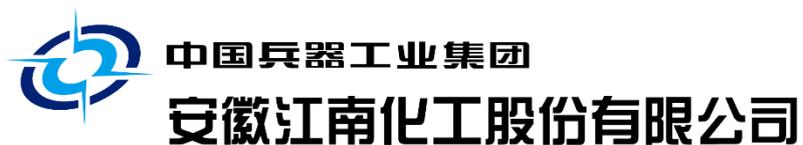


# 安徽江南化工股份有限公司

## 2024 年半年度财务报告



二〇二四年八月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,147,328,007.16	1,940,601,594.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	256,804,000.00	285,798,000.00
衍生金融资产		
应收票据	176,410,659.61	249,223,299.90
应收账款	4,066,368,204.17	3,383,261,757.23
应收款项融资	347,784,453.42	454,500,877.04
预付款项	225,300,929.21	172,981,499.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	264,946,293.84	252,044,819.86
其中：应收利息		
应收股利	22,240,673.38	11,812,125.90
买入返售金融资产		
存货	618,185,170.66	586,869,157.36
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	12,546,000.00	12,546,000.00
其他流动资产	237,793,258.53	265,042,564.52
流动资产合计	8,353,466,976.60	7,602,869,570.20
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		
长期股权投资	91,009,786.66	91,656,314.21
其他权益工具投资	13,888,571.76	14,509,998.33
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,105,455.82	3,478,912.58
固定资产	6,595,393,521.77	6,591,471,511.15
在建工程	306,557,763.29	241,709,158.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,136,734.41	35,789,508.02
无形资产	690,789,262.33	699,651,873.32
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	836,285,747.97	689,392,360.64
长期待摊费用	143,963,620.55	156,912,967.50
递延所得税资产	102,894,876.75	102,177,199.76
其他非流动资产	351,254,229.55	519,682,539.85
非流动资产合计	9,166,279,570.86	9,146,432,343.69
资产总计	17,519,746,547.46	16,749,301,913.89
流动负债：		
短期借款	713,504,536.96	506,700,468.58
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	15,639,347.41	71,110,267.83
应付账款	1,271,587,415.76	1,182,368,191.35
预收款项		
合同负债	123,439,068.33	147,201,965.30
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	188,672,731.05	210,117,911.19
应交税费	149,755,415.50	128,429,130.10
其他应付款	298,201,996.16	282,074,836.19
其中：应付利息		
应付股利	57,570,919.19	26,210,242.48
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	1,090,561,222.23	1,528,877,109.03
其他流动负债	92,845,636.88	127,129,402.79
流动负债合计	3,944,207,370.28	4,184,009,282.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,119,264,000.00	2,506,484,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,639,641.72	24,477,850.29
长期应付款	7,331,115.67	7,331,115.67
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,881.55	
递延收益	94,272,204.40	101,902,995.23
递延所得税负债	40,533,205.84	48,014,937.38
其他非流动负债	10,597,613.41	10,935,351.34
非流动负债合计	3,296,644,662.59	2,699,146,249.91
负债合计	7,240,852,032.87	6,883,155,532.27
所有者权益：		
股本	2,648,922,855.00	2,648,922,855.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,828,264,456.32	1,828,264,456.32
减：库存股		
其他综合收益	19,668,391.45	15,465,949.43
专项储备	85,142,148.49	52,736,621.20
盈余公积	316,640,644.33	316,640,644.33
一般风险准备		
未分配利润	4,112,071,108.61	3,853,238,056.53
归属于母公司所有者权益合计	9,010,709,604.20	8,715,268,582.81
少数股东权益	1,268,184,910.39	1,150,877,798.81
所有者权益合计	10,278,894,514.59	9,866,146,381.62
负债和所有者权益总计	17,519,746,547.46	16,749,301,913.89

法定代表人：杨世泽      主管会计工作负责人：李永红      会计机构负责人：张鹏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	364,376,723.83	248,827,300.17
交易性金融资产	256,804,000.00	285,798,000.00
衍生金融资产		
应收票据	15,100,319.54	34,823,995.88
应收账款	40,279,965.37	28,112,321.09

应收款项融资	36,161,909.52	69,220,991.38
预付款项	10,889,619.59	10,513,921.72
其他应收款	1,127,737,348.69	1,455,193,288.75
其中：应收利息		
应收股利	167,044,309.53	91,178,189.31
存货	5,700,608.52	5,579,255.95
其中：数据资源		
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	11,006,462.92	6,993,878.81
流动资产合计	1,868,056,957.98	2,145,062,953.75
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,361,904,370.43	7,119,129,369.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	97,769,455.50	100,875,692.40
在建工程	330,558.21	245,533.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,033,670.20	10,620,972.25
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,009,929.27	781,250.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	112,709,937.09	101,519,115.89
非流动资产合计	7,583,757,920.70	7,333,171,932.92
资产总计	9,451,814,878.68	9,478,234,886.67
流动负债：		
短期借款	370,513,138.96	370,354,705.32
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,000,000.00
应付账款	14,518,356.08	19,998,252.60
预收款项		

合同负债	119,496.59	75,955.41
应付职工薪酬	29,704,817.26	26,589,239.20
应交税费	7,319,632.25	7,326,041.60
其他应付款	137,034,979.03	142,287,400.55
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	760,815,739.79	1,102,263,824.74
其他流动负债	8,810,607.76	4,499,254.20
流动负债合计	1,328,836,767.72	1,674,394,673.62
非流动负债：		
长期借款	968,430,000.00	637,430,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,301,249.12	7,049,249.20
递延所得税负债	15,714,475.34	22,899,919.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	990,445,724.46	667,379,168.35
负债合计	2,319,282,492.18	2,341,773,841.97
所有者权益：		
股本	2,648,922,855.00	2,648,922,855.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,385,032,680.02	3,381,348,415.12
减：库存股		
其他综合收益	-950,940.09	-3,431,502.74
专项储备	634.06	5,255.96
盈余公积	238,204,102.49	238,204,102.49
未分配利润	861,323,055.02	871,411,918.87
所有者权益合计	7,132,532,386.50	7,136,461,044.70
负债和所有者权益总计	9,451,814,878.68	9,478,234,886.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	4,449,281,398.77	4,435,262,851.81
其中：营业收入	4,449,281,398.77	4,435,262,851.81
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,777,246,473.74	3,714,487,347.46
其中：营业成本	3,140,567,453.82	3,132,522,675.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	34,102,792.95	32,069,784.11
销售费用	60,184,036.83	58,638,609.78
管理费用	356,671,917.15	321,869,114.88
研发费用	122,337,200.73	100,420,050.30
财务费用	63,383,072.26	68,967,113.03
其中：利息费用	68,328,280.21	78,875,630.52
利息收入	6,357,985.78	11,736,691.75
加：其他收益	37,753,315.65	23,784,565.50
投资收益（损失以“—”号填列）	18,695,303.27	12,939,990.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-225,674.91	6,372,437.87
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）	-28,994,000.00	-414,200.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-31,875,216.23	-24,755,769.14
资产减值损失（损失以“—”号填列）	65,541.14	-510,911.34
资产处置收益（损失以“—”号填列）	238,880.39	-286,919.84
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	667,918,749.25	731,532,260.02
加：营业外收入	5,157,341.19	3,673,398.68
减：营业外支出	2,047,945.48	4,908,458.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	671,028,144.96	730,297,200.35
减：所得税费用	129,734,844.56	127,795,699.51
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	541,293,300.40	602,501,500.84
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	541,293,300.40	602,501,500.84
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（净亏损以“—”号填列）	417,768,423.38	509,051,893.14
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	123,524,877.02	93,449,607.70
六、其他综合收益的税后净额	3,414,349.11	14,600,460.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,202,442.02	14,686,518.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	286,527.35	
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	286,527.35	
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	3,915,914.67	14,686,518.99
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	3,915,914.67	14,686,518.99
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-788,092.91	-86,058.65
七、综合收益总额	544,707,649.51	617,101,961.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	421,970,865.40	523,738,412.13
归属于少数股东的综合收益总额	122,736,784.11	93,363,549.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1577	0.1922
（二）稀释每股收益	0.1577	0.1922

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨世泽 主管会计工作负责人：李永红 会计机构负责人：张鹏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	117,636,849.22	129,416,647.31
减：营业成本	76,731,771.12	82,707,324.29
税金及附加	1,363,435.65	1,419,249.73

销售费用	5,824,454.87	6,938,425.97
管理费用	35,599,043.45	38,868,584.98
研发费用	5,565,526.05	6,466,874.95
财务费用	9,754,214.34	4,636,849.79
其中：利息费用	30,471,794.27	31,799,388.34
利息收入	20,723,440.67	27,183,357.33
加：其他收益	1,036,966.01	856,632.37
投资收益（损失以“—”号填列）	182,334,129.70	204,548,463.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,480,173.51	12,663,938.70
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）	-28,994,000.00	-414,200.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	364,227.43	-360,544.27
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	120,535.85	-362,204.42
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	137,660,262.73	192,647,484.81
加：营业外收入	12,213.79	708,376.44
减：营业外支出	23,997.00	85,840.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	137,648,479.52	193,270,021.25
减：所得税费用	-11,198,027.93	-2,753,621.18
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	148,846,507.45	196,023,642.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	148,846,507.45	196,023,642.43
（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	2,480,562.65	13,993,857.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综	2,480,562.65	13,993,857.59

合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	2,480,562.65	13,993,857.59
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	151,327,070.10	210,017,500.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0562	0.0740
（二）稀释每股收益	0.0562	0.0740

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,025,871,339.49	2,975,737,038.06
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	21,400,329.73	17,946,942.57
收到其他与经营活动有关的现金	105,900,270.19	284,269,589.15
经营活动现金流入小计	3,153,171,939.41	3,277,953,569.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,327,296,868.84	1,468,259,591.95
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	783,573,276.97	672,276,418.76
支付的各项税费	372,476,451.46	323,125,148.23
支付其他与经营活动有关的现金	286,323,593.72	557,241,160.42
经营活动现金流出小计	2,769,670,190.99	3,020,902,319.36
经营活动产生的现金流量净额	383,501,748.42	257,051,250.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,466,000.00	23,100,000.00
取得投资收益收到的现金	6,315,190.61	6,677,803.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	362,853.07	12,432,760.34
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	22,144,043.68	42,210,563.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,095,006.00	311,775,490.68
投资支付的现金	21,147,647.06	962,648,060.00
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	186,349,987.97	3,054,202.12
支付其他与投资活动有关的现金	672,781.43	6,213,000.00
投资活动现金流出小计	321,265,422.46	1,283,690,752.80
投资活动产生的现金流量净额	-299,121,378.78	-1,241,480,189.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,339,989,900.00	1,584,764,118.41
收到其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	12,253,611.19
筹资活动现金流入小计	1,342,989,900.00	1,597,017,729.60
偿还债务支付的现金	975,073,860.07	822,862,235.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	234,480,607.60	260,590,940.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,132,303.17	37,196,136.94
支付其他与筹资活动有关的现金	5,841,568.91	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,215,396,036.58	1,089,453,175.88
筹资活动产生的现金流量净额	127,593,863.42	507,564,553.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,260,925.67	15,802,339.56
五、现金及现金等价物净增加额	213,235,158.73	-461,062,045.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,861,736,115.03	2,303,494,539.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,074,971,273.76	1,842,432,494.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	156,074,850.64	142,224,722.82
收到的税费返还	242,010.05	12,288.35
收到其他与经营活动有关的现金	23,215,016.37	7,448,556.61
经营活动现金流入小计	179,531,877.06	149,685,567.78
购买商品、接受劳务支付的现金	36,251,679.87	39,456,926.11
支付给职工以及为职工支付的现金	31,897,456.61	35,923,036.32
支付的各项税费	10,970,988.87	13,860,984.92
支付其他与经营活动有关的现金	18,968,950.53	23,763,832.49
经营活动现金流出小计	98,089,075.88	113,004,779.84
经营活动产生的现金流量净额	81,442,801.18	36,680,787.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,100,000.00	23,100,000.00
取得投资收益收到的现金	55,132,836.89	114,698,834.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	87,200.00	
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	69,320,036.89	137,798,834.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,575,182.28	5,228,167.23
投资支付的现金	234,520,040.00	962,648,060.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		371,121,699.90
投资活动现金流出小计	238,095,222.28	1,338,997,927.13
投资活动产生的现金流量净额	-168,775,185.39	-1,201,199,092.58
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	690,000,000.00	908,430,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	404,597,016.07	859,767,100.00
筹资活动现金流入小计	1,094,597,016.07	1,768,197,100.00
偿还债务支付的现金	700,000,000.00	535,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	188,715,208.20	186,835,467.76
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	888,715,208.20	724,835,467.76
筹资活动产生的现金流量净额	205,881,807.87	1,043,361,632.24
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	118,549,423.66	-121,156,672.40
加：期初现金及现金等价物余额	245,827,300.17	247,435,168.28
六、期末现金及现金等价物余额	364,376,723.83	126,278,495.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,648,922,855.00				1,828,264,456.32		15,465,949.43	52,736,621.20	316,640,644.33		3,853,238,056.53		8,715,268,581.1	1,150,877,791.1	9,866,146,382.2
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,648,922,855.00				1,828,264,456.32		15,465,949.43	52,736,621.20	316,640,644.33		3,853,238,056.53		8,715,268,581.1	1,150,877,791.1	9,866,146,382.2

	922,855.00				264,456.32		,949.43	,621.20	0,644.33		238,056.53		268,582.81	877,798.81	146,381.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,202,442.02	32,405,527.29			258,833,052.08		295,441,021.39	117,307,111.58	412,748,132.97
（一）综合收益总额							4,202,442.02				417,768,423.38		421,970,865.40	122,736,784.11	544,707,649.51
（二）所有者投入和减少资本														22,815,691.15	22,815,691.15
1. 所有者投入的普通股														22,815,691.15	22,815,691.15
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														969,215.41	969,215.41
（三）利润分配											-158,935.7130		-158,935.7130	37,986,707.21	196,922,078.51
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-158,935.7130		-158,935.7130	37,986,707.21	196,922,078.51
4. 其他															
（四）所有者权益内部															



	922,855.00				328,961.88		87,173.50	,708.21	8,227.48		069,523.39		809,102.46	993,441.1	802,551.57
加：会计政策变更											614,458.12		614,458.12	1,371,954.31	1,986,412.43
前期差错更正															
其他					281,842.155.50				21,668,292.67		26,800,213.32		330,310,661.49	35,690,287.90	366,009,493.39
二、本年期初余额	2,648,922,855.00				2,845,171,117.38		-6,587,173.50	52,096,708.21	297,646,520.15		3,258,484,193.3		9,095,734,222.07	1,041,055,691.32	10,136,789,913.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-1,031,738,965.32		14,686,518.99	21,875,392.83			350,116,521.84		-645,060,531.66	61,326,989.59	-583,733,542.07
（一）综合收益总额							14,686,518.99				509,051,893.14		523,738,412.13	93,363,549.05	617,101,961.18
（二）所有者投入和减少资本					-1,031,738,965.32								-1,031,738,965.32		-1,031,738,965.32
1. 所有者投入的普通股					-1,031,738,965.32								-1,031,738,965.32		-1,031,738,965.32
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润											-		-	-	-

分配											158,935,371.30		158,935,371.30	36,835,618.75	195,770,990.05
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											- 158,935,371.30		- 158,935,371.30	- 36,835,618.75	- 195,770,990.05
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							21,875,392.83						21,875,392.83	4,799,059.29	26,674,452.12
1. 本期提 取							99,259,135.09						99,259,135.09	24,596,425.59	123,855,606.68
2. 本期使 用							- 77,383,742.26						- 77,383,742.26	- 19,797,366.30	- 97,181,108.56
（六）其他															
四、本期期	2,648,				1,813,		8,099,73,972,	297,64			3,608,		8,450,	1,102,	9,553,

末余额	922,855.00				432,152.06		345,149.04	,106,520.15		600,716.67		673,690.41	382,680.91	056,371.32
-----	------------	--	--	--	------------	--	------------	-------------	--	------------	--	------------	------------	------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,648,922,855.00				3,381,348,415.12		-3,431,502.74	5,255,960.96	238,204,102.49	871,411,918.87		7,136,461,044.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,648,922,855.00				3,381,348,415.12		-3,431,502.74	5,255,960.96	238,204,102.49	871,411,918.87		7,136,461,044.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,684,264.90		2,480,562.65	-4,621,900.00		-10,088,863.85		-3,928,658.20
（一）综合收益总额							2,480,562.65			148,846,507.45		151,327,070.10
（二）所有者投入和减少资本					3,684,264.90							3,684,264.90
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					3,684,264.90							3,684,264.90

(三) 利润分配										-		-
										158,935,371.30		158,935,371.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										158,935,371.30		158,935,371.30
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										-		-
										4,621.90		4,621.90
1. 本期提取										1,519,799.22		1,519,799.22
2. 本期使用										-		-
										1,524,421.12		1,524,421.12
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,648,922,855.00				3,385,032,680.02		-950,940.09	634.06	238,204,102.49	861,323,055.02		7,132,532,386.50

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	2,648,922,855.00				3,957,551,694.57		-16,377,022.59	0.00	211,756,219.36	792,316,342.03		7,594,170,088.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,648,922,855.00				3,957,551,694.57		-16,377,022.59	0.00	211,756,219.36	792,316,342.03		7,594,170,088.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-649,662,636.51		13,993,857.59	0.00	0.00	37,088,271.13		-598,580,507.79
（一）综合收益总额							13,993,857.59			196,023,642.43		210,017,500.02
（二）所有者投入和减少资本					-649,662,636.51							-649,662,636.51
1. 所有者投入的普通股					-649,662,636.51							-649,662,636.51
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-158,935,371.30		-158,935,371.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-158,935,371.30		-158,935,371.30
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							0.00					0.00
1. 本期提取							1,756,325.52					1,756,325.52
2. 本期使用							-					-
							1,756,325.52					1,756,325.52
(六) 其他												
四、本期末余额	2,648,922.855.00				3,307,889,058.06		-2,383,165.00	0.00	211,756,219.36	829,404,613.16		6,995,589,580.58

### 三、公司基本情况

安徽江南化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经宁国市体改委批准，由原安徽省宁国江南化工厂改制成立，改制后总股本 165.60 万元。股东持股情况为：宁国市港口镇政府 28.80 万元，持股 17.40%；江南化工厂 14.40 万元，持股 8.70%；职工股 122.40 万元，持股 73.90%。改制出资经宁国市审计事务所审验，并出具宁审验字（98）《验资报告》。公司于 1998 年 12 月 3 日在宣城市工商行政管理局登记注册，注册地址为安徽省宁国市港口镇分界山。公司统一社会信用代码为 91341800153422677D。

2003 年 8 月公司股东由宁国市港口镇政府、江南化工厂和职工股变更为熊立武、熊南珠和匡立文。公司历经三次股本增资，至 2007 年 6 月公司股本由设立初的 165.60 万元变更为 4,033.06 万元。依据 2007 年 8 月公司《第二次临时股东会决议》并经中国证监会 2008 年 3 月 26 日核准，本公司向社会公众发行普通股 13,500,000 股，公司股本变更为 5,383.06 万元。公司股票于 2008 年 5 月 6 日在深圳证券交易所上市挂牌交易，股票简称“江南化工”，股票代码“002226”。公开发行股份后自然人熊立武持有本公司 38.21% 股份，为本公司实际控制人。

2011 年 5 月 31 日，根据中国证监会《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》（证监许可[2011]827 号），本公司向盾安控股集团有限公司（以下简称“盾安控股”）发行 87,640,000 股份、向安徽盾安化工集团有限公司（以下简称“盾安化工”）盾安化工发行 36,160,000 股份购买相关资产。此次定向增发完成后，盾安控股持有公司 8,764 万股份，占公司股份总数的比例为

33.23%，盾安化工持有公司 3,616 万股份，占公司股份总数的比例为 13.70%。公司控制权发生变化，控股股东变更为盾安控股，实际控制人变更为姚新义。

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

2020 年 12 月 28 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，盾安控股向特能集团转让其持有的本公司 187,347,254 股股份（无限售条件，占公司总股本的 15%），已于 2020 年 12 月 25 日完成过户登记手续。至此，特能集团合计持有江南化工表决权总数的 29.99%，成为本公司的控股股东。

2021 年 7 月 15 日本公司“通过非公开发行股份的形式，购买北方爆破科技有限公司 100%股权，北方矿业服务有限公司 49%股权、北方矿业投资有限公司 49%股权，陕西庆华汽车安全系统有限公司 65%股权，广西金建华民用爆破器材有限公司 90%股权”的重组方案获得中国证监会证券监督管理委员会《关于核准安徽江南化工股份有限公司向北方特种能源集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2021]2387 号），本公司发行 900,348,489 股，交易对价 3,169,226,681.28 元（3.52 元/股）。本公司注册资本变更为 2,648,922,855 元，股份总数 2,648,922,855 股（每股面值 1 元）。2021 年 9 月 30 日上述股份在深交所发行上市，交易完成后中国兵器工业集团有限公司下属企业合计持有的股份达到 38.93%（其中特能集团直接持有 19.70%股份）。

公司所属行业为制造行业，经营范围包括：民用爆破器材[乳化炸药（胶状）、粉状乳化炸药、乳化炸药（胶状，现场混装车）、多孔粒状铵油炸药（现场混装车）等]研发、生产、销售；工程爆破设计、施工、爆破技术服务；爆破合成新材料研发、生产、销售；化工产品及其原辅材料（不含危险化学品）生产、销售；危险货物运输；机电设备产品生产、销售（上述项目仅限分支机构经营）；新能源技术、电力技术、生物质发电技术、风力发电技术、光伏发电技术开发、咨询、服务及成果转让；风力发电、光伏发电、光热发电等清洁能源的生产及销售；与公司信息化建设相关的信息业务咨询；与公司生产、服务相关的技术业务咨询；自营本公司产品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的产品和技术除外）；实业投资。（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）

本公司母公司为特能集团，最终控制方为中国兵器工业集团有限公司。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 8 月 28 日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本年度合并财务报表范围情况详见“第十节财务报告、十、在其他主体中的权益”所述。本年度合并财务报表范围变化情况详见“第十节财务报告、九、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

## 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：

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况及 2024 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

营业周期是指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。本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的应收款项实际核销	单项核销金额 $\geq$ 1000 万元人民币
账龄超过 1 年的重要预付款项	预付款项账面余额 $\geq$ 1000 万元人民币
重要的在建工程项目	单项在建工程发生额或期末余额 $\geq$ 1000 万元人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	应付账款账面余额 $\geq$ 1000 万元人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	其他应付款账面余额 $\geq$ 900 万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占公司总收入 $\geq$ 5.00%
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占公司净资产 $\geq$ 1.00%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

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

### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。“年初未分配利润”为上一年折算后的“年末未分配利润”；“年末未分配利润”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所有者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。处置境外经营主体时，将与该境外经营主体相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

现金流量表中的现金流量，采用交易发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金流量的影响作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11、金融工具

### （一）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1、收取金融资产现金流量的权利届满；

2、转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### （二）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1、以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，均计入当期损益。

#### 2、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### 3、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### 4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### （三）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1、该项指定能够消除或显著减少会计错配；

2、根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；

### 3、该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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。

#### （四）金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### （五）金融工具减值

##### 1、金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司对于信用风险显著不同、具备以下特征的应收票据、应收账款、其他应收款单项评价信用风险。如：未续期的银行承兑汇票；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

具体来说，本公司金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

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

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

### 2、按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

#### (1) 按组合计量预期信用损失的应收款项

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

应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (2) 账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

## 民爆业务

账龄	应收款项预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	15.00
3-4 年	20.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 新能源业务

账龄	应收款项预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备并进行会计处理。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

(2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 长期股权投资的处置

#### ①部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### ②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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

(1) 投资性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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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，使用年限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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，于发生时计入当期损益。

### (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	25-30	3.00%	3.23%-3.88%
机器设备	年限平均法	10-12	3.00%	8.08%-9.70%
运输设备	年限平均法	6-8	3.00%	12.13%-16.17%
办公及电子设备	年限平均法	5-8	3.00%	12.13%-19.40%
其他	年限平均法	5-8	3.00%	12.13%-19.40%

无

### (3) 折旧方法（新能源产业）

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

## 25、在建工程

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

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

①无形资产包括土地使用权、软件及专有技术等，无形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，并以成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	25-50
砂石采矿权	10
非专利权	10
其他	3-10

③使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30、长期资产减值

本公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- ①公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- ②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 35、股份支付

#### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及公司与公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及公司与公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

#### 1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“某一时点履行的履约义务”，按本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 本公司收入确认的具体政策如下：

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

（1）公司销售民用爆破器材等产品，属于在某一时刻履行的履约义务。收入确认具体方法为：民用爆破器材销售业务分为两种形式，一种为运至客户指定仓库经验收后确认收入；另一种是自提，发出商品收到提单确认收入。

（2）公司的发电业务，属于在某一时刻履行的履约义务。收入确认具体方法为：发电业务于电力供应至各电厂所在地的省电网公司后，根据电量结算单确认销售收入。

（3）工程爆破设计、施工、爆破技术服务业务的收入确认具体方法为：与客户签订爆破服务合同，向客户提供爆破服务，并经双方核实无异议后，凭客户签字确认后的爆破服务结算单据（通常为土方结算量与炸药使用结算量）确认收入。

4. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

### 38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，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。

本公司按照固定的周期性利率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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

#### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

#### (2) 经营租赁

本公司作为出租人，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日颁布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），规定“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该解释。	本次会计政策变更是公司依据法律法规和国家统一的会计制度要求进行的变更，未对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。	0.00

无

**(2) 重要会计估计变更**适用 不适用**(3) 2024 年起首次执行新会计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**44、其他****1、专项储备**

公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**2、分部报告**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00%、6.00%、9.00%、13.00%

城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	32.00%、30.00%、25.00%、20.00%、17.00%、16.50%、15.00%、8.25%
房产税	房产原值扣除 10%-30%，租金收入 12%	1.20%、12.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

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
北方爆破科技有限公司	15.00%
山西江阳工程爆破有限公司	15.00%
山西江阳兴安民爆器材有限公司	15.00%
广西金建华爆破工程有限公司	15.00%
新疆天河化工有限公司	15.00%
新疆天河爆破工程有限公司	15.00%
新疆恒远爆破工程有限公司	15.00%
新疆中岩恒泰爆破工程有限公司	15.00%
安徽向科化工有限公司	15.00%
四川省永生爆破工程有限公司	15.00%
湖北帅力化工有限公司	15.00%
河南华通化工有限公司	15.00%
马鞍山江南化工有限责任公司	15.00%
湖北金兰特种金属材料有限公司	15.00%
南京理工科技化工有限责任公司	15.00%
陕西庆华汽车安全系统有限公司	15.00%
陕西北方民爆集团有限公司	15.00%
神木北方特能化工科技有限公司	15.00%
陕西特能混制科技有限公司	15.00%
陕西汉阴庆华化工有限公司	15.00%
广西金建华民用爆破器材有限公司	15.00%
新疆中矿天泰矿山技术工程有限责任公司	15.00%
四川省南部永生化工有限责任公司	15.00%
广安市广安区万达化工建材有限公司	15.00%
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	15.00%
内蒙古大漠风电有限责任公司	15.00%
包头市盾安风电有限责任公司	15.00%
内蒙古大漠（杭锦旗）风电有限责任公司	15.00%
内蒙古盾安光伏电力有限公司	15.00%
伊吾盾安风电有限公司	15.00%
鄯善盾安风电有限公司	15.00%
木垒县盾安风电有限公司	15.00%
宁夏盾安风电有限公司	15.00%
贵州盾安风电有限公司	15.00%
酒泉盾安新能源有限公司	15.00%
内蒙古恒安爆破有限公司	20.00%
百色建华民用爆炸物品销售有限公司	20.00%
广西拓通爆破工程有限公司	20.00%
百色新联物流有限公司	20.00%
和田天河民爆经营有限公司	20.00%
沙雅县东方丽盛货运有限公司	20.00%
克州恒远运输有限公司	20.00%
新疆中矿恒泰矿山技术工程有限责任公司	20.00%
安徽晶恒汽车运输有限责任公司	20.00%
石台县秋浦爆破工程有限公司	20.00%
祁门县民爆器材有限责任公司	20.00%
黄山市祁门县向科爆破工程有限公司	20.00%

安庆向科运输有限公司	20.00%
池州市神力民爆器材有限公司	20.00%
太湖海星发展有限公司	20.00%
歙县华诺爆破器材有限责任公司	20.00%
南部县永生运业有限公司	20.00%
仪陇县臻裕爆破工程有限公司	20.00%
巢湖市江南矿山爆破工程有限公司	20.00%
霍邱县兴安民爆器材有限责任公司	20.00%
霍邱县兴安危险品运输有限公司	20.00%
福建省龙曜工程技术有限公司	20.00%
福建省华飞爆破工程有限公司	20.00%
绵竹市兴远运业有限公司	20.00%
成都西交特种工程技术勘测设计有限公司	20.00%
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	20.00%
中宝资源国际有限公司	16.50%、8.25%
北方矿业投资有限公司	17.00%
北方矿业服务有限公司	16.50%、8.25%
北方矿业技术服务简易股份有限公司	30.00%
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	32.00%
EKSPLOZIVI RUDEX D00	15.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

## 2、税收优惠

### （1）高新技术企业税收优惠

根据《企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00%的税率征收企业所得税，符合高新技术企业认定条件的子公司及其所得税优惠期间具体列示如下表：

公司名称	所得税优惠期间
北方爆破科技有限公司	2022 年至 2024 年
山西江阳工程爆破有限公司	2022 年至 2024 年
山西江阳兴安民爆器材有限公司	2023 年至 2025 年
广西金建华爆破工程有限公司	2023 年至 2025 年
新疆天河化工有限公司	2023 年至 2025 年
新疆天河爆破工程有限公司	2022 年至 2024 年
新疆恒远爆破工程有限公司	2023 年至 2025 年
安徽向科化工有限公司	2022 年至 2024 年
四川省永生爆破工程有限公司	2023 年至 2025 年
湖北帅力化工有限公司	2023 年至 2025 年
河南华通化工有限公司	2023 年至 2025 年
马鞍山江南化工有限责任公司	2022 年至 2024 年
南京理工科技化工有限责任公司	2023 年至 2025 年

### （2）西部大开发企业所得税优惠

2020 年 4 月 23 日，财政部、税务总局、国家发展改革委发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），公告规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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，且其主营业务收入占企业收入总额 60.00% 以上的企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

### （3）小微企业税收优惠政策

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）文件有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25.00% 计算应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

### （4）“三免三减半”所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）、《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目享受企业所得税优惠政策问题的补充通知》（财税〔2014〕55 号），企业于 2008 年 1 月 1 日后批准的从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）第五条规定，企业既符合西部大开发 15.00% 优惠税率条件，又符合《企业所得税法》及其实施条例和国务院规定的各项税收优惠条件的，可以同时享受。在涉及定期减免税的减半期内，可以按照企业适用税率计算的应纳税额减半征税。

根据上述通知，酒泉盾安新能源有限公司盾安桥北第三 100mw 配套风电场享受 2022 年至 2024 年免征企业所得税的优惠。

## 3、其他

### 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局印发《关于风力发电增值税政策的通知》（财税〔2015〕74号），自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50.00%的政策。

## 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	2,448,968.93	1,457,271.83
银行存款	546,206,459.07	563,790,283.71
其他货币资金	44,187,001.83	47,621,975.84
存放财务公司款项	1,554,485,577.33	1,327,732,063.21
合计	2,147,328,007.16	1,940,601,594.59
其中：存放在境外的款项总额	339,389,345.85	308,765,544.64

其他说明

公司期末受限的货币资金为72,356,733.40元，其中保函保证金为11,748,422.60元、银行承兑汇票保证金为31,806,564.85元，其他受限28,801,745.95元。

### 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	256,804,000.00	285,798,000.00
其中：		
权益工具投资	256,804,000.00	285,798,000.00
其中：		
合计	256,804,000.00	285,798,000.00

其他说明

报告期末公司持有雪峰科技股票4,142万股，截至报告期末收盘价格为6.2元/股。

### 3、衍生金融资产

无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	176,410,659.61	249,223,299.90

合计	176,410,659.61	249,223,299.90
----	----------------	----------------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	185,695,431.17	100.00%	9,284,771.56	5.00%	176,410,659.61	262,340,315.67	100.00%	13,117,015.77	5.00%	249,223,299.90
其中：										
按照预期信用损失一般模型计提	185,695,431.17	100.00%	9,284,771.56	5.00%	176,410,659.61	262,340,315.67	100.00%	13,117,015.77	5.00%	249,223,299.90
合计	185,695,431.17	100.00%	9,284,771.56	5.00%	176,410,659.61	262,340,315.67	100.00%	13,117,015.77	5.00%	249,223,299.90

按组合计提坏账准备类别名称：按照预期信用损失一般模型计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业银行承兑	185,695,431.17	9,284,771.56	5.00%
合计	185,695,431.17	9,284,771.56	

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (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	
按简易损失模型计提减值组合	13,117,015.77	- 3,832,244.21				9,284,771.56
合计	13,117,015.77	-				9,284,771.56

	7	3,832,244.21			
--	---	--------------	--	--	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 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
商业承兑票据		116,875,279.87
合计		116,875,279.87

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,535,398,767.01	2,088,214,730.92
1 年以内（含 1 年）	2,535,398,767.01	2,088,214,730.92
1 至 2 年	628,509,163.59	666,347,226.95
2 至 3 年	435,945,065.87	406,223,248.68
3 年以上	799,755,307.82	521,491,487.67
3 至 4 年	347,888,444.90	223,913,346.88
4 至 5 年	180,461,503.53	98,983,325.41
5 年以上	271,405,359.39	198,594,815.38
合计	4,399,608,304.29	3,682,276,694.22

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	2,051,667,715.22	46.63%	152,044,252.71	7.41%	1,899,623,462.51	1,864,168,173.89	50.63%	152,964,394.75	8.21%	1,711,203,779.14

的应收账款										
其中：										
单项计提坏账准备	2,051,667,715.22	46.63%	152,044,252.71	7.41%	1,899,623,462.51	1,864,168,173.89	50.63%	152,964,394.75	8.21%	1,711,203,779.14
按组合计提坏账准备的应收账款	2,347,940,589.07	53.37%	181,195,847.41	7.72%	2,166,744,741.66	1,818,108,520.33	49.37%	146,050,542.24	8.03%	1,672,057,978.09
其中：										
账龄分析组合	2,347,940,589.07	53.37%	181,195,847.41	7.72%	2,166,744,741.66	1,818,108,520.33	49.37%	146,050,542.24	8.03%	1,672,057,978.09
合计	4,399,608,304.29	100.00%	333,240,100.12	7.57%	4,066,368,204.17	3,682,276,694.22	100.00%	299,014,936.99	8.12%	3,383,261,757.23

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	625,457,592.19		651,652,739.65			应收电价及国补资金
客户 2	484,407,822.20		537,846,320.92			应收电价及国补资金
客户 3	170,619,581.20		198,268,524.15			应收电价及国补资金
客户 4	150,655,747.93		179,733,919.67			应收电价及国补资金
客户 5	125,658,526.69		149,844,450.62			应收电价及国补资金
客户 6	91,126,397.18		106,208,432.34			应收电价及国补资金
客户 7	59,341,435.33		72,192,946.19			应收电价及国补资金
客户 8	3,936,676.42		3,876,128.97			应收电价及国补资金
库车县鑫发矿业有限公司	131,827,187.30	131,827,187.30	131,827,187.30	131,827,187.30	100.00%	预期无法收回
新疆瀚盛丰源矿业有限公司	3,118,362.40	3,118,362.40	3,118,362.40	3,118,362.40	100.00%	预期无法收回
安徽李营子班台子矿业有限公司	989,132.10	989,132.10				预期无法收回
四川路航建设工程有限责任公司一分公司	2,474,986.41	2,474,986.41	2,474,986.41	2,474,986.41	100.00%	预期无法收回
青海庆华矿冶煤化有限公司	1,708,438.89	1,708,438.89	1,608,438.89	1,608,438.89	100.00%	预期无法收回
AKTOR A. T. E OGRANAK	2,189,826.42	2,189,826.42	2,236,753.32	2,236,753.32	100.00%	预期无法收回

BEOGRAD						
托克逊县露天煤矿有限公司	1,882,435.94	1,882,435.94	1,882,435.94	1,882,435.94	100.00%	预期无法收回
德阳市兴远民爆器材有限公司什邡分公司	1,129,257.06	1,129,257.06	1,129,257.06	1,129,257.06	100.00%	预期无法收回
柳州正菱鹿寨水泥有限公司	1,006,097.59	1,006,097.59	997,493.78	997,493.78	100.00%	预期无法收回
新疆凯领阿尔格敏矿业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	涉诉无法收回
新疆庆安建设工程有限公司	962,408.49	962,408.49	962,408.49	962,408.49	100.00%	涉诉无法收回
其他单位汇总	4,676,262.15	4,676,262.15	4,806,929.12	4,806,929.12	100.00%	涉诉无法收回
合计	1,864,168,173.89	152,964,394.75	2,051,667,715.22	152,044,252.71		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

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(含1年)	2,060,270,417.84	103,013,520.89	5.00%
1-2年(含2年)	148,716,673.21	14,871,667.32	10.00%
2-3年(含3年)	54,753,997.21	8,213,099.58	15.00%
3-4年(含4年)	16,563,797.33	3,312,759.47	20.00%
4-5年(含5年)	6,613,023.30	5,290,418.64	80.00%
5年以上	10,949,863.51	10,949,863.51	100.00%
合计	2,297,867,772.40	145,651,329.41	

确定该组合依据的说明：

民爆产业账龄分析组合：本公司编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对账表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
4-5年(含5年)	29,056,597.34	14,528,298.67	50.00%
5年以上	21,016,219.33	21,016,219.33	100.00%
合计	50,072,816.67	35,544,518.00	

确定该组合依据的说明：

新能源产业账龄分析组合：本公司编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对账表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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	

按组合计提坏账准备	299,014,936.99	35,613,332.45	989,132.10	399,037.22		333,240,100.12
合计	299,014,936.99	35,613,332.45	989,132.10	399,037.22		333,240,100.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

#### (4) 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	399,037.22

其中重要的应收账款核销情况：无

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
内蒙古电力（集团）有限责任公司	674,364,188.75		674,364,188.75	15.33%	15,058,951.53
国网宁夏电力有限公司	551,521,004.49		551,521,004.49	12.54%	9,096,010.66
国网新疆电力有限公司哈密供电公司	201,392,040.15		201,392,040.15	4.58%	1,884,715.05
国网新疆电力有限公司吐鲁番供电公司	183,663,471.67		183,663,471.67	4.17%	2,557,693.60
国网山西省电力公司	149,844,450.62		149,844,450.62	3.41%	
合计	1,760,785,155.68		1,760,785,155.68	40.03%	28,597,370.84

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

### (2) 报告期内账面价值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

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

无

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

无

其他说明：

无

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	347,784,453.42	454,500,877.04
合计	347,784,453.42	454,500,877.04

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	265,925,591.22	
合计	265,925,591.22	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：无

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

## (8) 其他说明

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	22,240,673.38	11,812,125.90
其他应收款	242,705,620.46	240,232,693.96
合计	264,946,293.84	252,044,819.86

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

## 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：无

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：无

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：无

其他说明：无

## (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
Erkhet Tunsh LLC	11,885,673.38	11,812,125.90
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	10,355,000.00	
合计	22,240,673.38	11,812,125.90

## 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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：无

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：无

## (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
保证金及租金	183,883,202.32	178,144,513.27
代垫费用	38,294,174.13	35,948,945.42
押金、质保金及备用金	29,525,313.58	33,495,490.65
劳务款及往来款	25,647,739.70	23,197,925.52
其他	33,153,143.80	37,149,644.18
合计	310,503,573.53	307,936,519.04

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	120,567,501.13	116,409,430.47
1 年以内 (含 1 年)	120,567,501.13	116,409,430.47
1 至 2 年	75,849,865.49	83,160,974.17
2 至 3 年	50,281,075.03	45,443,157.88
3 年以上	63,805,131.88	62,922,956.52
3 至 4 年	21,381,320.14	19,568,757.76
4 至 5 年	19,088,654.22	20,763,903.52
5 年以上	23,335,157.52	22,590,295.24
合计	310,503,573.53	307,936,519.04

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	18,521,246.68	5.96%	18,521,246.68	100.00%		19,103,371.90	6.20%	19,103,371.90	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备	18,521,246.68	5.96%	18,521,246.68	100.00%		19,103,371.90	6.20%	19,103,371.90	100.00%	
按组合计提坏账准备	291,982,326.85	94.04%	49,276,706.39	16.88%	242,705,620.46	288,833,147.14	93.80%	48,600,453.18	16.83%	240,232,693.96
其中：										
信用风险特征组合	291,982,326.85	94.04%	49,276,706.39	16.88%	242,705,620.46	288,833,147.14	93.80%	48,600,453.18	16.83%	240,232,693.96
合计	310,503,573.53	100.00%	67,797,953.07	21.83%	242,705,620.46	307,936,519.04	100.00%	67,703,825.08	21.99%	240,232,693.96

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	19,103,371.90	19,103,371.90	18,521,246.68	18,521,246.68	100.00%	预计无法收回
合计	19,103,371.90	19,103,371.90	18,521,246.68	18,521,246.68		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	291,982,326.85	49,276,706.39	16.88%

合计	291,982,326.85	49,276,706.39	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	26,962,072.73	21,638,380.45	19,103,371.90	67,703,825.08
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-580,125.22	674,253.21		94,127.99
2024 年 6 月 30 日余额	26,381,947.51	22,312,633.66	19,103,371.90	67,797,953.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 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
新疆昌汇和矿业有限责任公司	保证金	29,690,000.00	2-3 年	9.56%	4,453,500.00
新疆昌汇和矿业有限责任公司	保证金	2,370,000.00	3-4 年	0.76%	474,000.00
新疆昌汇和矿业有限责任公司	保证金	3,500,000.00	4-5 年	1.13%	2,800,000.00
青海鸿宇建设工程有限公司	保证金	24,441,600.68	1 年以内	7.87%	1,222,080.03
青海鸿宇建设工程有限公司	保证金	3,638,699.42	1-2 年	1.17%	363,869.94
施群雄	往来款	100,000.00	2-3 年	0.03%	100,000.00
施群雄	往来款	363,840.00	3-4 年	0.12%	363,840.00
施群雄	往来款	10,858,857.00	4-5 年	3.50%	10,858,857.00
广西建华机械有限公司	往来款	3,865,991.14	1 年以内	1.25%	193,299.56
广西建华机械有	往来款	3,234,566.77	1-2 年	1.04%	323,456.68

限公司					
科米卡矿业简易股份有限公司	保证金	6,173,333.51	1 年以内	1.99%	308,666.68
合计		88,236,888.52		28.42%	21,461,569.89

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
情况说明	无

其他说明：无

## 9、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	206,357,693.19	91.59%	162,122,480.34	93.72%
1 至 2 年	9,356,885.29	4.15%	4,720,819.13	2.73%
2 至 3 年	5,202,584.72	2.31%	3,136,650.63	1.81%
3 年以上	4,383,766.01	1.95%	3,001,549.60	1.74%
合计	225,300,929.21		172,981,499.70	

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

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 128,244,871.73 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 56.92%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	230,545,843.	6,689,517.18	223,856,326.	222,792,618.	6,705,341.48	216,087,277.

	84		66	96		48
在产品	57,455,128.06		57,455,128.06	45,660,626.91		45,660,626.91
库存商品	211,387,563.56	2,735,428.94	208,652,134.62	197,225,683.82	2,735,428.94	194,490,254.88
周转材料	15,665,758.12		15,665,758.12	19,739,833.69	49,716.84	19,690,116.85
合同履约成本	112,618,155.25	62,332.05	112,555,823.20	110,184,887.87	62,332.05	110,122,555.82
委托加工物资				818,325.42		818,325.42
合计	627,672,448.83	9,487,278.17	618,185,170.66	596,421,976.67	9,552,819.31	586,869,157.36

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

无

## (3) 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	6,705,341.48			15,824.30		6,689,517.18
库存商品	2,735,428.94					2,735,428.94
周转材料	49,716.84			49,716.84		
合同履约成本	62,332.05					62,332.05
合计	9,552,819.31			65,541.14		9,487,278.17

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 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
一年内到期的长期应收款	12,546,000.00	12,546,000.00
合计	12,546,000.00	12,546,000.00

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	212,842,459.64	175,672,807.89
预缴企业所得税	22,830,182.46	34,821,677.00
预缴其他税费	637,585.52	2,462,957.30
待摊费用	416,762.30	4,666,691.06
其他	1,066,268.61	47,418,431.27
合计	237,793,258.53	265,042,564.52

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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

## 债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

## 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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：无

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

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

									备	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

无

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合	本期计入其他综合	本期末累计计入其	本期末累计计入其	本期确认的股利收	期末余额	指定为以公允价值
------	------	----------	----------	----------	----------	----------	------	----------

		收益的利 得	收益的损 失	他综合收 益的利得	他综合收 益的损失	入		计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
甘孜州弘 合民爆商 务有限责 任公司	4,818,000 .00						4,818,000 .00	
湖北联兴 民爆器材 经营股份 有限公司	2,527,902 .47						2,527,902 .47	
邻水县平 安爆破工 程服务有 限公司	1,500,000 .00					450,000.0 0	1,500,000 .00	
眉山市鑫 顺民用爆 破器材有 限公司	1,100,000 .00						1,100,000 .00	
营山县宏 盛爆破工 程有限公 司	864,000.0 0						864,000.0 0	
安徽三联 爆破器材 有限公司	837,770.8 8						837,770.8 8	
南充市顺 兴民用爆 破器材有 限公司	600,000.0 0						600,000.0 0	
咸宁市永 安民用爆 炸物品有 限公司	515,091.8 4						515,091.8 4	
黄山市昱 联爆破工 程有限公 司	350,000.0 0							
安庆宜联 民爆器材 有限公司	301,472.8 7						301,472.8 7	
黄山市久 联民爆器 材有限公 司	270,000.0 0							
德阳市兴 远民爆器 材有限公 司	263,996.3 1						263,996.3 1	
江苏南理 工春雷爆 破工程有 限公司	253,856.5 3						253,856.5 3	
河南省永 联民爆器	240,000.0 0						240,000.0 0	

材股份有 限公司								
黄石大安 民用爆炸 物品有限 公司	45,992.08						45,992.08	
IVAN MILUTINOV IĆ PIM	21,915.35						20,488.78	
合计	14,509,99 8.33					450,000.0 0	13,888,57 1.76	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：无

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：无

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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													
西昌永盛实业有限责任公司	30,044,324.16				-648,228.49							29,396,095.67	
福建省联	1,558,784.				-93,89							1,464,892.	

久民爆物品有限公司	44				1.88						56	
福建省闽盛民爆物品有限公司	2,300,471.81				-160,958.41						2,139,513.40	
通山泰安爆破工程服务有限公司	2,623,450.40				-57,874.38			519,566.59			2,046,009.43	
广安市联发民用爆破工程有限公司	8,811,175.88				677,033.47						9,488,209.35	
巴州万安保安服务有限公司	457,456.78				356,135.68						813,592.46	
克州金盾保安押运有限责任公司	12,041,459.25				-1,487,705.05						10,553,754.20	
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	21,107,103.66				361,228.14						21,468,331.80	
ERKHE T TUNSH LLC	12,712,087.83				845,567.15					81,732.81	13,639,387.79	
小计	91,656,314.21				-208,693.77			519,566.59			91,009,786.66	
合计	91,656,314				-208,6			519,566.59			91,009,786	

	.21				93.77						.66
--	-----	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	-----

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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：无

## 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	6,873,377.75			6,873,377.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\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	6,873,377.75			6,873,377.75
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	3,394,465.17			3,394,465.17
2. 本期增加金额	373,456.76			373,456.76
(1) 计提或 摊销	373,456.76			373,456.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额	3,767,921.93			3,767,921.93
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	3,105,455.82			3,105,455.82
2. 期初账面价值	3,478,912.58			3,478,912.58

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

项目	转换前核算科	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收
----	--------	----	------	------	--------	--------

目	益的影响
---	------

## (4) 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：无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,586,041,351.62	6,591,268,693.81
固定资产清理	9,352,170.15	202,817.34
合计	6,595,393,521.77	6,591,471,511.15

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,475,064,668.92	8,009,840,409.03	407,087,274.62	223,804,608.61	1,470,076.93	11,117,267,038.11
2. 本期增加金额	101,323,257.66	252,797,609.14	47,987,411.65	6,644,374.49	88,923.57	408,841,576.51
(1) 购置	13,471,532.17	209,014,449.07	34,927,907.34	6,219,232.71	88,923.57	263,722,044.85
(2) 在建工程转入	5,139,677.96	11,703,020.08				16,842,698.04
(3) 企业合并增加	81,824,188.13	29,622,288.17	12,496,841.27	393,839.00		124,337,156.57
(4) 外币折算影响	887,859.41	2,457,851.82	562,663.05	31,302.78		3,939,677.05
3. 本期减少金额	23,844,991.85	24,643,900.80	8,499,442.72	1,218,420.14		58,206,755.51
(1) 处置或报废	23,339,196.35	24,643,900.80	8,499,442.72	1,218,420.14		57,700,960.01
(2) 企业合并减少	505,795.50					505,795.50
4. 期末余额	2,552,542,934.73	8,237,994,117.37	446,575,243.55	229,230,562.96	1,559,000.50	11,467,901,859.11
二、累计折旧						
1. 期初余额	842,909,939.03	3,173,256,118.45	219,674,994.05	168,342,505.86	1,414,020.21	4,405,597,577.60
2. 本期增	94,676,632.7	251,396,144.	28,616,165.7	12,240,068.8	144,980.29	387,073,992.

加金额	1	89	4	3		46
(1) 计提	48,404,618.99	228,249,637.20	22,569,050.79	11,982,982.13	144,980.29	311,351,269.39
(2) 企业合并增加	46,163,877.16	22,604,649.20	5,766,979.72	228,073.10		74,763,579.18
(3) 外币折算影响	108,136.56	541,858.49	280,135.24	29,013.61		959,143.89
3. 本期减少金额	5,203,250.52	16,539,378.49	7,175,901.75	1,171,149.57		30,089,680.33
(1) 处置或报废	4,830,613.25	16,539,378.49	7,175,901.75	1,171,149.57		29,717,043.06
(2) 企业合并减少	372,637.27					372,637.27
4. 期末余额	932,383,321.22	3,408,112,884.85	241,115,258.04	179,411,425.12	1,559,000.50	4,762,581,889.73
三、减值准备						
1. 期初余额	23,223,909.99	96,674,771.71	146,107.60	355,977.40		120,400,766.70
2. 本期增加金额		3,461.54				3,461.54
(1) 计提		3,461.54				3,461.54
3. 本期减少金额	185,868.99	897,200.22	42,541.27			1,125,610.48
(1) 处置或报废	185,868.99	897,200.22	42,541.27			1,125,610.48
4. 期末余额	23,038,041.00	95,781,033.03	103,566.33	355,977.40		119,278,617.76
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,597,121,572.51	4,734,100,199.49	205,356,419.18	49,463,160.44	56,056.72	6,586,041,351.62
2. 期初账面价值	1,608,930,819.90	4,739,909,518.87	187,266,172.97	55,106,125.35	56,056.72	6,591,268,693.81

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

## (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	220,310,051.81	正在办理中

其他说明

无

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生产线设备改造	9,352,170.15	
其他		202,817.34
合计	9,352,170.15	202,817.34

其他说明：无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	306,548,576.49	241,700,091.07
工程物资	9,186.80	9,067.26
合计	306,557,763.29	241,709,158.33

## (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
工业炸药生产线安全技术改造暨“黑灯工厂”建设项目	52,002,901.30		52,002,901.30	44,360,703.35		44,360,703.35
阿克陶年产2000吨现场混装多孔粒铵油炸药生产系统建设项目	25,211,557.88		25,211,557.88	25,211,557.88		25,211,557.88
民二分厂104工房自动化改造项目	23,182,722.88		23,182,722.88	21,543,126.21		21,543,126.21
年产5000t现场混装炸药	28,541,038.52		28,541,038.52	18,146,625.17		18,146,625.17

地面制备站						
三塘湖一、二期	16,729,058.61		16,729,058.61	16,714,397.82		16,714,397.82
博列瓦茨乳化炸药生产线	9,600,874.29		9,600,874.29	13,430,274.04		13,430,274.04
陕汽公司在安装设备	16,475,425.22		16,475,425.22	10,155,194.17		10,155,194.17
陕汽公司新址扩能二期	10,021,238.68		10,021,238.68	622,468.61		622,468.61
粘性炸药连续化柔性化数字化无人化生产线技术改造项目（黑灯工厂）	10,429,452.05		10,429,452.05	8,423,680.08		8,423,680.08
上海庙风电场基地项目道路工程	8,623,068.86		8,623,068.86	8,623,068.86		8,623,068.86
安全应急产品生产能力建设项目	8,017,934.63		8,017,934.63	8,017,934.63		8,017,934.63
百灵庙三期项目	4,813,979.67		4,813,979.67	4,813,979.67		4,813,979.67
哈密分公司年产4000吨现场混装多孔粒铵油炸药生产系统建设项目	5,578,669.91		5,578,669.91	2,794,005.77		2,794,005.77
其他项目汇总	87,320,653.99		87,320,653.99	58,843,074.81		58,843,074.81
合计	306,548,576.49		306,548,576.49	241,700,091.07		241,700,091.07

## (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
工业炸药生产线安全技术改造暨“黑灯工厂”建设项目	53,900,000.00	44,360,703.35	7,642,197.95			52,002,901.30	96.48%	96.48%				其他
哈密	47,00	2,794	2,784			5,578	92.08	92.08				其他

分公司年 产 4000 吨现 场混 装多 孔粒 铵油 炸药 生产 系统 建设 项目	0,000 .00	,005. 77	,664. 14			,669. 91	%	%				
阿克 陶年 产 2000 吨现 场混 装多 孔粒 铵油 炸药 生产 系统 建设 项目	45,00 0,000 .00	25,21 1,557 .88				25,21 1,557 .88	56.03 %	56.03 %				其他
庆华 汽车 安装 设备	39,00 0,000 .00	10,15 5,194 .17	12,48 9,309 .10	6,169 ,078. 05		16,47 5,425 .22	58.06 %	58.06 %				其他
民二 分厂 104工 房自 动化 改造 项目	42,00 0,000 .00	21,54 3,126 .21	1,639 ,596. 67			23,18 2,722 .88	55.20 %	55.20 %				其他
年产 5000t 现场 混装 炸药 地面 制备 站	29,56 6,000 .00	18,14 6,625 .17	10,39 4,413 .35			28,54 1,038 .52	96.53 %	96.53 %				其他
博列 瓦茨 乳化 炸药 生产 线	25,00 0,000 .00	13,43 0,274 .04		3,829 ,399. 75		9,600 ,874. 29	89.57 %	89.57 %				其他
合计	281,4 66,00 0.00	135,6 41,48 6.59	34,95 0,181 .21	9,998 ,477. 80		160,5 93,19 0.00						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 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
普通建材	9,186.80		9,186.80	9,067.26		9,067.26
合计	9,186.80		9,186.80	9,067.26		9,067.26

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 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

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余	16,741,700.6	48,700,475.3	16,947,577.9	50,374,019.1	197,222.22	132,960,995.

额	5	5	3	1		26
2. 本期增加金额		111,394.81				111,394.81
(1) 租入增加		111,394.81				111,394.81
(2) 外币折算影响						
3. 本期减少金额	29,540.45	231,725.03				261,265.48
(1) 租赁到期减少	29,540.45	231,725.03				261,265.48
4. 期末余额	16,712,160.20	48,580,145.13	16,947,577.93	50,374,019.11	197,222.22	132,811,124.59
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,604,461.12	31,504,553.90	16,947,577.93	45,014,894.21	100,000.08	97,171,487.24
2. 本期增加金额	855,932.22	2,994,728.26		715,445.32	97,222.14	4,663,327.94
(1) 计提	855,932.22	2,994,728.26		715,445.32	97,222.14	4,663,327.94
3. 本期减少金额		160,425.00				160,425.00
(1) 处置		160,425.00				160,425.00
4. 期末余额	4,460,393.34	34,338,857.16		45,730,339.53	197,222.22	84,929,746.85
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	12,251,766.86	14,241,287.97		4,643,679.58		31,136,734.41
2. 期初账面价值	13,137,239.53	17,195,921.45		5,359,124.90	97,222.14	35,789,508.02

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：无

## 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	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	750,413,608.71	38,918,395.13	41,342,829.06	115,156,441.20	38,364,717.85	984,195,991.95
2. 本期增加金额	1,583,285.24	7,391,460.87	87,462.85			9,062,208.96
(1) 购置	893,448.88	7,391,460.87	72,455.86			8,357,365.61
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	686,465.24					686,465.24
(4) 外币折算影响	3,371.12		15,006.99			18,378.11
3. 本期减少金额	795,324.04					795,324.04
(1) 处置						
(2) 企业合并减少	795,324.04					795,324.04
4. 期末余额	751,201,569.91	46,309,856.00	41,430,291.91	115,156,441.20	38,364,717.85	992,462,876.87
二、累计摊销						
1. 期初余额	144,984,829.32	35,302,672.98	28,528,020.52	48,943,659.48	26,784,936.33	284,544,118.63
2. 本期增加金额	7,791,736.52	401,402.82	2,242,133.42	5,575,564.60	1,334,230.10	17,345,067.46
(1) 计提	7,781,148.44	401,402.82	2,234,537.75	5,575,564.60	1,334,230.10	17,326,883.71
(2) 企业合并增加	10,588.08					10,588.08
(3) 外币折算影响			7,595.67			7,595.67
3. 本期减少金额	215,571.55					215,571.55
(1) 处置						
(2) 企业合并减少	215,571.55					215,571.55

4. 期末余额	152,154,996.32	35,704,075.80	30,754,529.68	54,519,224.08	28,119,166.43	301,251,992.31
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			15,624.26			421,622.23
四、账面价值						
1. 期末账面价值	598,640,575.62	10,605,780.20	10,660,137.98	60,637,217.12	10,245,551.42	690,789,262.33
2. 期初账面价值	605,428,779.39	3,615,722.15	12,814,808.54	66,212,781.72	11,579,781.52	699,651,873.32

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 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

无

## (3) 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
土地使用权	22,801,107.33	正在办理中

其他说明

无

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
定向发行股份购买新疆天河股权形成的商誉	455,269,474.60					455,269,474.60
定向发行股份购买安徽向科股权形成的商誉	175,802,543.48					175,802,543.48
定向发行股份购买漳州久依久股权形成的商誉	86,335,504.81					86,335,504.81
定向发行股份购买河南华通股权形成的商誉	59,836,358.81					59,836,358.81
定向发行股份购买安徽恒源股权形成的商誉	47,740,158.82					47,740,158.82
定向发行股份购买绵竹兴远股权形成的商誉	41,473,628.20					41,473,628.20
定向发行股份购买湖北帅力股权形成的商誉	29,814,064.07					29,814,064.07
定向发行股份购买南部永生股权形成的商誉	21,562,546.66					21,562,546.66
购买南理工科化股权形成的商誉	19,991,059.33					19,991,059.33
江南爆破收购霍邱兴安民爆商誉	18,863,481.87					18,863,481.87
对四川宇泰增资并取得股权形成的商誉	13,527,517.08					13,527,517.08
华通化工收购确山民爆商誉	12,257,651.67					12,257,651.67
安徽向科购买宏泰建设商誉	10,272,686.75					10,272,686.75

新疆天河购买恒远爆破商誉	10,233,346.05					10,233,346.05
内蒙古盾安光伏电力有限公司	4,898,450.10					4,898,450.10
安徽向科购买秋浦爆破商誉	4,064,684.66					4,064,684.66
四川省永生爆破工程有限公司商誉	3,416,850.35					3,416,850.35
新疆天河购买昌吉民爆商誉	3,294,512.69					3,294,512.69
新疆天河购买中岩恒泰形成的商誉	3,116,608.27					3,116,608.27
南部永生购买邻水县永安化工形成的商誉	1,952,433.13					1,952,433.13
江南爆破购买平安爆破形成的商誉	1,222,277.26					1,222,277.26
四川宇泰购买巨星爆破形成的商誉	1,181,903.18					1,181,903.18
购买江南油相股权形成的商誉	471,544.61					471,544.61
天河运输收购丽盛货运商誉	468,925.37					468,925.37
福建省华飞爆破工程有限公司	5,640,260.24					5,640,260.24
收购塞尔维亚 EKSPLOZIVI RUDEX DOO 形成的商誉	18,669,126.65					18,669,126.65
陕西北方友邦	421,243.21					421,243.21
收购朝阳红山化工有限责任公司形成的商誉		146,893,387.33				146,893,387.33
合计	1,051,798,841.92	146,893,387.33				1,198,692,229.25

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
定向发行股份购买安徽向科股权形成的商誉	169,293,582.43					169,293,582.43
安徽向科购买秋浦爆破商誉	4,064,684.66					4,064,684.66

定向发行股份 购买安徽恒源 股权形成的商 誉	33,803,682.5 5					33,803,682.5 5
定向发行股份 购买新疆天河 股权形成的商 誉	26,807,200.0 0					26,807,200.0 0
对四川宇泰增 资并取得股权 形成的商誉	13,527,517.0 8					13,527,517.0 8
购买南理工科 化股权形成的 商誉	8,574,789.28					8,574,789.28
定向发行股份 购买湖北帅力 股权形成的商 誉	7,634,267.31					7,634,267.31
定向发行股份 购买漳州久依 久股权形成的 商誉	35,609,049.7 2					35,609,049.7 2
定向发行股份 购买河南华通 股权形成的商 誉	23,639,216.7 5					23,639,216.7 5
四川省永生爆 破工程有限公司 商誉	3,416,850.35					3,416,850.35
新疆天河购买 中岩恒泰形成 的商誉	3,116,608.27					3,116,608.27
华通化工收购 确山民爆商誉	12,257,651.6 7					12,257,651.6 7
定向发行股份 购买绵竹兴远 股权形成的商 誉	2,000,000.00					2,000,000.00
南部永生购买 邻水县永安化 工形成的商誉	1,952,433.13					1,952,433.13
江南爆破购买 平安爆破形成 的商誉	1,222,277.26					1,222,277.26
四川宇泰购买 巨星爆破形成 的商誉	1,181,903.18					1,181,903.18
购买江南油相 股权形成的商 誉	471,544.61					471,544.61
新疆天河购买 昌吉民爆商誉	3,294,512.69					3,294,512.69
福建省华飞爆 破工程有限公司	5,640,260.24					5,640,260.24
内蒙古盾安光 伏电力有限公	4,898,450.10					4,898,450.10

司					
合计	362,406,481.28				362,406,481.28

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
新疆天河化工	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	新疆天河化工	是
安徽向科化工	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	安徽向科化工	是
福建久依久	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	福建久依久	是
河南华通化工	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	河南华通化工	是
安徽恒源技研	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	安徽恒源技研	是
四川绵竹兴远	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	四川绵竹兴远	是
湖北帅力化工	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	湖北帅力化工	是
四川南部永生	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	四川南部永生	是
南京理工科技	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	南京理工科技	是
霍邱县兴安民爆器材有限责任公司	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	霍邱县兴安民爆器材有限责任公司	是
塞尔维亚公司	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	塞尔维亚公司	是
安徽宏泰矿山建设工程有限公司	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	安徽宏泰矿山建设工程有限公司	是
新疆恒远爆破工程有限公司	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	新疆恒远爆破工程有限公司	是
石台县秋浦爆破工程有限公司	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	石台县秋浦爆破工程有限公司	是
沙雅县东方丽盛货运有限公司	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	沙雅县东方丽盛货运有限公司	是
陕西北方友邦	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	陕西北方友邦	是
朝阳红山化工	生产线及机器设备；独立现金流及协同效应	朝阳红山化工有限责任公司	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明：无

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
输变电线路使用费	13,396,667.44		664,297.44		12,732,370.00
房屋装修改造支出	38,334,033.03	2,766,410.97	2,676,257.84	908,090.98	37,516,095.18
技术改造支出	22,754,028.74	1,025,132.74	2,746,404.00		21,032,757.48
土地使用费	21,350,587.33		2,720,420.67		18,630,166.66
绿化工程支出	8,681,067.91	594,497.77	625,414.47	3,925,855.77	4,724,295.44
安全设施支出	45,939,880.28		3,331,328.82		42,608,551.46
其他	6,456,702.77	2,957,796.29	2,654,536.14	40,578.59	6,719,384.33
合计	156,912,967.50	7,343,837.77	15,418,659.38	4,874,525.34	143,963,620.55

其他说明：无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	445,063,625.29	75,256,438.03	415,764,268.46	70,302,168.34
内部交易未实现利润	6,600,599.12	1,650,149.78	7,059,464.32	1,764,866.08
可抵扣亏损	70,702,807.72	17,675,701.93	81,081,201.46	20,270,300.38
其他权益工具投资公允价值变动	50,125,000.00	12,531,250.00	50,462,091.00	12,581,813.65
递延收益	71,772,766.94	11,482,186.84	79,403,557.77	12,702,958.59
租赁负债	32,885,765.59	5,553,710.29	33,576,572.02	5,670,372.89
其他	4,493,997.03	710,698.89	5,571,088.20	881,034.45
合计	681,644,561.69	124,860,135.76	672,918,243.23	124,173,514.38

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	171,533,498.31	26,793,138.82	172,127,816.90	26,885,970.02
交易性金融资产公允价值变动	122,189,000.00	30,547,250.00	151,183,000.00	37,795,750.00
使用权资产	27,490,481.79	5,158,076.03	32,143,255.40	5,329,531.98
合计	321,212,980.10	62,498,464.85	355,454,072.30	70,011,252.00

## (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	21,965,259.01	102,894,876.75	21,996,314.62	102,177,199.76
递延所得税负债	21,965,259.01	40,533,205.84	21,996,314.62	48,014,937.38

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	131,922,403.87	144,711,092.11
可抵扣亏损	423,021,510.47	378,169,341.32
合计	554,943,914.34	522,880,433.43

## (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
2024 年	22,796,703.39	20,379,612.13	
2025 年	40,936,419.49	36,596,008.50	
2026 年	68,751,378.80	61,461,800.39	
2027 年	139,593,657.07	124,792,806.14	
2028 年	150,943,351.72	134,939,114.16	
合计	423,021,510.47	378,169,341.32	

其他说明

无

## 30、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

预付无形资产 采购款	184,244,444. 70		184,244,444. 70	169,378,363. 70		169,378,363. 70
预付工程设备 款	46,367,725.8 1		46,367,725.8 1	200,718,214. 77		200,718,214. 77
预付股权款	51,430,040.0 0		51,430,040.0 0	30,400,000.0 0		30,400,000.0 0
临时设施摊销	5,892,121.95		5,892,121.95	8,761,125.99		8,761,125.99
其他	63,319,897.0 9		63,319,897.0 9	110,424,835. 39		110,424,835. 39
合计	351,254,229. 55		351,254,229. 55	519,682,539. 85		519,682,539. 85

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	72,356,73 3.40	72,356,73 3.40	票据保证 金、保函 保证金、 定期存款 及其他		78,865,47 9.56	78,865,47 9.56	票据保证 金、保函 保证金、 定期存款 及其他	
应收票据					3,818,284 .09	3,627,369 .89	票据贴现 质押借入 短期借款	
固定资产	17,294,25 3.84	11,854,73 0.46	借入抵押 借款		17,294,25 3.84	12,171,84 2.35	借入抵押 借款	
无形资产	6,096,991 .00	5,090,987 .58	借入抵押 借款		6,096,991 .00	5,162,119 .14	借入抵押 借款	
应收款项 融资					18,700,00 0.00	18,700,00 0.00	票据质押 用于票据 置换	
合计	95,747,97 8.24	89,302,45 1.44			124,775,0 08.49	118,526,8 10.94		

其他说明：

无

### 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
质押借款		3,818,284.09
抵押借款	10,000,000.00	10,010,277.78
信用借款	703,504,536.96	492,871,906.71
合计	713,504,536.96	506,700,468.58

## 短期借款分类的说明：

抵押借款：2024 年 4 月，本公司子公司湖北金兰以公司不动产做抵押向中国银行赤壁支行借款 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

信用借款：1、2024 年 3 月，本公司子公司陕西庆华汽车安全系统有限公司取得信用借款 20,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

2、2024 年 5 月至 6 月，本公司累计取得银行短期借款 370,000,000.00 元，借款期限为 1 年，年末未结算利息金额为 513,138.96 元。

3、2023 年 8 月至 2024 年 5 月，本公司子公司广西金建华民用爆破器材有限公司累计取得银行借款 69,990,000.00 元，借款期限为 1 年。

4、2024 年 6 月，本公司子公司安徽江南爆破工程有限公司取得短期借款 20,000,000.00，借款期限为 1 年。

5、2024 年 1 月，本公司子公司新疆天河取得信用借款 39,999,900.00 元，借款期限为 1 年。

6、2024 年 1 月，本公司子公司漳州久依久取得信用借款 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

7、2023 年 8 月，本公司子公司朝阳红山化工有限责任公司取得信用借款 23,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

8、2024 年 6 月，本公司子公司安徽向科贴现银行承兑 1,498.00 元。

9、2024 年 5 月至 6 月，本公司子公司浙江盾安新能源发展有限公司取得信用借款 150,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：无

## 33、交易性金融负债

无

## 34、衍生金融负债

无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		62,434,863.73
银行承兑汇票	15,639,347.41	8,675,404.10
合计	15,639,347.41	71,110,267.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 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
应付原材料款	802,498,818.08	714,706,347.29
应付运输费用	36,494,558.83	46,297,253.44
应付各类劳务费用	88,756,801.62	87,664,456.86
应付工程款	182,218,476.68	186,642,236.36
应付设备款	144,833,806.66	135,540,180.25
其他	16,784,953.89	11,517,717.15
合计	1,271,587,415.76	1,182,368,191.35

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	20,381,295.02	尚未结算
上海电力设计院物资有限公司	18,535,756.17	尚未结算
合计	38,917,051.19	

其他说明：无

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	57,570,919.19	26,210,242.48
其他应付款	240,631,076.97	255,864,593.71
合计	298,201,996.16	282,074,836.19

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	28,691,021.63	26,210,242.48
合计	57,570,919.19	26,210,242.48

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：

无

**(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
应付工程、设备及代垫款	76,026,348.80	93,731,047.38
税金、社保及业绩激励	36,599,755.48	34,859,166.66
应付保证金、押金及代收款项	40,199,920.75	51,614,899.00
公司往来款、租赁费及运费	56,754,032.87	43,439,380.91
其他	31,051,019.07	32,220,099.76
合计	240,631,076.97	255,864,593.71

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
盾安控股集团有限公司	9,235,600.00	尚未结算
合计	9,235,600.00	

其他说明

无

**38、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项**

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

无

**39、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品及工程款	123,439,068.33	147,201,965.30
合计	123,439,068.33	147,201,965.30

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

#### 40、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	204,989,647.03	679,060,152.95	703,340,428.73	180,709,371.25
二、离职后福利-设定提存计划	5,128,264.16	84,651,909.14	81,816,813.50	7,963,359.80
合计	210,117,911.19	763,712,062.09	785,157,242.23	188,672,731.05

##### (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	158,692,154.15	540,122,553.26	565,429,249.36	133,385,458.05
2、职工福利费		31,611,481.64	31,611,481.64	
3、社会保险费	706,963.13	43,775,605.60	43,221,693.41	1,260,875.32
其中：医疗保险费	603,787.26	40,077,215.30	39,600,768.83	1,080,233.73
工伤保险费	71,455.42	3,581,886.60	3,495,434.54	157,907.48
生育保险费	31,720.45	116,503.70	125,490.04	22,734.11
4、住房公积金	992,785.48	46,324,657.91	45,496,873.37	1,820,570.02
5、工会经费和职工教育经费	44,476,078.30	12,859,126.09	13,207,282.14	44,127,922.25
其他短期薪酬	121,665.97	4,366,728.45	4,373,848.81	114,545.61
合计	204,989,647.03	679,060,152.95	703,340,428.73	180,709,371.25

##### (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	1,198,339.98	76,382,293.70	74,181,189.34	3,399,444.34
2、失业保险费	319,147.62	3,880,123.32	3,729,766.66	469,504.28
3、企业年金缴费	3,610,776.56	4,389,492.12	3,905,857.50	4,094,411.18
合计	5,128,264.16	84,651,909.14	81,816,813.50	7,963,359.80

其他说明

**41、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,439,827.16	37,246,569.67
企业所得税	91,942,621.60	76,146,574.17
个人所得税	1,733,489.74	7,164,677.56
城市维护建设税	1,311,116.03	1,299,529.89
房产税	1,779,530.63	2,120,207.91
教育费附加（含地方）	1,450,624.99	1,386,371.61
土地使用税	1,309,017.34	1,312,829.44
资源税	97,095.88	67,408.71
其他	4,692,092.13	1,684,961.14
合计	149,755,415.50	128,429,130.10

其他说明

无

**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	1,082,315,098.36	1,518,845,669.78
一年内到期的租赁负债	8,246,123.87	10,031,439.25
合计	1,090,561,222.23	1,528,877,109.03

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	18,376,615.62	21,914,244.59
已背书未到期的商业承兑汇票	74,469,021.26	105,215,158.20
合计	92,845,636.88	127,129,402.79

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明:

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		268,800,000.00
信用借款	3,119,264,000.00	2,237,684,000.00
合计	3,119,264,000.00	2,506,484,000.00

长期借款分类的说明:

1、2022年11月至2025年10月,公司向进出口行安徽省分行借款560,000,000.00元,期限为3年,其中有300,000,000.00元在一年内到期转入一年内到期的非流动负债,期末长期借款余额为260,000,000.00元。

2、2023年3月至2030年5月,公司向农业银行合肥经开支行借款588,430,000.00元,期限为7年;2024年5月,公司向招商银行合肥政务区支行借款120,000,000.00元,期限为7年。

3、2023年10月,公司子公司陕西北方民爆集团有限公司向国开行借12,000,000.00元,期限为5年。

4、2021年11月,公司全资子公司浙江盾安新能源发展有限公司向中国进出口银行股份有限公司借款1,092,654,000.00元,期限自2021年11月12日至2031年11月14日,其中有70,220,000元在一年内到期转入一年内到期的非流动负债,期末长期借款余额为1,022,434,000.00元。

5、2021年11月,公司全资子公司浙江盾安新能源发展有限公司之全资子公司鄞善盾安风电有限公司向中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行借款160,000,000.00元,期限自2021年11月10日至2026年11月10日。

6、2021年11月,公司全资子公司浙江盾安新能源发展有限公司之全资子公司伊吾盾安风电有限公司向中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行借款130,000,000.00元,期限自2021年11月10日至2026年11月10日。

7、2021年11月,公司全资子公司浙江盾安新能源发展有限公司之全资子公司木垒盾安风电有限公司向中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行借款100,000,000.00元,期限自2021年11月10日至2026年11月10日。

8、2023年12月至2024年6月,公司全资子公司浙江盾安新能源发展有限公司之全资子公司宁夏盾安风电有限公司向中国建设银行股份有限公司固原分行借款652,000,000.00元,期限自2023年12月至2030年12月。

9、2023年1月,公司全资子公司浙江盾安新能源发展有限公司之全资子公司山西盾安新能源有限责任公司向中国建设银行股份有限公司临沧鼓楼支行借款74,400,000.00元,期限自2023年1月至2028年1月。

其他说明,包括利率区间: 无

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款	24,639,641.72	24,477,850.29
合计	24,639,641.72	24,477,850.29

其他说明：

无

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	7,331,115.67	7,331,115.67
合计	7,331,115.67	7,331,115.67

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

其他说明：

无

## (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
特大型矿山复杂矿体爆破一体化核心技术和智能装备研究	898,558.36			898,558.36	
废旧机油用于现场混装炸药研究	835,100.80			835,100.80	
超聚能技术在大型露天矿山爆破的研究及应用	2,597,456.51			2,597,456.51	
陕西省产业投资有限公司投资款	3,000,000.00			3,000,000.00	
合计	7,331,115.67			7,331,115.67	

其他说明：

无

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	6,881.55		
合计	6,881.55		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 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	101,902,995.23		7,630,790.83	94,272,204.40	
合计	101,902,995.23		7,630,790.83	94,272,204.40	

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	10,597,613.41	10,935,351.34
合计	10,597,613.41	10,935,351.34

其他说明：

无

## 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	2,648,922,855.00					0.00	2,648,922,855.00

其他说明：

无

## 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

无

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,728,595,659.84			1,728,595,659.84
其他资本公积	99,668,796.48			99,668,796.48
合计	1,828,264,456.32			1,828,264,456.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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：无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 37,834,33 9.85	337,091.0 0			50,563.65	286,527.3 5		- 37,547,81 2.50
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 37,834,33 9.85	337,091.0 0			50,563.65	286,527.3 5		- 37,547,81 2.50
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	53,300,28 9.28	3,127,821 .76				3,915,914 .67	- 788,092.9 1	57,216,20 3.95
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	- 6,759,726 .18							- 6,759,726 .18
外币 财务报表 折算差额	60,060,01 5.46	3,127,821 .76				3,915,914 .67	- 788,092.9 1	63,975,93 0.13
其他综合 收益合计	15,465,94 9.43	3,464,912 .76			50,563.65	4,202,442 .02	- 788,092.9 1	19,668,39 1.45

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：无

## 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	52,736,621.20	98,354,071.51	65,948,544.22	85,142,148.49
合计	52,736,621.20	98,354,071.51	65,948,544.22	85,142,148.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	316,640,644.33			316,640,644.33
合计	316,640,644.33			316,640,644.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	3,853,238,056.53	3,231,069,523.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		27,414,671.44
调整后期初未分配利润	3,853,238,056.53	3,258,484,194.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	417,768,423.38	509,051,893.14
应付普通股股利	158,935,371.30	158,935,371.30
期末未分配利润	4,112,071,108.61	3,608,600,716.67

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,417,104,552.69	3,125,857,268.95	4,398,882,938.33	3,107,778,600.65
其他业务	32,176,846.08	14,710,184.87	36,379,913.48	24,744,074.71
合计	4,449,281,398.77	3,140,567,453.82	4,435,262,851.81	3,132,522,675.36

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	4,449,281,398.77	3,140,567,453.82					4,449,281,398.77	3,140,567,453.82
其中：								
民爆产品	1,353,455	751,039,7					1,353,455	751,039,7

生产及销售业务	, 497.62	39.59					, 497.62	39.59
爆破工程服务	2,379,258,589.04	1,924,874,786.49					2,379,258,589.04	1,924,874,786.49
其他民爆业务	272,928,749.09	220,826,728.59					272,928,749.09	220,826,728.59
原材料生产及销售业务	18,216,086.01	17,007,851.39					18,216,086.01	17,007,851.39
新能源发电	393,245,630.93	212,108,162.89					393,245,630.93	212,108,162.89
其他业务	32,176,846.08	14,710,184.87					32,176,846.08	14,710,184.87
按经营地区分类	4,449,281,398.77	3,140,567,453.82					4,449,281,398.77	3,140,567,453.82
其中:								
境内	3,982,112,990.10	2,753,299,391.04					3,982,112,990.10	2,753,299,391.04
境外	467,168,408.67	387,268,062.78					467,168,408.67	387,268,062.78
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	4,449,281,398.77	3,140,567,453.82					4,449,281,398.77	3,140,567,453.82
其中:								
商品(在某一时间点转让)	2,070,022,809.73	1,215,692,667.33					2,070,022,809.73	1,215,692,667.33
商品(在某一时段转让)	2,379,258,589.04	1,924,874,786.49					2,379,258,589.04	1,924,874,786.49
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类	4,449,281,398.77	3,140,567,453.82					4,449,281,398.77	3,140,567,453.82
其中:								
直销模式	4,093,575,700.91	2,882,955,584.97					4,093,575,700.91	2,882,955,584.97
经销模式	355,705,697.86	257,611,868.85					355,705,697.86	257,611,868.85
合计	4,449,281,398.77	3,140,567,453.82					4,449,281,398.77	3,140,567,453.82

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务	重要的支付条	公司承诺转让	是否为主要责	公司承担的预	公司提供的质
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

的时间	款	商品的性质	任人	期将退还给客户的款项	量保证类型及相关义务
-----	---	-------	----	------------	------------

其他说明：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 123,439,068.33 元，其中，123,439,068.33 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：无

## 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	9,271,776.53	8,361,992.00
教育费附加	5,493,577.16	4,715,702.21
资源税	322,388.53	3,348,069.14
房产税	3,586,564.68	3,204,269.22
土地使用税	5,980,537.60	5,686,110.28
车船使用税	192,328.37	181,390.78
印花税	2,319,990.77	1,912,425.22
地方教育费附加	3,662,384.78	3,143,801.48
其他	3,273,244.53	1,516,023.78
合计	34,102,792.95	32,069,784.11

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	219,617,142.56	198,796,168.43
折旧与摊销	40,110,071.72	39,524,168.49
业务招待费	10,821,583.78	12,549,294.84
办公费	5,422,701.91	5,182,053.51
车辆使用费	2,633,141.20	2,500,001.81
差旅费	7,905,902.83	6,788,747.79
修理费	13,725,357.25	13,592,205.34
中介机构费	11,836,670.73	11,512,495.34
保险费	3,142,138.57	2,061,980.44
租赁费	8,081,547.46	8,486,184.47
其他（上述之外费用）	33,375,659.14	20,875,814.42
合计	356,671,917.15	321,869,114.88

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,256,793.89	30,569,840.20
车辆使用费	1,891,411.30	1,772,218.87
业务招待费	6,057,604.33	6,417,747.28
差旅费	2,652,776.50	3,016,394.88
折旧与摊销	3,072,170.00	4,237,451.94
办公费	785,489.55	796,068.82
其他（上述之外费用）	8,467,791.26	11,828,887.79
合计	60,184,036.83	58,638,609.78

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	35,392,598.31	30,796,125.53
直接投入	74,540,547.95	61,162,241.70
折旧与摊销费用	4,717,472.76	3,916,359.30
其他费用	7,686,581.71	4,545,323.77
合计	122,337,200.73	100,420,050.30

其他说明

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,328,280.21	78,875,630.52
利息收入	-6,357,985.78	-11,736,691.75
手续费及其他	988,032.12	2,156,178.11
汇兑损益	424,745.71	-328,003.85
合计	63,383,072.26	68,967,113.03

其他说明

无

## 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
与收益相关的政府补助	33,585,594.37	19,938,726.38

与资产相关的政府补助	4,167,721.28	3,845,839.12
------------	--------------	--------------

## 68、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

## 69、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	-28,994,000.00	-414,200.00
合计	-28,994,000.00	-414,200.00

其他说明：

无

## 70、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	-208,693.77	6,372,437.87
处置长期股权投资产生的投资收益	2,198,215.84	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,355,000.00	6,213,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	450,000.00	
其他非流动资产持有期间的投资收益	5,900,781.20	354,552.62
合计	18,695,303.27	12,939,990.49

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
应收票据坏账损失	3,832,244.21	4,010,482.59
应收账款坏账损失	-35,613,332.45	-30,740,858.51
其他应收款坏账损失	-94,127.99	1,155,657.58
长期应收款坏账损失		818,949.20
合计	-31,875,216.23	-24,755,769.14

其他说明

无

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	65,541.14	1,201,996.45
四、固定资产减值损失		-1,712,907.79
合计	65,541.14	-510,911.34

其他说明：

无

**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
固定资产处置收益	238,880.39	-286,919.84

**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
政府补助	431,507.60	36,153.72	431,507.60
赔偿收入	396,109.76	340,872.18	396,109.76
其他	4,329,723.83	3,296,372.78	4,329,723.83
合计	5,157,341.19	3,673,398.68	5,157,341.19

其他说明：

无

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	74,997.00	251,410.00	74,997.00
非流动资产毁损报废损失	46,543.54	550,466.80	46,543.54
罚没支出及其他	1,926,404.94	4,106,581.55	1,926,404.94
合计	2,047,945.48	4,908,458.35	2,047,945.48

其他说明：

无

## 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	122,970,790.01	126,515,293.64
递延所得税费用	6,764,054.55	1,280,405.87
合计	129,734,844.56	127,795,699.51

## (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	671,028,144.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	167,757,036.24
子公司适用不同税率的影响	-44,910,997.58
调整以前期间所得税的影响	-2,825,365.51
非应税收入的影响	-4,673,825.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,687,918.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,594,598.45
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	15,294,676.87
所得税费用	129,734,844.56

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

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
政府补助	33,585,594.37	19,974,880.10
其他营业外收入（包括罚款收入等）	5,157,341.19	3,637,244.96
财务费用中的利息收入	6,357,985.78	11,736,691.75
往来款及其他	60,799,348.85	248,920,772.34
合计	105,900,270.19	284,269,589.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
管理费用、研发费用中的有关现金支出	113,627,966.75	83,548,777.96
销售费用中的有关现金支出	20,914,179.25	33,831,317.64
财务费用中的有关现金支出	988,032.12	2,156,178.11
捐赠支出中有关现金支出	74,997.00	251,410.00
其他营业外支出中有关现金支出	1,926,404.94	4,657,048.35
往来款及其他	148,792,013.66	432,796,428.36
合计	286,323,593.72	557,241,160.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 与投资活动有关的现金**

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

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
证券账户分红款		6,213,000.00
子公司股权转让款	672,781.43	
合计	672,781.43	6,213,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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
保函保证金	3,000,000.00	6,503,611.19
分红款退回		5,750,000.00
合计	3,000,000.00	12,253,611.19

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
保函保证金	10,953.84	6,000,000.00
归还非金融机构借款	5,000,000.00	
使用权资产租赁费	830,615.07	
合计	5,841,568.91	6,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

### 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	541,293,300.40	602,501,500.84
加：资产减值准备	-31,809,675.09	-26,979,588.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	312,310,413.28	286,631,066.57
使用权资产折旧	4,663,327.94	14,641,682.14
无形资产摊销	17,334,479.38	20,084,600.89
长期待摊费用摊销	15,418,659.38	10,053,700.69
处置固定资产、无形资产和其	-238,880.39	286,919.84

他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,543.54	1,712,907.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28,994,000.00	414,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	69,316,312.33	81,031,808.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,695,303.27	-12,939,990.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-717,676.99	3,282,101.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,481,731.54	-2,001,696.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,316,013.30	-36,822,261.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-558,369,739.04	-642,730,874.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,753,731.79	-42,114,828.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	383,501,748.42	257,051,250.42
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	2,074,971,273.76	1,842,432,494.54
减：现金的期初余额	1,861,736,115.03	2,303,494,539.97
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	213,235,158.73	-461,062,045.43

## (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	200,130,000.00
其中：	
朝阳红山化工有限责任公司	200,130,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,780,012.03
其中：	
朝阳红山化工有限责任公司	13,780,012.03
其中：	
取得子公司支付的现金净额	186,349,987.97

其他说明：

无

### (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：

无

### (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	2,074,971,273.76	1,861,736,115.03
其中：库存现金	2,448,968.93	1,457,271.83
可随时用于支付的银行存款	2,072,522,304.83	1,860,278,843.20
三、期末现金及现金等价物余额	2,074,971,273.76	1,861,736,115.03

### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

无

### (7) 其他重大活动说明

无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、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			206,630,863.63
其中：美元	28,124,175.19	7.1268	200,435,371.74
欧元	30,693.84	7.6617	235,166.99
港币			
塞尔维亚币	9,733,414.84	0.0666	648,342.76
纳米比亚币	13,905,840.55	0.3820	5,311,982.14
应收账款			161,023,182.16
其中：美元	15,499,267.01	7.1268	110,460,176.13
欧元			
港币			
塞尔维亚币	475,634,879.45	0.0666	31,682,039.32
纳米比亚币	49,427,069.88	0.3820	18,880,966.71
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			24,552,611.18
其中：美元	335,006.27	7.1268	2,387,522.69
塞尔维亚币	63,067,892.96	0.0666	4,200,952.35
纳米比亚币	47,026,967.74	0.3820	17,964,136.14
应收股利			11,885,673.38
其中：图格里特	5,674,830,351.90	477.4513	11,885,673.38
其他应收款			16,988,545.43
其中：美元	1,614,185.44	7.1268	11,503,976.80
塞尔维亚币	75,784,820.60	0.0666	5,048,026.90
纳米比亚币	1,142,789.93	0.3820	436,541.73
应付账款			57,352,289.43
其中：美元	288,734.91	7.1268	2,057,755.96
塞尔维亚币	392,314,023.72	0.0666	26,132,037.12
纳米比亚币	76,342,316.95	0.3820	29,162,496.35
应付股利			48,318,495.68
其中：美元	5,452,943.28	7.1268	38,862,036.17
欧元	1,234,250.82	7.6617	9,456,459.51
其他应付款			23,882,262.50
其中：美元	2,053,663.21	7.1268	14,636,046.96
塞尔维亚币	5,083,621.98	0.0666	338,620.06
纳米比亚币	23,318,527.65	0.3820	8,907,595.48

其他说明：

无

(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

境外子公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据	是否发生变化
北矿简易公司	刚果民主共和国	美元	业务收支主要货币	否
纳米比亚公司	纳米比亚共和国	美元	业务收支主要货币	否
塞尔维亚公司	塞尔维亚共和国	塞尔维亚币	业务收支主要货币	否

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	16,783,350.91
与租赁相关的现金流出总额	830,615.07

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产-房屋建筑物	5,575,309.62	
固定资产-机器设备	10,489,055.76	
合计	16,064,365.38	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

## 83、数据资源

无

## 84、其他

无

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料等直接投入费用	74,540,547.95	61,162,241.70
人员人工费用	35,392,598.31	30,796,125.53
折旧与摊销费用	4,717,472.76	3,916,359.30
其他费用	7,686,581.71	4,545,323.77
合计	122,337,200.73	100,420,050.30
其中：费用化研发支出	122,337,200.73	100,420,050.30

## 1、符合资本化条件的研发项目

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								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

无

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流
朝阳红山化工有限责任公司	2024年03月19日	200,130,000.00	70.00%	非同一控制下企业合并	2024年03月19日	能够实施控制	55,702,204.54	8,054,896.01	-3,552,572.83

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	朝阳红山化工有限责任公司
--现金	200,130,000.00
--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	200,130,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	53,236,612.67
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	146,893,387.33

合并成本公允价值的确定方法：

无

或有对价及其变动的说明

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	朝阳红山化工有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	116,037,050.08	116,037,050.08
货币资金	13,780,012.03	13,780,012.03
应收款项	37,108,175.49	37,108,175.49
存货	11,707,170.14	11,707,170.14
固定资产	49,257,912.28	49,257,912.28
无形资产	682,935.88	682,935.88
负债：	39,984,746.26	39,984,746.26
借款	23,000,000.00	23,000,000.00
应付款项	11,581,686.93	11,581,686.93
递延所得税负债		
净资产	76,052,303.82	76,052,303.82
减：少数股东权益	22,815,691.15	22,815,691.15
取得的净资产	53,236,612.67	53,236,612.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

## (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

无

## (6) 其他说明

无

## 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	构成同一控制下企	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方

	权益比例	业合并的 依据			并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
--	------	------------	--	--	-------------------	--------------------	-----	------

其他说明：无

## (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：无

其他说明：无

## (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：无

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：

无

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
太湖海星发展有限公司	1,133,132.00	52.00%	股权出售	2024年01月29日	丧失控制权	425,983.37						

其他说明：无

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：

公司本期注销 1 家子公司，期末不再纳入合并范围，注销子公司明细如下：

1、嵊泗盾安风力发电有限公司，工商注销日期为 2024 年 6 月 20 日。

#### 6、其他

无

#### 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆天河化工有限公司	52,565,400.00	新疆	库车县天山路东 439 号	生产销售民用炸药	85.38%		非同一控制下企业合并
四川省南部永生化工有限责任公司	25,000,000.00	四川	南部县南隆镇涌泉村	生产销售民用炸药	55.00%		非同一控制下企业合并
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	25,454,500.00	四川	绵竹市月波	生产销售民用炸药	86.25%		非同一控制下企业合并
福建漳州久依久化工有限公司	20,000,000.00	福建	漳州市北郊浦林	生产销售民用炸药	77.50%		非同一控制下企业合并
河南华通化工有限公司	18,000,000.00	河南	河南省固始县钓鱼台村	生产销售民用炸药	75.50%		非同一控制下企业合并
安徽向科化工有限公司	21,364,500.00	安徽	安徽省安庆市怀宁县茶岭镇	生产销售民用炸药	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北帅力化工有限公司	10,000,000.00	湖北	湖北省赤壁市官塘驿镇	生产销售民用炸药	81.00%		非同一控制下企业合并
马鞍山江南化工有限责任公司	28,000,000.00	安徽	马鞍山市雨山区向山镇	生产销售民用炸药	51.00%		设立
安徽江南爆破工程有限公司	120,000,000.00	安徽	宁国市港口镇分界山	爆破工程	99.53%		设立
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	2,000,000.00	安徽宁国	宁国市港口镇	乳化剂生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
四川宇泰特种工程技术有限公司	81,000,000.00	四川	成都市金牛区二环路北一段	爆破工程	92.62%		非同一控制下企业合并
湖北金兰特种金属材料有限公司	20,000,000.00	湖北	赤壁市中伙光谷产业园区	金属及金属复合材料的加工与销售	84.50%		设立
南京理工科技化工有限责任公司	66,670,000.00	江苏南京	南京市江宁区陶吴镇	塑料导爆管、导爆管雷管制造	55.00%		非同一控制下企业合并
江苏剑峽化工有限公司	17,000,000.00	江苏淮安	洪泽县盐化工开发区李湾路北侧	乳化剂等生产销售	55.00%		非同一控制下企业合并
宁国市平安爆破服务有限公司	10,000,000.00	安徽宁国	安徽省宁国市	爆破工程	100.00%		同一控制下企业合并
浙江盾安新能源发展有限公司	788,424,330.00	新疆宁夏等西部地区	浙江杭州	风力/光伏发电	100.00%		同一控制下企业合并
新疆江南易泰建材有限公司	400,000,000.00	新疆	新疆乌鲁木齐市	销售建材	100.00%		设立
中金立华工业工程服务有限公司	50,000,000.00	北京	北京市朝阳区	工程服务	100.00%		非同一控制下企业合并
广西金建华民用爆破器材有限公司	50,000,000.00	广西百色	百色市建华路 8 号建华机械厂内	化学原料和化学制品制造业	90.00%		同一控制下企业合并

陕西庆华汽车安全系统有限公司	81,030,000.00	西安	西安经济技术开发区泾渭新城厂区南路9号	汽车制造业	65.00%		同一控制下企业合并
北方爆破科技有限公司	400,000,000.00	北京	北京市海淀区	化学原料和化学制品制造业	100.00%		同一控制下企业合并
安徽中金立华矿业工程有限公司	40,820,000.00	安徽	安徽省安庆市	工程服务	100.00%		同一控制下企业合并
安徽皖化民用爆破器材有限公司	8,000,000.00	安徽	安徽省合肥市	化学原料和化学制品制造业	100.00%		同一控制下企业合并
宁国江南运输有限责任公司	3,000,000.00	安徽	安徽省宁国市	运输服务	100.00%		同一控制下企业合并
内蒙古恒安爆破有限公司	10,000,000.00	内蒙古	内蒙古锡林郭勒盟	爆破工程	55.00%		同一控制下企业合并
山西华阳工程爆破有限公司	62,000,000.00	山西	山西省太原市	爆破工程	67.74%	32.26%	同一控制下企业合并
山西华阳兴安民爆器材有限公司	130,204,900.00	山西	山西省太原市	生产销售民用炸药	94.39%		同一控制下企业合并
内蒙古科大爆破工程有限公司	10,000,000.00	内蒙古	内蒙古呼和浩特市	爆破工程	100.00%		同一控制下企业合并
陕西北方民爆集团有限公司	158,380,035.50	陕西	陕西省西安市	生产销售民用炸药	100.00%		同一控制下企业合并
朝阳红山化工有限责任公司	50,000,000.00	辽宁	辽宁省朝阳市	生产销售民用炸药	70.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (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
新疆天河化工有限公司	14.62%	57,174,174.96		428,222,834.43
广西金建华民用爆破器材有限公司	10.00%	1,949,004.89		48,640,468.75
安徽江南爆破工程有限公司	0.47%	4,825,888.65	3,288,706.22	29,122,167.37
山西江阳兴安民爆器材有限公司	5.61%	1,351,889.62		11,515,517.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：无

## (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
新疆天河化工有限公司	1,299,573,065.54	578,311,021.36	1,877,884,086.90	340,386,985.02	30,988,357.15	371,375,342.17	1,148,471,813.46	557,246,428.82	1,705,718,242.28	392,162,044.98	30,799,764.54	422,961,809.52
广西金建华民用爆破器材有限公司	521,233,742.03	173,446,039.27	694,679,781.30	211,074,381.57	485,795.15	211,560,176.72	556,904,791.55	169,246,009.09	726,150,800.64	264,497,932.27	371,073.90	264,869,006.17
安徽江南爆破工程有限公司	229,667,501.41	93,681,665.59	323,349,167.00	100,089,491.76	2,530,240.69	102,619,732.45	222,222,104.54	95,386,394.54	317,608,499.08	84,755,985.74	2,671,035.62	87,427,021.36
山西江阳兴安民爆器材有限公司	286,307,189.51	106,064,428.56	392,371,618.07	186,913,000.05	190,920.15	187,103,920.20	228,835,925.70	98,153,446.25	326,989,371.95	146,569,566.95	193,048.79	146,762,615.74

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
新疆天河化工有限公司	1,003,011,557.54	209,073,899.70	209,073,899.70	83,846,962.77	935,126,831.56	206,097,091.31	206,097,091.31	-27,443,381.98
广西金建华民用爆破器材有限公司	233,350,542.47	21,668,664.72	21,668,664.72	-54,331,662.25	321,413,887.32	43,032,415.42	43,032,415.42	-9,264,144.64
安徽江南爆破工程有限公司	248,973,773.80	16,879,190.61	16,879,190.61	15,925,143.63	285,253,256.96	35,415,995.46	35,415,995.46	30,426,445.40
山西江阳兴安民爆器材有限公司	280,836,623.66	24,097,854.17	24,097,854.17	18,288,887.09	263,304,043.78	15,188,856.43	15,188,856.43	5,296,849.13

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

### 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	
蒙古 ET 公司	蒙古国乌兰巴托	蒙古国乌兰巴托	工程爆破服务	49.00%		权益法
西昌永盛实业有限责任公司	四川省西昌市	四川省西昌市	民用爆炸物品生产	20.00%		权益法
克州金盾保安押运有限责任公司	新疆维吾尔自治区	克州阿图什市	安全检查及押运	44.54%		权益法
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	民用爆炸物品销售道路危险货物运输	40.00%		权益法

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：

无

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：

无

#### (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			
	蒙古 ET 公司	西昌永盛实业有限责任公司	克州金盾保安押运有限责任公司	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	蒙古 ET 公司	西昌永盛实业有限责任公司	克州金盾保安押运有限责任公司	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司
流动资产	60,684,882.20	139,500,508.46	18,584,185.47	41,397,872.88	63,727,977.90	122,698,248.98	23,948,649.84	34,506,097.81
非流动资产	1,871,811.71	58,615,598.17	22,059,779.20	25,110,559.76	9,424,146.06	70,938,573.74	21,055,763.38	25,368,665.11
资产合计	62,556,693.91	198,116,106.63	40,643,964.67	66,508,432.64	73,152,123.96	193,636,822.72	45,004,413.22	59,874,762.92
流动负债	34,721,208.62	37,940,335.39	16,900,400.74	12,837,603.14	47,183,055.25	30,357,267.63	17,969,255.49	7,107,003.78
非流动负债		6,311,402.37	48,561.24		26,032.32	5,970,948.75		
负债合计	34,721,208.62	44,251,737.76	16,948,961.98	12,837,603.14	47,209,087.57	36,328,216.38	17,969,255.49	7,107,003.78
少数股东权益		6,883,890.52				7,086,985.53		
归属于母公司股东权益	27,835,485.29	146,980,478.35	23,695,002.69	53,670,829.50	25,943,036.39	150,221,620.81	27,035,157.73	52,767,759.14
按持股比例计算的净资产份	13,639,387.79	29,396,095.67	10,553,754.20	21,468,331.80	12,712,087.83	30,044,324.16	12,041,459.25	21,107,103.66

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	13,639,387.79	29,396,095.67	10,553,754.20	21,468,331.80	12,712,087.83	30,044,324.16	12,041,459.25	21,107,103.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	75,880,885.42	57,355,958.75	13,025,160.62	21,399,291.87	18,004,489.29	76,484,757.45	14,007,993.54	25,513,044.06
净利润	1,730,917.61	3,437,404.09	3,340,155.02	903,070.35	2,570,777.30	3,714,243.83	3,183,290.40	971,848.83
终止经营的净利润								
其他综合收益					5,177,564.21			
综合收益总额	1,730,917.61	3,437,404.09	3,340,155.02	903,070.35	2,606,786.91	3,714,243.83	3,183,290.40	971,848.83
本年度收到的来自联营企业的股利								120,000.00

其他说明

无

## (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	15,952,217.20	15,751,339.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	720,444.48	5,252,378.56
--综合收益总额	720,444.48	5,252,378.56

其他说明

无

(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

无

(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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	----------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

#### 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：

无

## 6、其他

无

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	101,902,995.23		364,577.81	3,803,143.47	3,463,069.55	94,272,204.40	与资产相关
制造强省和民营经济发展政策奖励	349,083.17			29,500.02		319,583.15	与资产相关
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励	1,833,333.09			250,000.02		1,583,333.07	与资产相关
智能制造新模式应用项目	3,041,666.51			250,000.02		2,791,666.49	与资产相关
宁国分公司制造强省建设资金	725,000.00			75,000.00		650,000.00	与资产相关
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励	766,666.43			100,000.02		666,666.41	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助	333,500.00			43,500.00		290,000.00	与资产相关
省级外经贸发展进口贴息资金	500,000.00			50,000.00		450,000.00	与资产相关
安全气囊用微型气体发生器产业化	140,000.00			40,000.00		100,000.00	与资产相关
西安经济技术开发区财政局 2019 年省级技术改造项目奖补资金	1,390,000.00			139,000.00		1,251,000.00	与资产相关

陕西庆华工业转型升级专项资金款	1,200,000.00			100,000.00		1,100,000.00	与资产相关
西安经济技术开发区财政局企业发展专项资金	784,000.00			56,000.00		728,000.00	与资产相关
新疆天河中共库车县县委会拆迁补偿款	23,662,771.74			981,000.00		22,681,771.74	与资产相关
库车县商务局土地出让金	5,083,662.08			70,770.24		5,012,891.84	与资产相关
生产线技改固定资产投资政府补助	350,000.00			50,000.00		300,000.00	与资产相关
安徽向科政府搬迁补偿	26,912,796.81			343,649.56	2,676,949.29	23,892,197.96	与资产相关
南部永生财政技改贴息	1,713,411.68			93,409.44		1,620,002.24	与资产相关
南部县财政局公路整改金	136,000.00			6,000.00		130,000.00	与资产相关
南部县财政局环保专项资金	129,999.63			19,999.98		109,999.65	与资产相关
财政局第二批工业发展基金	486,832.98			11,500.02		475,332.96	与资产相关
南部县经济商务和科技信息局支付技改项目补助资金	1,670,000.20			166,999.98		1,503,000.22	与资产相关
荃安爆破当地政府拨付土地补助	826,800.00			10,600.00		816,200.00	与资产相关
赤壁市科学技术和经济信息化局技改资金奖励	2,208,046.33			139,455.54		2,068,590.79	与资产相关
嘉鱼县长顺贸易仓库搬迁补偿	386,133.36		364,577.81	21,555.55		0.00	与资产相关
漳州久依久财政局拨付土地补助	1,420,000.00			20,000.00		1,400,000.00	与资产相关
湖北金兰收政府耕地占用税补助	752,560.59			46,655.94		705,904.65	与资产相关
工业转型升级与技术改造资金	312,500.00					312,500.00	与资产相关
湖北赤壁经济开发区基础设施建设	3,032,981.91			75,000.00		2,957,981.91	与资产相关

资金补助							
马鞍山新库区建设资金	5,722,847.84			110,054.76		5,612,793.08	与资产相关
益生环境工程补贴	786,120.26				786,120.26		与资产相关
年产1000万发数码电子雷管生产线	908,333.33			49,999.98		858,333.35	与资产相关
技改投资项目	565,000.00			30,000.00		535,000.00	与资产相关
节能减排奖励资金	6,093,750.17			252,155.16		5,841,595.01	与资产相关
智能工厂和数字化车间改造政府补助	525,000.00			75,000.00		450,000.00	与资产相关
中小企业技术改造专项奖励资金	55,416.80			5,937.48		49,479.32	与资产相关
南郑县统一征地办公室汉中分公司土地清算资金	6,961,780.32			84,899.76		6,876,880.56	与资产相关
其他	137,000.00			5,500.00		131,500.00	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
资源综合利用享受的增值税退税	16,616,733.60	6,342,635.96
本期收到及结转的递延收益政府补助	4,167,721.28	3,845,839.12
其他政府补助	16,968,860.77	13,596,090.42

其他说明：无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明详见附注“七、合并财务报表主要项目注释”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### （一）金融工具分类

##### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

## (1) 2024 年 6 月 30 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,147,328,007.16			2,147,328,007.16
交易性金融资产		256,804,000.00		256,804,000.00
应收票据	176,410,659.61			176,410,659.61
应收账款	4,066,368,204.17			4,066,368,204.17
应收款项融资			347,784,453.42	347,784,453.42
其他应收款	242,705,620.46			242,705,620.46
一年内到期的非流动资产	12,546,000.00			12,546,000.00
其他权益工具投资			13,888,571.76	13,888,571.76

## (2) 2024 年 1 月 1 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,940,601,594.59			1,940,601,594.59
交易性金融资产		285,798,000.00		285,798,000.00
应收票据	249,223,299.90			249,223,299.90
应收账款	3,383,261,757.23			3,383,261,757.23
应收款项融资			454,500,877.04	454,500,877.04
其他应收款	240,232,693.96			240,232,693.96
一年内到期的非流动资产	12,546,000.00			12,546,000.00
其他权益工具投资			14,509,998.33	14,509,998.33

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2024 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		713,504,536.96	713,504,536.96
应付票据		15,639,347.41	15,639,347.41
应付账款		1,271,587,415.76	1,271,587,415.76
其他应付款		240,631,076.97	240,631,076.97
一年内到期的非流动负债		1,090,561,222.23	1,090,561,222.23
其他流动负债		92,845,636.88	92,845,636.88
长期借款		3,119,264,000.00	3,119,264,000.00

租赁负债		24,639,641.72	24,639,641.72
------	--	---------------	---------------

## (2) 2024 年 1 月 1 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		506,700,468.58	506,700,468.58
应付票据		71,110,267.83	71,110,267.83
应付账款		1,182,368,191.35	1,182,368,191.35
其他应付款		255,864,593.71	255,864,593.71
一年内到期的非流动负债		1,528,877,109.03	1,528,877,109.03
其他流动负债		105,215,158.20	105,215,158.20
长期借款		2,506,484,000.00	2,506,484,000.00
租赁负债		24,477,850.29	24,477,850.29

注：金融工具不包括预付款项、合同负债、应交税费、预计负债等。

## (二) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要为应收款项。公司管理层会不断检查这些信用风险的敞口。

对于应收款项，本公司管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度，并视客户资信情况要求预付款。本公司多数客户均与本公司有长期的业务往来，很少出现信用损失；且本公司已按照账龄和到期日对公司的客户欠款进行分析和分类。已对重大的特殊应收款项计提了减值准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据以及应收账款前五名金额，详见附注“七、（五）应收账款”。

## (三) 流动性风险

流动性风险指本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司统筹负责下属子公司的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

##### 1. 利率风险

本公司借款及债券以人民币为主，部分借款利率采取浮动利率，公司借款及债券多为短期借款及短期融资券，通过控制长期借款及长期债券比例，在一定程度上规避了利率上升对成本的影响。如利率下跌则采取先还后借的政策来规避利率下跌对利润的影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司对提供工程爆破设计、施工、爆破技术服务业务承受的外汇风险主要与美元、港币、欧元等有关，本公司境外子公司承受的外汇风险主要与美元、纳米比亚币、塞尔维亚币、港币、欧元等有关。截至 2023 年 12 月 31 日，除在附注“七、（八十）外币货币性项目”列示货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、应付账款和其他应付款有外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

## 2、套期

### （1） 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

无

### （3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### （1） 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

无

## 十三、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	256,804,000.00			256,804,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			347,784,453.42	347,784,453.42
(1) 债务工具投资			347,784,453.42	347,784,453.42
(三) 其他权益工具投资			13,888,571.76	13,888,571.76
持续以公允价值计量的资产总额	256,804,000.00		361,673,025.18	618,477,025.18
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

报告期末，公司持有的新疆雪峰科技（集团）股份有限公司的收盘价格为 6.20 元/股，公司按照《企业会计准则》要求，将所持有的新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 41,420,000.00 股按照现行股价计算确定的公允价值为 256,804,000.00 元。

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

无

## 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

## 1、其他权益工具投资

项目	期末公允价值	估值技术
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	4,818,000.00	以成本价作为公允价值
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	2,527,902.47	以成本价作为公允价值
邻水县平安爆破工程服务有限公司	1,500,000.00	以成本价作为公允价值
眉山市鑫顺民用爆破器材有限公司	1,100,000.00	以成本价作为公允价值
营山县宏盛爆破工程有限公司	864,000.00	以成本价作为公允价值
安徽三联爆破器材有限公司	837,770.88	以成本价作为公允价值
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	600,000.00	以成本价作为公允价值
咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	515,091.84	以成本价作为公允价值
安庆宜联民爆器材有限公司	301,472.87	以成本价作为公允价值
德阳市兴远民爆器材有限公司	263,996.31	以成本价作为公允价值
江苏南理工春雷爆破工程有限公司	253,856.53	以成本价作为公允价值
河南省永联民爆器材股份有限公司	240,000.00	以成本价作为公允价值
黄石大安民用爆炸物品有限公司	45,992.08	以成本价作为公允价值
IVAN MILUTINOVIĆ PIM	20,488.78	以成本价作为公允价值
合计	13,888,571.76	

## 2. 应收款项融资

应收款项融资：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

无

## 9、其他

无

## 十四、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
北方特种能源集团有限公司	陕西西安	实业投资	1,022,130,000	19.70%	19.70%

本企业的母公司情况的说明

北方特种能源集团有限公司隶属于中国兵器工业集团有限公司，创立于 2003 年 12 月 18 日，注册地为陕西省西安市。

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告“十、在其他主体中的权益”“1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节财务报告“十、在其他主体中的权益”“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建省闽盛民爆物品有限公司	控股子公司福建久依久持股 17.00%的被投资单位
福建省联久民爆物品有限公司	控股子公司福建久依久持股 20.00%的被投资单位
广安市联发民用爆破工程有限公司	控股子公司南部永生持股 45.00%的被投资单位
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	控股子公司江南爆破持股 40.00%的被投资单位
克州金盾保安押运有限责任公司	控股子公司新疆恒远持股 44.54%的被投资单位
蒙古 ET 公司	子公司的联营企业
巴州万安保安服务有限公司	子公司的联营企业

其他说明

无

### 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
新疆紫金锌业有限公司	持股 5.00%以上股东（含一致行动人）的子公司
SERBIA ZIJIN MINING DOO	持股 5.00%以上股东（含一致行动人）的子公司
SERBIA ZIJIN COPPER DOO	持股 5.00%以上股东（含一致行动人）的子公司

奥信控股（香港）有限公司	受同一最终控制方控制
安徽易泰工程科技有限公司	受同一最终控制方控制
百色市建华职业培训学校	受同一最终控制方控制
诺信资源有限公司	受同一最终控制方控制
北方发展投资有限公司	受同一最终控制方控制
北方科技信息研究所	受同一最终控制方控制
特能集团西安庆华公司	受同一最终控制方控制
北方至信人力资源评价（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
北京奥信化工科技发展有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京北方昊天科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方诺信科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方诺信科技有限公司长洽分公司	受同一最终控制方控制
北京北方天亚工程设计有限公司	受同一最终控制方控制
北京通达信科科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京五洲中兴机电设备开发有限公司	受同一最终控制方控制
北京兴国环球认证有限公司	受同一最终控制方控制
兵器工业机关服务中心	受同一最终控制方控制
甘肃银光化学工业集团有限公司	受同一最终控制方控制
广西建华机械有限公司	受同一最终控制方控制
科米卡矿业简易股份有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁北方华丰特种化工有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁庆阳民爆器材有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁庆阳特种化工有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古北方重工业集团有限公司	受同一最终控制方控制
山西北方晋东化工有限公司	受同一最终控制方控制
山西北方兴安化学工业有限公司	受同一最终控制方控制
山西北化关铝化工有限公司	受同一最终控制方控制
山西惠丰特种汽车有限公司	受同一最终控制方控制
山西江阳化工有限公司	受同一最终控制方控制
山西协诚工程招标代理有限公司	受同一最终控制方控制
陕西应用物理化学研究所	受同一最终控制方控制
武汉武重矿山机械有限公司	受同一最终控制方控制
物华能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
物华能源科技有限公司百色分公司	受同一最终控制方控制
西安北方惠安化学工业有限公司	受同一最终控制方控制
西安北方庆华机电有限公司	受同一最终控制方控制
西安庆华民用爆破器材股份有限公司	受同一最终控制方控制
西安庆华民用爆破器材股份有限公司百色分公司	受同一最终控制方控制
西安西北纸箱包装有限责任公司	受同一最终控制方控制
郑州红宇专用汽车有限责任公司	受同一最终控制方控制
中刚开发股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国北方化学研究院集团有限公司	受同一最终控制方控制
兵工财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国兵工物资华北有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵工物资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵工学会	受同一最终控制方控制
中国兵器工业标准化研究所	受同一最终控制方控制
中国兵器工业规划研究院	受同一最终控制方控制
中国兵器工业火炸药工程与安全技术研究院	受同一最终控制方控制
中国兵器工业集团航空弹药研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业集团人才研究中心	受同一最终控制方控制
中国兵器工业新技术推广研究所	受同一最终控制方控制
中国兵器工业信息中心	受同一最终控制方控制
中国兵器工业质量协会	受同一最终控制方控制
中国五洲工程设计集团有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	受同一最终控制方控制

陕西省民用爆破器材专营有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国兵工物资北京有限公司	受同一最终控制方控制
北方华安工业集团有限公司	受同一最终控制方控制
泸州北方化学工业有限公司	受同一最终控制方控制
山西新华防化装备研究院有限公司	受同一最终控制方控制
湖北东方化工有限公司	受同一最终控制方控制
河南北方星光机电有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业档案馆	受同一最终控制方控制
西安北投科技产业园运营有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业北方勘察设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
兵器工业卫生研究所	受同一最终控制方控制
北方斯伦贝谢油田技术（西安）有限公司	受同一最终控制方控制
山西废弹药销毁中心有限公司	受同一最终控制方控制
山东非金属材料研究所	受同一最终控制方控制
晋西工业集团有限责任公司	受同一最终控制方控制
邻水县平安爆破工程服务有限公司	子公司持有股权的被投资单位
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	子公司持有股权的被投资单位
营山县宏盛爆破工程有限公司	子公司持有股权的被投资单位
安庆宜联民爆器材有限公司	子公司持有股权的被投资单位
安庆宜联民爆器材有限公司安庆市民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
池州市池联民爆器材有限公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市久联民爆器材有限公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市久联民爆器材有限公司歙县民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市昱联爆破工程有限公司祁门分公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市久联民爆器材有限公司黄山区民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
安庆宜联民爆器材有限公司怀宁县民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市昱联爆破工程有限公司黄山区分公司	子公司持有股权的被投资单位
安庆宜联民爆器材有限公司太湖县民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
南充市顺兴民用爆破器材有限公司高坪分公司	子公司持有股权的被投资单位
池州市池联民爆器材有限公司池州民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
蒙古 ET 公司	子公司的联营企业
巴州万安保安服务有限公司	子公司的联营企业
福建省联久民爆物品有限公司	子公司的联营企业
福建省闽盛民爆物品有限公司	子公司的联营企业
广安市联发民用爆破工程有限公司	子公司的联营企业
克州金盾保安押运有限责任公司	子公司的联营企业
通山泰安爆破工程服务有限公司	子公司的联营企业
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	子公司的联营企业
安徽三联民爆器材有限公司	子公司的少数股东
池州市贵池区宏安民用爆炸物品运输有限公司	子公司的少数股东
德阳市兴远民爆器材有限公司	子公司的少数股东
泉州市恒安民爆物品有限公司	子公司的少数股东
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	子公司的少数股东
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	子公司的少数股东
华域汽车系统（上海）有限公司	子公司的少数股东
安徽三联民爆器材有限公司蚌埠分公司	子公司的少数股东
安徽三联民爆器材有限公司马鞍山分公司	子公司的少数股东
六安市皖西民爆器材有限责任公司	其他关联方
宣城市宜联民爆器材有限公司	其他关联方

其他说明

无

## 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
北京北方天亚工程设计有限公司	接受劳务	556,603.77	2,000,000.00	否	47,169.81
克州金盾保安押运有限责任公司	接受劳务	1,307,527.83		否	2,277,688.33
巴州万安保安服务有限公司	接受劳务	3,835,655.61		否	1,901,338.64
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	接受劳务	75,283.02		否	322,830.27
安徽三联民爆器材有限公司	接受劳务			否	7,398.32
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	接受劳务	10,193,320.35		否	238,807.99
北京北方诺信科技有限公司	采购商品	344,261,070.69	1,164,000,000.00	否	381,273,411.35
奥信控股(香港)有限公司	采购商品			否	24,432,236.25
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	采购商品	5,743,508.81	18,000,000.00	否	11,167,352.21
西安庆华民用爆破器材股份有限公司	采购商品		22,000,000.00	否	1,460,946.90
中刚开发股份有限公司	采购商品	30,386,506.11	36,400,000.00	否	10,548,215.24
郑州红宇专用汽车有限责任公司	采购商品			否	11,501,688.49
中国北方化学研究院集团有限公司	采购商品	5,238,759.63		否	87,135.43
山西惠丰特种汽车有限公司	采购商品	3,530,619.47		否	2,374,281.53
科米卡矿业简易股份有限公司	采购商品	2,412,747.01	3,500,000.00	否	1,239,125.03
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	采购商品	1,798,446.64		否	4,252,836.84
德阳市兴远民爆器材有限公司	接受劳务	74,336.28		否	226,028.31
安庆宜联民爆器材有限公司	采购商品	7,762,305.57		否	10,421,987.80
黄山市久联民爆器材有限公司	采购商品	129,403.54		否	70,201.77
安徽易泰工程科技有限公司	采购商品	6,015,633.96	20,000,000.00	否	247,114.02
中国五洲工程设计集团有限公司	接受劳务	18,867.92	1,000,000.00	否	334,905.66

中国兵工物资华北有限公司	采购商品	121,379.62		否	90,881.00
中国兵工物资集团有限公司	采购商品			否	25,690.00
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	采购商品	8,021,843.77		否	

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
科米卡矿业简易股份有限公司	出售商品	45,215,864.31	36,233,592.28
中刚开发股份有限公司	出售商品	1,692,040.49	3,392,518.54
宣城市宣联民爆器材有限公司	出售商品	11,951,259.89	16,884,787.33
安庆宣联民爆器材有限公司	出售商品	7,197,079.35	13,145,441.68
广西八桂民用爆破器材有限责任公司	出售商品		2,277,769.69
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	出售商品	4,129,049.91	4,062,380.79
广安市联发民用爆破工程有限公司	出售商品	5,287,723.10	2,861,702.45
黄山市久联民爆器材有限公司	出售商品	1,943,182.29	3,024,955.95
安徽三联民爆器材有限公司	出售商品	28,884.96	
德阳市兴远民爆器材有限公司	出售商品	262,897.06	3,393,817.04
福建省闽盛民爆物品有限公司	出售商品	9,290,874.12	4,612,298.08
邻水县平安爆破工程服务有限公司	出售商品	1,167,954.69	510,283.72
营山县宏盛爆破工程有限公司	出售商品	565,805.31	700,884.96
通山泰安爆破工程服务有限公司	出售商品	1,640,442.48	117,876.10
新疆紫金锌业有限公司	提供劳务	59,647,818.80	59,749,808.32
SERBIA ZIJIN MINING DOO	提供劳务	46,842,045.61	
SERBIA ZIJIN COPPER DOO	提供劳务	8,375,499.49	
西安北方惠安化学工业有限公司	提供劳务	16,421,055.97	1,634,403.67
辽宁庆阳民爆器材有限公司	提供劳务		98,165.13
泸州北方化学工业有限公司	提供劳务	5,570,642.20	2,088,990.82
新疆雪峰爆破工程有限公司伊吾县分公司	提供劳务		2,972,275.31

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

## (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
北京北方诺信科技有限公司	房屋建筑物		1,834,862.38
广西建华机械有限公司	房屋建筑物	247,974.09	245,779.80

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
西安北方庆华机电有限公司	房屋及建筑物					151,534.50	833,242.42	208,802.17	182,660.76		
西安庆华民用爆破器材股份有限公司	房屋及建筑物							25,382.01	35,600.36		
西安北方庆华机电有限公司	土地使用权						293,596.59		63,134.06		
广西建华机械有限公司	房屋建筑物、土地	450,000.00	450,000.00			412,844.04	412,844.04	0.00	28,128.03		
山西江阳化工有限公司	房屋建筑物					80,000.00	386,353.00				

关联租赁情况说明

无

#### (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
浙江盾安新能源发展有限公司	302,400,000.00	2021年12月14日	2031年11月15日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	124,678,689.10	2023年01月29日	2028年12月31日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	62,339,344.55	2023年01月29日	2028年12月31日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	62,339,344.55	2023年04月20日	2028年12月31日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	22,488,688.80	2024年06月21日	2036年12月31日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	64,680,255.00	2024年06月21日	2036年12月31日	否
北方爆破科技有限公司	164,897,897.78	2023年01月29日	2036年12月31日	否

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

关联担保情况说明

(1) 本公司子公司盾安新能源与中国进出口银行股份有限公司于 2021 年 12 月签订借款额度为 5.00 亿元的《固定资产类贷款》（合同编号：（2021）进出银（浙信合）字第 1-082 号），合同借款期限为 119 个月，自 2021 年 12 月 14 日至 2031 年 11 月 15 日。根据借款合同约定，担保方式为保证，保证人为本公司，本公司承担连带责任。截至期末盾安新能源累计取得借款本金 3.02 亿元，本公司承担 3.02 亿元借款的担保责任。

(2) 本公司子公司纳米比亚公司与 Swakop Uranium (Pty) LIMITED（以下简称“斯科铀业公司”）签订了《CONTRACT MINING SERVICE FOR THE HUSAB MINE AT THE HUSAB SITE IN THE NAMIB NAUKLUFT NATIONAL PARK NEAR NAMIBIA》（合同编号：SU/2022/066），根据该合同约定，纳米比亚公司应向斯科铀业公司提交以其为受益人的一笔履约保函和两笔预付款保函，以保证纳米比亚公司履行各项义务。北方爆破科技作为申请人代纳米比亚公司向银行提交上述保函开立申请，其中履约保函担保金额为 12,467.87 万元，担保期自保函开立之日起至 2028 年 12 月 31 日，或保函金额减至 0.00 元，以较早者为准；两笔预付款保函，担保金额均为 6,233.93 万元，担保期自纳米比亚公司收到斯科铀业公司支付的预付款之日起至 2026 年 12 月 31 日，或保函金额减至 0.00 元，以较早者为准。本公司为上述保函向北方爆破科技提供 49.00% 份额的反担保。

#### (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				
兵工财务有限责任公司	100,000,000.00	2024年05月16日	2025年05月16日	短期借款
兵工财务有限责任公司	270,000,000.00	2024年06月07日	2025年06月07日	短期借款
兵工财务有限责任公司	80,000,000.00	2024年05月15日	2025年05月15日	短期借款
兵工财务有限责任公司	70,000,000.00	2024年06月28日	2025年06月28日	短期借款
兵工财务有限责任公司	460,000,000.00	2021年11月04日	2024年11月04日	长期借款
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
关键管理人员报酬	2,050,830.04	2,032,100.00

## (8) 其他关联交易

关联方存款利息

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兵工财务有限责任公司	资金存款利息收入	6,161,719.66	6,179,799.48
兵工财务有限责任公司	借款利息	12,098,645.82	15,585,083.34

## 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
预付款项	北京北方诺信科技有限公司	108,212,687.39		51,329,388.84	
预付款项	中国北方化学研究院集团有限公司	4,505,810.41			
预付款项	山西北方兴安化学工业有限公司			3,030,800.00	
预付款项	西安北方庆华机电有限公司	5,154,283.06		2,835,891.81	
预付款项	黄山市昱联爆破	2,617,465.17		2,617,465.17	

	工程有限公司祁门分公司				
预付款项	广西建华机械有限公司	66,200.00		2,000,000.00	
预付款项	安徽易泰工程科技有限公司	2,682,061.07		1,929,315.02	
预付款项	陕西省民用爆破器材专营有限责任公司	504,820.00		504,820.00	
预付款项	北京北方昊天科技有限公司			300,000.00	
预付款项	中国五洲工程设计集团有限公司	105,000.00		105,000.00	
预付款项	中国兵工物资华北有限公司	12,780.00		78,030.00	
预付款项	北京北方天亚工程设计有限公司	28,000.00		28,000.00	
预付款项	百色市建华职业培训学校	7,200.00		13,600.00	
预付款项	池州市贵池区宏安民用爆炸物品运输有限公司	27,807.22		6,988.44	
预付款项	郑州红宇专用汽车有限责任公司	176,946.90		4,500.00	
预付款项	辽宁庆阳特种化工有限公司			4,000.00	
预付款项	北方科技信息研究所			1,000.00	
预付款项	中国兵器工业集团人才研究中心	28,936.00		98.00	
应收账款	科米卡矿业简易股份有限公司	49,065,146.53	2,724,286.12	48,833,395.26	2,441,669.74
应收账款	新疆紫金锌业有限公司	35,537,192.61	1,776,859.63	20,730,682.24	1,036,534.11
应收账款	SERBIA ZIJIN MINING DOO	19,171,338.95	958,566.95	13,147,301.20	657,365.06
应收账款	安徽易泰工程科技有限公司	4,611,863.68	230,593.18	5,906,903.72	295,345.19
应收账款	广西建华机械有限公司	5,030,905.55	251,545.28	4,995,019.08	249,750.96
应收账款	SERBIA ZIJIN COPPER DOO	2,551,970.61	127,598.53	4,642,677.46	232,133.87
应收账款	福建省联久民爆物品有限公司	3,609,219.63	360,921.96	3,609,219.63	360,921.96
应收账款	福建省闽盛民爆物品有限公司	59,167.82	2,958.39		
应收账款	德阳市兴远民爆器材有限公司	1,682,950.94	84,147.55	2,341,726.66	117,086.33
应收账款	宣城市宣联民爆器材有限公司	3,609,459.01	180,472.95	1,854,908.16	92,745.41
应收账款	黄山市久联民爆器材有限公司	516,404.82	25,820.24	1,112,646.43	55,632.32
应收账款	中刚开发股份有限公司			622,529.45	31,126.48
应收账款	池州市池联民爆器材有限公司	97,603.18	4,880.16	612,640.40	612,640.40
应收账款	物华能源科技有	520,000.00	26,000.00	424,300.26	21,215.01

	限公司				
应收账款	物华能源科技有限公司百色分公司	536,832.14	26,841.61	417,880.14	20,894.01
应收账款	黄山市久联民爆器材有限公司歙县民爆分公司	184,089.03	9,204.45	323,789.03	16,189.45
应收账款	北方华安工业集团有限公司			289,170.00	14,458.50
应收账款	邻水县平安爆破工程服务有限公司	165,728.00	8,286.40	260,840.00	13,042.00
应收账款	山西北方兴安化学工业有限公司	180,751.76	27,112.76	180,751.76	27,112.76
应收账款	安庆宜联民爆器材有限公司	2,429,920.48	121,496.02	154,069.48	7,703.47
应收账款	西安北方惠安化学工业有限公司	5,372,951.02	268,647.55	127,768.81	6,388.44
应收账款	陕西省民用爆破器材专营有限责任公司			119,237.17	5,961.86
应收账款	山西北方晋东化工有限公司			48,000.00	2,400.00
应收账款	黄山市久联民爆器材有限公司黄山区民爆分公司	656,998.08	32,849.90	11,156.00	557.80
应收账款	西安庆华民用爆破器材股份有限公司百色分公司			10,848.80	542.44
应收账款	黄山市昱联爆破工程有限公司祁门分公司	10,000.00	500.00	10,000.00	500.00
应收账款	西安庆华民用爆破器材股份有限公司			2,034.00	101.70
应收票据	西安北方庆华机电有限公司			5,300,245.00	265,012.25
应收票据	山西江阳化工有限公司			1,900,000.00	95,000.00
应收票据	西安北方惠安化学工业有限公司			711,000.00	35,550.00
应收票据	物华能源科技有限公司			500,000.00	25,000.00
应收票据	辽宁庆阳特种化工有限公司			214,000.00	10,700.00
应收股利	蒙古ET公司	11,885,673.38		11,812,125.90	
应收股利	新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	10,355,000.00			
其他应收款	科米卡矿业简易股份有限公司	6,173,333.51	488,692.60	9,708,364.41	485,418.23
其他应收款	广西建华机械有限公司	8,521,670.19	552,419.75	6,597,264.43	365,526.74
其他应收款	物华能源科技有限公司			1,400,000.00	280,000.00
其他应收款	蒙古ET公司	1,758,699.63	87,934.98	1,244,845.23	85,307.73
其他应收款	黄山市久联民爆器材有限公司歙	1,147,141.61	229,428.32	1,227,243.00	220,182.99

	县民爆分公司				
其他应收款	诺信资源有限公司			894,039.69	75,201.98
其他应收款	山西北方晋东化工有限公司	854,347.24	42,717.36		
其他应收款	泸州北方化学工业有限公司	759,000.00	37,950.00	759,000.00	37,950.00
其他应收款	北京奥信化工科技发展有限公司	631,522.00	69,739.36	627,614.19	69,558.21
其他应收款	山西惠丰特种汽车有限公司	500,000.00	150,000.00	500,000.00	100,000.00
其他应收款	物华能源科技有限公司百色分公司			109,189.17	5,459.46
其他应收款	安庆宜联民爆器材有限公司安庆市民爆分公司	175,595.00	8,779.75	99,448.00	4,972.40
其他应收款	西安庆华民用爆破器材股份有限公司百色分公司			47,433.73	2,371.69
其他应收款	池州市池联民爆器材有限公司	36,243.00	2,162.30	36,243.00	1,812.15
其他应收款	福建省联久民爆物品有限公司	24,000.00	1,500.00	24,000.00	1,200.00
其他应收款	安徽易泰工程科技有限公司	29,618.88	1,480.94	13,795.26	689.76
其他应收款	陕西应用物理化学研究所			9,038.95	451.95
其他应收款	中国兵工物资集团有限公司	2,000.00	100.00	2,900.00	145.00
其他应收款	百色市建华职业培训学校			1,500.00	225.00
其他应收款	北方科技信息研究所	1,000.00	110.00	1,000.00	110.00
其他应收款	北京北方诺信科技有限公司	316,109.99	20,518.92		
其他应收款	辽宁庆阳特种化工有限公司	12,365.00	618.25		
其他应收款	中国兵器工业集团人才研究中心	11,200.00	560.00	8,180.00	409.00
其他非流动资产	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	13,394,126.88		9,938,320.98	
其他非流动资产	辽宁庆阳民爆器材有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
其他非流动资产	北京北方诺信科技有限公司			1,570,703.61	
其他非流动资产	山西惠丰特种汽车有限公司	450,000.00		1,516,100.00	
其他非流动资产	北京北方诺信科技有限公司长治分公司	258,000.00		2,038,200.00	
其他非流动资产	六安市皖西民爆器材有限责任公司	400,000.00		400,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽易泰工程科技有限公司	82,844,189.10	95,090,788.20
应付账款	北京北方昊天科技有限公司	59,825,700.00	59,825,700.00
应付账款	北京北方诺信科技有限公司	45,212,045.05	31,744,212.63
应付账款	西安庆华民用爆破器材股份有限公司	8,544,399.31	12,697,206.16
应付账款	中刚开发股份有限公司		5,482,440.15
应付账款	克州金盾保安押运有限责任公司	5,143,411.90	5,004,128.97
应付账款	山西江阳化工有限公司	4,119,272.59	4,119,272.59
应付账款	安庆宜联民爆器材有限公司 安庆市民爆分公司	425,464.33	2,962,376.48
应付账款	诺信资源有限公司		2,840,409.39
应付账款	西安北方庆华机电有限公司	1,688,501.45	2,826,280.61
应付账款	安庆宜联民爆器材有限公司 怀宁县民爆分公司	2,046,597.59	1,293,595.40
应付账款	北京北方诺信科技有限公司 长治分公司	223,000.00	1,210,500.00
应付账款	福建省联久民爆物品有限公司	852,474.01	852,474.01
应付账款	山西北方晋东化工有限公司	580,381.36	551,570.09
应付账款	黄山市昱联爆破工程有限公司 黄山区分公司		500,000.00
应付账款	山西惠丰特种汽车有限公司	552,400.00	242,500.00
应付账款	辽宁庆阳特种化工有限公司	47,283.96	171,625.75
应付账款	北京北方天亚工程设计有限公司	135,000.00	95,000.00
应付账款	山西新华防化装备研究院有限公司	2,614.00	86,669.18
应付账款	西安西北纸箱包装有限责任公司	54,514.59	78,555.46
应付账款	山西北方兴安化学工业有限公司	61,471.68	
应付账款	湖北东方化工有限公司		35,478.78
应付账款	中国兵工物资华北有限公司	15,810.00	27,119.73
应付账款	甘肃银光化学工业集团有限公司	20,905.83	20,905.83
应付账款	北京奥信化工科技发展有限责任公司		4,178.79
应付账款	中国兵工物资集团有限公司	258.60	258.60
应付账款	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	54,500.00	
应付账款	郑州红宇专用汽车有限责任公司		
应付账款	武汉武重矿山机械有限公司	1,563,418.80	
应付票据	北京北方诺信科技有限公司	1,452,920.00	18,200,000.00
应付票据	安徽易泰工程科技有限公司		16,000,000.00
应付票据	陕西应用物理化学研究所		135,000.00
应付票据	西安西北纸箱包装有限责任公司		31,746.52
应付股利	华域汽车系统（上海）有限公司	10,098,866.47	6,869,164.97
其他应付款	盾安控股集团有限公司	9,235,600.00	9,235,600.00

其他应付款	中国兵器工业集团有限公司	2,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	蒙古 ET 公司	4,703,243.22	5,645,293.37
其他应付款	北京北方诺信科技有限公司	1,831,771.71	4,330,001.61
其他应付款	泉州市恒安民爆物品有限公司	3,815,500.00	3,815,500.00
其他应付款	山西北方晋东化工有限公司	28,956.43	960,917.33
其他应付款	福建省联久民爆物品有限公司	230,000.00	230,000.00
其他应付款	安徽易泰工程科技有限公司	219,090.60	174,028.06
其他应付款	辽宁北方华丰特种化工有限公司	31,470.00	31,470.00
其他应付款	西安庆华民用爆破器材股份有限公司	1,479,304.88	24,569.27
其他应付款	北方特种能源集团有限公司	16,000.00	16,000.00
其他应付款	广西建华机械有限公司	16,463.29	4,427.11
其他应付款	北京北方诺信科技有限公司 长治分公司	2,590.00	2,590.00
其他应付款	山西惠丰特种汽车有限公司	450.00	450.00
合同负债	泸州北方化学工业有限公司		1,916,505.34
合同负债	西安北方惠安化学工业有限公司		458,715.60
合同负债	安庆宜联民爆器材有限公司 安庆市民爆分公司	150,433.52	173,317.08
合同负债	河南北方星光机电有限责任公司		128,440.37
合同负债	安庆宜联民爆器材有限公司 太湖县民爆分公司		36,118.60
合同负债	山西江阳化工有限公司	37,740.00	13,944.95
其他流动负债	泸州北方化学工业有限公司		249,145.69
其他流动负债	西安北方惠安化学工业有限公司		59,633.03
其他流动负债	安庆宜联民爆器材有限公司 安庆市民爆分公司	19,556.36	22,531.22
其他流动负债	河南北方星光机电有限责任公司		16,697.25
其他流动负债	安庆宜联民爆器材有限公司 太湖县民爆分公司		4,695.42
其他流动负债	山西江阳化工有限公司	4,906.20	1,812.84

## 7、关联方承诺

详见“第六节重要事项、一、承诺事项履行情况、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”。

## 8、其他

无

## 十五、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、本期股份支付费用**适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况**

无

**6、其他**

无

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**2、或有事项**

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）	0.1
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司经第六届董事会第三十二次会议审议通过的利润分配预案为以公司 2024 年 6 月 30 日的总股本 2,648,922,855 股为基数，向全体股东拟每 10 股派发现金红利 0.10 元人民币（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、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

无

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

无

## (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

详见“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、33、职工薪酬”。

#### 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：无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	民爆产品生产及销售业务	爆破工程服务业务	新能源发电业务	原材料生产及销售业务	其他民爆业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,353,455,497.62	2,379,258,589.04	393,245,630.93	18,216,086.01	272,928,749.09		4,417,104,552.69
主营业务成本	751,039,739.59	1,924,874,786.49	212,108,162.89	17,007,851.39	220,826,728.59		3,125,857,268.95

##### (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

无

##### (4) 其他说明

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

无

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	42,230,446.86	29,419,575.65
1 年以内	42,230,446.86	29,419,575.65
合计	42,230,446.86	29,419,575.65

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	3,220,817.15	7.63%			3,220,817.15	3,274,484.52	11.13%			3,274,484.52
其中：										
关联方组合	3,220,817.15	7.63%			3,220,817.15	3,274,484.52	11.13%			3,274,484.52
按组合计提坏账准备的应收账款	39,009,629.71	92.37%	1,950,481.49	5.00%	37,059,148.22	26,145,091.13	88.87%	1,307,254.56	5.00%	24,837,836.57
其中：										
账龄分析组合	39,009,629.71	92.37%	1,950,481.49	5.00%	37,059,148.22	26,145,091.13	88.87%	1,307,254.56	5.00%	24,837,836.57
合计	42,230,446.86	100.00%	1,950,481.49	4.62%	40,279,965.37	29,419,575.65	100.00%	1,307,254.56	4.44%	28,112,321.09

按单项计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽江南爆破工程有限公司	2,300,868.59		10,351.54			合并范围内关联方
安徽江南爆破工程有限公司池州分公司	973,615.93		3,210,465.61			合并范围内关联方
合计	3,274,484.52		3,220,817.15			

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	39,009,629.71	1,950,481.49	5.00%
合计	39,009,629.71	1,950,481.49	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：本公司编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对账表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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	
预期信用损失	1,307,254.56	643,226.93				1,950,481.49
合计	1,307,254.56	643,226.93				1,950,481.49

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

无

**(4) 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：

无

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
巢湖市集联民爆物品有限公司	5,430,234.06		5,430,234.06	12.86%	271,511.70
安徽宝泰特种材料有限公司	4,690,064.16		4,690,064.16	11.11%	234,503.21
安徽铜陵海螺水泥有限公司	4,049,662.68		4,049,662.68	9.59%	202,483.13
芜湖海螺水泥有限公司	3,506,540.75		3,506,540.75	8.30%	175,327.04
六安市皖西民爆器材有限责任公司	3,434,901.76		3,434,901.76	8.13%	171,745.09
合计	21,111,403.41		21,111,403.41	49.99%	1,055,570.17

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	167,044,309.53	91,178,189.31
其他应收款	960,693,039.16	1,364,015,099.44
合计	1,127,737,348.69	1,455,193,288.75

### (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

#### 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：

无

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：无

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：无

其他说明：无

## (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
四川省绵竹兴远特种化工有限公司		3,004,311.49
四川省南部永生化工有限责任公司		20,000,000.00
广西金建华民用爆破器材有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
北方矿业服务有限公司	1,160,302.36	1,160,302.36
湖北帅力化工有限公司	28,350,000.00	28,350,000.00
北方爆破科技有限公司	53,732,100.00	16,144,000.00
宁国市平安爆破服务有限公司	4,499,900.00	4,499,900.00
陕西北方民爆集团有限公司	14,451,529.49	
河南华通化工有限公司	13,272,673.50	
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	11,540,264.04	
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	10,355,000.00	
安徽江南爆破工程有限公司	6,960,373.00	
宁国江南运输有限责任公司	4,702,491.68	
北方矿业投资有限公司	19,675.46	19,675.46
合计	167,044,309.53	91,178,189.31

### 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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：无

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：无

其他说明：无

## (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
内部往来款	959,295,185.96	1,363,193,789.74
保证金	620,000.00	46,000.00
其他	855,556.00	822,378.63
合计	960,770,741.96	1,364,062,168.37

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	50,572,400.21	241,003,245.20
1 年以内	50,572,400.21	241,003,245.20
1 至 2 年	574,992,362.45	366,219,947.12
2 至 3 年	302,340,343.46	724,889,739.36
3 年以上	32,865,635.84	31,949,236.69
3 至 4 年	16,678,372.90	16,407,760.69

4 至 5 年	2,950,690.91	7,951,079.60
5 年以上	13,236,572.03	7,590,396.40
合计	960,770,741.96	1,364,062,168.37

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	959,295,185.96	99.85%			959,295,185.96	1,363,193,789.74	99.94%			1,363,193,789.74
其中：										
关联方组合	959,295,185.96	99.85%			959,295,185.96	1,363,193,789.74	99.94%			1,363,193,789.74
按组合计提坏账准备	1,475,556.00	0.15%	77,702.80	5.27%	1,397,853.20	868,378.63	0.06%	47,068.93	5.42%	821,309.70
其中：										
按简易损失模型减值组合	1,475,556.00	0.15%	77,702.80	5.27%	1,397,853.20	868,378.63	0.06%	47,068.93	5.42%	821,309.70
合计	960,770,741.96	100.00%	77,702.80	0.01%	960,693,039.16	1,364,062,168.37	100.00%	47,068.93	0.00%	1,364,015,099.44

按单项计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁国市平安爆破服务有限公司	1,147,172.80		1,071,130.48			内部关联方
宣城市宣联民爆器材有限公司宁国市民爆分公司	1,000,000.00		1,000,000.00			内部关联方
浙江盾安新能源发展有限公司	1,276,981,470.68		885,446,487.02			内部关联方
湖北金兰特种金属材料有限公司	35,735,312.09		35,735,312.09			内部关联方
新疆江南易泰建材有限公司	22,979,621.38		23,165,237.54			内部关联方
四川宇泰特种工程技术有限	16,534,628.25		8,008,387.22			内部关联方

公司					
安徽江南爆破工程有限公司	4,010,500.00				内部关联方
江苏剑峤化工有限公司	3,739,281.82		3,802,828.89		内部关联方
四川省南部永生化工有限责任公司	1,065,802.72		1,065,802.72		内部关联方
合计	1,363,193,789.74		959,295,185.96		

按组合计提坏账准备类别名称：预期信用损失

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失	1,475,556.00	77,702.80	5.27%
合计	1,475,556.00	77,702.80	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：本公司编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对账表，计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024年1月1日余额	16,710.00	30,358.93		47,068.93
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	14,290.00	16,343.87		30,633.87
2024年6月30日余额	31,000.00	46,702.80		77,702.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

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**4) 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	转销或核销	其他	

无

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

无

#### 5) 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：无

#### 6) 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
浙江盾安新能源发展有限公司	资金拆借	47,337,667.10	1年以内		
浙江盾安新能源发展有限公司	资金拆借	545,120,033.00	1-2年		
浙江盾安新能源发展有限公司	资金拆借	292,988,786.92	2-3年		
湖北金兰特种金属材料有限公司	资金拆借	4,139.64	1年以内		
湖北金兰特种金属材料有限公司	资金拆借	16,363,807.06	1-2年		
湖北金兰特种金属材料有限公司	资金拆借	8,102,700.00	2-3年		
湖北金兰特种金属材料有限公司	资金拆借	8,029,353.30	3-4年		
湖北金兰特种金属材料有限公司	资金拆借	883,901.78	4-5年		
湖北金兰特种金属材料有限公司	资金拆借	2,351,410.31	5年以上		
新疆江南易泰建材有限公司	资金拆借	210,941.66	1年以内		
新疆江南易泰建材有限公司	资金拆借	11,190,165.14	1-2年		
新疆江南易泰建材有限公司	资金拆借	311,311.11	2-3年		
新疆江南易泰建材有限公司	资金拆借	3,496,105.06	3-4年		
新疆江南易泰建材有限公司	资金拆借	7,956,714.57	5年以上		
四川宇泰特种工程技术有限公司	资金拆借	137,744.44	1年以内		
四川宇泰特种工	资金拆借	352,696.53	1-2年		

程技术有限公司					
四川宇泰特种工程技术有限公司	资金拆借	933,645.43	2-3 年		
四川宇泰特种工程技术有限公司	资金拆借	1,752,914.54	3-4 年		
四川宇泰特种工程技术有限公司	资金拆借	1,902,939.13	4-5 年		
四川宇泰特种工程技术有限公司	资金拆借	2,928,447.15	5 年以上		
江苏剑峤化工有限公司	资金拆借	502,828.89	1 年以内		
江苏剑峤化工有限公司	资金拆借	900,000.00	1-2 年		
江苏剑峤化工有限公司	资金拆借	2,400,000.00	3-4 年		
合计		956,158,252.76			

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
情况说明	无

其他说明：无

## 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	6,833,865.61 0.66		6,833,865.61 0.66	6,618,735.61 0.66		6,618,735.61 0.66
对联营、合营企业投资	528,038,759. 77		528,038,759. 77	500,393,758. 71		500,393,758. 71
合计	7,361,904,37 0.43		7,361,904,37 0.43	7,119,129,36 9.37		7,119,129,36 9.37

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
安徽向科化工有限公司	489,179,5 65.86						489,179,5 65.86	
新疆天河化工有限公司	761,607,0 03.60						761,607,0 03.60	
四川省南部永生化工有限责任公司	57,426,01 2.09						57,426,01 2.09	

四川省绵竹兴远特种化工有限公司	136,562,055.28						136,562,055.28	
福建漳州久依久化工有限公司	161,107,349.28						161,107,349.28	
河南华通化工有限公司	111,950,764.60						111,950,764.60	
湖北帅力化工有限公司	108,819,000.08						108,819,000.08	
浙江盾安新能源发展有限公司	1,984,109,957.65						1,984,109,957.65	
马鞍山江南化工有限责任公司	14,280,000.00						14,280,000.00	
安徽江南爆破工程有限公司	121,517,073.34						121,517,073.34	
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	7,785,895.89						7,785,895.89	
四川宇泰特种工程技术有限公司	101,349,484.00						101,349,484.00	
南京理工科技化工有限责任公司	99,615,141.67						99,615,141.67	
江苏剑峤化工有限公司	7,903,500.00						7,903,500.00	
宁国市平安爆破服务有限公司	9,252,500.00						9,252,500.00	
中金立华工业工程服务有限公司	53,238,189.02						53,238,189.02	
新疆江南易泰建材有限公司	400,000,000.00						400,000,000.00	
北方爆破科技有限公司	823,810,633.20						823,810,633.20	
陕西庆华汽车安全系统有限	319,451,593.18						319,451,593.18	

公司									
广西金建华民用爆破器材有限公司	283,470,159.35							283,470,159.35	
安徽中金立华矿业工程有限公司	49,155,514.85							49,155,514.85	
湖北金兰特种金属材料有限公司	1.00							1.00	
安徽皖化民用爆破器材有限公司	6,624,674.36							6,624,674.36	
宁国江南运输有限责任公司	5,782,870.24							5,782,870.24	
山西江阳兴安民爆器材有限公司	153,743,218.37							153,743,218.37	
陕西北方民爆集团有限公司	281,560,357.19							281,560,357.19	
山西江阳工程爆破有限公司	67,274,920.05							67,274,920.05	
内蒙古恒安爆破有限公司	2,158,174.51							2,158,174.51	
内蒙古科大爆破工程有限公司	2.00		15,000,000.00					15,000,002.00	
朝阳红山化工有限责任公司			200,130,000.00					200,130,000.00	
合计	6,618,735,610.66		215,130,000.00					6,833,865,610.66	

## (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)	减值准备 期初余额	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		
一、合营企业											
二、联营企业											

安徽恒源技研化工有限公司	81,671,200.90				1,558,697.44		137,474.29				83,367,372.63	
北方矿业服务有限公司	410,383,088.30				19,531,920.95	2,427,448.04	3,546,790.61				435,889,247.90	
北方矿业投资有限公司	8,339,469.51				389,555.12	53,114.61					8,782,139.24	
小计	500,393,758.71				21,480,173.51	2,480,562.65	3,684,264.90				528,038,759.77	
合计	500,393,758.71				21,480,173.51	2,480,562.65	3,684,264.90				528,038,759.77	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (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	117,231,881.88	76,731,771.12	127,346,011.69	81,292,993.17
其他业务	404,967.34		2,070,635.62	1,414,331.12
合计	117,636,849.22	76,731,771.12	129,416,647.31	82,707,324.29

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	117,636,849.22	76,731,771.12					117,636,849.22	76,731,771.12

其中：								
民爆产品 生产及销售	117,231,8 81.88	76,731,77 1.12					117,231,8 81.88	76,731,77 1.12
其他业务	404,967.3 4						404,967.3 4	
按经营地 区分类	117,636,8 49.22	76,731,77 1.12					117,636,8 49.22	76,731,77 1.12
其中：								
华东地区	117,636,8 49.22	76,731,77 1.12					117,636,8 49.22	76,731,77 1.12
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	117,636,8 49.22	76,731,77 1.12					117,636,8 49.22	76,731,77 1.12
其中：								
商品（在 某一时点 转让）	117,636,8 49.22	76,731,77 1.12					117,636,8 49.22	76,731,77 1.12
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计	117,636,8 49.22	76,731,77 1.12					117,636,8 49.22	76,731,77 1.12

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 119,496.59 元，其中，119,496.59 元预计将于 2024 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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	144,598,174.99	185,316,972.21
权益法核算的长期股权投资收益	21,480,173.51	12,663,938.70
交易性金融资产在持有期间的投资收益	10,355,000.00	6,213,000.00
其他非流动资产持有期间的投资收益	5,900,781.20	354,552.62
合计	182,334,129.70	204,548,463.53

## 6、其他

无

## 二十、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
非流动性资产处置损益	2,064,762.06	详见附注第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释 70、投资收益、73、资产处置收益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	21,136,582.05	详见附注第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、67、计入当期损益的政府补助及 74、营业收入的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-28,994,000.00	详见附注第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、69、公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,109,395.71	详见附注第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、74、营业外收入及 75、营业外支出
减：所得税影响额	-3,187,317.16	
少数股东权益影响额（税后）	2,259,588.02	
合计	-1,755,531.04	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益	16,616,733.60	资源综合利用享受的增值税退税

## 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	4.67%	0.1577	0.1577
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69%	0.1584	0.1584

## 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

无