013,529.19	0.13%	9,292,753.27	0.14%	-0.01%	
短期借款	1,121,500,000.00	16.47%	800,905,666.67	11.95%	4.52%	
合同负债	77,627,600.37	1.14%	89,123,772.01	1.33%	-0.19%	
长期借款	953,270,000.00	14.00%	831,160,000.00	12.40%	1.60%	
租赁负债	3,445,072.62	0.05%	4,304,132.52	0.06%	-0.01%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	60,599,313.20	-11,837,250.75			284,600,000.00	250,000,000.00		83,362,062.45
4.其他权益工具投资	12,856,128.00		9,639,000.00					24,110,905.80
金融资产小计	73,455,441.20	-11,837,250.75	9,639,000.00		284,600,000.00	250,000,000.00		107,472,968.25
上述合计	60,599,313.20	-11,837,250.75	9,639,000.00		284,600,000.00	250,000,000.00		107,472,968.25
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值（元）	受限原因
----	-----------	------

货币资金	30,840,149.58	应付票据保证金
货币资金	1,964,832.00	矿区复垦保证金
货币资金	2,092,685.91	诉讼被法院冻结
固定资产	5,633,667.45	诉讼被法院冻结
在建工程	136,764,051.91	售后回租融资抵押
固定资产	175,864,867.07	售后回租融资抵押
固定资产	13,200,890.94	抵押借款
无形资产	62,393,059.97	抵押借款
合 计	428,754,204.83	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
96,000,000.00	566,223,433.00	-83.04%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山东凯乐化工有限公司	民爆器材生产与销售	收购	87,000,000.00	90.00%	自有	枣庄矿业（集团）有限公司	长期	民爆器材	已完成工商变更	0.00	-12,189,383.53	否	2021年04月20日	2021-050
葫芦岛和顺源建筑工程有限公司	建筑施工；土石方工程；爆破工程设计施工、安全监理等	收购	9,000,000.00	51.00%	自有	朱可夫	长期	建筑施工；土石方工程；爆破工程设计施工、安全监理等	已完成工商变更	0.00	-1,367,080.21	否	2021年07月12日	2021-094

合计	--	--	96,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-13,556,463.74	--	--	--
----	----	----	---------------	----	----	----	----	----	----	------	----------------	----	----	----

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002109	兴化股份	525,000.00	公允价值计量	5,628,000.00		9,639,000.00				10,164,000.00	其他权益工具投资	自有
基金	SES569	海通证券富唐盛世1号私募基金	80,000,000.00	公允价值计量	60,599,313.20	-11,837,250.75					48,762,062.45	交易性金融资产	自有
合计			80,525,000.00	--	66,227,313.20	-11,837,250.75	9,639,000.00	0.00	0.00	0.00	58,926,062.45	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2019年08月28日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	2019年09月16日												

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	首次公开发行	52,282.81	0	50,591.18	0	15,376.13	29.41%	3,466.2	尚未使用的募集资金其中 3000 万已购买理财产品,截止 2021 年 12 月 31 未到期,其余存放在银行专户,用于募集资金投资项目后续支出。	
2018 年	发行可转换公司债券	31,108.79	4,541.83	23,235.31	0	0	0.00%	8,865.09	尚未使用的募集资金存放在银行专户,用于募集资金投资项目后续支出。	
合计	--	83,391.6	4,541.83	73,826.49	0	15,376.13	18.44%	12,331.29	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

1) 2015 年 6 月 24 日,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1366 号”文件核准,公司于 2015 年 12 月 3 日向社会公众公开发行人民币普通股 20,870,000.00 股,每股面值为人民币 1 元,发行价格为人民币 28.68 元,募集资金总额为人民币 598,551,600.00 元,扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 75,723,514.82 元,实际募集资金净额为人民币 522,828,085.18 元。上述资金已于 2015 年 12 月 3 日全部到位,并经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 12 月 3 日出具的“众环验字(2015)010123 号”《验资报告》审验。2016 年 1 月 7 日,经公司董事会审议通过,公司以募集资金对先期投入的自筹资金进行了置换,公司实际置换金额为 23,725.00 万元,其中以募集资金账户利息收入置换 6.13 万元。截止 2021 年末,尚未使用的募集资金及利息结余 3,466.20 万元其中 3000 万已购买理财产品,截止 2021 年 12 月 31 未到期,其余存放在银行专户,用于募集资金投资项目后续支出。

2) 经 2018 年 10 月 16 日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1619 号文核准,本公司于 2018 年 12 月 27 日

向社会公众公开发行面值 328,854,800.00 元的可转换公司债券，本次可转换公司债券每张票面金额为 100.00 元，按面值平价发行，募集资金总额为人民币 328,854,800.00 元，扣除保荐及承销费、审计及验资费、律师费等发行费用合计人民币 17,766,873.09 元后，实际募集资金净额为 311,087,926.91 元。上述资金已于 2018 年 12 月 27 日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 12 月 28 日出具的“众环验字（2018）010098 号”《验资报告》审验。截止 2021 年末，尚未使用的募集资金结余 8,865.09 万元存放在银行专户，用于募集资金投资项目后续支出。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
40 万吨/年水溶性硝基复合肥和 20 万吨/年缓控释复合肥生产线设计建设项目	否	30,000	28,223.31	4,541.83	23,235.31	82.33%	2020 年 10 月 31 日	2,267.55	不适用	否
农化研发及技术服务中心建设项目	否	2,885.48	2,885.48		0	0.00%			不适用	否
年产 6.25 万吨硝酸铵扩能改造项目	否	22,728	22,728		22,734.13	100.03%	2021 年 09 月 30 日	2,886.06	是	否
工程爆破服务建设项目	是	4,083	990.87		990.87	100.00%	2016 年 12 月 31 日	583.59	不适用	是
技术中心扩建项目	否	3,216.43	3,187.81		136.76	4.29%			不适用	否
金属材料爆炸复合建设项目	是	12,284							不适用	是
补充流动资金	否	10,000	10,000		10,013.31	100.13%			不适用	否
40 万吨/年水溶性硝基复合肥和 20 万吨/年缓控释复合肥生产线设计建设项目	是		3,293.56		3,604.32	109.44%	2020 年 10 月 31 日	2,267.55	不适用	否
合成氨节能环保技改项目	否		12,082.57		13,111.79	108.52%	2022 年 07 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	85,196.91	83,391.6	4,541.83	73,826.49	--	--	8,004.75	--	--

超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	85,196.91	83,391.6	4,541.83	73,826.49	--	--	8,004.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1)技术中心扩建项目的建设进度未达预期，主要是由于相关土地、建设手续的办理受阻，市场情况发生变化所致。</p> <p>2)农化研发及技术服务中心建设项目尚未启动建设，为充分发挥项目效能，凯龙楚兴根据项目重要性原则计划将 40 万吨/年水溶性硝基复合肥和 20 万吨/年缓控释复合肥生产线设计建设项目、合成氨节能环保技改项目建成达产，使公司复合肥产品形成规模后再启动本项目。</p> <p>公司将对上述项目可行性进行重新评估以决定是否继续推动项目开展。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1) 2016 年 12 月 29 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟终止实施部分募集资金投资项目的议案》，决定终止实施工程爆破服务建设项目及金属材料爆炸复合建设项目。</p> <p>2) 2018 年 2 月 13 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司将原计划投入上述两个项目的剩余募集资金用于投资“40 万吨/年水溶性硝基复合肥和 20 万吨/年缓控释复合肥生产线设计建设”项目，实施主体为公司控股子公司凯龙楚兴。</p> <p>3) 2019 年 11 月 13 日，公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司将首次公开发行股票募集资金中原计划投入“40 万吨/年水溶性硝基复合肥和 20 万吨/年缓控释复合肥生产线设计建设”项目的剩余募集资金用于投资“合成氨节能环保技改项目”，实施主体为公司控股子公司晋煤金楚。2020 年 9 月，凯龙楚兴通过整体吸收合并的方式，合并晋煤金楚公司。合并完成后凯龙楚兴公司存续经营，晋煤金楚公司的独立法人资格将被注销。公司募集资金投资项目“合成氨节能环保技改”项目原实施主体晋煤金楚公司变更为凯龙楚兴。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1)公司在首次公开发行股票募集资金到位前已开始使用自有资金先期投入募集资金投资项目的建设并在招股说明书中进行了相关披露。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况发表审核意见，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 7 日出具了“众环专字（2016）010004 号”《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》：截止 2015 年 12 月 31 日，公司使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的总金额为</p>									

	<p>24,622.42 万元。2016 年 1 月 7 日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的自筹资金进行了置换，公司实际置换金额为 23,725.00 万元，其中以募集资金账户利息收入置换 6.13 万元。</p> <p>2)公司在可转换债券募集资金到位前已开始使用自有资金先期投入募集资金投资项目的建设并在募集说明书中进行了相关披露。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行发表审核意见，中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)于 2019 年 1 月 9 日出具了“众环专字(2019)010007 号”《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》：截止 2018 年 12 月 31 日，公司使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的总金额为 1,421.80 万元。2019 年 1 月 9 日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的自筹资金进行了置换，公司实际置换金额为 1,421.80 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日止，公司首次公开发行股票、可转换债券募集资金、理财金额及利息结余 12,331.29 万元。其中：“工程爆破服务建设项目”、“金属材料爆炸复合建设项目”终止产生的结余募集资金相继投入到“40 万吨/年水溶性硝基复合肥和 20 万吨/年缓控释复合肥生产线建设项目”及“合成氨节能环保技改项目”中，技术中心扩建项目尚待进一步投入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在银行专户，用于募集资金投资项目后续支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北凯龙楚 兴化工集团 有限公司	子公司	硝酸铵、复 合肥生产销 售	27,819.13 万 元	1,762,602,39 4.86	560,655,781. 60	1,014,375,36 4.70	17,187,896.2 3	10,418,164.2 8
麻城凯龙科 技化工有限 公司	子公司	民爆器材生 产销售	706 万元	83,027,378.7 1	76,910,588.7 2	63,261,070.8 3	7,332,923.85	6,567,904.61
山东天宝化 工股份有限 公司	子公司	民爆器材生 产销售	30,253.17 万 元	1,721,943,70 6.24	612,668,016. 00	320,391,690. 87	-185,548,426 .69	-186,918,541 .51
荆门市东宝 区凯龙矿业 股份有限公 司	子公司	纳米碳酸钙 生产销售、 矿产开采	28,110 万元	666,408,620. 69	410,919,146. 65	206,079,028. 29	4,140,739.01	-1,879,843.3 9
京山凯龙矿 业有限公司	子公司	矿产开采	10,000 万元	149,533,921. 62	135,898,326. 72	130,605,586. 07	24,296,634.1 7	14,462,978.2 1

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东凯乐化工有限公司	非同一控制下企业合并	购买日至期末被购买方的收入 79,839,890.20 元、购买日至期末被购买 方的净利润-12,189,383.53 元。

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司未来几年将按照“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，实施“一二三”发展战略：一是进一步做粗长产业链，优化壮大五大板块，形成产业集群，促进共生集约发展。二是高举两面旗帜：一面是坚持不懈地推进传统产业高新化、智能化；另一面是实现百亿营收、十亿净利润目标。三是培育三个新兴产业，充分利用资本市场平台，发挥上市公司资本运作优势，引进、嫁接高新技术，以氢能产业为着力点，培育公司的新能源、新材料、新装备产业。

### （二）2022年工作的指导思想及措施

## 1、指导思想

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入贯彻党的十九大和十九届三中、四中、五中、六中全会精神，全面贯彻中央和省市经济工作会议的各项重大部署，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，推动高质量发展，积极抢抓推进完成国企改革三年行动任务和深化供给侧结构性改革新机遇，以加快企业发展为根本，下大力气压实干部责任，下大力气提高经营效益，下大力气提升管理质量，下大力气推动技术研发与创新，下大力气拓展市场空间，下大力气改善民主民生，奋力谱写公司高质量发展新篇章。

## 2、工作措施

### (1) 着力压实干部履职尽责，打造强劲发展引擎

继续以干部任期制契约化管理为抓手，落实各级班子成员任期制和契约化管理。科学设置契约目标，通过任期制契约化管理规范性文件对干部“明责”，通过各项协议和目标责任书签订让干部“知责”，然后通过签约后的表态性誓言让干部“担责”，并从严考核奖罚，强化“追责、问责”落实落地。从任期管理、目标设置、契约签订、考核兑现、退出管理等各环节落实到位，切实激发各级领导干部活力，打造公司强劲发展引擎。

### (2) 着力多措并举推动各业务板块提质增效，持续增强发展韧性

一是优化整合内部企业，对经营性亏损的分子（孙）公司进行重组整合，同时做好公司产能向需求大的区域合理转移工作，努力提高产能利用率，实现公司集约高效发展。二是强力推进有关重大项目达产达标工作，通过技术优化、工艺优化和操作优化，实现生产线整体全面提升，着力解决产品质量、技术问题，促进项目早日达产达标。三是提高相关收购公司效益，强化对并购公司在资产、人员、财务、机构及业务方面的整合，解决好整合过程中的重点、难点、关键问题，确保并购公司尽早实现扭亏增盈。四是努力克服市场环境变化带来的成本压力和资金压力，继续扩大销售规模，做好重大项目策划，并积极通过工艺技改、生产组织模式优化等手段进一步降低成本，全面落实公司2022年经营计划，确保2022年经营效益增长。

### (3) 着力强化内部控制，厚植特色发展优势

深化内控制度宣贯学习，确保内控制度“先知后行”。加大内控制度全面检查考核，堵塞管理漏洞，不断提升公司管控质量，在检查整改基础上推进内控制度下沉。加强内控制度建设，优化内部管理和控制流程，统筹推进内控、风险和合规管理的监督评价工作，提高重大风险防控能力，促进企业依法合规开展各项活动。

### (4) 着力推动技术研发与创新，激发充足发展活力

进一步优化完善制度体系，强化技术研发与创新的资金和人才保障。下大力气推动技术研发与创新，加快公司新旧动能转换的步伐。公司各业务板块和直属分子公司要不断加大产学研合作力度，构建“基础研究+技术攻关+成果产业化+创新升级”的全过程创新生态链。

### (5) 着力加大行业内企业并购重组力度，进一步扩大公司产业基点

根据民爆行业加大结构调整，大力推动重组整合，大力化解过剩产能，大力推行“一体化”模式的产业政策，结合公司进一步做粗做长产业链，优化壮大五大板块形成产业集群，促进共生集约发展的战略规划，公司将继续本着在审慎研究、详尽调查的基础上，积极搜寻、收购能与公司业务产生协同作用的企业，进一步扩大业务规模或延伸产业链。通过重组整合加快企业产业升级、市场布局更加科学、产业链更加优化，全面提升企业技术创新和安全水平，从而进一步提升公司行业地位和盈利能力。

### (6) 着力利用多渠道进行融资

公司将根据业务实际发展状况和资金需求，在有利于股东利益最大化的前提下，运用非公开发行股票、超短融、银行债、融资租赁等多种方式进行融资，以满足业务发展的需要。

## (三) 公司可能面临的风险

### 1、相关行业周期波动的风险

民爆行业对矿山开采、基础工业、基础设施建设等下游行业依赖性较强。与国民经济发展状态及相关行业投资水平关联度较高；硝酸铵作为工业炸药的基础原材料，其市场波动与其行业本身的周期性能扩张及国民经济的发展状态密切相关。因此，国民经济和相关上下游行业周期波动对公司盈利的稳定性有一定影响。

### 2、安全风险

安全是民爆行业企业的首要问题，安全管理也是行业主管部门考察行业内企业的最重要指标。一旦出现重大的安全责任事故，将会面临停产整顿、裁减安全生产许可能力甚至取消生产资质的处罚。一方面，公司通过选择先进的工艺技术、生产设备及

控制系统，提高系统运行的本质安全度；另一方面，通过制定和不断完善安全管理制度并严格执行，在公司范围内构建了以“安全下意识”为核心的安全价值取向，从内部管理上提高安全性。

虽然公司采取了上述积极措施加强安全管理，安全管理水平也得到行业主管部门认可，在行业中处于领先地位，但是由于民爆产品及原材料固有的危险、爆炸属性，不能完全排除出现安全事故的可能，从而对公司的生产经营构成影响。

### 3、人才缺失风险

为响应行业提高产业集中度、优化产业体系、鼓励一体化发展的方向，公司近年来不断横向、纵向发展，公司规模迅速扩大，目前已拥有60多家子（孙）公司。未来公司将继续坚持产业链一体化和适度多元化的发展战略，公司的规模将进一步扩大。尽管公司经过多年的经营已经逐渐培养了一支经验丰富的人才队伍，但伴随着集团规模的不断扩大，涉及领域的增多，公司需要继续加强管理、技术、生产、市场等方面的人才储备支撑，公司是否能在快速发展的趋势中尽快建立人才力量，以支撑公司抢占市场先机存在一定的不确定性。

### 4、对外投资及并购带来的风险

公司自上市以来，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署。虽然公司在并购目标选择和团队融合方面积累了一定的宝贵经验，但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应，可能出现投资、并购、合作项目不达预期等风险，从而影响公司的经营业绩。

### 5、偿债能力下滑的风险

近年来，公司流动比率和速动比率逐年下滑。由于公司银行贷款增加较多，资产负债率逐年增加。有息债务规模较大，一方面加大公司的财务负担，另一方面也会给公司偿债能力产生不利影响。但若公司经营能力恶化，业绩大幅下滑，则可能面临偿债风险。

### 6、新冠肺炎疫情带来的风险

2020年初开始爆发的新冠肺炎疫情引起的宏观经济波动，已经对公司的生产和经营造成了一定的影响，公司按照国家相关要求，积极做好了日常疫情防控措施。由于新冠肺炎疫情存在随时可能复发的风险，公司一方面坚持做好常态化疫情防控，另一方面推进生产有序开展，把疫情带来的影响降到最低。但疫情在短期内不能得到有效的控制，相关工作效率的下降将导致公司产生收入增长放缓甚至下降的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月30日	公司	其他	其他	全体投资者	2020年度业绩及相关内容	详见巨潮资讯网公告的《002783 凯龙股份业绩说明会、路演活动信息 20210507》
2021年07月06日	公司	实地调研	机构	共济润道集团，段永卫、丁俊仁、何小惠；中财基金，屈俊桥、郑云；财联社，黄星瑞、文易；韬照投资，宁帅领；中	就公司业务及资本运作相关问题进行了沟通	详见2021年7月8日巨潮资讯网公告的《湖北凯龙化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》

				国银河证券，谭锦；中信证券，卢文绮；招商证券，施展；西部证券，朱三高		
--	--	--	--	------------------------------------	--	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他规范性文件的要求，以上市公司治理专项行动为契机，进一步完善公司法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。同时2021年为贯彻落实国资委关于在公司治理中加强党的领导、加强董事会建设、将国企改革三年行动重点内容纳入公司章程等有关文件和要求，全面梳理完善以公司章程为基础的企业内部制度体系，增强内控制度的针对性和可操作性，全年优化内控制度31个、废除不适宜内控制度12个。内控制度交叉检查范围更广、处罚力度更大，有力地促进各项内控制度执行到位，有效规范了公司运作，提高了公司治理水平。

2021年，公司董事会、监事会与经理层贯彻执行有关法律法规及公司内部控制制度，其职责权限明确、分工具体。股东大会为公司的权力机构，董事会根据其授权着重履行其决策职能，经理层能够对公司日常生产经营实施有效指挥和调控，监事会起到了对公司决策层和经营管理层的实际监督作用。由于公司董事会与经理层的通力合作，有效保障了公司规范运行。截止本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司与控股股东、实际控制人业务分开。公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及独立面向市场自主经营能力，在产供销等环节不依赖控股股东、实际控制人。与控股股东、实际控制人之间无同业竞争，控股股东、实际控制人不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、公司与控股股东、实际控制人人员分开。公司拥有完整和独立的劳动、人事管理体系。公司总经理、副总经理和其他高级管理人员均在公司任职并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任任何职务和领取报酬。控股股东、实际控制人不存在干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。

3、公司与控股股东、实际控制人资产分开。公司与实际控制人、控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。专利技术等资产权属皆办理转移手续。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、公司与控股股东、实际控制人机构分开。公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层及生产、技术等职能部门独立运作，并制定了相应管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作；公司及其控制的子公司与控股股东在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在与控股股东、实际控制人职能部门之间的从属关系；控股股东、实际控制人不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。

5、公司与控股股东、实际控制人财务分开。公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策，公司依法独立纳税，公司独立在银行开户，不与控股股东、实际控制人及其关联企业共用一个银行账户，不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金使用的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	35.55%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见巨潮资讯网 《2020 年度股东大会决议公告》 (2021-074)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.55%	2021 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 27 日	详见巨潮资讯网 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-076)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.69%	2021 年 07 月 28 日	2021 年 07 月 29 日	详见巨潮资讯网 《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(2021-098)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.49%	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 12 日	详见巨潮资讯网 《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(2021-115)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	35.54%	2021 年 11 月 04 日	2021 年 11 月 05 日	详见巨潮资讯网 《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(2021-122)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	35.10%	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 27 日	详见巨潮资讯网 《2021 年第五次临时股东大会决议公告》(2021-129)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
邵兴祥	董事长、 党委书记	现任	男	65	2001年 12月25 日	2024年 05月25 日	53,371,2 00	94,000			53,465,2 00	
罗时华	副董事 长、总经 理	现任	男	51	2021年 05月26 日	2024年 05月25 日	1,699,50 0				1,699,50 0	
邵峰	董事、常 务副总 经理	现任	男	37	2021年 05月26 日	2024年 05月25 日	0	11,800			11,800	
卢卫东	董事、副 总经理	现任	男	52	2018年 05月24 日	2024年 05月25 日	1,555,60 0				1,555,60 0	
刘哲	董事、副 总经理	现任	男	45	2021年 05月26 日	2024年 05月25 日	386,900				386,900	
陈永涛	董事	现任	男	40	2018年 05月24 日	2024年 05月25 日	0				0	
文正良	董事	现任	男	49	2020年 12月30 日	2024年 05月25 日	0	500			500	
刘捷	独立董 事	现任	男	65	2020年 01月10 日	2024年 05月25 日	0				0	
娄爱东	独立董 事	现任	女	56	2020年 01月10 日	2024年 05月25 日	0				0	
王晓清	独立董 事	现任	男	56	2020年 01月10 日	2024年 05月25 日	0				0	
乔枫革	独立董 事	现任	男	64	2020年 01月10 日	2024年 05月25 日	0				0	

黄赫平	监事会主席	现任	男	60	2001年12月25日	2024年05月25日	788,200	13,900			802,100	
王玉红	监事	现任	女	48	2021年05月26日	2024年05月25日	6,100	11,700			17,800	
祝玉	监事	现任	女	35	2021年05月26日	2024年05月25日	0				0	
王红梅	监事	现任	女	37	2021年05月26日	2024年05月25日	0	1,900			1,900	
邵美荣	职工监事	现任	女	43	2018年05月21日	2024年05月25日	0				0	
欧阳茵	职工监事	现任	女	36	2021年05月26日	2024年05月25日	0				0	
林双庆	职工监事	任免	男	38	2022年02月17日	2024年05月25日	0				0	
李颂华	副总经理	现任	男	57	2001年12月25日	2024年05月25日	1,533,650				1,533,650	
张勇	副总经理、财务负责人	现任	男	48	2012年05月05日	2024年05月25日	1,812,100				1,812,100	
滕鸿	副总经理	现任	男	59	2015年05月21日	2024年05月25日	1,305,000				1,305,000	
舒明春	副总经理	现任	女	46	2018年05月24日	2024年05月25日	392,800				392,800	
韩学军	副总经理	现任	男	53	2018年05月24日	2024年05月25日	510,500				510,500	
朱德强	副总经理	现任	男	55	2018年05月24日	2024年05月25日	1,039,200				1,039,200	
李家兵	副总经	现任	男	47	2018年	2024年	519,400				519,400	

	理				05月24日	05月25日						
孙洁	副总经理、董事会秘书	现任	男	45	2021年05月26日	2024年05月25日	0				0	
秦卫国	原董事、总工程师	离任	男	61	2001年12月25日	2021年05月26日	2,218,600	13,000			2,231,600	
张亚明	原副总经理	离任	男	59	2012年05月05日	2021年05月26日	1,303,200				1,303,200	
林宏	原副董事长、总经理、董秘	离任	男	61	2018年05月24日	2021年05月26日	1,886,299		592,000		1,294,299	
王进林	原监事	离任	男	55	2012年05月05日	2021年05月26日	378,350		1,200		377,150	
张烁	原监事	离任	女	32	2018年05月24日	2021年01月25日	0				0	
熊双舫	原监事	离任	男	56	2018年05月24日	2021年05月26日	0				0	
刘建中	原职工监事	离任	男	49	2017年02月10日	2021年05月26日	5,400				5,400	
袁瑞杰	原职工监事	离任	男	32	2021年05月26日	2022年02月17日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	70,711,999	146,800	593,200	0	70,265,599	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

报告期内，公司第七届董事会及第七届监事会任期届满，公司按相关规定进行了换届选举，并重新聘任了高级管理人员。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗时华	副董事长、总经理	被选举	2021年05月26日	换届选举、董事会聘任

邵峰	董事、常务副总经理	被选举	2021年05月26日	换届选举、董事会聘任
刘哲	董事、副总经理	被选举	2021年05月26日	换届选举、董事会聘任
林宏	原副董事长、总经理、董秘	任期满离任	2021年05月26日	任期满离任
秦卫国	原董事、总工程师	任期满离任	2021年05月26日	任期满离任
王玉红	监事	被选举	2021年05月26日	换届选举
祝玉	监事	被选举	2021年05月26日	换届选举
王红梅	监事	被选举	2021年05月26日	换届选举
欧阳茵	职工监事	被选举	2021年05月26日	职工代表大会选举
王进林	原监事	任期满离任	2021年05月26日	任期满离任
张烁	原监事	离任	2021年01月25日	工作原因辞职
熊双舫	原监事	任期满离任	2021年05月26日	任期满离任
刘建中	原职工监事	任期满离任	2021年05月26日	任期满离任
袁瑞杰	原职工监事	离任	2022年02月17日	2021年5月26日职工代表大会选举, 现因工作原因辞职
林双庆	职工监事	被选举	2022年02月17日	职工代表大会选举
孙洁	副总经理、董事会秘书	聘任	2021年05月26日	董事会聘任
张亚明	原副总经理	任期满离任	2021年05月26日	任期满离任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事简历及任职情况

1) 邵兴祥先生，中国国籍，无境外居留权，1957年出生，大专学历，正高级经济师，高级政工师，高级职业经理人。邵兴祥先生先后荣获全国五一劳动奖章、湖北省劳动模范、湖北省优秀企业家、荆楚功勋企业界60年60人、湖北省科技企业企业家、湖北省依靠职工办企业优秀经营管理者、湖北省经济风云人物提名奖、荆门市劳动模范、荆门市“十大创业之星”的荣誉

称号，曾享受湖北省政府专项津贴、国务院特殊津贴，曾当选为荆门市人大代表、荆门市人大常委会常委，现为湖北省人大代表、湖北省企业家协会常务理事、全国民爆行业协会常务理事及湖北省民爆行业协会副理事长。邵兴祥先生1980年进入襄沙化工厂工作，先后任车间工艺技术员、销售科工艺技术员、销售科副科长、化工分厂副厂长、供销科副科长、销售科科长、副厂长兼民爆销售处处长；1994年8月起在公司工作，任常务副总经理兼市场部经理、党委副书记；现任公司董事长、党委书记。

2)罗时华先生，中国国籍，无境外居留权，1971年出生，在职研究生学历，正高级经济师，高级工程师，享受国务院特殊津贴的专家。曾任公司特种化工厂生产科科长、副厂长、厂长，公司纳米碳酸钙事业部经理，麻城凯龙董事长，凯龙楚兴董事长等职。现任公司副董事长、总经理。

3)邵峰先生，中国国籍，无境外居留权，1985年出生，在职研究生学历，高级工程师。曾任凯龙楚兴硝酸铵销售处科长、副处长，公司副总经理等职。现任公司董事、常务副总经理。

4)陈永涛先生，中国国籍，无境外居留权，1982年出生，在职研究生学历。曾任贵州省遵义市习水县三岔河乡团委副书记，英博金龙泉啤酒（湖北）有限公司通路销售代表、董事会办公室主任，荆门市国资委政策法规科副科长、科长等职。现任公司董事，荆门市国资委总经济师。

5)文正良先生，中国国籍，无境外居留权，1973年出生，大学本科学历。曾任荆门市城市管理局副主任科员、荆门市城市管理办公室科长、荆门市政府办公室科长、荆门市政府办公室机关党委专职副书记、荆门市驻上海联络处副主任、荆门市水产局党组成员等职。现任公司董事，中荆集团党委委员、副总经理。

6)卢卫东先生，中国国籍，无境外居留权，1970年出生，在职研究生学历，高级经济师、高级经营师、一级商务策划师、工程师、中级爆破工程技术人员、荆门市“百名企业家培育工程”第二批培养对象。曾任公司民爆产品销售处一科科长，特化事业部产品销售处副处长，民爆产品销售中心副主任兼民爆产品销售一处处长，集团公司总经理助理等职。现任公司董事、副总经理，民爆子集团公司董事长。

7)刘哲先生，中国国籍，无境外居留权，1977年出生，本科学历，高级工程师。曾任公司技术处技术员，质量技术资源管理处设备管理主办，凯龙楚兴供销部销售处副处长、产品销售中心硝铵产品销售处处长兼产品销售中心副主任、常务副经理、公司总经理助理等职。现任公司董事、副总经理，凯龙楚兴董事长。

8)刘捷先生，中国国籍，无境外永久居留权，1957年出生。北京理工大学计算机科学与工程系学士、日本早稻田大学金融工程学硕士、日本东京都立大学经济学博士研修生、北京大学法学博士。1993年作为深圳市政府招聘回国特殊人才，从日本早稻田大学、东京都立大学留学归国，曾经在深交所工作，历任办公室副主任、北京中心副主任、会员管理部副总监、西北中心主任、上市推广部副总监、深交所西北地区首席代表，其间曾在福建省证券管理办公室挂职，并兼任过西安高新技术产业开发区主任特聘助理（挂职）。曾任深圳市管理咨询行业协会副会长，深圳市罗湖区政协常委，罗湖区人大常委、民进中央经济委员会委员。现任北京理工大学教育基金会理事、北理工珠海学院会计与金融学院教授、智能投资研究所所长，北京理工大学粤港澳校友会副会长、深圳市罗湖区人大代表。2020年1月10日起担任公司独立董事。

9)娄爱东女士，中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生。1989年毕业于北京大学法律系国际法专业，法学学士；中国首批证券律师。1989年7月加入北京市康达律师事务所，1990年取得律师执业资格，1993年3月获得证券从业资格。主要从事企业改制、公司证券法律服务、外商投资法律服务，在上述法律服务领域具有较为丰富的经验。作为发行人或承销商的法律顾问，参与了七十余家公司的境内外股票发行上市和再融资业务。作为收购方或上市公司律师，参与了三十余家境内外上市公司的并购和资产重组业务。曾任中国证券监督管理委员会第十、第十一届发行审核委员会专职委员。现任北京市康达律师事务所合伙人律师、内核负责人。兼任中华全国律师协会金融证券专业委员会委员，银行间交易商协会自律处分委员会专家委员。2020年1月10日起担任公司独立董事。

10)王晓清先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生。会计专业本科学历，中国注册会计师。曾任湖北省国防工办物资公司财务科副科长、科长、副总经理，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理、高级经理、部门经理、合伙人、风险控制委员会主席。现任中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人。2020年1月10日起担任公司独立董事。

11)乔枫革先生，中国国籍，无境外永久居留权，1958年出生。1977年7月赴内蒙古东乌珠穆沁旗上山下乡插队。1982年1月毕业于北京工业学院（现北京理工大学）化学工程系，获工科学士学位。1982年1月任太原工业学校（现太原工业学院）教师。1986年6月毕业于北京理工大学化学工程系，获工程硕士学位。1986年6月任中国五洲工程设计集团有限公司工程师。1996年12月任中国兵器工业规划研究院高级工程师。1999年2月任国防科工委民爆物品工程技术咨询中心副主任、高级工程师。

2002年12月任中国兵器工业规划研究院五所（民爆工程设计所）总工程师、研究员级高工。2012年8月至2018年12月任兵器规划院副总工程师。2003年2月任国防科工委民爆器材标准化技术委员会专业工作组成员。2007年1月任国防科工委第一届民爆行业专家委员会委员。2009年10月任工业和信息化部民爆行业专家委员会委员。2013年5月任中国兵工学会民用爆破器材专业委员会委员。2018年7月任工业和信息化部民用爆炸物品专家咨询委员会委员。2020年1月10日起担任公司独立董事。

## (2) 监事简历及任职情况

1)黄赫平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，大学文化程度，高级工程师，1982年10月参加工作。曾任国营襄沙化工厂木工车间党支部副书记、驻沈阳办事处主任、厂团委书记、计划生产处副处长、厂党委委员、厂产品开发办主任、副厂长、厂党委副书记、纪委书记，公司副总经理、董事，凯龙楚兴董事长。现任公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席、安全总监。

2)王玉红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，本科学历，高级经济师，1994年7月参加工作。曾任公司特种化工厂机电员、保全科副科长、生产调度科科长、副厂长，现任公司监事、特种化工厂厂长兼支部书记。

3)王红梅女士，中国国籍，无境外永久居留权，1985年出生，本科学历，2007年4月在荆门市东方百货大厦工作，曾任荆门市东方百货大厦办公室主任，荆门市东方百货大厦沙洋购物广场办公室主任，现任公司职工监事、监察委办公室副主任。

4)祝玉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1987年出生，本科学历，注册会计师，2015年8月至2017年6月在武汉驿路通科技股份有限公司担任总账会计，2017年7月至2020年8月在仁和会计教育集团担任培训讲师。现任公司监事、审计处副处长。

5)邵美荣女士，中国国籍，无境外永久居留权，1979年出生，本科学历，高级经济师，2000年7月参加工作。曾任荆门市天华包装有限公司出纳兼劳资员，公司人力资源政治工作处社保管理员、人力资源管理科长、组织科长。现任公司职工监事、人力资源政治工作处副处长。

6)欧阳茵女士，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，本科学历，会计师，2009年7月参加工作。曾任公司财务处销售会计、成本会计、财务核算科科长，现任公司职工监事、财务中心财务核算处副处长。

7)林双庆先生，中国国籍，无境外居留权，1984年出生，本科学历，高级工程师，2007年7月起在凯龙楚兴工作。曾任凯龙楚兴工艺员、生产调度、车间主任、生产部长、硝酸铵复合肥生产厂副厂长、钟祥项目部项目管理办公室主任，现任公司职工监事、凯龙楚兴合成氨甲醇事业部副总监。

## (3) 高级管理人员简历及任职情况

1)罗时华先生，总经理、副董事长，详见本节之“（1）董事简历及任职情况”。

2)邵峰先生，常务副总经理、董事，详见本节之“（1）董事简历及任职情况”。

3)卢卫东先生，副总经理、董事，详见本节之“（1）董事简历及任职情况”。

4)刘哲先生，副总经理、董事，详见本节之“（1）董事简历及任职情况”。

5)李颂华先生，中国国籍，无境外居留权，1965年出生，大学学历，高级会计师，曾任襄沙化工厂财务科成本核算员，公司财务处处长、副总会计师。现任公司副总经理，东宝矿业董事长。

6)张勇先生，中国国籍，无境外居留权，1974年出生，大学学历，高级会计师，注册资产评估师(非执业)，高级国际财务管理师（SIFM）。曾任公司财务处主管会计、财务处副处长兼证券部主任、结算中心主任、董事等职。现任公司副总经理、财务负责人兼财务中心主任。

7)滕鸿先生，中国国籍，无境外居留权，1963年出生，大专学历，经济师、高级经营师。曾任襄沙化工厂产品销售处副处长，有机硅厂副厂长，公司民爆产品销售处处长，特化事业部副部长等职。现任公司副总经理，凯龙工程爆破执行董事。

8)朱德强先生，中国国籍，无境外居留权，1967年出生，本科学历，高级经营师。曾任襄沙化工厂供销科震源药柱产品销售员，公司民爆产品销售中心副处长，公司民爆产品销售二处处长、公司总经理助理等职。现任公司副总经理，民爆子集团公司总经理。

9)韩学军先生，中国国籍，无境外居留权，1969年出生，本科学历，正高级高级工程师。曾任荆门市燎原科技开发有限公司第二研究室主任、主任工程师，公司技术中心产品开发部部长、技术处处长、特化事业部副总监、工程爆破服务事业部经理、公司总经理助理等职。现任公司副总经理，凯龙工程爆破经理。

10)舒明春女士，中国国籍，无境外居留权，1976年出生，研究生学历，正高级经济师、高级人力资源师。曾任公司党委书记、政工部组织科长、副部长，人力资源政治工作处副处长、公司职工监事、公司总经理助理等职。现任公司副总经理。

11)李家兵先生，中国国籍，无境外居留权，1975年出生，本科学历，高级经济师。曾任公司总部办公室综合管理科长、副

主任、主任、监察处处长、公司总经理助理、京山凯龙矿业有限公司董事长等职。现任公司副总经理。

12)孙洁先生，中国国籍，无境外居留权，1977年出生，硕士研究生。曾任武汉市机械设备进出口公司法务部部长、天津宝迪农业科技股份有限公司董事会秘书兼办公室主任、北京劳赛德律师事务所律师助理、武汉经开投资有限公司法务计划室主任、武汉塑料工业集团股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书、武汉高德红外股份有限公司副总经理兼董事会秘书、长江成长资本投资有限公司董事总经理、丰年资本副总裁兼华中区域业务负责人、从戎资本合伙人等职。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
文正良	中荆投资控股集团有限公司	副总经理	2015年06月15日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邵兴祥	凯龙楚兴	董事	2005年10月31日		否
邵兴祥	荆门凯龙	董事	2007年08月23日		否
邵兴祥	湖北联兴	副董事长	2006年07月04日		是
邵兴祥	摩根凯龙	副董事长	2005年01月31日		否
邵兴祥	凯龙龙焱	董事	2017年03月27日		否
邵兴祥	京金矿业	董事	2020年07月10日		否
邵兴祥	京山矿业	董事	2018年12月26日		否
罗时华	凯龙楚兴	董事	2016年01月15日		是
罗时华	楚兴商贸	监事	2016年08月15日		否
罗时华	湖北泽弘气体有限公司	董事	2020年05月12日		否
邵峰	凯龙楚兴	董事	2019年06月25日		否
邵峰	东宝矿业	董事	2021年06月23日		否

			日		
邵峰	山东凯乐	董事	2021年11月26日		否
邵峰	山东天宝	董事	2021年09月17日		否
邵峰	麻城凯龙	董事	2020年12月31日		否
卢卫东	麻城凯龙	董事	2018年06月14日		否
卢卫东	荆门凯龙	董事	2016年11月01日		否
卢卫东	黄冈永佳爆破	董事	2016年05月16日		否
卢卫东	凌河化工	董事	2020年04月26日		否
滕鸿	凯龙工程爆破	执行董事	2012年08月30日		是
滕鸿	京山合力爆破	董事	2012年09月11日		否
李颂华	东宝矿业	董事长	2016年11月30日		是
刘哲	楚兴商贸	执行董事	2016年08月15日		否
刘哲	凯龙楚兴	董事长	2021年11月21日		是
刘哲	湖北泽弘气体有限公司	董事	2021年11月24日		否
韩学军	凯龙工程爆破	经理	2012年08月30日		是
舒明春	东宝矿业	监事会主席	2016年11月30日		否
舒明春	山东天宝	监事会主席	2020年10月12日		否
舒明春	京山矿业	监事会主席	2018年12月26日		否
舒明春	京金矿业	监事	2020年07月10日		否
舒明春	山东凯乐	监事	2021年04月19日		否

张勇	凯龙楚兴	董事	2005年10月31日		否
张勇	京山矿业	董事	2018年12月26日		否
张勇	深圳道格二十六号投资合伙企业（有限合伙）	投资决策委员会委员	2019年01月31日		否
孙洁	嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司	独立董事	2015年12月25日	2021年12月26日	是
孙洁	十堰市泰祥实业股份有限公司	独立董事	2020年03月10日		是
文正良	荆门市交通旅游投资集团有限公司	董事	2020年01月03日		否
李家兵	凯龙楚兴	副总经理	2020年10月29日		是
欧阳茵	麻城凯龙	董事	2020年12月31日		否
欧阳茵	凯龙龙焱	监事	2017年03月27日		否
欧阳茵	凌河化工	监事	2021年01月13日		否
刘捷	江苏雷科防务科技股份有限公司	独立董事	2018年10月01日		是
刘捷	珠海市证金大数据研究有限公司	执行董事	2019年04月09日		是
刘捷	惠州市惠德瑞锂电科技股份有限公司	独立董事	2019年09月16日		是
娄爱东	北京市康达律师事务所	高级合伙人	1989年01月01日		是
娄爱东	云南城投置业股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
娄爱东	哈药集团股份有限公司	独立董事	2021年01月08日		是
娄爱东	AUX HOLDING LTD.,	独立董事	2016年01月01日		是
娄爱东	维信诺科技股份有限公司	独立董事	2021年05月19日		是
娄爱东	北京长城华冠汽车科技股份有限公司	独立董事	2021年04月01日		是

娄爱东	华创证券有限责任公司	董事	2020年07月10日		是
王晓清	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所	合伙人	2014年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

依据：公司股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》、《关于第八届董事会独立董事津贴的议案》及董事会通过的《湖北凯龙化工集团股份有限公司薪酬管理办法》。

决策程序：根据公司薪酬分配相关制度、办法及《年度目标责任书》，测算公司内部董事、高级管理人员薪酬结果，提交公司薪酬与考核委员会进行绩效考核评定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邵兴祥	董事长、党委书记	男	65	现任	52.64	是
罗时华	副董事长、总经理	男	51	现任	36.73	否
邵峰	董事、常务副总经理	男	37	现任	41.99	否
卢卫东	董事、副总经理	男	52	现任	38.79	否
刘哲	董事、副总经理	男	45	现任	31.9	否
陈永涛	董事	男	40	现任	0	是
文正良	董事	男	49	现任	0	是
刘捷	独立董事	男	65	现任	10	是
娄爱东	独立董事	女	56	现任	10	是
王晓清	独立董事	男	56	现任	10	是
乔枫革	独立董事	男	64	现任	10	是
黄赫平	监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席、安全总监	男	60	现任	30.87	否
王玉红	监事、特种化工	女	48	现任	26.25	否

	厂厂长兼支部书记					
邵美荣	职工监事、人力资源政治工作处副处长	女		43	现任	22.02 否
祝玉	监事、审计处副处长	女		35	现任	9.81 否
王红梅	监事、监察委办公室副主任	女		37	现任	11.32 否
欧阳茴	职工监事、财务核算处副处长	女		36	现任	21.24 否
林双庆	职工监事、合成氨甲醇事业部副总监	男		38	任免	20.29 否
李颂华	副总经理	男		57	现任	29.9 否
张勇	副总经理、财务负责人	男		48	现任	42.03 否
滕鸿	副总经理	男		59	现任	57.95 否
韩学军	副总经理	男		53	现任	56.7 否
朱德强	副总经理	男		55	现任	36.01 否
舒明春	副总经理	女		46	现任	36.08 否
李家兵	副总经理	男		47	现任	26.71 否
孙洁	副总经理、董事会秘书	男		45	现任	20.31 是
秦卫国	原董事、总工程师，高级技术顾问	男		61	离任	34.84 否
张亚明	原副总经理，特聘技术专家	男		59	离任	32.5 否
林宏	原副董事长、总经理、董秘	男		61	离任	57.72 否
王进林	原监事，战略规划发展处处长	男		55	离任	18.95 否
张烁	原监事	女		32	离任	0 否
熊双舫	原监事	男		56	离任	0 否
刘建中	原职工监事，财务核算处处长	男		49	离任	25.56 否
袁瑞杰	原职工监事，天	男		32	离任	19.77 否

	华新材董事长					
合计	--	--	--	--	878.88	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第四十三次	2021年01月14日	2021年01月15日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第四十三次会议决议公告》（2021-004）
第七届董事会第四十四次	2021年02月02日	2021年02月03日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第四十四次会议决议公告》（2021-013）
第七届董事会第四十五次	2021年03月26日	2021年03月29日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第四十五次会议决议公告》（2021-040）
第七届董事会第四十六次	2021年04月08日	2021年04月09日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第四十六次会议决议公告》（2021-044）
第七届董事会第四十七次	2021年04月26日	2021年04月28日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第四十七次会议决议公告》（2021-051）
第七届董事会第四十八次	2021年05月10日	2021年05月11日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第四十八次会议决议公告》（2021-069）
第八届董事会第一次	2021年05月26日	2021年05月27日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第一次会议决议公告》（2021-079）
第八届董事会第二次	2021年06月01日	2021年06月02日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第二次会议决议公告》（2021-083）
第八届董事会第三次	2021年06月25日	2021年06月26日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第三次会议决议公告》（2021-089）
第八届董事会第四次	2021年07月12日	2021年07月13日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第四次会议决议公告》（2021-094）
第八届董事会第五次	2021年08月02日	2021年08月03日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第五次会议决议公告》

			(2021-100)
第八届董事会第六次	2021年08月19日	2021年08月20日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第六次会议决议公告》 (2021-104)
第八届董事会第七次	2021年08月30日	2021年08月31日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第七次会议决议公告》 (2021-111)
第八届董事会第八次	2021年09月17日	2021年09月18日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第八次会议决议公告》 (2021-112)
第八届董事会第九次	2021年10月19日	2021年10月20日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第九次会议决议公告》 (2021-116)
第八届董事会第十次	2021年12月08日	2021年12月09日	详见巨潮资讯网《第八届董事会第十次会议决议公告》 (2021-123)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邵兴祥	16	2	14	0	0	否	6
罗时华	16	2	14	0	0	否	6
邵峰	10	1	9	0	0	否	2
卢卫东	16	2	14	0	0	否	4
刘哲	10	1	9	0	0	否	2
文正良	16	1	14	1	0	否	5
陈永涛	16	2	14	0	0	否	2
刘捷	16	2	14	0	0	否	1
娄爱东	16	2	14	0	0	否	1
乔枫革	16	2	14	0	0	否	1
王晓清	16	2	14	0	0	否	1
秦卫国	6	1	5	0	0	否	1
林宏	6	1	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，谨慎行使表决权，并根据公司的实际情况，对公司治理和经营决策提出相关意见和建议，确保了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，对公司长远健康发展起到了积极作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	王晓清、邵兴祥、娄爱东、乔枫革、陈永涛	5	2021年02月26日	审议《公司2020年度内部审计工作报告》	一致同意	无	不适用
			2021年04月26日	审议《公司2020年度报告全及其摘要》、《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2020年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘2021年度审计机构的议案》、《公司2021年第一季度报告》、《公司2021年一季度内部审计工作报告》	一致同意	无	不适用
			2021年08月19日	审议《2021年上半年内部审	一致同意	无	不适用

				计工作报告》、《公司 2021 年半年度报告及摘要》、《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》			
			2021 年 10 月 19 日	审议《公司 2021 年三季度内部审计工作报告》	一致同意	无	不适用
			2021 年 12 月 08 日	审议《公司 2022 年内部审计工作计划》	一致同意	无	不适用
薪酬与考核委员会	娄爱东、文正良、陈永涛、王晓清、乔枫革	4	2021 年 04 月 26 日	审议《关于董事、高级管理人员 2020 年薪酬计算情况的报告》、《关于对完成或超额完成 2021 年目标任务实行奖励的议案》	一致同意	无	不适用
			2021 年 07 月 12 日	审议《关于修订〈董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》	一致同意	无	不适用
			2021 年 08 月 19 日	审议《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	一致同意	无	不适用
			2021 年 08 月 27 日	审议《关于制定经理层任期	一致同意	无	不适用

				经营目标 (2021 年-2023 年)暨完成目标予以奖励的议案》			
提名委员会	刘捷、邵兴祥、 娄爱东、王晓清、文正良	2	2021 年 05 月 10 日	审查公司第八届董事会董事候选人任职资格	一致同意	无	不适用
			2021 年 05 月 17 日	审查公司高级管理人员候选人任职资格	一致同意	无	不适用
战略委员会	邵兴祥、罗时华、文正良、邵峰、卢卫东、刘捷、乔枫革	2	2021 年 08 月 30 日	关于制定经理层任期经营目标(2021 年-2023 年)暨完成目标予以奖励的议案	一致同意	无	不适用
			2021 年 12 月 08 日	公司 2022 年战略规划	一致同意	无	不适用

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	432
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	3,422
报告期末在职员工的数量合计(人)	3,854
当期领取薪酬员工总人数(人)	3,854
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	579
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,479
销售人员	224

技术人员	436
财务人员	156
行政人员	501
其它人员（机关后勤、生产辅助、其它岗位）	1,058
合计	3,854
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	29
大学本科	605
大学专科	765
中专	704
高中	737
初中及以下	1,014
合计	3,854

## 2、薪酬政策

(1) 集团公司班子成员、子集团公司班子成员和各分（子）公司班子成员、市场化聘任享受集团公司副职领导待遇的人员实行年薪制，其年薪为：基本年薪+绩效年薪+年任期激励。

(2) 集团公司调研员实行基本年薪制，其年工资总额为：岗位工资+考核工资。

(3) 集团公司一、二级机关副处及以上干部实行综合工资制，其年工资总额为：基本工资+绩效工资+年任期激励。

(4) 公司其他各类科及科以下管理人员实行综合工资制，其年工资总额为：基本工资+绩效工资。

(5) 营销人员实行综合工资制，其年工资总额为：基本工资+绩效工资。

(6) 施工服务单位管理人员实行综合工资制，其年工资总额为：基本工资+绩效工资。

(7) 对承担项目的工程技术人员可实行项目工资。

(8) 对引进的各类专业人才可以一事一议，实行协议工资制。

(9) 公司董事工资采取以下分配形式：

1) 公司内部董事按其在本公司的具体任职岗位执行对应的工资分配形式。

2) 公司外部董事原则上不在公司计发薪酬。

3) 公司独立董事不在公司领薪，按规定享受工作津贴，津贴的补助标准由股东大会确定。

(10) 公司监事工资采取以下分配形式：

1) 公司内部监事（含职工监事）按其在本公司的具体任职岗位执行对应的工资分配形式。

2) 公司外部监事原则上不在公司计发薪酬。

(11) 直接从事产品生产的主、辅生产岗位员工按计件工资实施办法执行，计件工资总额由产品计件工资、技能工资、工龄工资、奖励组成。

## 3、培训计划

公司以创建学习型企业为目标，建立了比较完备的培训体系。根据各单位的需求和公司总体发展规划，制定下一年度培训计

划，培训内容涉及公司生产经营、管理、资本运营等方方面面的知识，培训的形式以内培为主，外培为辅，建立了星期六课堂、OA在线学习考试系统、华科大、武大等培训基地。2022年拟继续通过系统培训继续全面提升领导干部管理能力、经营能力和破解发展难题的能力。通过不断改进、创新培训方式方法，提高培训的实效性、实战性，把培训效果转化为能力的提升。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2020年6月12日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于公司未来三年（2020年度-2022年度）股东分红回报规划的议案》，公司未来三年的利润分配计划如下：

未来三年（2020年度-2022年度），在公司当年盈利，现金流可以满足正常经营和可持续发展需要，且又无重大投资计划或重大资金支出安排的情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%（如存在以前年度未弥补亏损，则为弥补亏损后的可供分配利润）。当外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化或公司有重大资本性支出需求时，有关调整利润分配计划的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会以特别决议批准，调整后的利润分配政策不得违反证监会和深交所的有关规定。

2021年5月18日，公司2020年年度股东大会审议通过了《2020年度利润分配预案的议案》：以公司实施分配方案时股权登记日的总股本381,730,334股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发现金38,173,033.40元，不送红股，也不以资本公积金转增股本。上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为2021年7月14日，除权除息日为2021年7月15日。

报告期内，公司现金分红政策的执行情况良好，符合《公司章程》的规定或者股东大会决议的要求，与业绩的成长性及公司未来发展规划相匹配，维护了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

为进一步建立、健全长效激励机制，吸引和留住优秀人才，公司于2021年8月19日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。并予以了公告。

公司于2021年8月向荆门市国资委递交了《湖北凯龙化工集团股份有限公司关于实施2021年限制性股票激励计划的请示》及相关配套文件。鉴于2021年下半年因市场等多种因素影响，经公司与荆门市国资委沟通，同意公司对方案进行修改后再报。后续公司将根据相关工作推进情况按信息披露要求及时披露该事项的进展。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

若公司继续实施限制性股票激励计划，将依据限制性股票激励计划实施考核管理办法执行。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司已按照企业内部控制规范的要求，建立健全和有效实施内部控制。按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域，纳入评价范围的单位为公司本部及所属子集团公司、分子公司。纳入评价范围的业务和事项涵盖财务业务层面及非财务业务层面，包括内部环境、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面，具体包括但不限于以下内容：组织结构、人力资源、内部审计、货币资金、采购与付款、销售与收款、财务报告、资产管理、全面预算、信息系统、信息沟通等；重点关注的高风险领域主要包括安全生产、关联交易、对外投资、对外担保、募集资金、信息披露等方面的控制管理。上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措	解决进展	后续解决计划
------	------	------	----------	---------	------	--------

			题	施		
合并报表范围内的子公司	公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《子公司管理制度》等相关规定对子公司实施有效的管理控制	对下属子公司的人员、资产、财务、机构、业务以及规范运作、生产经营等事项进行内部管理或监督，子公司及时向公司报告经营情况，不存在应披露未披露的事项	未出现重要问题	对发现的一般问题，已采取相应措施要求其立即进行了整改	持续解决中	不断强化对子公司的人员、资产、财务、机构、业务等管控力度，提升其规范运作水平，确保子公司规范运作及经营等方面符合公司的整体发展战略与规划

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《湖北凯龙化工集团股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>②当期财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要公司更正已公布的财务报告；</p> <p>③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>④审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>①公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露的；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③关联方及关联交易未按规定披露的；</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>①公司经营活动严重违反国家相关法律法规；</p> <p>②重大经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；</p> <p>③公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响；</p> <p>④资产保管存在重大缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额巨大；</p> <p>⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，以及内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>①公司经营活动监管不全面存在违反国家相关法律法规的可能；</p>

	④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷： 是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	②经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生较大经济损失； ③公司重要技术资料保管不善丢失、及关键岗位技术人员流动较大； ④资产保管存在缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额较大； ⑤重要业务缺乏制度控制，以及内部控制评价的结果为较大缺陷未得到整改。 一般缺陷： 是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：税前利润的 5%≤错报；资产总额 1%≤错报。 重要缺陷：税前利润的 3%≤错报<税前利润的 5%；资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%。 一般缺陷：错报<税前利润的 3%；错报<资产总额的 0.5%。	重大缺陷：税前利润的 5%≤错报；资产总额 1%≤错报。 重要缺陷：税前利润的 3%≤错报<税前利润的 5%；资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%。 一般缺陷：错报<税前利润的 3%；错报<资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》等相关文件的精神，对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规以及《公司章程》等内部规章制度的要求，对公司治理情况进行了自查。公司本着实事求是的原则开展自查自纠，真实、准确、完整地反映公司存在问题和有关规范整改情况。对其中“是否存在独立董事现场工作时间少于 10 个工作日的情形”这一问题，公司回复为：“是，2020年度因受疫情影响公司大多采取通讯方式召开会议，但独立董事通过电话和电子邮件等方式，充分了解公司生产经营各方面情况，与公司其他董事、高管人员及相关人员保持密切联系。”针对这一问题，公司高度重视，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及规范性文件进行了整改。本报告期内，公司四名独立董事忠实、勤勉、独立地履行独立董事的职责。积极出席公司各次董事会会议和股东大会，现场参加了两次董事会，一次股东大会，现场工作时间不少于 10 个工作日。四名独立董事对公司进行了现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态，对公司的生产经营和业务发展提出了合理的建议，充分发挥了独立董事的作用，勤勉尽责，切实地维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司	二氧化硫	间歇排放	1	天然气锅炉排放口	1.5mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	0.062 吨/年	0.082 吨/年	未超标
公司	氮氧化物	间歇排放	1	天然气锅炉排放口	137mg/m <sup>3</sup>	≤150mg/m <sup>3</sup>	5.8 吨/年	7.8 吨/年	未超标
公司	烟尘	间歇排放	1	天然气锅炉排放口	17mg/m <sup>3</sup>	≤20mg/m <sup>3</sup>	0.5 吨/年	1.96 吨/年	未超标
凯龙楚兴	COD	连续排放	1	废水总排口	9mg/L	≤50mg/L	6.06 吨	31.992 吨	未超标
凯龙楚兴	氨氮	连续排放	1	废水总排口	0.14mg/L	≤8mg/L	0.317 吨	3.199 吨	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	COD	连续排放	1	废水总排口	21 mg/L	≤50mg/L	2.289 吨	10.822 吨/年	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	氨氮	连续排放	1	废水总排口	0.814 mg/L	≤5-8mg/L	0.0876 吨	5.0697 吨/年	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	PH	连续排放	1	废水总排口	7.59	6-9	/	无	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	挥发酚	连续排放	1	废水总排口	0.0003 (L) mg/L	0.1 mg/L	0.009006 吨	无	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	总磷	连续排放	1	废水总排口	0.07 mg/L	0.5 mg/L	0.0005 吨	无	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	总氮	连续排放	1	废水总排口	12.4 mg/L	15 mg/L	0.3002 吨	无	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	硫化物	连续排放	1	废水总排口	检出限	1.0 mg/L	/	无	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	氰化物	连续排放	1	废水总排口	0.008mg/L	0.2 mg/L	/	0.025 吨/年	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	悬浮物	连续排放	1	废水总排口	6 mg/L	10 mg/L	/	无	未超标
凯龙楚兴氨醇事业部	石油类	连续排放	1	废水总排口	检出限	1mg/L	0.000094 吨	无	未超标

凌河化工	COD	不外排	-	废水总排口	-	-	-	-	未超标
凌河化工	氨氮	不外排	-	废水总排口	-	-	-	-	未超标
山东天宝	COD	不外排	-	废水总排口	-	-	-	-	未超标
山东天宝	氨氮	不外排	-	废水总排口	-	-	-	-	未超标
麻城凯龙	COD	处理合格后 外排	1	污水排放口	25mg/L	GB8978—1 996《污水综 合排放标 准》一级标 准	100kg	400kg	未超标
麻城凯龙	氨氮	处理合格后 外排	1	污水排放口	1.49 mg/L	GB8978—1 996《污水综 合排放标 准》一级标 准	5.96kg	60kg	未超标
山东凯乐	SO2	燃烧	1	10t 天然气 锅炉排气筒	3mg/m <sup>3</sup>	-	0.000025t	-	未超标
山东凯乐	NOX	燃烧	1	10t 天然气 锅炉排气筒	64mg/m <sup>3</sup>	-	0.317t	-	未超标
东宝矿业	颗粒物、 SO2、NOx、 VOCs、 COD	有组织排放	42	距地高度 15 米，分布 于厂区各设 备排放口	120mg/m <sup>3</sup>	《石灰行业 淘汰落后产 能指导目 录》《锅炉大 气污染物排 放标准 GB13271-2 014-1996》、 《大气污染 物综合排放 标准 GB16297-1 996》	颗粒物： 52.44t/a	颗粒物： 52.44t/a	未超标
东宝矿业	污水	无组织排放	2	厂区污水处 理站	-	《湖北省汉 江中下游流 域污水综合 排放标准》	流量不稳定 无规律	PH 值 6-9， 化学需氧量 50mg/L,总 汞 0.001mg/L	未超标

## 防治污染设施的建设和运行情况

公司十分重视环保工作，公司成立安全环保处负责统筹集团安全环保管理工作，各板块分别设有安全总监、安全环保部，配备相关安全环保管理人员，并已通过环境管理体系认证。近年来，公司及子公司不断加强环保制度建设，制定了《环境监视和测量控制程序》、《环境目标管理程序》、《环境保护管理规定》、《环境事故应急预案》、《环保监督检查考核办法》、《噪声、粉尘及污水控制管理办法》、《固定废弃物管理办法》等管理制度和操作方法。公司及分子公司主要生产线取得必

要的环评批复及验收。公司通过增加环保投入，规范环保设施操作规程和岗位职责，确保各环保设施的正常运行，有效控制污染物的排放，所有污染物均达标排放。在日常生产经营过程中，公司及子公司配套的环保设施做到了与主体工程同时设计、施工和投入使用，严格执行环境保护的各项法律法规，积极采取有效措施加强环境保护工作，公司各项环保设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1.公司2020年8月3日取得荆门市生态环境局颁发的排污许可证，许可证编号为：91420800271750145D001V。
- 2.公司2020年9月22日取得工业炸药及制品扩能改造及仓储建设项目环境影响报告书批复（荆环审[2020]62号）。
- 3.公司2015年7月2日取得11000吨/年震源药柱扩能改造项目环境影响报告书批复（荆环审[2015]109号）。
- 4.公司2017年12月6日取得6000吨/年乳化震源药柱项目环境影响报告书批复（荆环审[2017]128号）。
- 5.公司2017年9月28日取得 11000吨/年震源药柱扩能改造项目环境保护验收合格函（荆环验[2017]58号）。
- 6.公司2018年9月12日取得6000吨/年乳化震源药柱项目环境保护验收合格函（荆环验[2018]25号）
- 7.凯龙楚兴2020年3月27日取得钟祥市环保局颁发的排污许可证，许可证编号为：9142088178091729XA001V。
- 8.凯龙楚兴2008年6月17日取得6.25万吨/年硝酸铵扩建项目环境影响报告书批复（鄂环函[2008]386号）。
- 9.凯龙楚兴2013年11月29日取得6.25万吨/年硝酸铵扩建项目变更批复（鄂环审[2013]643号）。
10. 凯龙楚兴2014年8月13日取得20万吨硝基复合肥项目环境影响报告书批复（荆环函[2014]225号）。
- 11.凯龙楚兴2018年4月14日取得40万吨/年水溶性硝基复合肥和20万吨/年缓控释复合肥生产线设计建设项目环境影响报告书批复（荆环审[2018]23号）。
- 12.凯龙楚兴氨醇事业部2020年12月28日取得荆门市环保局新颁发的排污许可证，许可证编号为：91420881695110897N001P。
- 13.凯龙楚兴氨醇事业部2017年4月14日取得15万t/a合成氨节能环保技改项目环境影响报告书的批复（荆环审[2017]44号）。
- 14.凌河化工2020年8月17日取得葫芦岛市生态环境局颁发的排污许可证，许可证编号为：91211481716429240H001V。
- 15.凌河化工2001年8月10日取得凌河化工厂易地技术改造项目环境影响报告书批复（葫环审[2001]51号）。
- 16.凌河化工2011年4月取得新建胶状乳化炸药生产线项目环境影响报告书（证书编号：国环评乙字第1526号）。
- 17.凌河化工2014年2月10日取得工业导爆管雷管装填装配生产线技术改造项目环境影响报告表的批复（葫环审[2014]4号）。
18. 山东天宝2020年6月平邑驻地三个生产区完成固定污染源排污登记并取得回执，登记编号分别为：南山生产区91371300168693189E003W；老邱峪生产区91371300168693189E002W；盛泉庄生产区91371300168693189E001W。
19. 山东天宝2007年6月4日工业炸药生产线取得整体搬迁改造项目环境影响报告表的批复（临环函[2007]135号）。
20. 山东天宝2007年10月25日导爆索、导爆管生产线建设项目取得批复（平环审字[2007]30号）。
21. 山东天宝2016年12月29日起爆具生产线取得建设项目环境影响报告书批复（临环发[2016]216号）。
22. 吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司2020年6月29日工业炸药生产系统扩能项目取得环境影响报告表的批复（吐市环监函[2020]63号）。
23. 新疆天宝混装吉木萨尔分公司2019年9月16日多孔粒状铵油地面站扩能项目取得环境影响报告表的批复（昌州环评[2019]98号）。
24. 新疆天宝混装和静分公司2012年3月19日现场混装炸药生产系统建设项目取得环境影响报告书的批复（新环评价函[2012]197号）。
- 25.麻城凯龙2007年11月取得改性铵油炸药生产线建设项目环境影响报告表（证书编号：国环评证乙字第2621号）。
- 26.麻城凯龙2007年12月12日取得改性铵油炸药生产线建设项目环境影响报告表的批复（黄环函【2007】190号）。
- 27.麻城凯龙2009年5月20日取得改性铵油炸药生产线建设项目竣工环境保护验收的批复（黄环函【2009】66号）。
- 28.麻城凯龙2020年7月13日完成固定污染源排污登记管理，登记编号：91421181747675751F001Z。
- 29.山东凯乐2009年4月14日取得年产10000吨胶状乳化炸药生产线扩建项目环境影响报告书的批复（枣环行审字[2009]06号）。
- 30.山东凯乐2009年3月16日取得年产10000吨胶状乳化炸药生产线扩建项目环境影响报告书。
- 31.山东凯乐2019年12月6日取得膨化硝酸铵炸药生产线技术改造项目环境影响报告表的批复（枣环审字[2019]B-25号）。
- 32.山东凯乐2020年9月取得膨化炸药生产线技术改造项目竣工环境保护验收报告。
- 33.山东凯乐2021年10月10日取得了年产14350吨乳化炸药生产线（含2000t现场混装乳胶基质）扩建项目环境影响报告表。
- 34.东宝矿业年产200万吨石料生产线项目于2017年4月10日取得环评批复，文号：荆环审【2017】55号；

- 35.东宝矿业年产5万吨纳米碳酸钙生产线项目于2018年2月14日取得环评批复，文号：东环函【2018】15号；
- 36.东宝矿业年产100万吨石灰生产线项目分两期建设，年产20万吨石灰生产线项目于2020年5月8日取得修改后的环评批复，文号：东环函【2020】18号；年产80万吨石灰生产线项目于2019年10月14日取得环评批复，文号：东环函【2019】71号。
- 37.东宝凯龙矿业于2020年8月3日取得排污许可证，证书编号：91420800MA48H1KJXXK001Y。

#### 突发环境事件应急预案

- 1.公司制订了环境应急预案，通过荆门市生态环境备案，备案编号：420804-2020-023-H
- 2.凯龙楚兴制订了环境应急预案，通过钟祥市环境保护局备案，备案编号：420881-2019-010-M；
- 3.凯龙楚兴氨醇事业部制订了环境应急预案，通过钟祥市环境保护局备案，备案编号：420881-2018-010-H
- 4.凌河化工制订了环境应急预案，通过兴城市环境保护局备案，备案编号：211481-2021-005-M；
- 5.山东天宝2020年12月21日通过临沂市生态环境局平邑分局备案，备案编号：371326-2020-021-L；
- 6.麻城凯龙突发环境事件应急预案备案文件于2019年9月18日在黄冈市生态环境局麻城市分局备案完成，备案编号：421181-2019-006-H；
- 7.2020年7月29日通过枣庄市生态环境局备案，备案编号：370403202002M。
- 8.东宝矿业已按III级企业级别编制重污染天气应急预案，根据不同的空气重污染预警，采取不同的管控措施，并报区综合执法大队备案。

#### 环境自行监测方案

- 1.公司环境自行监测方案在网站<http://www.hbklgroup.cn/aqhb/newsCategoryId=14.html>公示环境信息。
- 2.凯龙楚兴环境自行监测方案已在湖北省重点排污单位自行监测信息发布平台公示：  
<http://219.140.164.18:8012/epsm/index.jsp>
- 3.凯龙楚兴氨醇事业部环境自行监测方案已在湖北省企业自行监测方案发布平台上公示：  
<http://59.172.208.45:8099/epsm/index.jsp>
- 4.凌河化工环境自行监测方案已在辽宁省重点排污单位自行监测信息发布平台公示：  
<http://218.60.144.99:8089/jbipp/loginController.do?login>。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

公司积极响应国家碳排放、碳中和政策，依据国家、省市相关法规要求，已制定《碳排放核查、履约及节能减碳管理办法》来开展碳排放核查、碳排放履约及节能减碳等相关工作。

#### 其他环保相关信息

报告期内，公司结合自身实际情况，遵守环保法律法规，加大排污治污和节能减排工作力度，持续保障环保方面的投入，在致力于生产经营的同时，有效确保了环境保护工作。

## 二、社会责任情况

公司始终坚持“为客户提供满意的产品，为员工营造优美的环境，为股东提供丰厚的回报，为社会创造更多的财富”企业宗旨，

通过劳动和付出创造价值，用追求卓越来提高价值，从而更好地回报社会。

#### 1. 股东权益维护

公司通过加强内部管理，提升风险防范能力，提高公司经营效率和经营成果，促进公司按照战略目标稳健规范发展，努力维护和提升股东利益。同时公司以积极开放的态度，与股东保持良好的沟通交流，及时、全面、客观地传递公司发展情况、经营业绩、业务亮点及投资价值等。通过业绩说明会、路演等方式让投资者充分了解公司的经营情况，通过投资者调研、电话、投资者关系互动平台、电子邮件等方式与投资者展开交流互动，解答和说明投资者的疑问和关心的问题，增进投资者对公司的了解。报告期内，通过电话、电子邮件、业绩说明会、投资者关系互动平台等方式接待了公司的投资者达两百余次咨询，有效保障了全体股东的合法权益。

#### 2. 职工权益保护

公司严格遵守相关法律法规，积极推行综合治理，改进员工职业健康与工作条件；向南京理工大学投入技术基金用于相关项目研究，大力推进和实施作业自动化及智能化，减轻员工劳动强度，保障员工人身安全；尊重和爱护员工的权益，与全员签订劳动合同，按规定缴纳五险一金，发放福利奖励，享有法定节假日、员工体检等待遇，切实关注员工健康和满意度；培养员工主人翁思想，鼓励员工积极提合理化建议，充分挖掘员工的潜能；同时重视员工培养，加强员工培训和教育，全年培训 18,193 人次，员工教育培训投入金额达 100 余万元。努力提升员工整体素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

#### 3. 供应商、经销商和消费者权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商、经销商建立良好的合作关系，正确及时履行合同。同时以“用户至上，用心服务”的服务理念，注重与各相关方的沟通与协调，确保产品质量和服务，切实履行公司对供应商、经销商、对消费者的社会责任，较好地保证了各方的合法权益。

#### 4. 安全生产、环境保护和可持续发展

公司建立完善的安全生产监督、管理体系；购买劳动防护用品、防疫物品、防暑降温物品、应急药品以及安全生产责任险；加大安全防护设备、设施改造，维护和更新，安全设施定期检测，安全生产检查，安全隐患整改，安全培训、安全文化建设及安全先进奖励等方面安全投入；加大废料回收和废水废气的循环利用，生产、生活区绿化投入。公司树立了绿色发展理念，增强社会责任意识，以节能减排为重点，采用节能环保的工艺技术和设备，淘汰落后产能、落后技术，加快构建资源节约、环境友好型企业，不断打造安全下意识，实现可持续发展。不断提升环境管理水平，积极承担企业的社会责任，实行了清洁生产，通过了 GB/T24001—2016 环境体系认证。践行环保责任，在生产过程中努力减少能源消耗和污染物排放，提高资源利用效率，保护自然环境。凯龙股份坚持走新型工业化道路，通过优化产业结构，强化科技引领，推进信息化和工业化融合，促进公司安全、绿色、协调、可持续发展。

#### 5. 关键社区

公司注重社区环境改造，报告期内投资了约 300 余万元开展了生态果园果树种植、凯龙社区绿化养护、社区疫情防控消毒等工作。其中在生态果园种植柑橘、石榴、苹果、枣树、山楂等果树 1,000 余棵；完成了凯龙健身休闲运动中心和凯龙社区绿化养护工程，绿化面积约 2,600 平方米，整体改善了凯龙社区环境。

#### 6. 社会公益事业

公司热心于社会公益事业，时刻不忘“乐善好施、扶贫济困”的宗旨，积极参与各种社会慈善活动和福利事业。公司以多种形式回报社会，奉献爱心，持续开展爱心捐款、关爱员工子女、结对助学、扶贫帮困等活动，报告期内利用扶贫帮困基金、医疗互助基金平台和外部帮扶政策，为公司 141 名员工解决困难进行帮扶，救助金额为 26.21 万元，提供空缺岗位，接收 203 名社会无业人员就业，为社会公益事业献上一份真情，较好的履行了企业的社会责任。

公司后续将持续强化社会责任意识，不断完善社会责任机制，将履行社会责任的工作融入到公司经营、生产、管理等各项活动中，提高公司社会责任的透明度，促进公司健康稳定发展的同时回报社会！

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为巩固脱贫攻坚成果，支持京山榨屋村、麻城市阎家河镇李家楼村、宋埠镇鄢河村、宋埠镇郝铺社区、顺河镇料马岗村、贵州桐梓县官仓镇马孔村、京山雁门口镇刘集、刘岭村、舒岭村、广水市王家棚村、双河镇官冲村的发展建设，共计捐助 27.7

万元。为推进乡村振兴，在荆门消费扶贫专区采购皮蛋鸭蛋等物资，支持其发展，为巩固脱贫攻坚成果、推进乡村振兴贡献了凯龙股份力量。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	邵兴祥;中荆投资控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	只要本公司/本人直接或间接对凯龙股份拥有控制权或重大影响,则:(1)本次收购完成后,本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将尽量避免、减少与凯龙股份发生关联交易。对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律法规、法规和规范性文件以及凯龙股份内部管理制度的规定履行关联	2019年08月13日	2019年8月13日至9999年12月31日	正常履行中

			<p>交易决策程序及信息披露义务，切实维护凯龙股份及其中小股东的利益。</p> <p>(2) 本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会利用对凯龙股份的持股关系谋取不当的利益，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。如因本公司/本人未履行上述所作承诺而给凯龙股份造成损失，本公司/本人将承担相应的赔偿责任。</p>			
	中荆投资控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>只要本公司仍直接或间接对凯龙股份拥有控制权或重大影响，则：(1) 将不会直接或间接从事任何与凯龙股份目前或未来所从事的业务相同或相似的业务；(2) 将避免除凯龙股份外的其他受本公司控制的企业直</p>	2019年08月13日	2019年8月13日至9999年12月31日	正常履行中

			接或间接从事任何与凯龙股份目前或未来所从事的业务相同或相似的业务；(3) 如有除凯龙股份外的其他受本公司控制的企业的经营活动在将来与凯龙股份产生同业竞争, 本公司将采取向凯龙股份或第三方转让该企业的股权、资产或业务等方法解决该问题。如因本公司未履行上述所作承诺而给凯龙股份造成损失, 本公司将承担相应的赔偿责任。			
	邵兴祥;中荆投资控股集团有限公司	其他承诺	本公司/本人保证凯龙股份在人员、资产、机构、财务、业务等方面独立, 本次收购完成后, 凯龙股份仍将具有独立经营能力, 并在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。	2019年08月13日	2019年8月13日至9999年12月31日	正常履行中

	邵兴祥;中荆投资控股集团有限公司	其他承诺	本次交易完成后, 本公司/本人将充分发挥作为凯龙股份大股东的积极作用, 促使凯龙股份按照《公司章程》、《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关法律法规的要求, 不断完善凯龙股份法人治理结构、健全内部控制体系、规范凯龙股份运作, 提高凯龙股份治理水平。	2019年08月13日	2019年8月13日至9999年12月31日	正常履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	邵兴祥;刘卫;秦卫国;胡才跃;林宏;黄赫平;王进林;舒明春;官章洪;姚剑林;李颂华;张亚明;张勇;韩学军;董	股份限售承诺	自凯龙化工股票上市之日起36个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的凯龙	2015年12月09日	2015年12月09日至9999年12月31日	董伦泉、鲍训俊、刘卫、胡才跃、官章洪已履行完毕, 其他人员正常履行中

	伦泉;简大兵; 鲍训俊;滕鸿	化工的该等股份,也不由凯龙化工收购该等股份。上述承诺期届满后,在本人任职期间内每年转让的比例不超过本人所持凯龙化工股份总数的25%,在离职后6个月内不转让,离职6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售凯龙化工股票数量占本人所持有凯龙化工股票总数的比例不超过50%。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,本人持有公司股票的锁定期限自动延长6			
--	-------------------	--	--	--	--

			<p>个月。若公司上市后发生除权除息等事项的，发行价将进行相应调整。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>			
	<p>范体国;付伟;龚远斌;杨维国;王启生;金平;王小红;徐剑;李家兵;朱德强;卢卫东;罗时华;文仁会;刘哲;邵爱平;雷兴良;张金平;孙沂;王礼云;王培宝;胡金砚;陈三良;路克金;汤代红</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自凯龙化工股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的凯龙化工的该等股份，也不由凯龙化工收购该等股份。上述承诺期届满后，在本人任职期间内每年转让的比例不超过本人所持凯龙化工股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让，离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售凯龙化工股票数量占本人所持有凯龙化工股票总数的比例不超过 50%。本人不</p>	<p>2015 年 12 月 09 日</p>	<p>2015 年 12 月 09 日至 9999 年 12 月 31 日</p>	<p>王启生、胡金砚、陈三良、路克金、汤代红、付伟、文仁会、张金平已履行完毕，其他人员正常履行中</p>

			因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	股份增持承诺	中荆投资控股集团有限公司	中荆投资控股集团有限公司拟增持公司股份，增持金额不超过 15,000 万元，不低于 7,500 万元。增持价格不超过 15 元/股，将根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势，择机实施增持计划。实施期限为自增持计划披露之日起 6 个月内完成。	2021 年 02 月 06 日	2021 年 2 月 6 日至 2021 年 8 月 5 日	增持计划已经股东大会同意终止
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本年度合并报表范围发生变化的情况，详见本报告第十节、八合并范围的变更。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘起德、方芳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘起德 3 年、方芳 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司及子公司作为原告产生的纠纷等	3,436.89	否	7 起审理中, 5 起执行中	无重大影响	按诉讼(仲裁)进展及结果开展工作或执行		不适用
本公司及子公司作为被告产生的纠纷及争议等	10,625.79	部分形成预计负债	11 起审理中, 5 起执行中	无重大影响	按诉讼(仲裁)进展及结果开展工作或执行		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司在秉承军工人团结奉献、坚韧不拔品质基础上, 弘扬主旋律, 塑造新形象, 孕育出“百年企业, 民爆旗舰”的企业愿景, 提炼出“责任、敬业、创新、进取”的核心价值观。公司社会信用良好, 先后被授予“湖北省优秀信贷诚信客户”、“湖北省消费者满意单位”、“湖北省优秀诚信企业”、“湖北省劳动保障诚信单位”、“全省首届诚信纳税百佳纳税人”、“全国守合同重信用企业”、“湖北省文明诚信示范企业”、“2019 中国上市公司诚信企业百佳”、“2020年荆门市十大诚信企业”、“2021年度“全国AA级用户满意企业”等荣誉。

公司、控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况, 无不良信用记录。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------

				原则		(万 元)	额的比例	度(万 元)	额度	方式	交易市 价		
湖北联兴	参股企业、公司董事长兼任其副董事长	采购	民爆器材	市场定价	-	289.83	0.19%	1,200	否	银行存款或承兑汇票	-	2021年 04月28 日	巨潮资讯网 2021-0 60
湖北联兴	参股企业、公司董事长兼任其副董事长	销售	民爆器材	市场定价	-	14,975.42	5.55%	24,000	否	银行存款或承兑汇票	-	2021年 04月28 日	巨潮资讯网 2021-0 60
摩根凯龙	参股企业、公司董事长兼任其副董事长	销售	劳务/水电/包装品等	市场定价	-	187.58	4.29%	400	否	银行存款或承兑汇票	-	2021年 04月28 日	巨潮资讯网 2021-0 60
湖北泽弘气体有限公司	参股企业，董事罗时华、刘哲兼任其董事	销售/采购	气体/水电/租赁等	市场定价	-	328.43		400	否	银行存款或承兑汇票	-		总经会 审批
国营襄沙化工厂	公司控股股东下属企业	销售/采购	水电/接受劳务等	市场定价	-	2.51		300	否	银行存款或承兑汇票	-		总经会 审批
合计				--	--	15,783.77	--	26,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				公司预计的日常关联交易额度是双方可能签署合同的上限金额，公司 2021 年度日常关联交易实际发生情况与预计情况存在一定的差异，主要系市场需求、价格发生变化或关联方内部运营调整等原因，上述差异不会对公司日常经营及业绩产生影响，公司将继续加强关联交易管理，提升关联交易管理效率和质量。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

2021年6月25日，公司召开第八届董事会第三次会议，审议通过了《关于向关联方借款暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东中荆集团的全资子公司荆门市中荆小额贷款有限责任公司申请人民币4,000万元的借款，借款期限不超过1个月，借款利率参照银行等金融机构同期贷款基准利率水平确定。公司已按期归还该笔借款。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向关联方借款暨关联交易的公告	2021年06月26日	巨潮资讯网 2021-092

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
平邑县丰源有限责任公司		3,669	2020年03月31日	3,669	连带责任保证			1年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）					0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
凯龙楚兴	2018年03月16日	20,000	2018年09月26日	20,000	连带责任保证	无	凯龙楚兴其他股东提供反担保	6年	否	否
凯龙楚兴	2019年12月26日	10,000	2020年03月27日	4,280	连带责任保证	无	凯龙楚兴其他股东提供反担保	1年	是	否

凯龙楚兴	2020年06月04日	15,000	2020年06月11日	10,000	连带责任保证	无	凯龙楚兴其他股东向公司提供反担保	1年	是	否
东宝矿业	2020年08月25日	8,000	2020年12月29日	6,000	连带责任保证	无	东宝矿业其他股东向公司提供反担保	5年	否	否
凯龙楚兴	2021年06月02日	10,000	2021年06月04日	10,000	连带责任保证	无	凯龙楚兴其他股东向公司提供反担保	1年	否	否
凯龙楚兴	2021年08月03日	6,000	2021年08月02日	6,000	连带责任保证	无	凯龙楚兴其他股东向公司提供反担保	3年	否	否
凯龙楚兴	2021年08月20日	10,000	2021年08月20日	10,000	连带责任保证	无	凯龙楚兴其他股东向公司提供反担保	3年	否	否
山东凯乐	2021年09月18日	7,000	2021年10月15日	2,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否
凯龙楚兴	2021年12月09日	10,000			连带责任保证	无	凯龙楚兴其他股东向公司提供反担保	1年	否	否
凯龙楚兴	2021年12月09日	10,000			连带责任保证	无	凯龙楚兴其他股东向公司提供	1年	否	否

							供反担保			
凌河化工	2021年12月09日	6,500	2021年12月24日	3,100	连带责任保证	无	凌河化工其他股东向公司提供反担保	2年	否	否
山东天宝	2021年12月09日	4,000			连带责任保证	无	无	1年	否	否
山东天宝	2021年12月09日	2,000			连带责任保证	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			65,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					31,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			93,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					51,136.88
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆天宝化工		10,000	2017年05月27日	10,000	连带责任保证			6年	否	否
天宝福利包装		700	2020年05月13日	700	连带责任保证			1年	是	否
天宝福利包装	2021年06月26日	700	2021年06月25日	700	连带责任保证			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			700		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			10,700		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					3,400
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			66,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					31,800
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			104,200		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					54,536.88
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产										42.33%

的比例	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	5,100
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	5,100
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	22,460	460	0	0
银行理财产品	募集资金	6,000	3,000	0	0
合计		28,460	3,460	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国银行	银行	理财	300	自有资金	2021年06月08	2021年09月08	其他	年化收益率	3.25%	2.44	2.44	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网

					日	日										2021-059
工商银行	银行	理财	60	自有资金	2021年07月01日	2021年10月15日	其他	年化收益率	2.78%	0.48	0.48	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
工商银行	银行	理财	40	自有资金	2021年07月01日	2021年10月22日	其他	年化收益率	2.78%	0.34	0.29	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
工商银行	银行	理财	30	自有资金	2021年07月01日	2021年11月03日	其他	年化收益率	2.78%	0.93	0.93	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
工商银行	银行	理财	70	自有资金	2021年07月01日	2021年12月23日	其他	年化收益率	2.78%	0.93	0.93	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
工商银行	银行	理财	4,300	自有资金	2021年07月02日	2021年07月05日	其他	年化收益率	2.78%	0.98	0.98	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
工商银行	银行	理财	4,300	自有资金	2021年07月07日	2021年10月08日	其他	年化收益率	3.30%	36.16	36.16	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
中国银行	银行	理财	300	自有资金	2021年09月09日	2021年12月08日	其他	年化收益率	2.60%	1.47	1.47	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
工商银行	银行	理财	4,200	自有资金	2021年10月08日	2021年10月12日	其他	年化收益率	2.78%	1.28	1.28	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059

工商银行	银行	理财	100	自有资金	2021年10月08日	2022年05月17日	其他	年化收益率	2.78%	1.34	0	尚未到期	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
工商银行	银行	理财	4,200	自有资金	2021年10月14日	2021年12月13日	其他	年化收益率	3.40%	25.35	25.35	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
工商银行	银行	理财	4,200	自有资金	2021年12月16日	2021年12月23日	其他	年化收益率	2.34%	1.88	1.88	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
中国银行	银行	理财	260	自有资金	2021年12月24日	2022年03月30日	其他	年化收益率	3.25%	0.66	0	尚未到期	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
华夏银行	银行	理财	100	自有资金	2021年09月23日	2022年03月18日	其他	年化收益率	4.15%	2.08	0	尚未到期	0	是	是	巨潮资讯网 2021-059
中国银行	银行	理财	3,000	募集资金	2021年08月04日	2021年11月02日	其他	年化收益率	3.00%	22.19	22.19	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2021-058
中国银行	银行	理财	3,000	募集资金	2021年11月05日	2022年02月07日	其他	年化收益率	3.00%	22		尚未到期	0	是	是	巨潮资讯网 2021-058
合计			28,460	--	--	--	--	--	--	120.51	94.38	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

## 报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
23,500	自有资金、募集资金	86,450	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托贷款计划	事项概述及相关查询索引（如有）
天华新材	控股子公司	4.99%	1,000	自有资金	2018年03月30日	2021年03月29日	8.32	8.32	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2016-067
天华新材	控股子公司	6.18%	1,000	自有资金	2018年08月02日	2021年08月02日	23.07	23.07	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2016-067
天华新材	控股子公司	6.18%	1,500	自有资金	2020年05月07日	2023年05月06日	85.72	85.72	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2020-034
东宝矿业	控股子公司	5.23%	3,000	自有资金	2019年11月14日	2022年11月13日	158.93	158.93	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2019-061
八达物流	控股子公司	5.70%	3,000	自有资金	2019年12月04日	2022年12月04日	171	171	全部收回	0	是	是	
八达物流	控股子公司	5.22%	1,000	自有资金	2020年07月14日	2021年07月13日	28.85	28.85	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2020-034
凌河化工	控股子公司	5.94%	12,000	自有资金	2020年05月25日	2023年05月25日	718.41	718.41	全部收回	0	是	是	巨潮资讯网 2020-045

山东天 宝	控股子 公司	5.94%	10,000	自有资 金	2020年 11月24 日	2023年 11月24 日	602	602	全部收 回	0	是	是	巨潮资 讯网 2020-1 23
云之丰	控股子 公司	4.75%	2,000	自有资 金	2019年 06月03 日	2022年 06月02 日	96.32	96.32	全部收 回	0	是	是	
山东天 宝	控股子 公司	5.94%	15,000	自有资 金	2021年 02月08 日	2022年 02月07 日	647.29	293.84	全部收 回	0	是	是	巨潮资 讯网 2021-0 16
凌河化 工	控股子 公司	5.94%	1,500	自有资 金	2021年 04月01 日	2022年 03月31 日	66.19	66.19	全部收 回	0	是	是	巨潮资 讯网 2021-0 41
八达物 流	控股子 公司	6.18%	2,000	自有资 金	2021年 07月12 日	2024年 07月13 日	55.62	55.62	全部收 回	0	是	是	巨潮资 讯网 2021-0 41
凯龙楚 兴	控股子 公司	4.75%	7,391.15	募集资 金	2018年 12月28 日	2021年 12月27 日	133.6	133.6	全部收 回	0	是	否	巨潮资 讯网 2019-0 06
凯龙楚 兴	控股子 公司	4.75%	10,000	募集资 金	2019年 03月01 日	2022年 03月01 日	475	475	全部收 回	0	是	否	巨潮资 讯网 2019-0 06
凯龙楚 兴	控股子 公司	4.75%	5,000	募集资 金	2019年 10月15 日	2024年 10月15 日	237.5	237.5	全部收 回	0	是	否	巨潮资 讯网 2019-0 06
凯龙楚 兴	控股子 公司	4.75%	3,000	募集资 金	2020年 04月21 日	2025年 01月20 日	142.5	142.5	全部收 回	0	是	否	巨潮资 讯网 2019-0 06
凯龙楚 兴	控股子 公司	4.75%	8,000	募集资 金	2019年 12月23 日	2024年 12月31 日	355.41	355.41	全部收 回	0	是	否	巨潮咨 询网 2019-0 99
凯龙楚 兴	控股子 公司	4.75%	5,103.4	募集资 金	2020年 04月08 日	2025年 04月07 日	216.13	216.13	全部收 回	0	是	否	巨潮咨 询网

					日	日							2019-09
凯龙楚兴	控股子公司	4.75%	2,000	募集资金	2020年11月11日	2025年11月10日	95	95	全部收回	0	是	否	巨潮资讯网 2019-06
凯龙楚兴	控股子公司	4.75%	2,000	募集资金	2021年01月20日	2026年01月19日	88.14	88.14	全部收回	0	是	否	巨潮资讯网 2019-06
凯龙楚兴	控股子公司	4.75%	3,000	募集资金	2021年06月10日	2026年06月09日	76.4	76.4	全部收回	0	是	否	巨潮资讯网 2019-06
合计			98,494.55	--	--	--	4,481.4	4,127.95	--		--	--	--

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司恩施分公司关停事项

公司恩施分公司因生产场地距清江1—15公里属于长江大保护范围内，且由于近年来恩施市市政规划对恩施分公司生产区、库区外部安全距离考虑不够导致恩施分公司不再满足安全距离要求等原因，按照中共湖北省委军民融合发展委员会办公室文件要求于2021年5月起停产整改。具体情况详见公司于2021年5月7日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>登载的《关于恩施分公司停产整改的公告》。

按照《关于继续做好沿江化工企业关改搬转暨危化品生产企业搬迁改造工作的通知》（鄂化搬指文〔2021〕2号）等文件的具体要求，经公司与恩施市自然资源和规划局协商并经双方有权机构批准后，签署了《国有建设用地使用权收回补偿协议书》，将公司恩施分公司位于恩施市龙凤镇三河村的两宗国有土地使用权（包括生产区、库区现有部分资产及地上附着物）交由恩施市自然资源和规划局收回，协议收回补偿总金额为8,240.79万元。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,568,750	14.98%				-7,778,288	-7,778,288	48,790,462	12.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,568,750	14.98%				-7,778,288	-7,778,288	48,790,462	12.78%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	56,568,750	14.98%				-7,778,288	-7,778,288	48,790,462	12.78%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	321,158,763	85.02%				11,781,109	11,781,109	332,939,872	87.22%
1、人民币普通股	321,158,763	85.02%				11,781,109	11,781,109	332,939,872	87.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	377,727,513	100.00%				4,002,821	4,002,821	381,730,334	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因公司公开发行可转换公司债券进入转股阶段，部分可转债转换成了公司股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会“证监许可[2018]1619号”文核准，公司于2018年12月21日公开发行了3,288,548张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额32,885.48万元。经深交所“深证上[2019]32号”文同意，公司32,885.48万元可转换公司债券已于2019年1月21日起在深交所挂牌交易，债券简称“凯龙转债”，债券代码“128052”。根据相关法律、法规和《湖北凯龙化工集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定，公司本次发行的可转换公司债券自2019年6月27日起可转换为公司股份。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

可转换公司债券可转换为公司股份直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用

公司股本变动致使公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

关于行使“凯龙转债”有条件赎回权的事项

公司股票2021年1月4日至2021年2月1日期间，连续二十一个交易日中至少有十五个交易日收盘价格不低于可转换公司债券当期转股价格的130%（即 8.67元/股），根据公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，已触发可转换公司债券的有条件赎回条款。2021年2月2日，经公司第七届董事会第四十四次会议审议通过了《关于提前赎回“凯龙转债”的议案》，决定行使“凯龙转债”有条件赎回权，对赎回日前一交易日收市后登记在册的“凯龙转债”全部赎回。截止赎回日2021年3月24日，尚未转股的“凯龙转债”面值为人民币5,298,400.00元，未转股的“凯龙转债”公司已赎回兑付。因本次赎回为全额赎回，赎回完成后，将无“凯龙转债”继续流通或交易，“凯龙转债”不再具备上市条件而需摘牌。自2021年4月1日起，公司发行的“凯龙转债”（债券代码：128052）在深圳证券交易所摘牌。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
滕鸿	978,750			978,750	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
张勇	1,810,650		451,575	1,359,075	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
舒明春	384,600		90,000	294,600	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
邵兴祥	40,028,400	70,500		40,098,900	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
秦卫国	2,217,000		2,217,000	0	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
罗时华	1,459,125		184,500	1,274,625	高管锁定股	高管锁定股按规

						定解除锁定
卢卫东	1,553,175		386,475	1,166,700	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
刘哲	321,075		30,900	290,175	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
林宏	1,878,300		1,878,300	0	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
李颂华	1,532,775		382,538	1,150,237	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
李家兵	433,425		43,875	389,550	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
黄赫平	786,900		185,325	601,575	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
韩学军	462,000		79,125	382,875	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
王进林	372,450		372,450		高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
张亚明	1,302,300		1,302,300		高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
朱德强	1,039,200		259,800	779,400	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
刘建中	4,050		4,050	0	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
王玉红	4,575	8,775		13,350	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
文正良		375		375	高管锁定股	高管锁定股按法律法规规定解除锁定
邵峰		8,850		8,850	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
王红梅		1,425	0	1,425	高管锁定股	高管锁定股按规定解除锁定
合计	56,568,750	89,925	7,868,213	48,790,462	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

同“股份变动的原因”部分描述。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,830	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,814	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中荆投资控股集团有限公司	国有法人	15.66%	59,792,682	3952682		59,792,682		
邵兴祥	境内自然人	14.01%	53,465,200	94000	40,098,900	13,366,300	质押	26,902,800
罗春莲	境内自然人	1.68%	6,415,959	-132793		6,415,959		
陈家兴	境内自然人	1.46%	5,558,644	-886387		5,558,644		
广州市狮峰投资有限公司	境内非国有法人	1.11%	4,250,770	4250770		4,250,770		
王维森	境内自然人	1.03%	3,940,127	433600		3,940,127		
陈慧	境内自然人	0.85%	3,258,800	-91200		3,258,800		
邱莉莎	境内自然人	0.82%	3,134,918	3134918		3,134,918		
刘卫	境内自然人	0.63%	2,386,088	-130000		2,386,088		
秦卫国	境内自然人	0.58%	2,231,600	13000		2,231,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说	公司第二大股东邵兴祥先生与第一大股东中荆集团于 2021 年 5 月 31 日续签了《一致							

明	行动协议》，该协议约定邵兴祥及其继承人在协议约定的期限内，行使对公司的股东权利（包括但不限于重大事项的提案权、表决权）时，均将作为中荆集团的一致行动人，与中荆集团协商一致意见，如与中荆集团意见不一致时，均按照中荆集团的意见行使其权利。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中荆投资控股集团有限公司	59,792,682	人民币普通股	59,792,682
邵兴祥	13,366,300	人民币普通股	13,366,300
罗春莲	6,415,959	人民币普通股	6,415,959
陈家兴	5,558,644	人民币普通股	5,558,644
广州市狮峰投资有限公司	4,250,770	人民币普通股	4,250,770
王维森	3,940,127	人民币普通股	3,940,127
陈慧	3,258,800	人民币普通股	3,258,800
邱莉莎	3,134,918	人民币普通股	3,134,918
刘卫	2,386,088	人民币普通股	2,386,088
秦卫国	2,231,600	人民币普通股	2,231,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第二大股东邵兴祥先生与第一大股东中荆集团于 2021 年 5 月 31 日续签了《一致行动协议》，该协议约定邵兴祥及其继承人在协议约定的期限内，行使对公司的股东权利（包括但不限于重大事项的提案权、表决权）时，均将作为中荆集团的一致行动人，与中荆集团协商一致意见，如与中荆集团意见不一致时，均按照中荆集团的意见行使其权利。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1. 股东罗春莲通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 6,415,959 股股份；2. 股东陈家兴通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 5,558,644 股股份；3. 股东广州市狮峰投资有限公司通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 4,250,770 股股份；4. 股东王维森通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,506,527 股股份。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中荆投资控股集团有限公司	肖为	2015年06月16日	9142080034345651XG	股权投资及管理，短期财务性投资，资本投资咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

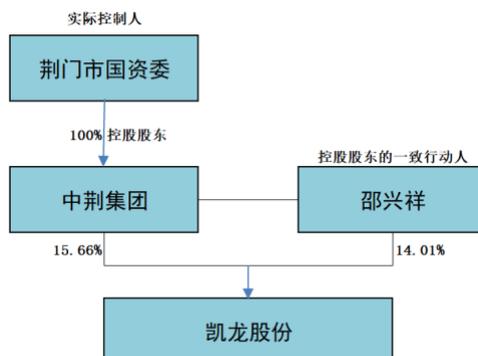
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
荆门市人民政府国有资产监督管理委员会	唐兴杰	2004年09月01日	114208007641445220	代表市人民政府对市属经营性国有资产进行监管，对荆门市国有出资企业的国有资产履行出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### **四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2022）0111113 号
注册会计师姓名	刘起德 方芳

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了湖北凯龙化工集团股份有限公司（以下简称“凯龙股份公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了凯龙股份公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的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，我们独立于凯龙股份公司，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）关联方交易

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见凯龙股份公司合并财务报表及财务报表附注十一、5、关联方交易情况。</p> <p>凯龙股份公司2021年度向关联方销售金额较大；关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表产生重要影响，同时由于涉及的关联方交易类型多样，可能存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险，因此我们将关联交易的真实性、公允性及关联方关系及其交易披露的完整性作为关键审计事项进行关注。</p>	<p>1、了解和评估凯龙股份公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，并对关联交易所采用的关键内部控制在设计和执行的有效性进行了评价；</p> <p>2、获取凯龙股份公司管理层提供的关联方关系清单，将其与其他渠道获取信息进行核对，并结合对销售、采购和其他合同的检查，以识别是否存在未披露的关联方关系；</p> <p>3、获取凯龙股份公司管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，与财务系统中记录数据进行核对，检查交易相关协议、商品出入库单、发票、收付款单据等原始凭证，结合函证、监盘等程序验证关联交易是否真实发生和关联方交易发生额及余额是否正确；</p> <p>4、将对关联方的交易价格与对非关联方同类产品的交易价格或同类产品市场价格进行比较，判断交易价格是否公允；</p> <p>5、对交易规模较大的关联方访谈相关人员，了解关联交易的必要</p>

	性和公允性； 6、检查凯龙股份公司董事会文件，确认关联方交易事项及规模是否在董事会许可范围之内； 7、将上述关联方关系、关联方交易发生额及余额与财务报表中附注中的信息进行核对
--	---

## (二) 商誉减值事项

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见凯龙股份公司合并财务报表及财务报表附注六、18、商誉</p> <p>凯龙股份公司2021年12月31日商誉金额较大，商誉一旦发生减值，将对财务报表产生重大影响。管理层期末对商誉进行减值测试过程中会涉及到多项需由管理层判断和估计的指标，包括未来收入增长率、未来经营利润率及适用的折现率等。由于商誉减值测试固有的复杂程度，以及管理层在对上述关键指标判断时可能的主观影响，我们将商誉减值事项作为关键审计事项。</p>	<p>1、检查商誉形成原因及对对应资产组2021年盈利实现情况；</p> <p>2、对报告期内商誉对应资产组收购时盈利预测实现情况进行评价，判断是否存在重大减值迹象，复核凯龙股份公司商誉减值测试的计算过程；</p> <p>3、将商誉减值测试中的收入、经营利润率等数据与经批准的财务预算进行比较；将未来现金流量预测期间的收入增长率和毛利率等与被测试商誉对应资产组的历史情况进行比较，并与可获取外部数据进行了比较；</p> <p>4、对于以前期间现金流量预计数与现金流量实际数出现的差异分析，以评价当期现金流量预计所依据的假设是否合理；</p> <p>5、利用管理层聘请估值专家工作，对商誉减值测试中管理层做出的关键假设的适当性和引用参数的合理性进行评价。</p>

## (三) 固定资产及在建工程账面价值事项

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见凯龙股份公司合并财务报表及财务报表附注六、14、固定资产，15、在建工程，64、所有权或使用权受限制的资产</p> <p>凯龙股份公司2021年12月31日固定资产及在建工程金额较大，占总资产比例48.20%。管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值造成影响，包括：确定哪些开支符合资本化的条件；确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点；各类受限资产期末账面价值列报是否准确；存在减值的资产期末估值是否准确。由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将固定资产及在建工程的账面价值识别为关键审计事项。</p>	<p>1、了解和评估凯龙股份公司固定资产和在建工程管理方面的内部控制，并对关键内部控制在设计和执行的有效性进行评价；</p> <p>2、检查重要工程合同及固定资产采购合同，抽查入账凭证及附件，确认入账金额是否真实准确；</p> <p>3、复核工程利息资本化情况，确认是否符合利息资本化条件，利息资本化金额是否准确；</p> <p>4、对主要工程及固定资产进行盘点，确认工程是否已达到可使用状态未转入固定资产；相关资产是否真实存在，并正常使用，是否存在闲置情况；</p> <p>5、检查试生产在建工程项目试生产资料，确认是否达到可使用状态；通过产品生产情况判断在建工程转固时点是否准确。</p> <p>6、对于售后回租融资租赁资产检查资产状态，资产是否依旧为公司控制，是否形成真实销售，资产价值列报是否符合会计准则规定；其他受限资产是否依旧符合资产定义，按固定资产和在建工程列报；</p> <p>7、对于存在减值迹象的资产利用管理层聘请估值专家工作，对资产减值测试中管理层做出的关键假设的适当性和引用参数的合理性进</p>

	行评价。
--	------

#### 四、其他信息

凯龙股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括凯龙股份公司2021年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

凯龙股份公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估凯龙股份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，除非管理层计划清算凯龙股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯龙股份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。

（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，就可能导致对凯龙股份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凯龙股份公司不能持续经营。

（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）就凯龙股份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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：湖北凯龙化工集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	537,648,313.36	831,814,132.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	83,362,062.45	60,599,313.20
衍生金融资产		
应收票据	455,015,703.93	99,899,118.84
应收账款	469,645,529.87	409,461,685.07
应收款项融资	34,856,314.18	69,336,830.82
预付款项	30,703,311.21	44,152,580.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,313,076.67	53,741,845.43
其中：应收利息	97,777.78	
应收股利	560,000.00	8,708,337.22
买入返售金融资产		
存货	279,989,731.90	237,605,436.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,744,331.06	90,573,784.08
流动资产合计	2,008,278,374.63	1,897,184,726.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	14,827,062.06	8,414,114.88
长期股权投资	522,134,066.51	608,936,919.18

其他权益工具投资	24,110,905.80	12,856,128.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,917,136.80	
固定资产	2,534,514,751.02	2,667,822,650.29
在建工程	747,578,427.78	525,205,243.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,013,529.19	
无形资产	625,237,445.98	552,712,472.35
开发支出		
商誉	72,930,311.91	245,537,629.92
长期待摊费用	14,151,059.79	17,294,121.38
递延所得税资产	133,658,713.11	53,735,359.35
其他非流动资产	101,376,466.66	108,411,230.66
非流动资产合计	4,801,449,876.61	4,800,925,869.73
资产总计	6,809,728,251.24	6,698,110,596.45
流动负债：		
短期借款	1,121,500,000.00	800,905,666.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	72,800,000.00	170,800,000.00
应付账款	856,571,385.39	752,357,403.69
预收款项	166,666.67	
合同负债	77,627,600.37	89,123,772.01
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	120,450,092.14	84,778,199.73
应交税费	65,508,965.65	70,640,324.73
其他应付款	340,479,405.93	257,945,804.69
其中：应付利息	28,154,662.19	26,209,796.27

应付股利	30,031,369.66	16,885,584.84
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	332,068,096.44	671,468,099.66
其他流动负债	378,416,062.86	37,900,454.88
流动负债合计	3,365,588,275.45	2,935,919,726.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	953,270,000.00	831,160,000.00
应付债券		26,192,977.91
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,445,072.62	
长期应付款	123,736,667.80	21,039,021.68
长期应付职工薪酬	39,281,240.78	
预计负债	3,151,438.73	338,581.74
递延收益	85,651,805.73	100,850,219.67
递延所得税负债	154,453,436.51	145,447,691.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,362,989,662.17	1,125,028,492.88
负债合计	4,728,577,937.62	4,060,948,218.94
所有者权益：		
股本	381,730,334.00	377,727,513.00
其他权益工具		7,149,343.46
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,468,570.76	507,716,005.64
减：库存股		
其他综合收益	8,403,931.78	4,548,331.78
专项储备	80,134,337.47	86,563,381.38
盈余公积	113,598,473.54	113,598,473.54
一般风险准备		
未分配利润	176,965,442.43	622,283,349.17

归属于母公司所有者权益合计	1,288,301,089.98	1,719,586,397.97
少数股东权益	792,849,223.64	917,575,979.54
所有者权益合计	2,081,150,313.62	2,637,162,377.51
负债和所有者权益总计	6,809,728,251.24	6,698,110,596.45

法定代表人：邵兴祥

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：刘建中

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	381,761,947.61	578,538,477.39
交易性金融资产	83,362,062.45	60,599,313.20
衍生金融资产		
应收票据	74,143,987.92	57,919,941.44
应收账款	79,220,008.50	80,260,264.15
应收款项融资	2,191,071.44	8,658,330.10
预付款项	20,679,830.91	46,390,257.15
其他应收款	173,704,213.17	136,833,815.00
其中：应收利息	19,795,831.08	12,071,444.56
应收股利	2,667,000.00	9,613,337.22
存货	19,571,409.76	24,997,691.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,181,773.92	8,354,754.77
流动资产合计	843,816,305.68	1,002,552,844.95
非流动资产：		
债权投资	844,500,000.00	671,936,438.56
其他债权投资		
长期应收款	6,734,262.66	8,414,114.88
长期股权投资	1,532,295,173.21	1,661,940,511.67
其他权益工具投资	14,085,391.30	9,549,391.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	334,555,070.67	359,710,708.62
在建工程	15,895,104.23	29,635,550.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	138,651.43	
无形资产	43,365,262.25	44,320,497.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	70,583,645.05	28,022,661.15
其他非流动资产	36,752,843.10	5,653,288.39
非流动资产合计	2,898,905,403.90	2,819,183,162.29
资产总计	3,742,721,709.58	3,821,736,007.24
流动负债：		
短期借款	904,000,000.00	496,405,666.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	90,000,000.00	122,000,000.00
应付账款	75,035,076.93	82,760,562.53
预收款项		
合同负债	3,278,475.40	4,723,967.16
应付职工薪酬	26,985,340.94	20,271,703.38
应交税费	1,743,613.39	3,596,417.49
其他应付款	361,085,577.15	335,166,577.09
其中：应付利息		8,766.93
应付股利	10,350.00	10,350.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	169,520,639.97	482,027,274.81
其他流动负债	54,293,472.23	4,859,684.61
流动负债合计	1,685,942,196.01	1,551,811,853.74
非流动负债：		
长期借款	764,570,000.00	684,160,000.00
应付债券		26,192,977.91
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款	13,341,349.59	21,039,021.68
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,000,000.00	
递延收益	16,418,582.07	42,701,500.28
递延所得税负债	1,483,046.79	802,646.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	797,812,978.45	774,896,146.66
负债合计	2,483,755,174.46	2,326,708,000.40
所有者权益：		
股本	381,730,334.00	377,727,513.00
其他权益工具		7,149,343.46
其中：优先股		
永续债		
资本公积	545,255,245.06	521,151,956.38
减：库存股		
其他综合收益	8,403,931.78	4,548,331.78
专项储备	48,236,300.28	50,621,384.51
盈余公积	113,598,473.54	113,598,473.54
未分配利润	161,742,250.46	420,231,004.17
所有者权益合计	1,258,966,535.12	1,495,028,006.84
负债和所有者权益总计	3,742,721,709.58	3,821,736,007.24

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,741,290,851.62	2,010,941,155.82
其中：营业收入	2,741,290,851.62	2,010,941,155.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,722,310,119.51	1,848,489,412.05
其中：营业成本	2,114,087,328.62	1,456,171,539.38

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,552,498.86	25,077,805.33
销售费用	76,791,415.32	56,099,151.51
管理费用	328,068,065.22	209,169,096.73
研发费用	45,486,397.43	29,972,582.73
财务费用	121,324,414.06	71,999,236.37
其中：利息费用	122,658,916.77	82,430,921.41
利息收入	4,493,482.34	16,640,735.66
加：其他收益	15,288,445.76	23,114,970.09
投资收益（损失以“-”号填 列）	-46,844,681.08	19,098,306.01
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-48,367,689.30	12,548,489.15
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）	-11,837,250.75	-19,442,467.64
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-25,920,455.44	-15,336,351.04
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-436,615,980.34	-28,513,166.23
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-6,602,293.57	-6,330,038.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-493,551,483.31	135,042,996.60
加：营业外收入	4,019,068.18	4,000,985.43
减：营业外支出	10,965,534.87	20,330,928.74

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-500,497,950.00	118,713,053.29
减：所得税费用	-14,063,326.84	25,147,760.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-486,434,623.16	93,565,292.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-486,434,623.16	93,565,292.58
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.归属于母公司股东的净利润	-407,144,873.34	50,342,567.62
2.少数股东损益	-79,289,749.82	43,222,724.96
六、其他综合收益的税后净额	3,855,600.00	167,941.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,855,600.00	167,941.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,855,600.00	167,941.78
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	3,855,600.00	167,941.78
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-482,579,023.16	93,733,234.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-403,289,273.34	50,510,509.40
归属于少数股东的综合收益总额	-79,289,749.82	43,222,724.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.07	0.13
（二）稀释每股收益	-1.07	0.13

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

法定代表人：邵兴祥

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：刘建中

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	500,195,177.11	475,117,353.04
减：营业成本	362,237,436.25	338,052,845.86
税金及附加	5,808,109.52	4,373,136.63
销售费用	22,213,165.93	17,746,681.15
管理费用	66,373,620.37	51,033,370.42
研发费用	12,096,479.41	6,418,452.07
财务费用	43,695,161.06	40,576,869.90
其中：利息费用	90,480,049.24	75,631,213.62
利息收入	49,340,692.75	40,260,297.04
加：其他收益	1,944,442.03	10,426,003.22
投资收益（损失以“-”号填列）	52,410,906.66	50,284,397.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,242,930.03	6,689,381.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-11,837,250.75	-19,442,467.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,770,455.98	-4,148,532.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-286,324,621.82	-23,645,437.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44,433.37	-71,383.28
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-259,761,341.92	30,318,576.20
加：营业外收入	1,724,811.03	1,143,906.51
减：营业外支出	3,387,417.87	3,845,719.89
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-261,423,948.76	27,616,762.82
减：所得税费用	-41,108,228.45	-1,863,664.17
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-220,315,720.31	29,480,426.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-220,315,720.31	54,307,730.32
（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	3,855,600.00	167,941.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,855,600.00	167,941.78
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	3,855,600.00	167,941.78
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	-216,460,120.31	29,648,368.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,445,583,622.80	1,701,799,265.26
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	31,142,505.06	166,353.45
收到其他与经营活动有关的现金	51,294,078.52	67,738,568.71
经营活动现金流入小计	2,528,020,206.38	1,769,704,187.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,732,915,563.20	1,132,017,266.36
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	348,020,401.02	235,389,805.56
支付的各项税费	185,066,448.93	144,173,106.41
支付其他与经营活动有关的现金	252,352,112.01	159,613,882.91
经营活动现金流出小计	2,518,354,525.16	1,671,194,061.24
经营活动产生的现金流量净额	9,665,681.22	98,510,126.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	248,000,000.00	699,246,338.00
取得投资收益收到的现金	17,368,904.97	14,698,857.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,459,275.60	1,747,682.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	19,031,900.00	
投资活动现金流入小计	288,860,080.57	715,692,877.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	258,690,060.21	285,149,698.97
投资支付的现金	331,803,365.61	486,240,000.00
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	94,967,115.73	58,475,341.47
支付其他与投资活动有关的现金		12,359,764.89
投资活动现金流出小计	685,460,541.55	842,224,805.33
投资活动产生的现金流量净额	-396,600,460.98	-126,531,927.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,500,000.00	5,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	32,500,000.00	5,500,000.00
取得借款收到的现金	1,681,873,000.00	1,202,339,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	288,187,271.49	27,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,002,560,271.49	1,234,839,000.00
偿还债务支付的现金	1,575,387,646.00	692,600,683.70

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	203,452,458.44	144,061,822.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,423,584.06	32,423,584.06
支付其他与筹资活动有关的现金	88,784,570.80	132,865,678.22
筹资活动现金流出小计	1,867,624,675.24	969,528,184.32
筹资活动产生的现金流量净额	134,935,596.25	265,310,815.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,520.68	-1,164.05
五、现金及现金等价物净增加额	-252,010,704.19	237,287,850.39
加：期初现金及现金等价物余额	758,127,840.83	520,839,990.44
六、期末现金及现金等价物余额	506,117,136.64	758,127,840.83

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	536,670,731.96	436,839,266.14
收到的税费返还	128,605.03	
收到其他与经营活动有关的现金	3,094,253,601.46	2,115,661,692.25
经营活动现金流入小计	3,631,052,938.45	2,552,500,958.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,231,929,133.82	946,818,282.81
支付给职工以及为职工支付的现金	52,752,489.37	43,247,010.13
支付的各项税费	40,098,493.95	39,488,526.75
支付其他与经营活动有关的现金	2,123,801,036.86	1,450,040,620.52
经营活动现金流出小计	3,448,581,154.00	2,479,594,440.21
经营活动产生的现金流量净额	182,471,784.45	72,906,518.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	310,436,438.56	737,198,993.06
取得投资收益收到的现金	70,371,652.05	67,462,758.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,925.00	190,655.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	380,880,015.61	804,852,406.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,794,502.65	41,050,141.44
投资支付的现金	701,365,565.61	1,019,194,801.61
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		12,110,700.00
投资活动现金流出小计	782,160,068.26	1,072,355,643.05
投资活动产生的现金流量净额	-401,280,052.65	-267,503,236.32
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	1,311,726,000.00	1,102,339,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	44,213,622.13	27,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,355,939,622.13	1,129,339,000.00
偿还债务支付的现金	1,136,200,646.00	500,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,831,741.69	97,581,774.79
支付其他与筹资活动有关的现金	43,661,873.89	47,796,305.81
筹资活动现金流出小计	1,330,694,261.58	646,098,080.60
筹资活动产生的现金流量净额	25,245,360.55	483,240,919.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-193,562,907.65	288,644,201.26
加：期初现金及现金等价物余额	564,324,855.26	275,680,654.00
六、期末现金及现金等价物余额	370,761,947.61	564,324,855.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他					
优先 股	永续 债	其他															

一、上年期末余额	377,727,513.00		7,149,343.46	507,716,005.64		4,548,331.78	86,563,381.38	113,598,473.54		622,283,349.17		1,719,586.39	917,575,979.54	2,637,162,377.51
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	377,727,513.00		7,149,343.46	507,716,005.64		4,548,331.78	86,563,381.38	113,598,473.54		622,283,349.17		1,719,586.39	917,575,979.54	2,637,162,377.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	4,002,821.00		-7,149,343.46	19,752,565.12		3,855,600.00	-6,429,043.91	0.00		-445,317,906.74		-431,285,307.99	-124,726,755.90	-556,012,063.89
(一)综合收益总额						3,855,600.00				-407,144,873.34		-403,289,273.34	-79,289,749.82	-482,579,023.16
(二)所有者投入和减少资本	4,002,821.00		-7,149,343.46	19,752,565.12								16,606,042.66	19,075,120.32	35,681,162.98
1. 所有者投入的普通股													49,151,334.82	49,151,334.82
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,002,821.00		-7,149,343.46	24,103,288.68								20,956,766.22		20,956,766.22
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-4,350,723.56								-4,350,723.56	-30,076,214.50	-34,426,938.06
(三)利润分配										-38,173,033.40		-38,173,033.40	-66,606,360.86	-104,779,394.26
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-38,173,033.40		-38,173,033.40	-66,608.86	-104,779,394.26
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								-6,429,043.91				-6,429,043.91	2,094,234.46	-4,334,809.45
1. 本期提取								31,041,359.11				31,041,359.11	16,675,948.73	47,717,307.84
2. 本期使用								37,470,403.02				37,470,403.02	14,581,714.27	52,052,117.29
(六)其他														
四、本期期末余额	381,730,334.00			527,468,570.76		8,403,931.78	80,134,337.47	113,598,473.54		176,965,442.43		1,288,301.08	792,849,223.64	2,081,150,313.62

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股 所有者

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	375,343,174.00			10,755,662.88	515,120,227.68		4,380,390.00	84,149,593.36	110,650,430.84		612,659,942.65		1,713,059,421.41	513,490,901.04	2,226,550,322.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	375,343,174.00			10,755,662.88	515,120,227.68		4,380,390.00	84,149,593.36	110,650,430.84		612,659,942.65		1,713,059,421.41	513,490,901.04	2,226,550,322.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,384,339.00			-3,606,319.42	-7,404,222.04		167,941.78	2,413,788.02	2,948,042.70		9,623,406.52		6,526,976.56	404,085,078.50	410,612,055.06
（一）综合收益总额							167,941.78				50,342,567.62		50,510,509.40	43,222,724.96	93,733,234.36
（二）所有者投入和减少资本	2,384,339.00			-3,606,319.42	-7,404,222.04								-8,626,202.46	377,860,185.26	369,233,982.80
1. 所有者投入的普通股														-8,993,537.87	-8,993,537.87
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,384,339.00			-3,606,319.42	13,850,583.90								12,628,603.48		12,628,603.48
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-21,254,805.94								-21,254,805.94	386,853,723.13	365,598,917.19
（三）利润分配								2,948,042.70			-40,719,161.65		-37,771,118.24	-36,621,639.42	-74,392,757.82

										10		40		
1. 提取盈余公积								2,948,042.70		-2,981,338.02				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-37,771,118.40		-37,771,118.40	-36,621,639.42	-74,392,757.82
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							2,413,788.02					2,413,788.02	19,623,807.70	22,037,595.72
1. 本期提取							24,849,325.84					24,849,325.84	29,031,665.13	53,880,990.97
2. 本期使用							22,435,537.82					22,435,537.82	9,407,857.43	31,843,395.25
（六）其他														
四、本期期末余额	377,727,513.00		7,149,343.46	507,716,005.64		4,548,331.78	86,563,381.38	113,598,473.54		622,283,349.17		1,719,586,397.97	917,575,979.54	2,637,162,377.51

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	377,727,513.00			7,149,343.46	521,151,956.38		4,548,331.78	50,621,384.51	113,598,473.54	420,231,004.17		1,495,028,006.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	377,727,513.00			7,149,343.46	521,151,956.38		4,548,331.78	50,621,384.51	113,598,473.54	420,231,004.17		1,495,028,006.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,002,821.00			-7,149,343.46	24,103,288.68		3,855,600.00	-2,385,084.23		-258,488,753.71		-236,061,471.72
（一）综合收益总额							3,855,600.00			-220,315,720.31		-216,460,120.31
（二）所有者投入和减少资本	4,002,821.00			-7,149,343.46	24,103,288.68							20,956,766.22
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,002,821.00			-7,149,343.46	24,103,288.68							20,956,766.22
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-38,173,033.40		-38,173,033.40
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												-38,173,033.40		-38,173,033.40
3. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	381,730,334.00				545,255,245.06		8,403,931.78	48,236,300.28	113,598,473.54	161,742,250.46				1,258,966,535.12

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	375,343,174.00			10,755,662.88	507,301,372.48		4,380,390.00	51,958,686.05	110,650,430.84	431,469,738.28			1,491,859,454.53

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	375,343,174.00			10,755,662.88	507,301,372.48		4,380,390.00	51,958,686.05	110,650,430.84	431,469,738.28		1,491,859,454.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,384,339.00			-3,606,319.42	13,850,583.90		167,941.78	-1,337,301.54	2,948,042.70	-11,238,734.11		3,168,552.31
(一)综合收益总额							167,941.78			29,480,426.99		29,648,368.77
(二)所有者投入和减少资本	2,384,339.00			-3,606,319.42	13,850,583.90							12,628,603.48
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,384,339.00			-3,606,319.42	13,850,583.90							12,628,603.48
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									2,948,042.70	-40,719,161.10		-37,771,118.40
1. 提取盈余公积									2,948,042.70	-2,948,042.70		
2. 对所有者(或股东)的分配										-37,771,118.18		-37,771,118.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								-1,337,301.54				-1,337,301.54
1. 本期提取								8,322,039.63				8,322,039.63
2. 本期使用								9,659,341.17				9,659,341.17
(六)其他												
四、本期期末余额	377,727,513.00		7,149,343.46	521,151,956.38		4,548,331.78	50,621,384.51	113,598,473.54	420,231,004.17			1,495,028,006.84

### 三、公司基本情况

公司是1994年6月经湖北省体改委“鄂改生[1994]86号”《关于成立湖北科龙股份有限公司的批复》和湖北国防科工办“鄂国企字[1994]46号”《关于同意襄沙化工厂进行股份有限公司改组试点的批复》文件的批准，由国营襄沙化工厂、中国工商银行湖北省信托投资公司、湖北卫东控股集团有限公司作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司总股本为6,260万元。

2015年6月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）1366号文批准，公司向社会公开发行A股2,087万股，并于2015年12月9日在深圳证券交易所挂牌交易。发行A股后，公司总股本为8,347万元。

2017年5月5日，经公司2016年度股东大会审议通过，公司以2016年12月31日总股本8,347万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，共计转增12,520.50万股。本次转增完成后，公司总股本为20,867.50万股。

2018年4月10日，经公司2017年股东大会审议通过，公司以2017年12月31日总股本20,867.50万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增12,520.50万股。本次转增完成后，公司总股本为33,388.00万股。

2018年12月21日，经中国证券监督管理委员会“证监许可（2018）1619号”文核准，公司公开发行了3,288,548张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额32,885.48万元。根据相关法律、法规和《湖北凯龙化工集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定，公司本次发行的可转债自2019年6月27日起可转换为公司股份。2021年2月2日，经公司第七届董事会第四十四次会议审议通过了《关于提前赎回“凯龙转债”的议案》，决定行使“凯龙转债”有条件赎回权，对赎回日前一交易日收市后登记在册的“凯龙转债”全部赎回。截止赎回登记日2021年3月24日，累计转股数为47,850,334股。截止2021年12月31日，公司本次发行的可转债转股完成后，公司总股本为381,730,334.00股。

公司股本：381,730,334.00股

公司注册地址：湖北省荆门市东宝区泉口路20号

公司组织形式：股份有限公司

企业法人营业执照统一社会信用代码：91420800271750145D

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

公司法定代表人：邵兴祥

公司实际控制人：中荆投资控股集团有限公司持有公司5,979.27万股，占公司15.66%的股权，是公司的第一大股东。荆门市人民政府国有资产监督管理委员会持有中荆投资控股集团有限公司100%股权，是公司的实际控制人。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

公司财务报告于2022年4月25日经公司董事会审议批准报出。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事民用爆炸物品生产，纸塑包装制品、精细化工、农业化肥、化工建材（不含危化品）的生产、运输、销售，化工机械制造及安装服务（不含特种设备），化工相关技术咨询服务。

截至2021年12月31日，本集团纳入合并范围的子孙公司共61户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年度增加5户，详见本附注八“合并范围的变更”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务

报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在合并财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对

原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （2）金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (7) 权益工具

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

## 11、应收票据

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

为不同组合：

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

## 12、应收账款

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项 目	确定组合的依据
组合1	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金及员工借支等信用风险很低的应收款项。
组合2	本组合为未逾期，但存在一定信用风险，没有客观证据表明会发生明显较大损失的应收款项。

## 15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

### （1）存货的分类

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

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准

备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

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

## 20、其他债权投资

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

## 21、长期应收款

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，

在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）

开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	5	2.71-6.33
机器设备	年限平均法	10-12	5	7.92-9.5
运输设备（普通）	年限平均法	8	5	11.875
运输设备（危险品运输）	年限平均法	7	5	13.57
构筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产

指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的

长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

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

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (1) 亏损合同

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

#### (2) 重组义务

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

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在

判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司的业务通常仅包括转让商品及一次性劳务的履约义务，具体执行时按下列情形分别确认收入：

#### ①民爆产品销售：

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

#### ②非民爆产品销售

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

#### ③爆破服务收入

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

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

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

### （4）所得税的抵销

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### 1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

#### 2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

类别	计提依据	计提比例
危险品生产与存储	主营业务收入（1,000 万元及以下的部分）	4%
	主营业务收入（1,000 万元至10,000 万元（含）的部分）	2%
	主营业务收入（10,000 万元至100,000 万元（含）的部分）	0.5%
	主营业务收入（100,000 万元以上的部分）	0.2%
危险品货运	主营业务收入	1.5%
矿山工程	主营业务收入	2.5%
非金属矿山开采	原矿单位产量	2元/吨

本公司根据财政部财企[2009]8号《企业会计准则解释第3号》的规定，提取的安全费用计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。在使用提取的安全费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
（一）变更原因：根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1	经本集团第七届董事会第四十二次会议于2020年12月30日决议通过	

<p>月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。</p> <p style="text-align: center;">（二）主要变更内容：</p> <p>1.新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；2.对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；3.对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；4.对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；5.按照新租赁准则及上市规则要求，在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。</p>		
---	--	--

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表（元）	公司报表	合并报表（元）	公司报表
预付账款	44,152,580.88		43,133,354.50	
使用权资产			9,292,753.27	
长期待摊费用	17,294,121.38		14,694,513.33	
一年内到期的非流动负债	671,468,099.66		672,837,885.98	
租赁负债			4,304,132.52	

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	831,814,132.07	831,814,132.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	60,599,313.20	60,599,313.20	
衍生金融资产			
应收票据	99,899,118.84	99,899,118.84	
应收账款	409,461,685.07	409,461,685.07	
应收款项融资	69,336,830.82	69,336,830.82	
预付款项	44,152,580.88	43,133,354.50	-1,019,226.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	53,741,845.43	53,741,845.43	
其中：应收利息			
应收股利	8,708,337.22	8,708,337.22	
买入返售金融资产			
存货	237,605,436.33	237,605,436.33	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	90,573,784.08	90,573,784.08	
流动资产合计	1,897,184,726.72	1,896,165,500.34	-1,019,226.38

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	8,414,114.88	8,414,114.88	
长期股权投资	608,936,919.18	608,936,919.18	
其他权益工具投资	12,856,128.30	12,856,128.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,667,822,650.29	2,667,822,650.29	
在建工程	525,205,243.42	525,205,243.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,292,753.27	-9,292,753.27
无形资产	552,712,472.35	552,712,472.35	
开发支出			
商誉	245,537,629.92	245,537,629.92	
长期待摊费用	17,294,121.38	14,694,513.33	-2,599,608.05
递延所得税资产	53,735,359.35	53,735,359.35	
其他非流动资产	108,411,230.66	108,411,230.66	
非流动资产合计	4,800,925,869.73	4,807,619,014.95	6,693,145.22
资产总计	6,698,110,596.45	6,703,784,515.29	5,673,918.84
流动负债：			
短期借款	800,905,666.67	800,905,666.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	170,800,000.00	170,800,000.00	
应付账款	752,357,403.69	752,357,403.69	
预收款项			
合同负债	89,123,772.01	89,123,772.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	84,778,199.73	84,778,199.73	
应交税费	70,640,324.73	70,640,324.73	
其他应付款	257,945,804.69	257,945,804.69	
其中：应付利息	26,209,796.27	26,209,796.27	
应付股利	16,885,584.84	16,885,584.84	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	671,468,099.66	672,837,885.98	1,369,786.32
其他流动负债	37,900,454.88	37,900,454.88	
流动负债合计	2,935,919,726.06	2,937,289,512.38	1,369,786.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	831,160,000.00	831,160,000.00	
应付债券	26,192,977.91	26,192,977.91	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,304,132.52	4,304,132.52
长期应付款	21,039,021.68	21,039,021.68	
长期应付职工薪酬			
预计负债	338,581.74	338,581.74	
递延收益	100,850,219.67	100,850,219.67	
递延所得税负债	145,447,691.88	145,447,691.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,125,028,492.88	1,129,332,625.40	4,304,132.52
负债合计	4,060,948,218.94	4,066,622,137.78	5,673,918.84
所有者权益：			
股本	377,727,513.00	377,727,513.00	
其他权益工具	7,149,343.46	7,149,343.46	
其中：优先股			
永续债			

资本公积	507,716,005.64	507,716,005.64	
减：库存股			
其他综合收益	4,548,331.78	4,548,331.78	
专项储备	86,563,381.38	86,563,381.38	
盈余公积	113,598,473.54	113,598,473.54	
一般风险准备			
未分配利润	622,283,349.17	622,283,349.17	
归属于母公司所有者权益合计	1,719,586,397.97	1,719,586,397.97	
少数股东权益	917,575,979.54	917,575,979.54	
所有者权益合计	2,637,162,377.51	2,637,162,377.51	
负债和所有者权益总计	6,698,110,596.45	6,703,784,515.29	5,673,918.84

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	578,538,477.39	578,538,477.39	
交易性金融资产	60,599,313.20	60,599,313.20	
衍生金融资产			
应收票据	57,919,941.44	57,919,941.44	
应收账款	80,260,264.15	80,260,264.15	
应收款项融资	8,658,330.10	8,658,330.10	
预付款项	46,390,257.15	46,390,257.15	
其他应收款	136,833,815.00	136,833,815.00	
其中：应收利息	12,071,444.56	12,071,444.56	
应收股利	9,613,337.22	9,613,337.22	
存货	24,997,691.75	24,997,691.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,354,754.77	8,354,754.77	
流动资产合计	1,002,552,844.95	1,002,552,844.95	
非流动资产：			

债权投资	671,936,438.56	671,936,438.56	
其他债权投资			
长期应收款	8,414,114.88	8,414,114.88	
长期股权投资	1,661,940,511.67	1,661,940,511.67	
其他权益工具投资	9,549,391.30	9,549,391.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	359,710,708.62	359,710,708.62	
在建工程	29,635,550.68	29,635,550.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,320,497.04	44,320,497.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	28,022,661.15	28,022,661.15	
其他非流动资产	5,653,288.39	5,653,288.39	
非流动资产合计	2,819,183,162.29	2,819,183,162.29	
资产总计	3,821,736,007.24	3,821,736,007.24	
流动负债：			
短期借款	496,405,666.67	496,405,666.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	122,000,000.00	122,000,000.00	
应付账款	82,760,562.53	82,760,562.53	
预收款项			
合同负债	4,723,967.16	4,723,967.16	
应付职工薪酬	20,271,703.38	20,271,703.38	
应交税费	3,596,417.49	3,596,417.49	
其他应付款	335,166,577.09	335,166,577.09	
其中：应付利息	8,766.93	8,766.93	
应付股利	10,350.00	10,350.00	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	482,027,274.81	482,027,274.81	
其他流动负债	4,859,684.61	4,859,684.61	
流动负债合计	1,551,811,853.74	1,551,811,853.74	
非流动负债：			
长期借款	684,160,000.00	684,160,000.00	
应付债券	26,192,977.91	26,192,977.91	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	21,039,021.68	21,039,021.68	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,701,500.28	42,701,500.28	
递延所得税负债	802,646.79	802,646.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	774,896,146.66	774,896,146.66	
负债合计	2,326,708,000.40	2,326,708,000.40	
所有者权益：			
股本	377,727,513.00	377,727,513.00	
其他权益工具	7,149,343.46	7,149,343.46	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	521,151,956.38	521,151,956.38	
减：库存股			
其他综合收益	4,548,331.78	4,548,331.78	
专项储备	50,621,384.51	50,621,384.51	
盈余公积	113,598,473.54	113,598,473.54	
未分配利润	420,231,004.17	420,231,004.17	
所有者权益合计	1,495,028,006.84	1,495,028,006.84	
负债和所有者权益总计	3,821,736,007.24	3,821,736,007.24	

调整情况说明

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按的相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	根据各分子公司所处区域不同分别按流转税额的相应税率计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得税	15%、20%、25%
城市维护建设税	按流转税额的一定比例计缴。	3%
资源税	按矿产品收入的一定比例计缴。	6%、5.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北凯龙化工集团股份有限公司	15%
湖北凯龙化工集团股份有限公司恩施分公司	15%
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	15%
麻城凯龙科技化工有限公司	15%
天华新材料科技（荆门）股份有限公司	15%
吴忠市安盛民爆有限公司	15%
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	15%
新疆天宝混装炸药制造有限公司	15%
吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司	15%
湖北荆飞马货物运输有限公司	20%
湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司	20%
荆门市强锐爆破服务有限公司	20%
湖北凯龙工程爆破有限公司宁夏分公司	20%
湖北凯龙工程爆破有限公司广西分公司	20%
巴东县拓能爆破工程有限公司	20%
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	20%
贵州兴宙运输有限公司	20%
贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	20%
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	20%

巴东凯龙化工建材有限公司	20%
宁夏三和工程爆破有限公司	20%
荆门市吉鑫物业管理有限公司	20%
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	20%
宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司	20%
山东天宝化工爆破器材销售有限公司	20%
山东天宝化工爆破器材销售有限公司肥城分公司	20%
山东天宝爆破有限公司肥城分公司	20%
平邑县天宝化工汽车修理有限公司	20%
平邑县天宝福利包装制品有限公司	20%
兰陵县宏安民用爆破器材有限公司	20%
兰陵县鲁威爆破工程服务有限公司	20%
其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

公司及控股子公司麻城凯龙经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“国科火字（2020）246号”《关于湖北省2020年第一批高新技术企业备案的复函》、“国科火字（2020）248号”《关于湖北省2020年第二批高新技术企业备案的复函》备案认定为高新技术企业，2020年度至2022年度按15%的税率缴纳所得税。本公司子公司凯龙楚兴、东宝矿业经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“国科火字[2020]64号”《关于湖北省2019年第一批高新技术企业备案的复函》备案认定为高新技术企业，2019年至2021年度按15%的税率缴纳所得税。本公司子公司天华新材2018年度被认定为高新技术企业，2018年至2020年度按15%的税率缴纳所得税。本公司恩施分公司和子公司吴忠安盛、新疆天宝混装炸药制造有限公司、吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司位于西部地区，根据国家税务总局“国家税务总局公告2012年第12号”《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。”根据“财政部公告2020年第23号”规定，“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”2014年8月，根据国家发改委“中华人民共和国国家发展和改革委员会令15号”规定：“《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，现予以发布，自2014年10月1日起施行。”根据新发布《西部地区鼓励类产业目录》规定，本公司恩施分公司和子公司吴忠安盛、新疆天宝混装炸药制造有限公司、吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司符合条件，企业所得税按15%缴纳。

本公司子公司荆飞马、荆飞马恩施分公司、强锐爆破、凯龙工程爆破宁夏分公司、凯龙工程爆破广西分公司、巴东县拓能爆破工程有限公司、湖北八达物流有限公司、毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司、贵州兴宙运输有限公司、贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司、贵定县顺翔危险货物运输有限公司、巴东凯龙化工建材有限公司、宁夏三和工程爆破有限公司、荆门市吉鑫物业管理有限公司、吴忠市天力民爆器材专营有限公司、宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司、山东天宝化工爆破器材销售有限公司、山东天宝化工爆破器材销售有限公司肥城分公司、山东天宝爆破有限公司肥城分公司、平邑县天宝化工汽车修理有限公司、平邑县天宝福利包装制品有限公司、兰陵县宏安民用爆破器材有限公司、兰陵县鲁威爆破工程服务有限公司为小型微利企业，根据“财税[2019]13号”《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，2020年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,694.35	144,967.57
银行存款	502,266,137.43	754,650,561.01
其他货币资金	35,281,481.58	77,018,603.49
合计	537,648,313.36	831,814,132.07

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	83,362,062.45	60,599,313.20
其中：		
理财产品投资	83,362,062.45	60,599,313.20
其中：		
合计	83,362,062.45	60,599,313.20

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	349,231,427.21	

商业承兑票据	119,172,261.43	99,899,118.84
减坏账准备	-13,387,984.71	
合计	455,015,703.93	99,899,118.84

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	468,403,688.64	100.00%	13,387,984.71	2.86%	455,253,712.06	103,095,046.23	100.00%	3,195,927.39	3.10%	99,899,118.84
其中：										
承兑汇票	468,403,688.64	100.00%	13,387,984.71	2.86%	455,253,712.06	103,095,046.23	100.00%	3,195,927.39	3.10%	99,899,118.84
合计	468,403,688.64		13,387,984.71	2.86%	455,253,712.06	103,095,046.23	100.00%	3,195,927.39	3.10%	99,899,118.84

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	349,231,427.21	9,997,109.30	2.86%
商业承兑汇票	119,172,261.43	3,390,875.41	2.85%
合计	468,403,688.64	13,387,984.71	--

确定该组合依据的说明：

本集团商业承兑汇票按客户性质对应的应收账款组合信用损失率计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	3,195,927.39	9,334,007.72			858,049.60	13,387,984.71
合计	3,195,927.39	9,334,007.72			858,049.60	13,387,984.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		293,092,642.52
商业承兑票据		74,360,095.85
合计		367,452,738.37

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,175,737.52	5.31%	24,233,304.62	80.31%	5,942,432.90	9,615,807.12	1.94%	6,094,267.60	63.38%	3,521,539.52
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	537,682,648.96	94.69%	73,979,551.99	13.76%	463,703,096.97	485,163,277.52	98.06%	79,223,131.97	16.33%	405,940,145.55
其中：										
账龄分析组合	537,682,648.96	94.69%	73,979,551.99	13.76%	463,703,096.97	485,163,277.52	98.06%	79,223,131.97	16.33%	405,940,145.55
合计	567,858,386.48		98,212,856.61	17.30%	469,645,529.87	494,779,084.64		85,317,399.57	17.24%	409,461,685.07

按单项计提坏账准备：24,233,304.62 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州利安爆破工程有限责任公司	2,678,226.40	2,678,226.40	100.00%	调解后执行阶段，收回困难
铜仁一鼎爆破工程有限责任公司	3,170,075.85	3,170,075.85	100.00%	调解后执行阶段，收回困难
遵义腾达爆破工程有限责任公司	1,134,776.80	1,134,776.80	100.00%	调解后执行阶段，收回困难
盐城湖海机械疏浚工程有限公司	277,277.00	277,277.00	100.00%	回收困难
天津神运港航工程有限公司	2,449,714.00	2,449,714.00	100.00%	回收困难
天津港第四港埠有限公司	2,038,929.00	2,038,929.00	100.00%	回收困难
中交上海航道局有限公司舟山分公司	526,836.41	526,836.41	100.00%	回收困难

秦皇岛华运港口工程有限公司	65,031.80	65,031.80	100.00%	回收困难
江苏高腾建设工程有限公司青岛分公司	2,020,000.00	2,020,000.00	100.00%	回收困难
沂南县磊鑫石业有限公司	6,152,728.07	2,642,266.56	42.94%	净值难以收回
毕节市融达公路桥梁工程有限责任公司	1,919,798.22	1,919,798.22	100.00%	回收困难
中铁二十二局集团轨道交通工程有限公司（黄岛铁路项目）	6,237,345.77	3,805,374.38	61.01%	存在纠纷、收回困难
钟祥市鑫瑞矿业有限公司	503,965.80	503,965.80	100.00%	胜诉，对方无可执行财产
湖北天炫实业有限公司	459,515.40	459,515.40	100.00%	回收困难
贵州和润投资有限责任公司	541,517.00	541,517.00	100.00%	回收困难
合计	30,175,737.52	24,233,304.62	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	410,988,692.43
1 至 2 年	60,688,045.65
2 至 3 年	30,097,863.95
3 年以上	66,083,784.45
3 至 4 年	30,926,489.40
4 至 5 年	6,152,859.40

5 年以上	29,004,435.65
合计	567,858,386.48

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	85,317,399.57	15,525,201.89		-11,681,717.65	9,051,972.80	98,212,856.61
合计	85,317,399.57	15,525,201.89		-11,681,717.65	9,051,972.80	98,212,856.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,681,717.65

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
台儿庄民爆	货款	218,517.72	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否
山东金鹰民用爆破器材销售有限公司 郯城分公司	货款	594,136.21	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否
中国北方工业有限公司	货款	155,311.54	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长	否

				和总经理审批	
保利澳瑞凯（山东）民爆器材销售服务有限公司费县分公司	货款	147,849.88	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否
青岛坤和爆破工程有限公司	货款	198,615.94	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否
沂水富源矿业余额	货款	813,789.73	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否
嘉祥县祥麟引线厂	货款	592,799.30	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否
若羌德泽矿业投资有限公司	货款	2,497,419.37	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否
中航建设济南第一分公司	货款	107,276.80	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否
沂水县富源矿业	货款	2,359,080.80	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否
烟台市健丰建筑劳务分包有限公司	货款	825,000.00	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批，部分由本集团董事长和总经理审批	否

中交一航局第二工程有限公司	货款	1,877,999.94	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批,部分由本集团董事长和总经理审批	否
兴城市民用爆破器材专营公司	货款	285,620.00	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批,部分由本集团董事长和总经理审批	否
秦皇岛首秦龙汇矿业有限公司爆破作业管理处	货款	112,685.18	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批,部分由本集团董事长和总经理审批	否
大同市民用爆破器材专营公司	货款	100,000.00	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批,部分由本集团董事长和总经理审批	否
临沂市华盛江泉建筑有限公司	货款	210,895.65	无法收回	根据公司审批流程由各公司董事长和总经理同时审批,部分由本集团董事长和总经理审批	否
合计	--	11,096,998.06	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	22,631,946.37	3.99%	749,117.42
兖州中材建设有限公司沂水分公司	10,321,389.27	1.82%	458,269.68
济宁嘉华创展建材有限公司	9,708,873.44	1.71%	1,119,336.20
平邑益农现代农业开发有限公司	9,701,236.80	1.71%	430,734.91

漆平泰腾爆破工程有限公司	9,475,953.98	1.67%	313,654.08
合计	61,839,399.86	10.90%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,856,314.18	69,336,830.82
合计	34,856,314.18	69,336,830.82

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额		本年变动		年期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	69,336,830.82		-34,480,516.64		34,856,314.18	
合计	69,336,830.82		-34,480,516.64		34,856,314.18	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,979,463.18	91.13%	39,203,249.68	90.89%
1 至 2 年	1,935,943.17	6.31%	3,409,268.22	7.90%
2 至 3 年	163,643.78	0.53%	27,644.39	0.06%

3 年以上	624,261.08	2.03%	493,192.21	1.14%
合计	30,703,311.21	--	43,133,354.50	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为8,884,305.64元，占预付账款年末余额合计数的比例为28.94%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	97,777.78	
应收股利	560,000.00	8,708,337.22
其他应收款	49,655,298.89	45,033,508.21
合计	50,313,076.67	53,741,845.43

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
余鹏	97,777.78	
合计	97,777.78	

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
阳新安泰爆破有限公司	560,000.00	
摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司		8,708,337.22
合计	560,000.00	8,708,337.22

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	19,215,811.18	16,243,459.10
备用金借支	11,824,414.68	7,871,252.67
对并表范围外关联方的应收款项	739,194.46	4,386,772.44
对非关联公司的应收款项	50,792,873.03	41,814,038.90
减：坏账准备	-32,916,994.46	-25,282,014.90
合计	49,655,298.89	45,033,508.21

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	16,265,309.68		9,016,705.22	25,282,014.90
2021年1月1日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段	-186,000.00		186,000.00	
本期计提	-963,763.19		2,362,706.65	1,398,943.46
本期转回			-337,697.63	-337,697.63
本期转销			-3,748,944.04	-3,748,944.04
本期核销			-2,083,706.65	-2,083,706.65
其他变动	1,664,510.62		10,741,873.80	12,406,384.42
2021年12月31日余额	16,780,057.11		16,136,937.35	32,916,994.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	30,481,086.43
1至2年	9,312,754.29
2至3年	2,282,384.56
3年以上	40,496,068.07
3至4年	20,688,470.12
4至5年	5,618,590.36
5年以上	14,189,007.59
合计	82,572,293.35

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	25,282,014.90	1,398,943.46	-337,697.63	-5,832,650.69	12,406,384.42	32,916,994.46
合计	25,282,014.90	1,398,943.46	-337,697.63	-5,832,650.69	12,406,384.42	32,916,994.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
扬州天鼎化工实业发展有限公司	待收回投资款	8,750,000.00	3-4 年	10.60%	4,375,000.00
枣庄鼎祥新型建材有限公司	资产转让费	7,007,143.10	1 年以内	8.49%	350,357.16
淄博市张店区国有资产运营有限公司	保证金	5,637,219.00	1 年以内, 1-2 年	6.83%	431,860.95
枣庄鑫新机电有限公司	其他往来	5,135,297.19	3-4 年	6.22%	5,135,297.19
荆门市凯路达化工有限公司	其他往来	2,859,254.50	1-5 年	3.45%	1,457,781.65
合计	--	29,388,913.79	--	35.59%	11,750,296.95

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	173,539,481.84	13,908,535.56	159,630,946.28	136,475,688.63	3,771,910.54	132,703,778.09
在产品	2,710,926.18		2,710,926.18	3,608,821.39		3,608,821.39
库存商品	106,353,814.78	8,682,252.16	97,671,562.62	93,716,690.65	6,904,689.33	86,812,001.32
合同履约成本	4,905,057.36		4,905,057.36	4,444,274.60		4,444,274.60
发出商品	15,071,239.46		15,071,239.46	10,036,560.93		10,036,560.93
合计	302,580,519.62	22,590,787.72	279,989,731.90	248,282,036.20	10,676,599.87	237,605,436.33

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,771,910.54	1,567,474.37	9,344,972.26	775,821.61		13,908,535.56
库存商品	6,904,689.33	7,199,386.51	53,050.49	5,474,874.17		8,682,252.16
合计	10,676,599.87	8,766,860.88	9,398,022.75	6,250,695.78		22,590,787.72

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴税金	60,479,125.67	89,291,001.07
试生产产品	3,922,176.29	
兼并收购融资顾问费	2,343,029.10	1,282,783.01
合计	66,744,331.06	90,573,784.08

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

## 重要的债权投资

单位：元

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

## 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

## 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

## 重要的其他债权投资

单位：元

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

## 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

## 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	14,827,062.06		14,827,062.06	8,414,114.88		8,414,114.88	
其中：未实现融资收益	-2,172,937.93		-2,172,937.93	-1,085,885.12		-1,085,885.12	
合计	14,827,062.06		14,827,062.06	8,414,114.88		8,414,114.88	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
摩根凯龙 (荆门)热 陶瓷有限 公司	30,159,87 3.43			9,905,875 .29			10,901,01 7.09			29,164,73 1.63	

国安新能源(荆门)有限公司											
湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业	4,500,000.00		4,500,000.00								
湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业(有限合伙)	11,145,200.00								11,145,200.00	11,145,200.00	
深圳市君丰华盛投资合伙企业(有限合伙)	195,944,903.87			-4,662,945.26					191,281,958.61		
湖北泽弘气体有限公司	2,841,308.41			-121,872.42					2,719,435.99		
山东凯乐民爆器材有限公司				-168.00				183,992.00	183,824.00		
马克西姆化工(山东)有限责任公司	145,335,17.84			-68,285,476.53					77,049,641.31	3,762,603.68	
江苏红光化工有限公司	229,043,921.63			15,290,501.48		22,620,757.10			221,713,666.01		
新疆燎原化工民爆器材有限公司	4,277,016.50			-493,603.86					3,783,412.64		
酒泉天宝爆破工程有限公司	1,334,777.50							-1,334,777.50			
小计	624,582,1		4,500,000	-48,367,6		33,521,77		-1,150,78	537,041,8	14,907,80	

	19.18		.00	89.30			4.19		5.50	70.19	3.68
合计	624,582,19.18		4,500,000.00	-48,367,689.30			33,521,774.19		-1,150,785.50	537,041,870.19	14,907,803.68

其他说明

注1.2019年11月，公司参与投资的合伙企业湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）与深圳国安精密机电有限公司（以下简称“深圳国安公司”）、国安新能源（荆门）有限公司（以下简称“国安荆门公司”）两家公司签署的《和解协议》（详见本公司公告“2019-105”《关于参股合伙企业诉讼进展暨签署和解协议的公告》）。和解协议约定深圳国安公司以其持有的国安荆门公司部分股权抵折本公司享有的债权988.34万元（含应退还对湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业投资款450.00万元），抵折后公司持有国安荆门公司7.74%股权。

2021年11月，深圳国安公司与本公司签署《股权转让协议》，公司以持有的相关债权（含应退还对湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业投资款450.00万元）折抵股权转让款，获得国安荆门公司7.74%股权。转让完成后，公司派董事一名，对国安荆门公司具有重大影响。

注2.本年其他变动中对山东凯乐民爆器材有限公司投资增加为合并范围变更形成，详见本附注七、合并范围变更。

注3.本年其他变动中对酒泉天宝爆破工程有限公司投资变动为本集团因其他业务纠纷，无法对该公司实施影响，本年转入其他权益工具投资核算。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
陕西兴化化学股份有限公司公司	10,164,000.00	5,628,000.00
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	1,349,800.00	1,349,800.00
恩施州中兴民爆器材专营有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
孝感市恒瑞民爆器材有限公司	88,000.00	88,000.00
宜昌市乐嘉民爆器材有限公司	300,000.00	300,000.00
黄冈城林民爆物品有限公司	201,000.00	201,000.00
麻城市秀安爆破工程有限公司	300,000.00	300,000.00
阳新安泰爆破有限公司	1,225,791.30	1,225,791.30
南京东诺工业炸药高科技有限公司	300,000.00	300,000.00
湖北诺维尔化肥有限公司	2,263,537.00	2,263,537.00
酒泉天宝爆破工程有限公司	1,334,777.50	
山东龙道爆破器材股份有限公司	3,884,000.00	
山东凯乐爆破服务有限公司	1,500,000.00	
合计	24,110,905.80	12,856,128.30

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金	指定为以公允价值计量且其变动	其他综合收益转入留存收益的原

				额	计入其他综合收 益的原因	因
陕西兴化化学股份有限公司		10,008,600.00				
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司		2,045,154.80				
恩施州中兴民爆器材专营有限公司		89,247.41				
孝感市恒瑞民爆器材有限公司		78,000.00				
宜昌市乐嘉民爆器材有限公司	30,000.00	412,991.70				
麻城市秀安爆破工程有限公司		25,000.00				
阳新安泰爆破有限公司	560,000.00	807,978.57				
合计	590,000.00	13,466,972.48				

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	3,370,657.00			3,370,657.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产	3,370,657.00			3,370,657.00

在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,370,657.00			3,370,657.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,453,520.20			1,453,520.20
(1) 计提或摊销	23,395.65			23,395.65
固定资产转入	1,430,124.55			1,430,124.55
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,453,520.20			1,453,520.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,917,136.80			1,917,136.80
2.期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,534,502,352.02	2,667,822,650.29
固定资产清理	12,399.00	
合计	2,534,514,751.02	2,667,822,650.29

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,381,154,827.28	934,101,367.57	1,409,068,560.18	139,958,186.85	113,479,681.74	3,977,762,623.62
2.本期增加金额	101,557,237.62	74,085,262.11	85,193,178.99	20,926,574.47	10,674,366.75	292,436,619.94
(1) 购置	12,041,161.13	41,874,982.70	41,142,327.45	15,209,756.68	3,238,783.91	113,507,011.87
(2) 在建工程转入	37,971,419.34	1,438,473.21	14,314,368.17	1,565,100.62	3,245,982.91	58,535,344.25
(3) 企业合并增加						
非同一控制企业合并增加	51,544,657.15	30,771,806.20	29,736,483.37	4,151,717.17	4,189,599.93	120,394,263.82
3.本期减少金额	7,213,497.59	1,781,284.06	36,868,422.78	15,077,123.19	7,475,540.28	68,415,867.90
(1) 处置或报废	3,842,840.59	1,781,284.06	35,519,383.39	15,077,123.19	7,475,540.28	63,696,171.51
其他减少	3,370,657.00		1,349,039.39			4,719,696.39
4.期末余额	1,475,498,567.31	1,006,405,345.62	1,457,393,316.39	145,807,638.13	116,678,508.21	4,201,783,375.66
二、累计折旧						
1.期初余额	312,905,348.36	217,944,691.41	581,158,498.40	79,523,494.97	76,114,862.80	1,267,646,895.94
2.本期增加金	77,521,695.37	65,626,208.11	159,191,923.87	15,155,184.25	14,806,154.53	332,301,166.13

额						
(1) 计提	55,278,016.66	46,615,594.80	140,678,943.39	12,893,869.30	10,872,156.91	266,338,581.06
非同一控制企业合并增加	22,243,678.71	19,010,613.31	10,399,092.47	2,261,314.95	3,933,997.62	57,848,697.06
其他			8,113,888.01			8,113,888.01
3.本期减少金额	2,998,494.54	1,477,185.27	28,166,437.35	11,988,493.49	7,375,465.66	52,006,076.31
(1) 处置或报废	1,568,369.99	1,477,185.27	28,166,437.35	11,988,493.49	7,375,465.66	50,575,951.76
其他减少	1,430,124.55					1,430,124.55
4.期末余额	387,428,549.19	282,093,714.25	712,183,984.92	82,690,185.73	83,545,551.67	1,547,941,985.76
三、减值准备						
1.期初余额	16,763,367.67	4,763,251.44	18,903,360.30	932,725.16	930,372.82	42,293,077.39
2.本期增加金额	15,149,273.49	29,062,529.83	32,322,777.82	1,861,061.60	204,909.10	78,600,551.84
(1) 计提	13,269,839.92	28,244,525.79	29,733,658.66	1,861,061.60	202,813.60	73,311,899.57
非同一控制企业合并增加	1,879,433.57	818,004.04	2,589,119.16		2,095.50	5,288,652.27
3.本期减少金额	31,230.69	25,910.96	1,279,227.46	215,375.92	2,846.32	1,554,591.35
(1) 处置或报废	31,230.69	25,910.96	1,279,227.46	215,375.92	2,846.32	1,554,591.35
4.期末余额	31,881,410.47	33,799,870.31	49,946,910.66	2,578,410.84	1,132,435.60	119,339,037.88
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,056,188,607.65	690,511,761.06	695,262,420.81	60,539,041.56	32,000,520.94	2,534,502,352.02
2.期初账面价值	1,051,486,111.25	711,393,424.72	809,006,701.48	59,501,966.72	36,434,446.12	2,667,822,650.29

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	94,719,893.94	20,252,888.59	1,287,504.24	73,179,501.11	预计 2022 年-2023 年投入使用
构筑物	49,358,871.70	9,125,499.00	523,364.45	39,710,008.25	预计 2022 年-2023 年投入使用

机器设备	82,576,870.33	41,820,901.52	2,512,763.74	38,243,205.07	预计 2022 年-2023 年投入使用
运输设备	550,653.24	513,943.95	17,636.48	19,072.81	预计 2022 年-2023 年投入使用
电子设备及其他	396,501.49	309,845.00	9,182.59	77,473.90	预计 2022 年-2023 年投入使用
合计	227,602,790.70	72,023,078.06	4,350,451.50	151,229,261.14	

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	331,905,188.73	正在办理中

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	12,399.00	
合计	12,399.00	

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	747,578,427.78	525,205,243.42
合计	747,578,427.78	525,205,243.42

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	756,353,773.74	8,775,345.96	747,578,427.78	529,070,603.45	3,865,360.03	525,205,243.42
合计	756,353,773.74	8,775,345.96	747,578,427.78	529,070,603.45	3,865,360.03	525,205,243.42

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
技术中心扩建项目（技术中心实验室建设）	35,410,200.00	209,128.72				209,128.72	4.15%	5%				募股资金
热塑震源药柱生产线全面提升改造	11,500,000.00	5,042,591.30	2,900,900.86			7,943,492.16	121.36%	80%				其他
荆飞马办公楼综合建设项目	1,830,000.00		1,678,899.08			1,678,899.08	91.74%	100%				其他
凯龙休闲运动中心工程	31,802,500.00	16,697,834.54	18,147,963.40	34,845,797.94			129.04%	100%				其他
凯龙广场、凯龙道路及绿化改造工程	4,111,500.00	1,479,602.76		1,479,602.76			118.92%	100%				其他
硝基复合肥高塔冷却系统的升级改造研究	2,690,000.00		2,891,566.17	2,891,566.17			107.49%	100%				其他

合成氨节能环保技改项目	720,000,000.00	490,494,422.05	214,882,688.41			705,377,110.46	97.97%	90%	34,771,616.05	9,425,577.41	5.50%	募股资金
合成氨节能环保智能化技改二期项目	127,070,700.00	13,867.92	6,231,155.63			6,245,023.55	4.91%	3%				其他
凯龙龙焱碲化镉(CdTe)薄膜太阳能电池组件项目	550,000,000.00	6,940,145.96				6,940,145.96	1.26%	终止				其他
一号硝酸铵库技术改造工程	1,456,800.00		1,456,765.80			1,456,765.80	100.00%	100%				其他
合资项目二期工程	77,321,600.00	1,835,200.00				1,835,200.00	77.48%	80%				其他
膨化炸药生产线智能化改造工程	12,400,000.00		12,197,061.33			12,197,061.33	98.36%	95%				其他
自动化智能化电子雷管生产线建设项目-电子雷管自动化(扩能)生产线技术改	4,200,000.00	405,986.57	3,529,403.60	3,935,390.17			93.70%	100%				其他

造项目												
电子雷管智能化生产线技术改造项-10号工房重建项目	10,000,000.00	78,076.00	8,091,134.34			8,169,210.34	81.69%	100%				其他
储存库辅助设施工程	3,000,000.00		1,262,500.00			1,262,500.00	42.08%	40%				其他
托克逊生产点现场混装工业炸药生产系统扩能改造项目	2,930,000.00		2,929,461.68	2,929,461.68			99.98%	100%				其他
合计	1,595,723,300.00	523,196,855.82	276,199,500.30	46,081,818.72		753,314,537.40	--	--	34,771,616.05	9,425,577.41		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
凯龙龙焱碲化镉(CdTe)薄膜太阳能电池组件项目	6,940,145.96	项目终止
合资项目二期工程	1,835,200.00	项目终止
合计	8,775,345.96	--

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	3,191,279.97	4,918,999.21	1,182,474.09	9,292,753.27
2.本期增加金额	333,000.00	1,462,206.39		1,795,206.39
其中：租入新增		1,462,206.39		1,462,206.39
并表新增	333,000.00			333,000.00
3.本期减少金额				
4.期末余额	3,524,279.97	6,381,205.60	1,182,474.09	11,087,959.66
二、累计折旧				
1.期初余额				
2.本期增加金额	232,157.23	1,513,161.33	329,111.91	2,074,430.47
（1）计提	232,157.23	1,513,161.33	329,111.91	2,074,430.47
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额	232,157.23	1,513,161.33	329,111.91	2,074,430.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,292,122.73	4,868,044.27	853,362.18	9,013,529.19
2.期初账面价值	3,191,279.97	4,918,999.21	1,182,474.09	9,292,753.27

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	特许经营权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	594,159,765.17	30,342,666.29	29,385,012.30	57,790,322.89		2,440,543.05	714,118,309.70
2.本期增加金额	79,116,519.67	2,460,194.17	704,614.51		45,479,486.21	117,100.00	127,877,914.56
(1) 购置	7,428,879.00		704,614.51		45,479,486.21		53,612,979.72
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	71,687,640.67	2,460,194.17				117,100.00	74,264,934.84
3.本期减少金额	5,565,503.17						5,565,503.17
(1) 处置	5,565,503.17						5,565,503.17
4.期末余额	667,710,781.67	32,802,860.46	30,089,626.81	57,790,322.89	45,479,486.21	2,557,643.05	836,430,721.09
二、累计摊销							

1.期初余额	86,515,079.85	11,996,905.40	27,215,128.55	25,985,204.55		1,934,082.98	153,646,401.33
2.本期增加金额	21,838,452.78	4,698,457.13	1,404,215.98	6,591,464.26	3,410,961.47	272,152.89	38,215,704.51
(1) 计提							
摊销	16,199,206.45	2,843,133.24	1,404,215.98	6,591,464.26	3,410,961.47	155,052.89	30,604,034.29
非同一控制企业合并增加	5,639,246.33	1,855,323.89				117,100.00	7,611,670.22
3.本期减少金额	449,941.95						449,941.95
(1) 处置	449,941.95						449,941.95
4.期末余额	107,903,590.68	16,695,362.53	28,619,344.53	32,576,668.81	3,410,961.47	2,206,235.87	191,412,163.89
三、减值准备							
1.期初余额	4,035,752.67			3,723,683.35			7,759,436.02
2.本期增加金额		10,584,748.18			1,436,927.02		12,021,675.20
(1) 计提		10,584,748.18			1,436,927.02		12,021,675.20
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	4,035,752.67	10,584,748.18		3,723,683.35	1,436,927.02		19,781,111.22
四、账面价值							
1.期末账面价值	555,771,438.32	5,522,749.75	1,470,282.28	21,489,970.73	40,631,597.72	351,407.18	625,237,445.98
2.期初账面价值	503,608,932.65	18,345,760.89	2,169,883.75	28,081,434.99		506,460.07	552,712,472.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
麻城凯龙科技化工有限公司	1,264,200.00					1,264,200.00
贵州万和爆破工程有限公司	13,260,000.00					13,260,000.00
贵州和兴运输有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	3,822,624.44					3,822,624.44
贵州兴宙爆破工程有限公司	23,080,268.54					23,080,268.54
贵州兴宙运输有限公司	4,311,286.04					4,311,286.04
京山凯龙矿业有限公司	6,050,909.28					6,050,909.28
吴忠市安盛民爆	115,809,490.22					115,809,490.22

有限公司						
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	5,713,282.29					5,713,282.29
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	8,212,798.28					8,212,798.28
黔南州安平泰爆破工程有限公司	16,967,995.07					16,967,995.07
巴东凯龙化工建材有限公司	965,147.28					965,147.28
京山京安工程爆破有限公司	4,203,543.49					4,203,543.49
荆门市强锐爆破服务有限公司	23,399.98					23,399.98
湖北云之丰生态农业发展有限公司	2,743,222.71					2,743,222.71
湖北八达物流有限公司	2,744,393.30					2,744,393.30
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	11,950,409.35					11,950,409.35
宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司	2,494,697.84					2,494,697.84
葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	23,093,443.73					23,093,443.73
葫芦岛和顺源建筑工程有限公司		3,050,431.94				3,050,431.94
山东凯乐化工有限公司		143,942,537.39				143,942,537.39
微山县民爆器材有限公司		32,832,709.39				32,832,709.39
山东天宝化工股份有限公司	100,706,436.19					100,706,436.19
兰陵县宏安民用爆破器材有限公司	9,130,488.92					9,130,488.92

兰陵县鲁威爆破工程服务有限公司	2,350,197.55					2,350,197.55
合计	360,428,234.50	179,825,678.72				540,253,913.22

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置		
京山凯龙矿业有限公司	3,140,658.06	2,910,251.22				6,050,909.28
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	4,106,070.55	2,514,558.73				6,620,629.28
黔南州安平泰爆破工程有限公司	3,428,688.81	5,728,809.26				9,157,498.07
巴东凯龙化工建材有限公司	965,147.28					965,147.28
贵州万和爆破工程有限公司	4,752,229.26	8,507,770.74				13,260,000.00
贵州和兴运输有限公司	810,799.74	719,200.26				1,530,000.00
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	479,259.29	3,343,365.15				3,822,624.44
贵州兴宙爆破工程有限公司	13,625,269.46	5,262,952.08				18,888,221.54
贵州兴宙运输工程有限公司	902,003.27	2,320,789.77				3,222,793.04
吴忠市安盛民爆有限公司	38,096,748.28	73,931,516.94				112,028,265.22
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	5,245,574.23	334,343.06				5,579,917.29
湖北八达物流有限公司	2,744,393.30					2,744,393.30
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	11,950,409.35					11,950,409.35

湖北云之丰生态 农业发展有限公 司	2,743,222.71					2,743,222.71
宁夏吴忠市安盛 洪兴危货运输有 限公司	2,494,697.84					2,494,697.84
葫芦岛凌河化工 集团有限责任公 司	7,924,746.68	15,168,697.05				23,093,443.73
山东凯乐化工有 限公司		125,391,467.39				125,391,467.39
微山县民爆器材 有限公司		8,880,967.74	18,590,041.65			27,471,009.39
山东天宝化工股 份有限公司		78,010,562.75				78,010,562.75
兰陵县宏安民用 爆破器材有限公 司	9,130,488.92					9,130,488.92
兰陵县鲁威爆破 工程服务有限公 司	2,350,197.55					2,350,197.55
葫芦岛和顺源建 筑工程有限公司		817,702.94				817,702.94
合计	114,890,604.58	333,842,955.08	18,590,041.65			467,323,601.31

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将贵定县顺翔危险货物运输有限公司与黔南州安平泰爆破工程有限公司、吴忠市安盛民爆有限公司与吴忠市天力民爆器材专营有限公司、贵州万和爆破工程有限公司与贵州和兴运输有限公司、毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司与贵州兴宙爆破工程有限公司及贵州兴宙运输有限公司分别合计认定为一个资产组，主要系公司收购时交易对手基本一致，交易价格的确定依赖彼此，同时在业务上有着较为紧密的关系，部分公司原股东与本公司签署了整体《利润补偿协议》。

公司将湖北凯龙楚兴化工集团有限公司吸收合并原湖北晋煤金楚化肥有限责任公司资产组部分、湖北八达物流有限公司吸收合并原钟祥楚欣物流有限公司资产组部分分别单独认定为一个资产组。其他公司各分别单独认定为一个资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司对该资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层批准的财务预算，结合收购评估时盈利预测实际实现情况，合理预计未来5至6年财务数据，并采用11.33%至16.15%的折现率。资产组超过5至6年的现金流量按照最后一年的财务数据计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩，盈利预测实现情况和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利率、销售及管理费用率、销售税金率等。

商誉减值测试的影响

经减值测试，对出现减值的商誉部分计提了减值准备。

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	3,152,568.18		3,152,568.18		0.00
装修费	827,749.44	2,645,248.89	562,814.28		2,910,184.05
森林植被恢复费	9,617,272.15	456,912.73	1,429,000.13		8,645,184.75
石料平台建设费	539,173.65	2,703,312.02	1,018,627.87		2,223,857.80
财务顾问费	557,749.91		185,916.72		371,833.19
合计	14,694,513.33	5,805,473.64	6,348,927.18		14,151,059.79

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	573,769,604.00	98,361,926.97	194,186,717.67	30,760,857.65
已计提未支付工资	46,674,268.02	8,701,678.57	42,036,838.96	7,795,486.23
长期应付职工薪酬	39,281,240.78	9,820,310.20		
递延收益	23,642,105.51	4,084,547.63	33,225,353.72	5,602,717.38
预计负债	2,000,000.00	300,000.00	338,581.74	16,929.09
交易性金融资产公允价值变动	31,542,168.31	4,731,325.25	19,400,686.80	2,910,103.02
合并抵消未实现利润	44,094,015.13	7,658,924.49	37,357,496.55	6,649,265.98
合计	761,003,401.75	133,658,713.11	326,545,675.44	53,735,359.35

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	9,886,978.57	1,483,046.79	5,350,978.57	802,646.79
非同一控制下企业合并可辨认公允价值调整	588,346,175.28	152,970,389.72	563,682,152.78	144,645,045.09

合计	598,233,153.85	154,453,436.51	569,033,131.35	145,447,691.88
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		133,658,713.11		53,735,359.35
递延所得税负债		154,453,436.51		145,447,691.88

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	668,473,419.81	651,858,222.12
资产减值准备	204,684,234.09	99,649,259.57
已计提未支付工资	408,445.30	578,805.74
递延收益	103,938.18	131,052.42
预计负债	1,151,438.73	
合计	874,821,476.11	752,217,339.85

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		121,073,270.29	
2022 年	85,902,169.25	75,620,771.20	
2023 年	173,176,473.61	173,176,473.61	
2024 年	130,349,439.82	131,012,056.03	
2025 年	154,298,031.79	150,975,650.99	
2026 年	124,747,305.35		
合计	668,473,419.82	651,858,222.12	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款等	69,376,466.66		69,376,466.66	108,411,230.66		108,411,230.66
预付股权款	32,000,000.00		32,000,000.00			
合计	101,376,466.66		101,376,466.66	108,411,230.66		108,411,230.66

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	37,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	136,000,000.00	122,339,000.00
信用借款	948,500,000.00	519,066,666.67
抵押+保证借款		124,500,000.00
合计	1,121,500,000.00	800,905,666.67

短期借款分类的说明：

#### 1) 保证借款

本公司从中信银行武汉汉口支行取得一年期短期借款13,600.00万元，由集团股东邵兴祥和周萍提供保证担保。

#### 2) 抵押借款

本集团山东天宝化工股份有限公司以自有房产及土地使用权做抵押，从山东平邑农村商业银行股份有限公司取得一年期短期借款2,000.00万元。

本集团平邑县天宝福利包装制品有限公司以自有房产及土地使用权做抵押，从山东平邑农村商业银行股份有限公司取得一年期短期借款700.00万元，本集团山东天宝化工股份有限公司为该笔借款提供担保。

本集团山东凯乐化工有限公司以自有房产及土地使用权做抵押，从济宁银行股份有限公司枣庄薛城支行取得一年期短期借款1,000.00万元，本公司为该笔借款提供担保。

抵押资产情况详见本附注七、81、“所有权或使用权受限制的资产”。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,000,000.00	102,000,000.00
银行承兑汇票	32,800,000.00	68,800,000.00
合计	72,800,000.00	170,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	462,668,639.41	447,380,445.78
应付材料劳务款	393,902,745.98	304,976,957.91
合计	856,571,385.39	752,357,403.69

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	166,666.67	
合计	166,666.67	

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	77,627,600.37	89,123,772.01
合计	77,627,600.37	89,123,772.01

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,879,189.90	372,051,675.05	346,761,320.04	108,169,544.91
二、离职后福利-设定提存计划	1,899,009.83	35,500,097.07	35,022,943.52	2,376,163.38
三、辞退福利		10,136,608.91	232,225.06	9,904,383.85
合计	84,778,199.73	417,688,381.03	382,016,488.62	120,450,092.14

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	68,471,111.62	308,956,620.39	297,114,340.92	80,313,391.09
2、职工福利费		19,996,903.35	17,038,433.15	2,958,470.20
3、社会保险费	163,080.52	20,428,032.10	20,342,595.43	248,517.19
其中：医疗保险费	111,482.44	16,548,237.26	16,540,038.83	119,680.87
工伤保险费	30,477.90	2,703,518.06	2,643,560.71	90,435.25
生育保险费	21,120.18	1,176,276.78	1,158,995.89	38,401.07
4、住房公积金	559,248.56	16,345,654.69	9,726,065.14	7,178,838.11
5、工会经费和职工教育经费	13,685,749.20	6,324,464.52	2,539,885.40	17,470,328.32
合计	82,879,189.90	372,051,675.05	346,761,320.04	108,169,544.91

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	155,689.42	33,856,722.14	33,417,488.70	594,922.86
2、失业保险费	1,743,320.41	1,643,374.93	1,605,454.82	1,781,240.52
合计	1,899,009.83	35,500,097.07	35,022,943.52	2,376,163.38

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,766,287.92	20,377,854.12
企业所得税	26,004,272.10	32,670,652.59
个人所得税	12,017,903.00	11,834,973.49
城市维护建设税	913,095.20	868,116.78
教育费附加	506,900.56	446,559.65
房产税	1,273,782.72	1,332,727.57
土地使用税	775,418.32	491,719.46
地方教育发展费	299,896.55	272,336.56
印花税	331,470.97	256,339.42
资源税	1,479,150.99	1,956,158.25

其他税种	140,787.32	132,886.84
合计	65,508,965.65	70,640,324.73

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	28,154,662.19	26,209,796.27
应付股利	30,031,369.66	16,885,584.84
其他应付款	282,293,374.08	214,850,423.58
合计	340,479,405.93	257,945,804.69

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		8,766.93
其他借款应付利息	28,154,662.19	26,201,029.34
合计	28,154,662.19	26,209,796.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,350.00	10,350.00
控股子公司其他少数股东	30,021,019.66	16,875,234.84
合计	30,031,369.66	16,885,584.84

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	22,492,069.33	48,843,183.13
关联方往来	262,555.02	31,100.00
非关联方往来	259,538,749.73	165,976,140.45
合计	282,293,374.08	214,850,423.58

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	235,890,000.00	635,090,000.00
一年内到期的长期应付款	95,223,089.99	36,378,099.66
一年内到期的租赁负债	955,006.45	1,369,786.32
合计	332,068,096.44	672,837,885.98

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末已背书转让未终止确认的商业承兑汇票	367,452,738.37	28,962,847.38
预收货款增值税	10,963,324.49	8,937,607.50
合计	378,416,062.86	37,900,454.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	21,600,000.00
保证借款	256,000,000.00	455,460,000.00
信用借款	906,160,000.00	927,250,000.00
抵押+保证借款	27,000,000.00	61,940,000.00
减：一年内到期的长期借款	-235,890,000.00	-635,090,000.00
合计	953,270,000.00	831,160,000.00

长期借款分类的说明：

#### 1) 保证借款

本公司从各银行合计取得长期借款余额16,700.00万元，由集团股东邵兴祥及周萍提供保证担保。

本集团控股子公司葫芦岛凌河化工集团有限责任公司从葫芦岛农村商业银行股份有限公司龙湾支行取得两年期长期借款8,900.00万元，由其他自然人提供保证担保。

#### 2) 抵押+保证借款

本集团山东天宝化工股份有限公司及子公司以自有房产及土地使用权做抵押，从各银行共取得长期借款余额2,700.00万元，同时其他自然人为上述短期借款提供保证担保。抵押资产情况详见本附注七、81、“所有权或使用权受限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券		26,192,977.91
合计		26,192,977.91

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本年转股	期末余额
凯龙转债	328,854,800.00	2018.12.21	6 年	328,854,800.00	26,192,977.91		4,479.07			26,700,900.00	5,298,400.00
合计	--	--	--	328,854,800.00	26,192,977.91		4,479.07			26,700,900.00	5,298,400.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为6.97元/股；2019年6月12日，因公司实施2018年度权益分派，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，公司根据《公开发行可转换公司债券募集说明书》转股价格的确定及其调整条款规定，将本次发行的可转换公司债券转股价格调整为6.77元/股；2020年7月15日，因公司实施2019年度权益分派，向全体股东每10股派1.00元人民币现金，公司根据《公开发行可转换公司债券募集说明书》转股价格的确定及其调整条款规定，将本次发行的可转换公司债券转股价格调整为6.67元/股。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地	1,250,376.46	1,270,590.57
房屋建筑物	3,110,862.59	4,080,080.56
机器设备	38,840.02	323,247.71
减：一年内到期的租赁负债（附注六、28）	-955,006.45	-1,369,786.32
合计	3,445,072.62	4,304,132.52

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	123,736,667.80	21,039,021.68
合计	123,736,667.80	21,039,021.68

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江浙银金融租赁股份有限公司	88,987,409.23	
浙江稠州金融租赁有限公司	54,385,677.08	
远东国际租赁公司	44,271,989.56	54,516,296.49
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	29,976,415.12	
荆门市国土资源局东宝分局		1,330,000.00
京山市国土资源局	1,338,266.80	1,222,488.80
小松(中国)融资租赁有限公司		348,336.05
减：一年内到期部分（附注六、30）	-95,223,089.99	-36,378,099.66
合计	123,736,667.80	21,039,021.68

其他说明：

注：2019年10月，公司与远东国际租赁公司签订了融资租赁协议，公司用部分生产设备以售后回租的方式与远东国际租赁有限公司开展融资租赁业务，租赁期限3年，公司通过融资租赁共融资得到8,000.00万元本金，同时暂扣500.00万元作为保证金，实际收到远东国际租赁公司7,500.00万租赁款，本公司应付融资租赁款总额8,868.00万元，截止2021年12月31日，公司已支付应付融资租赁款6,651.00万元，剩余款项中重分类到“一年内到期的非流动负债”2,103.90万元。

2021年3月，公司与远东国际租赁公司签订了融资租赁协议，公司用部分生产设备以售后回租的方式与远东国际租赁有限公司开展融资租赁业务，租赁期限3年，公司通过融资租赁共融资得到3,200.00万元本金，同时暂扣200.00万元作为保证金，实际收到远东国际租赁公司3,000.00万租赁款，本公司应付融资租赁款总额3,505.00万元，截止2021年12月31日，公司已支付应付融资租赁款888.00万元，剩余款项中重分类到“一年内到期的非流动负债”989.16万元。

2021年8月，公司与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订了融资租赁协议，公司用部分生产设备（在建工程）以售后回租的方式与浙江稠州金融租赁有限公司开展融资租赁业务，租赁期限3年，公司通过融资租赁共融资得到10,000.00万元本金，同时暂扣400.00万元作为保证金，实际收到浙江稠州金融租赁有限公司9,600.00万租赁款，本公司应付融资租赁款总额10,937.50万元，截止2021年12月31日，公司已支付应付融资租赁款911.45万元，剩余款项中重分类到“一年内到期的非流动负债”3,009.40万元。

2021年8月，公司与浙江稠州金融租赁有限公司签订了融资租赁协议，公司用部分生产设备以售后回租的方式与浙江稠州金融租赁有限公司开展融资租赁业务，租赁期限3年，公司通过融资租赁共融资得到6,000.00万元本金，同时暂扣600.00万元作为保证金，实际收到浙江稠州金融租赁有限公司5,400.00万租赁款，本公司应付融资租赁款总额6,621.54万元，截止2021年12月31日，公司已支付应付融资租赁款551.79万元，剩余款项中重分类到“一年内到期的非流动负债”1,850.29万元。

2021年12月，公司与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订了融资租赁协议，公司用部分生产设备以售后回租的方式与海通恒信国际融资租赁股份有限公司开展融资租赁业务，租赁期限2年，公司通过融资租赁共融资得到3,100.00万元本金，实际收到海通恒信国际融资租赁股份有限公司3,100.00万租赁款，本公司应付融资租赁款总额3,297.77万元，截止2021年12月31日，公司尚无需支付应付融资租赁款，剩余款项中重分类到“一年内到期的非流动负债”1,508.33万元。

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	39,281,240.78	
合计	39,281,240.78	

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、计入当期损益的设定受益成本	1,003,414.44	
4.利息净额	1,003,414.44	
四、其他变动	38,277,826.34	
2.已支付的福利	-1,904,456.00	
3.非同一控制下企业合并增加	40,182,282.34	
五、期末余额	39,281,240.78	

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、计入当期损益的设定受益成本	1,003,414.44	
四、其他变动	38,277,826.34	

五、期末余额	39,281,240.78
--------	---------------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

注：2021年4月，公司与刘春斗、王元柱等22名自然人签订股权转让协议，公司出资8,700.00万元收购山东凯乐90%股权。协议约定，公司同意山东凯乐继续执行山东省关于住房补贴等统筹外费用的相关政策文件，即继续对2019年12月31日前（以退休审批表核定的退休日期为准）自山东凯乐退休的178名退休人员发放住房补贴，山东凯乐原退休人员的住房补贴按照现行固定的标准按月足额发放至离世。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计损失	3,151,438.73	338,581.74	
合计	3,151,438.73	338,581.74	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	70,443,593.01	19,031,900.00	9,320,437.05	80,155,055.96	
售后租回形成的递延收益	30,406,626.66		24,909,876.89	5,496,749.77	
合计	100,850,219.67	19,031,900.00	34,230,313.94	85,651,805.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广水瑞达分公司招商引资政府及技术改造补助递延收益	6,687,143.18			1,055,825.16			5,631,318.02	与资产相关
恩施分公司政府补助递延收益	5,537,730.67			297,216.12			5,240,514.55	与资产相关
凯龙楚兴硝酸铵二期项	312,762.00			312,762.00				与资产相关

目补助								
凯龙楚兴项目及基础设施建设补助	3,914,821.31			1,745,357.16			2,169,464.15	与资产相关
2021 省级制造业高质量发展专项资金		6,000,000.00		111,111.11			5,888,888.89	与资产相关
凯龙股份本部安全监控及应急管理平台项目补助递延收益	69,999.77			20,000.04			49,999.73	与资产相关
天华新材 2017 年市级技术改造投资补助专项资金	386,458.55			52,999.92			333,458.63	与资产相关
东宝矿业 35KV 电力补贴	2,340,000.00			312,000.00			2,028,000.00	与资产相关
东宝矿业荆门市东宝区产业发展基金管理办公室项目投资补贴	19,155,020.15			2,352,120.00			16,802,900.15	与资产相关
东宝矿业 2019 年第一批省传统产业改造升级资金	1,625,000.00			195,000.00			1,430,000.00	与资产相关
晋煤金楚水煤浆制合成气节能环保项目政府扶持资金	9,730,000.00						9,730,000.00	与资产相关
恩施荆飞马“两客一危”车辆监控设备补助	131,052.42			27,114.24			103,938.18	与资产相关

凯龙楚兴企业征地成本基础设施建设金	1,403,604.98			141,540.00			1,262,064.98	与资产相关
东宝矿业2020年6月石灰设备购置补助38万	316,666.60			38,000.04			278,666.56	与资产相关
东宝矿业东宝区产业发展基金管理办公室固定资产和机器设备购置补助	18,833,333.38	10,031,900.00		2,377,913.23			26,487,320.15	与资产相关
纳米项目2020年省级高质量发展补助		3,000,000.00		281,478.03			2,718,521.97	与资产相关
合计	70,443,593.01	19,031,900.00		9,320,437.05			80,155,055.96	

其他说明：

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

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

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

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

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

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

注7. 2018年4月，子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司收到35KV电力工程补助156.00万元，2019年2月收到35KV电力工程补助156.00万元；公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

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

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

注10. 2018年4月，原子公司湖北晋煤金楚化肥有限责任公司收到双河镇政府水煤浆制合成气节能环保项目政府扶持资金补

助909.00万元；2019年1月收到项目政府扶持资金补助64.00万元。该项目正在建设中，递延收益尚不具备结转条件。

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

注12. 2020年7月，子公司湖北凯龙楚兴化工集团有限公司收到钟祥市企业征地成本基础设施建设金141.54万元，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注13. 2020年6月，子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司收到石灰设备购置补助38万元，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注14. 2020年至2021年，子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司分别收到东宝区产业发展基金管理办公室固定资产和机器设备购置补助2,000.00万元和1,003.19万元，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

注15. 2021年3月，子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司收到纳米项目2020年省级制造业高质量发展补助300.00万元，公司根据资产折旧年限分期结转递延收益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	377,727,513.00				4,002,821.00	4,002,821.00	381,730,334.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券拆分的权益部分		7,149,343.46				7,149,343.46		0.00
合计		7,149,343.46				7,149,343.46		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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

2021年度公司“凯龙转债”因转股合计减少26,700,900.00元，转股数量为4,002,821.00股。减少其他权益工具7,149,343.46元。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	503,705,451.23	24,103,288.68	4,350,723.56	523,458,016.35
其他资本公积	4,010,554.41			4,010,554.41
合计	507,716,005.64	24,103,288.68	4,350,723.56	527,468,570.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,548,331.78	4,536,000.00			680,400.00	3,855,600.00	8,403,931.78
其他权益工具投资公允价值变动	4,548,331.78	4,536,000.00			680,400.00	3,855,600.00	8,403,931.78
其他综合收益合计	4,548,331.78	4,536,000.00			680,400.00	3,855,600.00	8,403,931.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	86,563,381.38	31,041,359.11	37,470,403.02	80,134,337.47
合计	86,563,381.38	31,041,359.11	37,470,403.02	80,134,337.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,598,473.54			113,598,473.54
合计	113,598,473.54			113,598,473.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	622,283,349.17	612,659,942.65
调整后期初未分配利润	622,283,349.17	612,659,942.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-407,144,873.34	50,342,567.62
减：提取法定盈余公积		2,948,042.70
应付普通股股利	38,173,033.40	37,771,118.40
期末未分配利润	176,965,442.43	622,283,349.17

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,697,541,099.33	2,086,483,334.55	1,995,850,900.66	1,449,909,079.91
其他业务	43,749,752.29	27,603,994.07	15,090,255.16	6,262,459.47

合计	2,741,290,851.62	2,114,087,328.62	2,010,941,155.82	1,456,171,539.38
----	------------------	------------------	------------------	------------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	2,741,290,851.62	扣除前营业收入	2,010,941,155.82	扣除前营业收入
营业收入扣除项目合计金额	44,145,911.48	出租资产、销售材料、提供劳务及其他业务收入； 辅助类子公司维修、安装、仓储服务等等收入； 贸易类收入。	118,236,350.10	出租资产、销售材料、提供劳务及其他业务收入； 辅助类子公司维修、安装、仓储服务等等收入； 贸易类收入。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.61%		5.88%	
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	43,749,752.29	出租资产、销售材料、提供劳务及其他业务收入； 辅助类子公司维修、安装、仓储服务等等收入	15,090,255.16	出租资产、销售材料、提供劳务及其他业务收入； 辅助类子公司维修、安装、仓储服务等等收入
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	396,159.19	贸易类收入	103,146,094.94	贸易类收入
与主营业务无关的业务收入小计	44,145,911.48	出租资产、销售材料、提供劳务及其他业务收入； 辅助类子公司维修、安装、仓储服务等等收入； 贸易类收入。	118,236,350.10	出租资产、销售材料、提供劳务及其他业务收入； 辅助类子公司维修、安装、仓储服务等等收入； 贸易类收入。
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
不具备商业实质的收	0.00	无不具备商业实质的收	0.00	无不具备商业实质的

入小计		放		收入
营业收入扣除后金额	2,697,144,940.14	扣除后营业收入	1,892,704,805.72	扣除后营业收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
乳化炸药	374,595,366.67			374,595,366.67
膨化炸药	163,281,015.03			163,281,015.03
改性铵油炸药	106,296,437.31			106,296,437.31
震源药柱	122,989,116.91			122,989,116.91
管类及索类	149,569,648.57			149,569,648.57
硝酸铵	500,677,808.05			500,677,808.05
合成氨及副产品				
复混（合）肥料	388,861,961.65			388,861,961.65
纸箱及塑料制品	77,917,340.57			77,917,340.57
纳米碳酸钙	46,223,859.64			46,223,859.64
矿石	282,799,990.42			282,799,990.42
爆破服务	459,968,703.91			459,968,703.91
其他	68,109,602.89			68,109,602.89
合计	2,741,290,851.62			2,741,290,851.62
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆地区	2,738,543,511.87			2,738,543,511.87
中国大陆地区以外的国家和地区	2,747,339.75			2,747,339.75
合计	2,741,290,851.62			2,741,290,851.62
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 77,627,600.37 元，其中，77,627,600.37 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,993,785.13	3,872,939.51
教育费附加	2,663,291.34	1,997,997.26
资源税	14,368,601.61	11,950,975.81
房产税	5,696,414.28	3,130,022.63
土地使用税	4,415,527.69	1,389,863.71
印花税	2,032,318.15	1,180,678.21
地方教育发展费	1,691,588.99	1,110,265.23
其他税种	690,971.67	445,062.97
合计	36,552,498.86	25,077,805.33

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,994,909.18	21,650,882.97
业务招待费	10,173,657.59	6,725,542.05
差旅费	12,869,292.01	9,659,946.49

折旧费	3,672,738.83	2,359,798.79
租赁费	1,245,871.83	797,480.44
仓储保管费	1,511,744.46	1,996,606.54
使用权资产折旧费	151,772.16	
其他	13,171,429.26	12,908,894.23
合计	76,791,415.32	56,099,151.51

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,631,463.89	87,964,751.89
折旧费	81,897,743.12	46,643,224.76
修理费	7,270,788.47	3,924,372.32
无形资产摊销	30,419,314.99	21,419,455.05
业务招待费	12,974,912.10	8,999,073.96
差旅费	6,281,073.21	4,899,731.00
办公费	6,774,918.44	5,150,871.80
中介机构及咨询费用	10,943,817.17	8,106,960.12
财产保险费	1,753,351.45	1,769,048.94
安全费	3,924,773.69	2,728,919.48
使用权资产折旧	509,344.37	
基金管理费		154,029.80
其他	24,686,564.32	17,408,657.61
合计	328,068,065.22	209,169,096.73

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	17,274,493.36	9,108,702.20
职工薪酬	15,226,524.68	10,841,177.01
折旧费	6,670,278.51	5,385,487.41
中间试验和产品试制费	62,642.19	322,884.47

研发成果申报费	172,018.08	270,982.37
差旅费	172,937.12	155,961.96
燃料及动力	2,661,623.39	1,835,335.25
外包或合作研发费	781,544.69	578,765.00
维修费	708,458.89	79,277.32
其他	1,755,876.52	1,394,009.74
合计	45,486,397.43	29,972,582.73

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,616,267.40	82,430,921.41
减：利息收入	4,493,482.34	16,640,735.66
手续费	3,170,142.00	6,204,095.49
汇兑损益	-11,162.37	4,955.13
合计	121,324,414.06	71,999,236.37

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	14,813,247.42	22,950,065.44
个税返还	475,198.34	164,904.65
合计	15,288,445.76	23,114,970.09

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-48,367,689.30	12,548,489.15
处置长期股权投资产生的投资收益		1,055,586.05
交易性金融资产在持有期间的投资收益		242,827.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	933,008.22	5,217,803.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利	590,000.00	33,600.00

收入		
合计	-46,844,681.08	19,098,306.01

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-11,837,250.75	-19,442,467.64
合计	-11,837,250.75	-19,442,467.64

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,061,245.83	-197,169.83
应收票据减值损失	-9,334,007.72	-1,909,918.34
应收账款减值损失	-15,525,201.89	-13,229,262.87
合计	-25,920,455.44	-15,336,351.04

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,766,860.88	-4,867,728.56
三、长期股权投资减值损失	-3,762,603.68	
五、固定资产减值损失	-73,311,899.57	
七、在建工程减值损失	-4,909,985.93	
十、无形资产减值损失	-12,021,675.20	

十一、商誉减值损失	-333,842,955.08	-23,645,437.67
合计	-436,615,980.34	-28,513,166.23

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-6,602,293.57	-6,330,038.36
合计	-6,602,293.57	-6,330,038.36

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失收入	73,426.40	159,116.81	73,426.40
其中：固定资产报废收入	73,426.40	159,116.81	73,426.40
赔款罚款收入	1,068,976.44	1,070,861.48	1,068,976.44
其他收入	2,876,665.34	2,771,007.14	2,876,665.34
合计	4,019,068.18	4,000,985.43	4,019,068.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
东宝矿业东宝区产业发展基金管理办公室固定资产和机器设备购置补助						2,377,913.23	1,166,666.62	与资产相关
荆门市东宝区产业发展基金管理办公室土地补贴						2,352,120.00	2,352,120.00	与资产相关
项目建设平台资金						1,745,357.16	1,745,357.14	与资产相关

企业研究开发财政补助						1,257,200.00		与收益相关
广水瑞达分公司政府补助递延收益						1,055,825.16	1,055,825.16	与资产相关
税费退回						821,046.39	258,322.37	与收益相关
科学技术局研发经费补助						785,800.00		与收益相关
专精特新小巨人企业奖励资金						600,000.00		与收益相关
稳岗补贴						569,719.08	5,203,468.45	与收益相关
硝酸铵二期项目补贴						312,762.00	625,524.00	与资产相关
35KV 电力补贴						312,000.00	312,000.00	与资产相关
恩施分公司政府补助递延收益						297,216.12	297,216.12	与资产相关
纳米项目 2020 年省级高质量发展补助						281,478.03		与收益相关
职业技能培训补助						208,500.00	68,250.00	与收益相关
2019 年第一批省传流产业改造升级资金						195,000.00	195,000.00	与资产相关
经信局科技创新奖励						180,000.00		与收益相关
以工代训补贴款						164,000.00	205,500.00	与收益相关
人社局大工匠资金						150,000.00		与收益相关
钟祥楚兴企业征地成本基础设施建设金						141,540.00	11,795.02	与资产相关

企业技术改造专项补助						130,000.00		与收益相关
2021 省级制造业高质量发展专项资金						111,111.11		与收益相关
科学技术和经济信息化局政策奖励						100,000.00		与收益相关
服务业五个十工程奖励资金补助						100,000.00		与收益相关
高新技术企业补助资金						80,000.00		与收益相关
科技创新优秀企业奖励款						80,000.00		与收益相关
发明专利奖励补助						62,000.00		与收益相关
2017 年市级技术改造投资补助专项资金						52,999.92	52,999.92	与资产相关
学习深造补贴						44,500.00		与收益相关
扶贫专项优惠						44,000.00	30,094.96	与收益相关
东宝矿业 2020 年 6 月石灰设备购置补助 38 万						38,000.04	63,333.40	与资产相关
急管理局安全生产责任险奖补						35,000.00		与收益相关
防疫补贴款						30,000.00		与收益相关
恩施市"两客一危"车辆监控设备补助						27,114.24	27,114.24	与资产相关
安全监控及应急管理平						20,000.04	20,000.04	与资产相关

台项目补助 递延收益								
困难人员补 贴						15,382.38		与收益相关
安责险财政 补贴						10,607.52		与收益相关
工信局小升 规奖补						10,000.00		与收益相关
保税区装卸 补贴款						6,355.00		与收益相关
知识产权局 奖励金						6,000.00		与收益相关
科技局科技 型企业奖励 资金						2,500.00		与收益相关
运输类企业 在营保供补 贴						200.00		与收益相关
高新技术企 业奖励资金							130,000.00	与收益相关
隐形冠军企 业奖励资金							300,000.00	与收益相关
企业兼并重 组奖励资金							4,014,000.00	与收益相关
地方发债奖 励							500,000.00	与收益相关
重点科技奖							40,000.00	与收益相关
发明专利资 助奖励							32,400.00	与收益相关
科技创新奖 励							250,000.00	与收益相关
出口补贴							12,800.00	与收益相关
GPS 补助款							14,650.00	与收益相关
服务业进规 入限企业奖 励奖金							100,000.00	与收益相关
混装车报废 补贴							28,600.00	与收益相关
火箭残骸补							4,000.00	与收益相关

助								
技能提升补贴资金							1,229,500.00	与收益相关
科技型企业瞪羚式发展奖励资金							6,800.00	与收益相关
科信局科技计划项目款							200,000.00	与收益相关
两化融合资金补助							100,000.00	与收益相关
企业知识产权资助奖励							18,000.00	与收益相关
上市公司挂牌交易奖励							125,000.00	与收益相关
示范企业奖励资金							100,000.00	与收益相关
小微企业补助							3,728.00	与收益相关
长江质量奖							300,000.00	与收益相关
湖北省企业研究开发费用后补助项目							50,000.00	与收益相关
工信局 2019 年技改项目扶持资金							350,000.00	与收益相关
山东科技厅 2020 年研发补助							1,050,000.00	与收益相关
双河财管所扶持资金							300,000.00	与收益相关
合计							14,813,247.42	22,950,065.44

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产报废损失合计	796,504.34	13,493,808.55	796,504.34
其中：固定资产报废损失	796,504.34	13,493,808.55	796,504.34
罚款及滞纳金	2,313,376.34	579,776.98	2,313,376.34
捐赠赞助支出	368,020.00	3,313,691.60	368,020.00
预计负债	3,034,857.05	338,581.74	3,034,857.05
其他支出	4,452,777.14	2,605,069.87	4,452,777.14
合计	10,965,534.87	20,330,928.74	10,965,534.87

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	53,040,224.78	44,306,424.77
递延所得税费用	-67,103,551.62	-19,158,664.06
合计	-14,063,326.84	25,147,760.71

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-500,497,950.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-75,074,692.50
子公司适用不同税率的影响	-231,565.51
调整以前期间所得税的影响	8,282,324.61
非应税收入的影响	7,166,653.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-664,863.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-128,001.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	46,763,805.75
税率调整	-176,987.45
所得税费用	-14,063,326.84

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注六、40。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款	39,672,383.75	8,745,003.66
利息收入	4,493,482.34	16,640,735.66
财政拨款	5,968,008.71	36,985,418.43
其他	1,160,203.72	5,367,410.96
合计	51,294,078.52	67,738,568.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	80,074,865.09	24,879,063.85
业务费、办公费和差旅费及其他杂项销售管理费用	118,276,997.21	94,625,309.91
支付安全费用	52,102,117.30	31,843,395.25
其他	1,898,132.41	8,266,113.90
合计	252,352,112.01	159,613,882.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金		
其中：		
收到与资产相关政府补助	19,031,900.00	
收到预付投资款退回		
合计	19,031,900.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：		
支付向湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）其他投资人承诺回购款项		12,110,700.00
处置子公司净现金流出		249,064.89
合计		12,359,764.89

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		
其中：		
收到融资租赁款	217,000,000.00	
收回银行承兑融资保证金	71,187,271.49	27,000,000.00
合计	288,187,271.49	27,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：		
归还其他融资借款		28,000,000.00
退回投资		95,723.05
配股费用	1,330,000.00	430,000.00
支付长期租赁资产租赁费	1,931,602.27	
支付融资租赁款	54,199,318.95	33,152,683.68
支付银行承兑融资保证金	27,473,649.58	71,187,271.49
支付融资租赁服务费	1,850,000.00	

收购子公司少数股东股权款	2,000,000.00	
合计	88,784,570.80	132,865,678.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-486,434,623.16	93,565,292.58
加：资产减值准备	462,536,435.78	43,849,517.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,361,976.71	176,303,003.66
使用权资产折旧	2,074,430.47	
无形资产摊销	30,604,034.29	21,419,455.05
长期待摊费用摊销	6,348,927.18	3,773,955.27
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）	6,602,293.57	6,330,038.36
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	723,077.94	13,334,691.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	11,837,250.75	19,442,467.64
财务费用（收益以“－”号填列）	122,647,754.40	82,435,876.54
投资损失（收益以“－”号填列）	46,844,681.08	-19,098,306.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-56,757,460.24	-9,025,003.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-10,346,091.39	-10,133,660.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,852,825.52	-26,294,585.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-358,011,500.31	-38,541,057.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,172,292.09	-243,446,850.72
其他	5,659,611.76	-15,404,708.50
经营活动产生的现金流量净额	9,665,681.22	98,510,126.18

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	506,117,136.64	758,127,840.83
减：现金的期初余额	758,127,840.83	520,839,990.44
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	-252,010,704.19	237,287,850.39

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	96,000,000.00
其中：	--
山东凯乐化工有限公司	87,000,000.00
葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司	9,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,628,384.27
其中：	--
葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	644,141.17
山东天宝化工股份有限公司	984,243.10
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	595,500.00
其中：	--
京山京安工程爆破有限公司	535,500.00
枣庄凯乐危险品运输有限公司	60,000.00
取得子公司支付的现金净额	94,967,115.73

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	506,117,136.64	758,127,840.83
其中：库存现金	100,694.35	144,967.57
可随时用于支付的银行存款	498,208,610.29	754,650,561.01
可随时用于支付的其他货币资金	7,807,832.00	3,866,500.00
三、期末现金及现金等价物余额	506,117,136.64	758,127,840.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,366,500.00	3,866,500.00

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,840,149.58	应付票据保证金
固定资产	5,633,667.45	诉讼被法院冻结
无形资产	62,393,059.97	抵押借款
货币资金	1,964,832.00	矿区复垦保证金
货币资金	2,092,695.14	诉讼被法院冻结
在建工程	136,764,051.91	售后回租融资抵押
固定资产	175,864,867.07	售后回租融资抵押
固定资产	13,200,890.94	抵押借款
合计	428,754,214.06	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	67,902.10	6.3757	432,923.42
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 省级制造业高质量发展	6,000,000.00	递延收益	111,111.11

专项资金			
东宝矿业东宝区产业发展基金 管理办公室固定资产和机器 设备购置补助	10,031,900.00	递延收益	2,377,913.23
纳米项目 2020 年省级高质量 发展补助	3,000,000.00	递延收益	281,478.03
企业研究开发财政补助	1,257,200.00	其他收益	1,257,200.00
税费退回	821,046.39	其他收益	821,046.39
科学技术局研发经费补助	785,800.00	其他收益	785,800.00
专精特新小巨人企业奖励资 金	600,000.00	其他收益	600,000.00
稳岗补贴	569,719.08	其他收益	569,719.08
职业技能培训补助	208,500.00	其他收益	208,500.00
经信局科技创新奖励	180,000.00	其他收益	180,000.00
以工代训补贴款	164,000.00	其他收益	164,000.00
人社局大工匠资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
企业技术改造专项补助	130,000.00	其他收益	130,000.00
科学技术和经济信息化局政 策奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
服务业五个十工程奖励资金 补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业补助资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
科技创新优秀企业奖励款	80,000.00	其他收益	80,000.00
发明专利奖励补助	62,000.00	其他收益	62,000.00
学习深造补贴	44,500.00	其他收益	44,500.00
扶贫专项优惠	44,000.00	其他收益	44,000.00
应急管理局安全生产责任险 补	35,000.00	其他收益	35,000.00
防疫补贴款	30,000.00	其他收益	30,000.00
困难人员补贴	15,382.38	其他收益	15,382.38
安责险财政补贴	10,607.52	其他收益	10,607.52
工信局小升规奖补	10,000.00	其他收益	10,000.00
保税区装卸补贴款	6,355.00	其他收益	6,355.00
知识产权局奖励金	6,000.00	其他收益	6,000.00
科技局科技型企业奖励资金	2,500.00	其他收益	2,500.00
运输类企业在营保供补贴	200.00	其他收益	200.00

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**85、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东凯乐化工有限公司	2021年04月30日	87,000,000.00	90.00%	现金收购	2021年04月30日	工商登记变更	79,839,890.20	-12,125,633.52
葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司	2021年09月30日	9,000,000.00	51.00%	现金收购	2021年09月30日	工商登记变更	6,801,040.95	-1,361,193.76
微山县民爆器材有限公司			100.00%					
枣庄凯乐危险品运输有限公司			100.00%					
枣庄凯乐科技有限公司			100.00%					

其他说明：

注1. 2021年4月，公司与刘春斗、王元柱等22名自然人签订股权转让协议，公司出资8,700.00万元收购山东凯乐化工有限公司90%股权。

注2. 2021年7月，公司与自然人朱可夫签订股权转让协议，公司出资900.00万元收购葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司51%股权。

注3. 微山县民爆器材有限公司、枣庄凯乐危险品运输有限公司和枣庄凯乐科技有限公司为山东凯乐化工有限公司的全资子公司，公司收购山东凯乐化工有限公司后间接持有上述公司的股权，将其纳入合并范围。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	山东凯乐化工有限公司	葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司
--现金	87,000,000.00	9,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	87,000,000.00	9,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-41,322,713.00	6,620,766.61
加：递延所得税资产或负债调整数	15,619,824.39	671,198.55
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	143,942,537.39	3,050,431.94

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山东凯乐化工有限公司		葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司	
	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：				
货币资金	644,141.17	644,141.17	984,243.10	984,243.10
应收款项	42,232,512.24	42,232,512.24	13,008,207.43	13,008,207.43
存货	10,588,935.38	10,588,935.38	709,395.55	709,395.55
固定资产	52,226,050.07	44,977,080.73	13,311,455.32	8,342,453.90
无形资产	69,538,688.28	7,141,401.61		
应收票据	24,284,350.40	24,284,350.40	0.00	0.00
应收款项融资	377,536.19	377,536.19		
预付账款	1,617,037.61	1,617,037.61	350,000.00	350,000.00
其他应收款	10,953,257.86	10,953,257.86	83,650.76	83,650.76

长期股权投资	183,992.00	183,992.00		
其他权益工具投资	3,182,000.00	3,182,000.00		
在建工程			110,729.72	110,729.72
使用权资产			333,000.00	37,699.05
商誉	14,242,667.74	14,242,667.74		
递延所得税资产	23,165,893.52	23,165,893.52	0.00	0.00
资产小计	253,237,062.46	183,590,806.45	28,890,681.88	23,626,379.51
负债：				
借款				
应付款项				
递延所得税负债				
流动负债	258,968,905.67	258,968,905.67	15,871,087.51	15,871,087.51
租赁负债				
长期应付职工薪酬			37,699.05	37,699.05
递延收益	40,182,282.34	40,182,282.34	0.00	0.00
负债小计	299,151,188.01	299,151,188.01	15,908,786.56	15,908,786.56
净资产	-45,914,125.56	-115,560,381.57	12,981,895.32	7,717,592.95
减：少数股东权益				
取得的净资产	-45,914,125.56	-115,560,381.57	12,981,895.32	7,717,592.95

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

固定资产的评估方法根据评估目的及评估对象的状况，对房屋建筑物商品房评估采用市场比较法，对地面站的房屋建筑物评估采用重置成本法，使用的关键假设如下：

房屋建筑物商品房选取三个与评估标的物同区域、同类型房地产的近期交易案例与评估标的物在交易情况、交易日期、所处区域、个别因素各方面进行比较分析确定修正系数，分别得到修正后的单价然后再取三者的平均价格，即得到评估标的物评估单价。

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

房屋建筑物成新率的确定：采用年限法和鉴定成新率法综合计算评定。

无形资产土地使用权的评估方法根据根据评估目的及评估对象的状况，对工业用地采用基准地价系数修正法和成本逼近法，对商业用地采用基准地价系数修正法和市场法。

对于购买日或当期期末无法合理确认公允价值的各项可辨认资产、负债，以账面值作为暂时确定的价值为基础进行核算。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### （1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产（元）	合并日至期末净利润（元）
吐鲁番天宝运输有限公司	2021年10月	453,154.28	-46,845.72

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天华新材料科技（荆门）股份有限公司	荆门市	荆门市	一般制造业	65.05%		设立
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	钟祥市	钟祥市	化工制造业	83.50%		设立
荆门凯龙民爆器材有限公司	荆门市	荆门市	民爆器材销售	51.00%		设立
武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司	武汉市江夏区	武汉市江夏区	爆破服务	51.00%		设立
湖北凯龙工程爆破有限公司	荆门市	荆门市	爆破服务	100.00%		设立
京山凯龙合力工程爆破有限公司	京山市	京山市	爆破服务	70.00%		设立
湖北荆飞马货物运输有限公司	荆门市	荆门市	货物运输	100.00%		设立
宁夏三和工程爆破有限公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠	爆破服务	51.00%	41.00%	设立
麻城凯龙科技化工有限公司	麻城市	麻城市	化工制造业	51.00%		非同一控制企业合并
贵州兴宙爆破工程有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
贵州兴宙运输有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	货物运输	51.00%		非同一控制企业合并
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
贵州凯龙和兴危	贵州省遵义市	贵州省遵义市	货物运输	51.00%		非同一控制企业

险货物运输有限公司						合并
湖北凯龙国防防务科技有限公司	荆门市	荆门市	制造业	51.00%		设立
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	荆门市	荆门市	矿产开采	51.00%		设立
京山凯龙矿业有限公司	京山市	京山市	矿产开采	41.00%		非同一控制企业合并
吴忠市安盛民爆有限公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	民爆器材生产销售	85.00%		非同一控制企业合并
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	民爆器材销售	85.00%		非同一控制企业合并
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	贵州省黔南布依族苗族自治州	货物运输	51.00%		非同一控制企业合并
黔南州安平泰爆破工程有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	贵州省黔南布依族苗族自治州	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	荆门市	荆门市	制造业	51.00%		设立
巴东凯龙化工建材有限公司	巴东县	巴东县	建材化工销售	94.00%		非同一控制企业合并
荆门市吉鑫物业管理有限公司	荆门市	荆门市	物业服务	70.00%		设立
湖北八达物流有限公司	荆门市	荆门市	货物运输	54.54%		设立
京山京金矿业有限责任公司	京山市	京山市	矿产开采	45.00%		设立
葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	葫芦岛市	葫芦岛市	化工制造业	60.00%		非同一控制企业合并
山东天宝化工股份有限公司	平邑县	平邑县	化工制造业	60.70%		非同一控制企业合并
山东凯乐化工有限公司	枣庄市	枣庄市	化工制造业	90.00%		非同一控制企业合并
黄冈市永佳爆破有限公司	黄冈市	黄冈市	爆破服务		51.00%	设立
巴东县拓能爆破	巴东县	巴东县	爆破服务		75.00%	设立

工程有限公司						
湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司	钟祥市	钟祥市	商业贸易		100.00%	设立
湖北凯龙楚兴国际贸易有限公司	钟祥市	钟祥市	商业贸易		100.00%	设立
湖北云之逸生态农业科技有限责任公司	武汉市	武汉市	商业贸易		100.00%	设立
京山花山矿业有限公司	京山市	京山市	矿产开采		91.97%	非同一控制企业合并
京山长档口矿业有限公司	京山市	京山市	矿产开采		80.00%	非同一控制企业合并
宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司	吴忠市	吴忠市	货物运输		100.00%	非同一控制企业合并
湖北云之丰生态农业发展有限公司	云梦县	云梦县	化工制造业		70.00%	非同一控制企业合并
京山京安工程爆破有限公司	京山市	京山市	爆破服务		51.00%	非同一控制企业合并
荆门市强锐爆破服务有限公司	荆门市	荆门市	爆破服务		51.00%	非同一控制企业合并
葫芦岛凌河运输有限公司	葫芦岛市	葫芦岛市	货物运输		100.00%	非同一控制企业合并
葫芦岛宏跃化工运输有限公司	葫芦岛市	葫芦岛市	货物运输		100.00%	非同一控制企业合并
微山县民爆器材有限公司	枣庄市	枣庄市	民爆器材销售		100.00%	非同一控制企业合并
枣庄凯乐危险品运输有限公司	枣庄市	枣庄市	货物运输		100.00%	非同一控制企业合并
枣庄凯乐科技有限公司	枣庄市	枣庄市	生产		100.00%	非同一控制企业合并
新疆天宝混装炸药制造有限公司	新疆	新疆	生产		56.00%	非同一控制企业合并
平邑县天宝福利包装制品有限公司	平邑县	平邑县	生产		100.00%	非同一控制企业合并
山东天宝爆破有限公司	平邑县	平邑县	工程施工		100.00%	非同一控制企业合并

平邑县天宝化工物流有限公司	平邑县	平邑县	运输服务		100.00%	非同一控制企业合并
新疆天宝爆破工程有限公司	新疆	新疆	工程施工		55.00%	非同一控制企业合并
山东天宝化工爆破器材销售有限公司	平邑县	平邑县	销售		100.00%	非同一控制企业合并
山东天宝港务工程有限公司	青岛	青岛	工程施工		100.00%	非同一控制企业合并
新疆天宝化工有限公司	新疆	木垒县	生产		55.50%	非同一控制企业合并
平邑县天宝化工汽车修理有限公司	平邑县	平邑县	修理服务		100.00%	非同一控制企业合并
吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司	新疆	吐鲁番	生产		70.00%	非同一控制企业合并
吐鲁番天宝运输有限公司	新疆	吐鲁番	运输服务		100.00%	设立
兰陵县宏安民用爆破器材有限公司	兰陵县	兰陵县	销售		55.00%	非同一控制企业合并
兰陵县鲁威爆破工程服务有限公司	兰陵县	兰陵县	工程施工		55.00%	非同一控制企业合并
葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司	葫芦岛市	葫芦岛市	爆破服务		51.00%	非同一控制企业合并
深圳道格二十六号投资合伙企业（有限合伙）	深圳市	深圳市	投资管理	99.95%		设立
湖北高融凯产业基金合伙企业（有限合伙）	武汉市	武汉市	投资管理		97.22%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

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

注2. 根据京山京金矿业有限责任公司章程规定, 其董事会5名成员中, 由本公司推荐3名, 享有控制地位。

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

注4. 根据高融凯基金合伙协议约定, 高融凯基金设立投资决策委员会, 根据协议签署《委托管理协议》获得对高融凯基金相关投资和退出决策的最终决策权。投资决策委员会共设委员5名, 形成决议需经全体成员2/3以上表决通过方为有效。道格二十六号持有高融凯基金97.22%的合伙份额, 根据合伙协议及《企业会计准则》的相关规定, 公司对高融凯基金享有控制权, 将高融凯基金纳入合并范围。

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	16.50%	1,959,960.74		91,097,447.65
麻城凯龙科技化工有限公司	49.00%	3,326,032.10		36,908,231.73
山东天宝化工股份有限公司	39.30%	-83,103,859.18	22,004,000.00	265,579,021.50
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	49.00%	-921,278.27		188,600,381.85
京山凯龙矿业有限公司	59.00%	8,040,498.95	19,175,000.00	73,368,490.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	441,574,296.32	1,321,028,098.54	1,762,602,394.86	756,338,768.94	445,607,844.32	1,201,946,613.26	373,714,651.51	1,170,238,895.94	1,543,953,547.45	527,249,987.07	456,409,627.80	983,659,614.87
麻城凯龙科技化工有	49,735,536.34	33,291,842.37	83,027,378.71	6,116,789.99	0.00	6,116,789.99	45,062,156.54	36,194,568.90	81,256,725.44	11,059,590.13		11,059,590.13

限公司													
山东天 宝化工 股份有 限公司	323,856, 667.54	1,398,35 2,497.38	1,722,20 9,164.92	933,917, 286.18	175,354, 991.39	1,109,27 2,277.57	324,515, 533.58	1,575,34 8,945.43	1,899,86 4,479.01	856,665, 452.94	228,143, 598.73	1,084,80 9,051.67	
荆门市 东宝区 凯龙矿 业股份 有限公 司	121,732, 756.49	544,675, 864.20	666,408, 620.69	168,244, 065.21	87,245,4 08.83	255,489, 474.04	78,021,1 37.60	529,474, 333.92	607,495, 471.52	204,536, 058.73	72,270,0 20.13	276,806, 078.86	
京山凯 龙矿业 有限公 司	87,865,1 25.89	60,740,2 67.87	148,605, 393.76	11,288,1 51.33	2,347,44 3.57	13,635,5 94.90	80,303,3 73.77	92,973,7 36.37	173,277, 110.14	14,319,3 09.66	3,318,79 9.50	17,638,1 09.16	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
湖北凯龙楚 兴化工集团 有限公司	1,014,375,36 4.70	10,418,164.2 8	10,418,164.2 8	7,735,424.21	693,881,899. 47	28,453,117.5 3	28,453,117.5 3	-105,699,587. 63
麻城凯龙科 技化工有限 公司	63,261,070.8 3	6,567,904.61	6,567,904.61	1,366,544.43	55,061,329.5 3	8,475,031.31	8,475,031.31	-493,990.02
山东天宝化 工股份有限 公司	320,391,690. 87	-186,649,670. 16	-186,649,670. 16	-30,034,524.6 4	96,870,630.7 5	-19,024,882.4 6	-19,024,882.4 6	-64,276,659.3 5
荆门市东宝 区凯龙矿业 股份有限公 司	206,079,028. 29	-1,879,843.39	-1,879,843.39	-81,828,217.3 8	153,890,655. 28	15,458,673.5 7	15,458,673.5 7	84,321,864.8 7
京山凯龙矿 业有限公司	130,605,586. 07	16,249,513.1 2	16,249,513.1 2	16,597,434.8 2	135,495,893. 55	32,186,373.0 1	32,186,373.0 1	33,897,959.7 1

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①2021年3月，公司与自然人余鹏签署股权转让协议，公司出资15,001,365.61元收购余鹏持有山东天宝化工股份有限公司（以下简称“山东天宝”）4,891,218.00元股份，占山东天宝1.62%股权。股权转让完成后，公司持有山东天宝60.70%股权。

②2021年3月，公司子公司山东天宝与自然人陈德高签署股权转让协议，山东天宝出资200.00万元收购陈德高持有的新疆天宝化工有限公司2%股权。股权转让完成后，山东天宝持有新疆天宝化工有限公司55.5%股权。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	山东天宝	新疆天宝化工有限公司
购买成本/处置对价		
--现金	15,001,365.61	2,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	15,001,365.61	2,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,687,116.09	320,232.99
差额	3,314,249.52	1,679,767.01
其中：调整资本公积	3,314,249.52	1,679,767.01
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	制造业	30.00%		权益法核算
国安新能源(荆门)有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	制造业	7.74%		权益法核算
湖北金羿凯龙新能源汽车产业股	湖北省荆门市	湖北省荆门市	金融业	15.58%		权益法核算

权投资合伙企业 (有限合伙)						
深圳市君丰华盛 投资合伙企业 (有限合伙)	广东省深圳市	广东省深圳市	金融业	67.74%		权益法核算
湖北泽弘气体有 限公司	湖北省钟祥市	湖北省钟祥市	制造业		30.00%	权益法核算
山东凯乐民爆器 材有限公司	山东省枣庄市	山东省枣庄市	民爆销售		20.00%	权益法核算
马克西姆化工 (山东)有限责 任公司	山东省平邑县	山东省平邑县	制造业		38.90%	权益法核算
江苏红光化工有 限公司	江苏省盱眙县	江苏省盱眙县	制造业		46.00%	权益法核算
新疆燎原华天民 爆器材有限公司	新疆昌吉州木垒 县	新疆昌吉州木垒 县	制造业		48.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中: 现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	522,134,066.51	608,936,919.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-48,367,689.30	12,548,489.15
--综合收益总额	-48,367,689.30	12,548,489.15

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1. 市场风险**

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

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

**2. 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、63“外币货币性项目”。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元资产	美元对人民币升值	4,329.23	4,329.23	0.04	0.04

	1%				
美元资产	美元对人民币贬值 1%	-4,329.23	-4,329.23	-0.04	-0.04

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

### 3.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为89,916.00万元（上年末：XXX元），及以人民币计价的固定利率合同，金额为134,100.00万元（上年末：XXX元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	基准利率增加 0.25%	2,247,900.00		4,705,902.00	
浮动利率借款	基准利率减少 0.25%	-2,247,900.00		-4,705,902.00	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

### 4.其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

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

项目	本年		上年	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
其他权益工具投资公允价值增加0.25%		60,277.26		32,140.32
其他权益工具投资公允价值减少0.25%		- 60,277.26		- 32,140.32

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

## 5.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本集团其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。本集团应收账款前五名客户的款项占应收账款余额比例参见附注六、4、应收账款，主要客户应收账款余额均为近两年发生，未发生严重拖欠行为，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、4、应收账款和附注六、7、其他应收款的披露。

## 6.流动性风险

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

截止2021年12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-3年(含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上	合计
短期借款(不含未确认利息)	1,121,500,000.00				1,121,500,000.00
应付票据	72,800,000.00				72,800,000.00
应付账款	856,571,385.39				856,571,385.39
其他应付款	282,293,374.08				282,293,374.08
一年内到期的非流动负债(不含利息)	332,068,096.45				332,068,096.45
长期借款(不含利息)		867,470,000.00	42,840,000.00	42,960,000.00	953,270,000.00
租赁负债		1,357,575.06	1,286,314.98	801,182.58	3,445,072.62
长期应付款		123,736,667.80			123,736,667.80

合计	2,665,232,855.91	992,564,242.86	44,126,314.98	43,761,182.58	3,745,684,596.33
----	------------------	----------------	---------------	---------------	------------------

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			83,362,062.45	83,362,062.45
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			83,362,062.45	83,362,062.45
（三）其他权益工具投资	10,164,000.00		13,946,905.80	24,110,905.80
持续以公允价值计量的资产总额	10,164,000.00		97,308,968.25	107,472,968.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有兴化股份（代码002109）168.00万股，根据该股票2021年12月31日收盘价6.05元/股确认该项其他权益工具投资公允价值为1,016.40万元。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

公司交易性金融资产中投资私募基金根据向各项产品出售方询问市场价格，根据询价结果确认公允价值。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中荆投资控股集团有限公司	湖北省荆门市	投资及管理	100,000 万元	15.66%	15.66%

本企业的母公司情况的说明

注：荆门市国资委持有中荆投资控股集团有限公司100%股权，本公司的最终控制方是荆门市国资委。

本企业最终控制方是荆门市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
其他说明	

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邵兴祥	公司董事长，持有公司 14.01%股份，为第二大股东
周萍	关联方邵兴祥夫人
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	参股企业、公司董事长兼任其副董事长

荆门市金贸资产经营有限公司	第一大股东全资子公司
国营襄沙化工厂	关联方荆门市金贸资产经营有限公司控制该公司
荆门市中荆小额贷款有限责任公司	第一大股东控股子公司
西藏高争民爆股份有限公司	按其他标准认定为关联方（注）
江西国泰集团股份有限公司	按其他标准认定为关联方（注）
深圳市金奥博科技股份有限公司	按其他标准认定为关联方（注）
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	按其他标准认定为关联方（注）
淮北矿业控股股份有限公司	按其他标准认定为关联方（注）
北京安联国科科技咨询有限公司	按其他标准认定为关联方（注）
山东金奥银雅化工有限公司	关联方深圳市金奥博科技股份有限公司控制该公司（注）
安徽金奥博化工科技有限公司	关联方深圳市金奥博科技股份有限公司控制该公司（注）
北京金源恒业科技开发有限公司	关联方深圳市金奥博科技股份有限公司控制该公司（注）
新疆金峰源科技有限公司	关联方深圳市金奥博科技股份有限公司控制该公司（注）
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江西宜丰国泰化工有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江西国泰利民信息科技有限公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江西国泰七零九科技有限公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江西国泰龙狮科技有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江西新余国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江西铜业民爆矿服有限公司	关联方江西国泰集团股份有限公司控制该公司（注）
江苏雷鸣爆破工程股份有限公司贵州分公司	关联方淮北矿业控股股份有限公司控制该公司（注）
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	关联方淮北矿业控股股份有限公司控制该公司（注）
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	关联方新疆雪峰科技（集团）股份有限公司控制该公司（注）
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	关联方新疆雪峰科技（集团）股份有限公司控制该公司（注）
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	关联方新疆雪峰科技（集团）股份有限公司控制该公司（注）
新疆恒基武装守护押运股份有限公司	关联方新疆雪峰科技（集团）股份有限公司控制该公司（注）

其他说明

2021 年，本公司董事会换届，上述公司不认定为关联方。

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
邵兴祥	购股款	245,799.59			
周萍	购股款	25,704.05			
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	采购民爆器材	2,898,301.22	12,000,000.00	否	3,462,946.45
国营襄沙化工厂	接受劳务	13,520.00			
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	接受劳务	1,600.00			
湖北泽弘气体有限公司	采购液氮	172,681.77			
深圳市金奥博科技股份有限公司	采购设备				4,469,292.03
深圳市金奥博科技股份有限公司	采购备品备件				432,629.05
山东金奥银雅化工有限公司	采购油相				455,911.50
江西国泰集团股份有限公司	采购民爆器材				3,160,373.01
安徽金奥博化工科技有限公司	采购乳化剂				403,380.54
江西新余国泰特种化工有限责任公司	采购民爆器材				414,601.75
江西宜丰国泰化工有限责任公司	采购民爆器材				188,742.78
新疆金峰源科技有限公司	采购设备				247,787.60
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	采购设备				13,518.58
江苏红光化工有限公司	采购黑索金	814,513.27			601,939.82
马克西姆化工（山东）有限责任公司	采购民爆器材	72,841.95			32,160.00
马克西姆化工（山	采购水电	71,884.50			

东) 有限责任公司					
荆门市中荆小额贷款有限责任公司	资金占用利息	146,208.33			
北京安联国科科技咨询有限公司	接受安评服务				99,056.61

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	销售民爆器材	149,754,167.33	130,121,131.06
西藏高争民爆股份有限公司	销售民爆器材		1,881,876.11
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	销售水电	522,903.52	488,814.79
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	提供劳务	278,147.06	174,867.96
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	销售包装材料	735,280.64	454,621.62
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	销售硝酸铵		10,725,563.98
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	销售硝酸铵		3,660,292.52
江西宜丰国泰化工有限责任公司	销售硝酸铵		6,235,327.34
江西宜丰国泰化工有限责任公司	提供运输服务		45,677.87
江西宜丰国泰化工有限责任公司	提供安装服务		766,972.48
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	销售硝酸铵		7,845,017.13
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	销售膜卷		188,209.84
江西国泰龙狮科技有限责任公司	销售硝酸铵		6,605,002.30
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	销售硝酸铵		14,787,955.10
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	销售硝酸钠		
江西萍乡国泰六六一科技有限	提供运输服务		469,544.36

公司			
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	销售膜卷		106,534.10
江西国泰七零九科技有限公司	销售硝酸铵		11,013,839.10
江西国泰七零九科技有限公司	销售硝酸钠		
江西国泰七零九科技有限公司	提供运输服务		17,010.00
江西国泰七零九科技有限公司	销售膜卷		21,117.54
江苏雷鸣爆破工程股份有限公司贵州分公司	销售民爆器材		
江西铜业民爆矿服有限公司	销售硝酸铵		2,056,410.00
江西铜业民爆矿服有限公司	销售民爆器材		1,173,139.20
淮北市雷鸣民爆器材有限责任公司	销售民爆器材		
淮北矿业控股股份有限公司	销售包装材料		
湖北泽弘气体有限公司	销售水电	1,280,629.56	
湖北泽弘气体有限公司	销售二氧化碳	160,073.88	
湖北泽弘气体有限公司	销售液氮	19,290.27	
湖北泽弘气体有限公司	销售液氧	1,605,842.93	
江苏红光化工有限公司	提供运输服务	183,963.31	
国营襄沙化工厂	销售水电	11,649.45	22,482.05
深圳市金奥博科技股份有限公司	提供安装服务		9,082.57
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	销售民爆器材		3,978,864.30
淮北矿业控股股份有限公司	销售膜卷		240,568.69
淮北矿业控股股份有限公司	提供运输服务		60,823.48
马克西姆化工（山东）有限责任公司	提供运输服务		85,601.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	房屋建筑物	339,455.05	339,455.04
新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司	房屋建筑物		323,809.52
新疆燎原华天民爆器材有限公司	房屋建筑物	433,628.32	
湖北泽弘气体有限公司	房屋建筑物	45,871.56	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
荆门市顺通客运有限责任公司客运分公司	运输工具	254,730.00	

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邵兴祥、周萍、刘卫、李绘	40,000,000.00	2018年01月05日	2021年01月04日	是
邵兴祥、周萍	50,000,000.00	2018年06月08日	2021年06月07日	是
邵兴祥、周萍	50,000,000.00	2018年10月30日	2021年05月29日	是
邵兴祥、周萍	100,000,000.00	2018年01月15日	2021年01月14日	是

邵兴祥、周萍	50,000,000.00	2019年02月26日	2022年02月25日	是
邵兴祥	200,000,000.00	2020年05月18日	2021年05月14日	是
邵兴祥、周萍	30,000,000.00	2020年06月04日	2023年06月23日	否
邵兴祥、周萍	50,000,000.00	2020年09月29日	2023年09月28日	否
邵兴祥、周萍	40,000,000.00	2021年01月04日	2024年01月03日	否
邵兴祥、周萍	50,000,000.00	2021年01月26日	2022年01月26日	是
邵兴祥、周萍	36,000,000.00	2021年04月27日	2022年04月26日	是
邵兴祥、周萍	50,000,000.00	2021年05月31日	2022年05月30日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
荆门市中荆小额贷款有限责任公司	40,000,000.00	2021年06月24日	2021年07月23日	
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报酬总额	8,788,800.00	5,817,400.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	22,631,946.37	749,117.42	17,696,046.77	645,905.71
应收账款	摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	92,643.66	398.37	193,319.69	2,107.18
应收账款	湖北泽弘气体有限公司	573,843.67	1,147.69		
应收账款	江西赣州国泰特种化工有限责任公司			20,000.00	218.00
应收账款	江西吉安国泰特种化工有限责任公司			525,951.26	1,051.90
应收账款	江西宜丰国泰化工有限责任公司			10,228.56	111.49
应收账款	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司			18,600.00	18,600.00
应收账款	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司			19,100.00	19,100.00
应收账款	淮北矿业控股股份有限公司			67,979.61	740.98
应收账款	江西国泰龙狮科技有限责任公司			4,856.20	9.71
应收账款	江西萍乡国泰六六一科技有限公司			120,383.54	1,312.18
应收账款	江西铜业民爆矿服有限公司			2,323,743.30	4,647.49
应收账款	江西国泰七零九科技有限公司			23,862.82	260.10
应收账款	新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司			5,509,198.40	201,085.74
应收账款	马克西姆化工（山东）有限责任公司	120,678.14	666.00	138,848.54	1,786.45
应收账款	酒泉天宝爆破工程有限公司	1,840,115.48	1,840,115.48	2,440,115.48	2,440,115.48
应收账款	山东凯乐民爆器材有限公司	2,693,538.32	1,846,851.89		
合计		27,952,765.64	4,438,296.85	29,112,234.17	3,337,052.41
预付款项	江苏红光化工有限公司	79,600.00			

预付款项	江西国泰七零九科技有限公司			9,010.00	
预付款项	安徽金奥博化工科技有限公司			20,000.00	
合计		79,600.00		29,010.00	
其他应收款	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司			14,610.00	14,610.00
其他应收款	摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	558,719.83	27,935.99	713,916.91	35,695.85
其他应收款	江西国泰集团股份有限公司			20,000.00	4,000.00
其他应收款	湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）			3,533,402.78	3,533,402.78
其他应收款	江西国泰七零九科技有限公司			20,440.00	2,687.00
其他应收款	马克西姆化工（山东）有限责任公司	84,402.75	4,846.05	84,402.75	4,220.14
其他应收款	湖北泽弘气体有限公司	45,871.56	4,587.16		
其他应收款	国营襄沙化工厂	200.32	10.02		
合计		739,194.46	87,379.21	4,386,772.44	3,594,615.77

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	4,394,930.84	2,596,122.19
应付账款	荆门市顺通客运有限责任公司客运分公司	26,460.00	
应付账款	江西国泰集团股份有限公司		36,374.40
应付账款	深圳市金奥博科技股份有限公司		4,802,133.53
应付账款	山东金奥银雅化工有限公司		1,880,215.61
应付账款	安徽金奥博化工科技有限公司		885,063.34

应付账款	北京金源恒业科技开发有限公司		200,000.00
应付账款	国营襄沙化工厂		13,520.00
应付账款	新疆恒基武装守护押运股份有限公司		160.00
应付账款	江苏红光化工有限公司	192.00	22,620,949.10
应付账款	马克西姆化工（山东）有限责任公司	143,063.55	130,521.60
合同负债	山东天宝化工股份有限公司		
合同负债	江西宜丰国泰化工有限责任公司		1,406,070.09
合同负债	江西赣州国泰特种化工有限责任公司		1,431,209.73
合同负债	江西萍乡国泰六六一科技有限公司		1,422,955.41
合同负债	江西抚州国泰特种化工有限责任公司		2,473,002.20
合同负债	江西国泰七零九科技有限公司		3,384,694.69
其他应付款	邵兴祥	3,000.00	
其他应付款	周萍	129,555.02	
其他应付款	国营襄沙化工厂	10,000.00	11,100.00
其他应付款	荆门市顺通客运有限责任公司客运分公司	20,000.00	
其他应付款	安徽金奥博化工科技有限公司		20,000.00
其他应付款	山东凯乐民爆器材有限公司	100,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺：

项 目	年末余额（元）
已签约但尚未于财务报表中确认的	59,213,312.46
—购建长期资产承诺	59,213,312.46
—对外投资承诺	
合 计	59,213,312.46

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 2021年5月，本集团湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司（以下简称“荆飞马恩施分公司”）因故决定关停。2021年10月，陈红艳等17人向恩施市劳动人事争议仲裁委员会提出仲裁请求。2021年12月，恩施市劳动人事争议仲裁委员会裁决荆飞马恩施分公司应向陈红艳等17人支付各项补偿款项合计84.52万元。2021年12月，荆飞马恩施分公司向恩施市人民法院提起民事诉讼，主张不用向陈红艳等17人支付各项补偿款项，诉讼事项正在执行中。

2021年12月，滕召毅等3人向恩施市劳动人事争议仲裁委员会提出仲裁请求，请求荆飞马恩施分公司向滕召毅等3人支付各项补偿款项合计63.12万元，仲裁正在执行中。公司预计支付金额不超过18.97万元。

截止2021年12月31日，公司上述事项确认预计负债103.49万元。

2) 2021年6月，北京中铁第一太平物业服务有限公司青岛分公司向青岛市市南区人民法院提起民事诉讼，要求本集团子公司山东天宝化工股份有限公司向其支付物业服务费。诉讼正在执行中，公司预计需补充确认负债金额不超过11.66万元。截止2021年12月31日，公司确认预计负债11.66万元。

3) 2021年12月，本集团控股子公司荆门凯龙民爆器材有限公司少数股东钟祥市平安民用爆破器材有限公司因与公司收益分配纠纷向荆门市东宝区人民法院提起民事诉讼，要求公司向其支付自2009年起补偿金及相应利息合计1,065.46万元。2022年4月13日，湖北省荆门市东宝区人民法院出具《民事调解书》，公司需支付补偿金200.00万元。截止2021年12月31日，公司确认预计负债200.00万元。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明**

执行《企业会计准则解释第15号》事项

财政部于2021年12月31日发布了《企业会计准则解释第15号》（以下简称“解释15号”）。解释15号对将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理做出规范，并规定自2022年1月1日起实施，并对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的试运行销售，公司应当按照解释15号的规定进行追溯调整。经本集团第八届董事会第十二次会议于2022年4月25日决议通过，本集团于2022年1月1日起执行前述解释15号，并依据解释15号的规定对相关会计政策进行变更。

解释15号规定“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第1号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。”

本集团2022年1月1日开始执行解释15号，并对2021年度按原相关规定将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减在建工程部分进行追溯调整。

根据解释15号规定，本集团对2021年12月31日报表项目调整如下：

**A、对2021年12月31日资产负债表的影响**

报表项目	变更前		变更后	
	合并报表（元）	公司报表	合并报表（元）	公司报表
存货	279,989,731.90		284,275,306.58	
其他流动资产	66,744,331.06		62,822,154.77	

在建工程	747,578,427.78		762,132,013.07	
未分配利润	176,965,442.43		189,421,317.72	
归属于母公司股东权益合计	1,288,301,089.98		1,300,756,965.27	
少数股东权益	792,849,223.64		795,310,332.03	

## B、对2021年度利润表的影响

报表项目	对财务报表的影响金额（增加“+”，减少“-”）	
	合并报表（元）	公司报表（元）
营业收入	17,967,146.30	
营业成本	3,050,162.62	
净利润	14,916,983.68	
归属于母公司股东的净利润	12,455,875.29	
少数股东损益	2,461,108.39	

## 利润表对比情况

报表项目	2021年度变更前金额		2021年度变更后金额	
	合并报表（元）	公司报表	合并报表（元）	公司报表
营业收入	2,741,290,851.62		2,759,257,997.92	
营业成本	2,114,087,328.62		2,117,137,491.24	
净利润	-486,434,623.16		-471,517,639.48	
归属于母公司股东的净利润	-407,144,873.34		-394,688,998.05	
少数股东损益	-79,289,749.82		-76,828,641.43	

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### 1. 报告分部的基本情况

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

A、民爆产品分部：按国家相关法律规定组织生产销售民用爆破器材产品。

B、硝酸铵及复合肥分部：组织生产销售硝酸铵、复合肥及相关产品。

C、爆破业务分部：按国家相关法律规定获取资质并对外提供爆破服务业务。

D、矿业业务分部：建筑材料及纳米碳酸钙业务

E、其他业务分部：提供运输服务，该业务分部主要对公司各个分子公司提供包装材料及运输服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与利润总额是一致的。

分部间的转移定价，按照市场价值确定。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	民爆产品报告	爆破业务报告	硝酸铵及复合肥报告分部	矿业报告分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,074,930,090.90	492,659,981.25	1,014,375,364.70	336,684,614.36	282,901,294.70	-460,260,494.29	2,741,290,851.62

其中：对外交易收入	932,985,444.81	473,959,232.30	902,655,075.40	336,684,614.36	103,786,521.44	-8,780,036.69	2,741,290,851.62
分部间交易收入	141,944,646.09	18,700,748.95	111,720,289.30		179,114,773.26	-451,480,457.60	
二、信用减值损失	-11,807,803.72	-16,177,612.07	-307,373.88	-3,077,568.63	-587,339.26	6,037,242.12	-25,920,455.44
三、资产减值损失	-359,854,056.08	-908,421.09	-1,916,834.42	-34,065,951.32	-17,079,250.04	-22,791,467.39	-436,615,980.34
四、营业费用	44,841,945.34	1,356,224.17	24,998,958.08	4,654,009.85	2,241,374.60	-1,301,096.72	76,791,415.32
五、利润总额（亏损）	-429,750,207.84	-1,766,948.26	16,995,265.85	25,551,452.57	-16,911,350.47	-94,616,161.85	-500,497,950.00
六、资产总额	5,612,210,471.63	589,822,208.00	1,762,602,394.86	823,634,511.24	415,285,095.35	-2,393,826,429.84	6,809,728,251.24
七、负债总额	4,091,402,993.50	342,724,142.44	1,201,946,613.26	269,125,330.12	307,683,775.17	-1,484,304,916.87	4,728,577,937.62
八、补充信息							
1. 折旧和摊销费用	167,671,294.40	7,768,344.93	60,023,053.48	49,057,965.47	15,536,121.55	-3,114,164.47	296,942,615.35
2. 资本性支出	99,055,184.59	4,391,744.14	89,605,018.10	36,927,964.94	35,033,785.44	-6,323,637.00	258,690,060.21

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	6,983,07	7.89%	6,983,07	100.00%		7,043,079	8.10%	3,521,539	50.00%	3,521,539.5

备的应收账款	9.05		9.05			.05		.53		2
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	81,571,820.84	92.11%	2,351,812.34	2.88%	79,220,008.50	79,914,384.18	91.90%	3,175,659.55	3.97%	76,738,724.63
其中：										
账龄分析组合	66,454,671.22	75.04%	2,351,812.34	3.54%	64,102,858.88	65,372,874.25	75.18%	3,175,659.55	4.86%	62,197,214.70
合并报表范围内组合	15,117,149.62	17.07%			15,117,149.62	14,541,509.93	16.72%			14,541,509.93
合计	88,554,899.89	100.00%	9,334,891.39	10.54%	79,220,008.50	86,957,463.23		6,697,199.08		80,260,264.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
铜仁一鼎爆破工程有限公司	3,170,075.85	3,170,075.85	100.00%	调解后执行阶段，收回困难
贵州利安爆破工程有限责任公司	2,678,226.40	2,678,226.40	100.00%	调解后执行阶段，收回困难
遵义腾达爆破工程有限责任公司	1,134,776.80	1,134,776.80	100.00%	调解后执行阶段，收回困难
合计	6,983,079.05	6,983,079.05	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	368,889.98		0.00	
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	8,908,213.02		0.00	
贵州兴宙爆破工程有限公司	2,883,395.18		0.00	
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	200,750.00		0.00	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	368,889.98		0.00
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	8,908,213.02		0.00
贵州兴宙爆破工程有限公司	2,883,395.18		0.00
湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	200,750.00		0.00

湖北凯龙工程爆破有限公司	1,245,456.00	0.00	
黔南州安平泰爆破工程有限公司	775,241.44	0.00	
山东天宝化工爆破器材销售有限公司	619,000.00	0.00	
山东天宝爆破有限公司	116,204.00	0.00	
合计	15,117,149.62		--

确定该组合依据的说明：

合并报表范围内组合计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	63,048,188.31	2,086,895.03	3.31%
1至2年	2,397,243.68	148,838.27	6.21%
2至3年	987,558.63	105,965.04	10.73%
3至4年	21,680.60	10,114.00	46.65%
合计	66,454,671.22	2,351,812.34	--

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	78,165,337.93
1至2年	2,397,243.68
2至3年	2,650,830.16
3年以上	5,341,488.12
3至4年	5,341,488.12
合计	88,554,899.89

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	6,697,199.08	2,637,692.31				9,334,891.39
合计	6,697,199.08	2,637,692.31				9,334,891.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	19,436,403.28	21.95%	643,344.95
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	6,003,707.76	6.78%	
重庆广联民爆器材有限公司	4,216,175.05	4.76%	139,555.39
中铁十八局集团第三工程有限公司	4,081,319.41	4.61%	135,091.67
新疆天河民用爆炸物品经营有限公司	3,771,519.75	4.26%	124,837.30
合计	37,509,125.25	42.36%	--

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,795,831.08	12,071,444.56
应收股利	2,667,000.00	9,613,337.22
其他应收款	151,241,382.09	115,149,033.22
合计	173,704,213.17	136,833,815.00

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收子公司利息	19,698,053.30	12,071,444.56
其他	97,777.78	
合计	19,795,831.08	12,071,444.56

## 2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	365,000.00	905,000.00
贵州兴宙爆破工程有限公司	365,000.00	
阳新安泰爆破有限公司	560,000.00	
贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	1,020,000.00	
贵州兴宙运输有限公司	357,000.00	
摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司		8,708,337.22
合计	2,667,000.00	9,613,337.22

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对子公司的应收款项	143,836,960.31	107,238,969.59
保证金	686,500.00	550,000.00
备用金借支	4,300.00	215,541.26
对并表范围外关联方的应收款项	558,920.15	4,261,929.69
对非关联公司的应收款项	12,659,803.40	12,454,317.18
减：坏账准备	-6,505,101.77	-9,571,724.50
合计	151,241,382.09	115,149,033.22

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,140,223.65		8,431,500.85	9,571,724.50
2021年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	851,985.74			851,985.74
本期转回			-169,664.43	-169,664.43
本期转销			-3,748,944.04	-3,748,944.04
2021年12月31日余额	1,992,209.39		4,512,892.38	6,505,101.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	145,233,854.17
1至2年	267,380.41
2至3年	99,992.38
3年以上	12,145,256.90
3至4年	11,492,810.84
4至5年	238,167.56
5年以上	414,278.50
合计	157,746,483.86

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,571,724.50	851,985.74	-169,664.43	-3,748,944.04		6,505,101.77
合计	9,571,724.50	851,985.74	-169,664.43	-3,748,944.04		6,505,101.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东天宝化工股份有限公司	代垫款	102,244,011.67	1 年以内	64.82%	
葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	代垫款	26,563,893.30	1 年以内	16.84%	
山东凯乐化工有限公司	代垫款	8,642,120.20	1 年以内	5.48%	
扬州天鼎化工实业发展有限公司	待收回投资款	8,750,000.00	3-4 年	5.55%	4,375,000.00
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	代垫款	6,225,086.22	1 年以内	3.94%	
合计	--	152,425,111.39	--	96.63%	4,375,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,695,773,297.54	383,924,814.57	1,311,848,482.97	1,534,007,731.93	98,171,997.56	1,435,835,734.37
对联营、合营企业投资	231,591,890.24	11,145,200.00	220,446,690.24	241,749,977.30	15,645,200.00	226,104,777.30
合计	1,927,365,187.78	395,070,014.57	1,532,295,173.21	1,775,757,709.23	113,817,197.56	1,661,940,511.67

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天华新材料科技(荆门)股份有限公司	8,600,000.00					8,600,000.00	
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	364,702,239.81					364,702,239.81	11,950,409.35
麻城凯龙科技化工有限公司	5,379,032.00					5,379,032.00	
荆门凯龙民爆器材有限公司	8,364,200.00					8,364,200.00	
武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司	510,000.00					510,000.00	
湖北凯龙工程爆破有限公司	46,520,000.00					46,520,000.00	
京山凯龙合力工程爆破有限公司	5,600,000.00					5,600,000.00	
湖北荆飞马货物运输有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
宁夏三和工程爆破有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
贵州万和爆破	26,220,070.74			8,507,770.74		17,712,300.00	13,260,000.00

工程有限公司							
贵州和兴运输有限公司	1,229,200.26			719,200.26		510,000.00	1,530,000.00
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	8,088,740.71			3,343,365.15		4,745,375.56	3,822,624.44
贵州兴宙爆破工程有限公司	14,016,730.54			5,262,952.08		8,753,778.46	18,888,221.54
贵州兴宙运输有限公司	3,687,996.73			2,320,789.77		1,367,206.96	3,222,793.04
湖北凯龙国安防务科技有限公司	23,750,000.00					23,750,000.00	
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	133,518,480.00	52,040,500.00				185,558,980.00	
京山凯龙矿业股份有限公司	37,859,341.94			2,910,251.22		34,949,090.72	6,050,909.28
吴忠市安盛民爆有限公司	104,503,251.72			73,931,516.94		30,571,734.78	112,028,265.22
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	5,154,425.77			334,343.06		4,820,082.71	5,579,917.29
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	5,587,329.45			2,514,558.73		3,072,770.72	6,620,629.28
黔南州安平泰爆破工程有限公司	17,477,911.19			5,728,809.26		11,749,101.93	9,157,498.07
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
巴东凯龙化工建材有限公司	5,614,852.72			0.00		5,614,852.72	965,147.28
荆门市吉鑫物业管理有限公司	4,200,000.00					4,200,000.00	
湖北凯龙八达物流有限公司	23,931,577.80	7,723,700.00				31,655,277.80	2,744,393.30

葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	10,105,253.32			15,168,697.05		-5,063,443.73	23,093,443.73
山东天宝化工股份有限公司	548,193,433.00	15,001,365.61		78,010,562.75		485,184,235.86	78,010,562.75
京山京金矿业有限责任公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
山东凯乐化工有限公司		87,000,000.00		87,000,000.00		0.00	87,000,000.00
深圳道格二十六号投资合伙企业（有限合伙）	4,791,666.67					4,791,666.67	
合计	1,435,835,734.37	161,765,565.61		285,752,817.01		1,311,848,482.97	383,924,814.57

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
摩根凯龙 (荆门)热 陶瓷有限 公司	30,159,87 3.43			9,905,875 .29			10,901,01 7.09			29,164,73 1.63	
湖北金羿 凯龙新能 源汽车产 业股权投 资合伙企 业（有限 合伙）											11,145,20 0.00
深圳市君 丰华盛投 资合伙企 业（有限	195,944,9 03.87			-4,662,94 5.26						191,281,9 58.61	

合伙)											
小计	226,104,777.30		4,500,000.00	5,242,930.03			10,901,017.09			220,446,690.24	11,145,200.00
合计	226,104,777.30		4,500,000.00	5,242,930.03			10,901,017.09			220,446,690.24	11,145,200.00

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	491,083,748.44	357,210,627.69	464,678,462.67	331,701,656.73
其他业务	9,111,428.67	5,026,808.56	10,438,890.37	6,351,189.13
合计	500,195,177.11	362,237,436.25	475,117,353.04	338,052,845.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,278,475.40 元，其中，3,278,475.40 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,242,930.03	6,689,381.59
处置长期股权投资产生的投资收益		2,197,643.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益		242,827.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	933,008.22	5,217,803.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	590,000.00	33,600.00
对子公司长期股权投资的股利收益	45,644,968.41	35,903,141.28
合计	52,410,906.66	50,284,397.04

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,311,407.34	
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）	15,288,445.76	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-10,904,242.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,237,352.91	
减：所得税影响额	-401,703.82	
少数股东权益影响额	4,314,153.87	
合计	-13,077,007.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-26.90%	-1.07	-1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.04%	-1.03	-1.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他