



安徽江南化工股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人冯忠波、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)王敦福声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 财务报告	40
第十节 备查文件目录.....	184

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、江南化工	指	安徽江南化工股份有限公司
盾安控股、盾安控股集团	指	盾安控股集团有限公司
盾安化工	指	安徽盾安化工集团有限公司
合肥永天	指	合肥永天机电设备有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	江南化工	股票代码	002226
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽江南化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	ANHUI JIANGNAN CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称（如有）	JIANGNAN CHEMICAL		
公司的法定代表人	冯忠波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵磊	张苏敏
联系地址	安徽省合肥市政务文化新区怀宁路 1639 号平安大厦 17 楼	安徽省合肥市政务文化新区怀宁路 1639 号平安大厦 17 楼
电话	0551-65862589	0551-65862589
传真	0551-65862577	0551-65862577
电子信箱	izhaolei@yahoo.com.cn	jnhgzsm@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2014年4月10日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，因未能达到第一期解锁的业绩条件及原激励对象徐方平、刘孟爱辞职已不符合激励条件，公司回购注销了激励对象所持有的限制性股票1,824,000股，公司股本减少至398,285,496股。

公司于2014年7月18日办理完成上述事项的工商变更登记工作。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	850,467,559.23	801,285,571.18	6.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	97,643,449.87	119,919,511.04	-18.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	90,122,297.00	114,665,264.97	-21.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,547,324.09	146,369,830.88	-5.34%
基本每股收益（元/股）	0.2440	0.3031	-19.50%
稀释每股收益（元/股）	0.2440	0.3031	-19.50%
加权平均净资产收益率	3.84%	4.95%	-1.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,037,284,296.42	4,011,955,338.98	0.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,478,657,418.24	2,543,984,618.58	-2.57%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,500,596.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,737,427.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,073,610.48	
减：所得税影响额	2,265,672.78	
少数股东权益影响额（税后）	1,523,615.70	
合计	7,521,152.87	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司在董事会的正确领导下，通过全体员工共同努力，坚持“外延扩张、内涵做实”不动摇，坚持“科研、生产、销售、爆破服务”一体化方向不动摇。稳步发展民爆生产，重点拓展爆破工程服务，积极开展爆炸深加工业务，围绕转型升级加快各项工作的推进。公司秉承“数字江南 安全发展”的理念，按照“统一规划、分步实施”的思路，大力推进信息化建设工作，逐步实现安全管理信息化、爆破服务项目的信息化。公司以提高爆破业务和拓展服务功能为着力点，与国际优秀的爆破服务综合提供商开展战略合作，进一步拓展爆破服务业务的广度和深度，增强综合竞争力。

报告期内公司实现营业收入85,046.76万元，比上年同期增长6.14%；实现利润总额17,334.94万元，比上年同期下降13.31%；归属于上市公司股东的净利润9,764.34万元，比上年同期下降18.58%；实现每股收益0.244元，比上年同期下降19.50%。

报告期末，公司资产总额为403,728.43万元，比年初增长0.63%；归属于上市公司股东的所有者权益为247,865.74万元，比年初下降2.57%；每股净资产为6.22元，比年初下降2.12%；期末资产负债率为26.99%，比年初增长0.36%。

二、主营业务分析

2014年上半年，受新疆反恐形势、商誉减值准备计提以及费用增加等因素影响，收入较去年同期增长，利润较去年同期下降，主要概述如下：

- 1、报告期内，营业收入850,467,559.23元，较去年同期增加49,181,988.05元，增长6.14%；
- 2、报告期内，营业成本431,703,732.89元，较去年同期增加22,682,508.71元，增长5.55%；
- 3、报告期内，销售费用70,566,610.25元，较去年同期增加12,438,276.47元，增长21.40%；
- 4、报告期内，管理费用157,665,874.36元，较去年同期增加24,374,803.93元，增长18.29%；
- 5、报告期内，财务费用19,116,628.57元，较去年同期增加10,209,036.50元，增长114.61%，主要原因是去年8月份公司发行短融4.5亿元，导致本期付息债务较去年同期增加；
- 6、报告期内，实现利润总额173,349,351.15元，较去年同期减少26,621,966.85元，下降13.31%；
- 7、报告期内，研发投入30,356,870.25元，较去年同期增加12,984,458.94元，增长74.74%，主要原因是本期AUSTIN技术协助费摊销7,081,602.12元，导致研发支出增加。

8、报告期内，经营活动产生的现金流量净额138,547,324.09元，较去年同期减少7,822,506.79元，下降5.34%；

9、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-20,767,746.12元，较去年同期增加18,923,828.69元，主要原因是报告期新增并购公司原有资金转入，报告期内购建固定资产、无形资产及其他长期资产的投资成本较去年同期增加所致；

10、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-199,523,198.68元，较去年同期增加2,892,231.90元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	850,467,559.23	801,285,571.18	6.14%	
营业成本	431,703,732.89	409,021,224.18	5.55%	
销售费用	70,566,610.25	58,128,333.78	21.40%	
管理费用	157,665,874.36	133,291,070.43	18.29%	
财务费用	19,116,628.57	8,907,592.07	114.61%	去年 8 月份公司发行短融 4.5 亿元，导致本期付息债务较去年同期增加
所得税费用	36,650,300.17	40,007,309.50	-8.39%	
研发投入	30,356,870.25	17,372,411.31	74.74%	本期 AUSTIN 技术协助费摊销 7,081,602.12 元，导致研发支出增加
经营活动产生的现金流量净额	138,547,324.09	146,369,830.88	-5.34%	
投资活动产生的现金流量净额	-20,767,746.12	-39,691,574.81		
筹资活动产生的现金流量净额	-199,558,451.68	-202,415,430.58		
现金及现金等价物净增加额	-81,778,873.71	-95,737,174.51		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年，在董事会正确领导下，公司以本质安全为保障，以技术进步为支撑，依据国家宏观政策导向和行业发展规划，构建企业安全、可持续发展的经营管理模式。充分利用在区域布局、产能规模、产业一体化等方面的优势，通过加强同国外先进的爆破公司合作深度，推进与大型矿山企业合资合作等举措，积极整合内外部资源，保证企业健康平稳发展。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
民爆行业	844,500,013.53	427,575,117.60	49.37%	6.32%	4.54%	0.86%
材料生产	0	0	—	-100.00%	-100.00%	—
分产品						
民用炸药	703,320,746.44	329,051,339.52	53.21%	-1.07%	-4.43%	1.64%
乳化剂	0	0	—	-100.00%	-100.00%	—
爆破工程	87,002,400.13	63,810,656.62	26.66%	61.40%	61.47%	-0.03%
民用起爆器材	51,280,591.75	32,173,131.79	37.26%	90.60%	42.12%	21.40%
其他	2,896,275.21	2,539,989.67	12.30%	12.38%	-0.41%	11.26%
分地区						
华东	373,155,395.62	188,536,526.31	49.48%	20.40%	21.43%	-0.43%
华中	80,771,530.89	36,484,463.84	54.83%	20.61%	19.52%	0.41%
西北	179,148,129.65	93,088,079.08	48.04%	-21.67%	-21.57%	-0.06%
西南	205,726,011.73	105,926,687.07	48.51%	9.33%	1.62%	3.91%
境外	5,698,945.64	3,539,361.30	37.89%	888.65%	1,029.44%	-7.75%

公司营业收入按照行业分类分为民爆行业及材料生产行业，其中材料生产行业收入为下属全资子公司安徽省宁国市江南油相材料有限公司乳化剂等材料销售收入，去年同期对江南化工合并报表范围外公司的销售收入为 1.7 万元，本期销售收入全部为集团合并范围内销售收入，在合并范围内抵消，故本期材料生产营业收入及成本发生额为零，较去年同期比较，收入及成本下降 100%。

四、核心竞争力分析

公司是一家集科研、生产、销售和爆破服务为一体的全国性民爆企业集团，在产能、规模、管理及技术实力等方面均位于行业前列。

规模与区域布局优势：公司产品与服务覆盖9个省、自治区，整体规模位列国内民爆企业前列。

一体化发展优势：公司区域分布广泛，产品结构齐全，爆破工程服务已布局安徽、新疆、四川、内蒙等地区，为后续爆破工程服务一体化发展打下较好基础。

成本控制优势：公司生产产能大，通过技术工艺的梳理后，可以发挥集中采购、集中研发等规模化、集团化优势降低综合运营成本。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
13,546,000.00	4,411,836.06	207.04%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
大连凯峰超硬材料有限公司	超硬材料的研究、开发和销售、技术咨询（以上项目不含专项审批）；国内一般贸易	7.86%
霍邱兴安民爆器材有限责任公司	民爆咨询服务，各类化工原料、化工产品（不含危险品）、机电产品、建筑材料销售	20.00%
武汉市帅安爆破工程有限责任公司	爆破工程以及爆破技术咨询	19.00%
营山县宏盛爆破工程有限公司	土石方爆破工程以及爆破技术咨询	35.00%

(2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
马鞍山江	子公司	化学原料	生产、销售	28,000,000	71,576,050.	59,781,028.	34,618,886.	11,150,06	8,266,633.06

南化工有 限责任公 司		及化学制 品制造业	乳化炸药、 铵油类炸 药；火工器 材的购销		49	09	67	2.85	
安徽江南 爆破工程 有限公司	子公司	建筑工程	土石方爆 破（含中深 孔、井巷隧 道爆破）及 挖运、拆除 爆破、控制 爆破、特种 爆破（含金 属爆破、高 温爆破） （涉及行 政许可的 凭有效的 许可证经 营）	32,800,000	71,250,549. 23	38,694,168. 06	26,743,834. 18	1,012,884 .29	531,356.63
安徽易泰 民爆器材 有限公司	子公司	商业企业	精乳器、螺 杆泵、敏化 器、冷却 器、装药 机、乳化 器、三流式 雾化器、制 粉塔出料 器、旋风分 离器、装药 机、膨化结 晶器、膨化 硝铵粉碎 机、三料混 药器、物料 输送螺旋、 筛药机、凉 药机、改性 炸药球磨 混凉药机、 空心浆叶 混凉药机、 化工产品 及原料（除 危险品）、	5,000,000	7,803,177.6 7	5,040,169.5 9	24,774,124. 73	-9,790.85	-9,793.01

			塑料、橡胶及制品、金属材料、机械设备、建材的销售（以上凡涉及许可的项目均凭许可证件经营）						
安徽江南晶盛新材料有限公司	子公司	化学原料及化学制品制造业	纳米材料制造、销售；纳米材料技术研发、技术咨询服务（危险化学品除外）	40,000,000	45,177,424.17	39,338,654.49		-311,612.80	-311,612.80
安徽省宁国市江南油相材料	子公司	化学原料及化学制品制造业	乳化剂生产、销售；分散剂、地蜡、石蜡、松香、工业用洗涤剂销售；钢材、水泥、耐磨材料销售	2,000,000	11,858,363.42	10,991,098.76	6,629,055.47	-169,056.99	297,926.18
新疆天河化工有限公司	子公司	化学原料及化学制品制造业	许可经营项目（具体经营项目以有关部门的批准文件或许可证为准）：铵梯炸药、膨化硝铵炸药、震源药柱、乳化炸药、塑料制品、纸箱、复混肥生产销售	50,000,000	919,066,650.28	465,383,051.15	183,806,706.28	27,405,900.01	26,800,187.58

			售，一般土 岩爆破，货 物运输						
安徽恒源 技研化工 有限公司	子公司	化学原料 及化学制 品制造业	许可经营 项目：粉状 乳化炸药 生产	14,800,000	59,066,923. 45	55,100,790. 58	31,855,966. 25	11,958,64 0.36	8,987,077.08
四川省南 部永生化 工有限责 任公司	子公司	化学原料 及化学制 品制造业	乳化炸药 （胶状）生 产、加工、 销售；纸 箱、塑料包 装袋加工、 销售；房屋 租赁；民爆 技术咨询 服务。	25,000,000	242,927,41 7.16	182,767,94 5.73	113,993,85 9.00	38,352,70 6.24	31,466,582.4 9
四川省绵 竹兴远特 种化工有 限公司	子公司	化学原料 及化学制 品制造业	生产、销 售：炸药； 销售：矿 石、化工原 料；五金、 交电、百 货、建材、 机械加工	25,454,500	159,485,67 4.93	111,133,14 9.02	75,619,566. 81	13,520,12 1.84	9,650,574.63
福建漳州 久依久化 工有限公 司	子公司	化学原料 及化学制 品制造业	生产、销 售：乳化炸 药等	20,000,000	82,441,306. 69	74,112,674. 80	51,348,765. 14	15,433,46 2.82	11,697,561.0 5
河南华通 化工有限 公司	子公司	化学原料 及化学制 品制造业	民爆器材 生产	18,000,000	101,929,19 8.01	85,558,921. 46	65,337,353. 99	10,881,61 7.05	9,964,043.93
安徽盾安 民爆器材 有限公司	子公司	化学原料 及化学制 品制造业	粉状乳化 炸药（生产 地址：安庆 市宜秀区 大龙山镇、 五河县朱 顶镇小巩 山）、胶状 乳化炸药 （（生产地	19,534,000	313,427,77 6.33	273,695,89 8.65	114,434,29 5.64	32,720,59 9.80	27,175,624.8 4

			址：安庆市 宜秀区大 龙山镇）、 多孔粒状 铵油炸药； 一般经营 项目：爆破 技术咨询 服务						
湖北帅力 化工有限 公司	子公司	化学原料 及化学制 品制造业	民用爆炸 物品（乳化 炸药、工业 导爆索）生 产、销售； 爆破服务	10,000,000	94,771,441. 97	90,303,118. 26	31,976,938. 51	8,984,864 .42	8,168,144.24
四川宇泰 特种工程 技术有限 公司	子公司	建筑工程	岩土与构 筑物的改 造加固、纠 偏平移、病 害整治与 修复、防腐 防水堵漏， 爆破与拆 除，土石方 工程；安全 防护与抗 爆加固；机 械设备的 增载安装 与动载设 备的装载 加固；环境 治理与彩 化工程，安 全评估与 整治等特 种工程的 勘察设计 与施工、检 测分析、咨 询评估、监 理与技术 鉴定；技术 服务与培	65,000,000	71,065,037. 88	36,386,654. 03	18,083,348. 41	-2,773,57 5.33	-2,827,591.56

			训以上相关工程项目的总承包；相关材料、产品、设备的开发与销售（以上范围涉及行政许可的凭资质证书经营）。						
南京理工科技化工有限责任公司	子公司	化学原料及化学制品制造业	塑料导爆管、导爆管雷管制造；民用枪支（弹药）配售。一般经营项目：塑料导爆管、导爆管雷管配套设备、合成洗涤剂、塑料制品制造；本厂产品及配套器材销售及相关工程技术服务；安全评价与咨询服务。	66,670,000	163,614,508.78	144,666,051.22	19,536,987.23	3,503,354.74	2,087,090.25
湖北金兰特种金属材料有限公司	子公司	金属制品业	金属材料加工、销售；金属复合材料的加工与销售；金属结构件及配件的设计、制造及销售。	20,000,000	26,225,932.93	19,136,854.44		-703,187.29	-703,187.29

4、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	10.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	15,680.32	至	21,560.44
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	19,600.4		
业绩变动的原因说明	1.新疆地区受当地反恐形势影响，上半年业绩较去年同期下降； 2、出售子公司控制权，导致商誉转销，预计影响当期损益。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2014 年 4 月 10 日公司 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配议案》：以公司总股本 400,109,496 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币现金。本次权益分派权益登记日为：2014 年 6 月 4 日，除权除息日为：2014 年 6 月 5 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司等机构研究员 3 名	公司经营状况，未超出公司公告文件的范围
2014 年 05 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司等机构研究员 5 名	公司经营状况，未超出公司公告文件的范围
2014 年 06 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司研究员 1 名	公司经营状况，未超出公司公告文件的范围

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，不断地完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理结构的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

安徽江南化工股份有限公司与南京理工科技化工有限责任公司及其股东南京理工大学资产经营有限公司、南京理工大学校办产业总公司签订《关于南京理工科技化工有限责任公司增资协议》。以2013年10月31日为评估基准日，公司以自有资金对南理工科化公司增资人民币9940.86万元，占其增资扩股后的55%股权（其中人民币3667万元计入注册资本，人民币6273.86万元计入资本公积），2013年末完成本次增资。公司成为南理工科化公司控股股东，2014年初完成工商变更，本期长期股权投资增加9940.86万元。

本次投资完成后，有利于填补公司雷管生产和销售市场的空缺，实现与南京理工大学在民爆产业的优势互补，优化公司产品结构，扩大经营规模，促进公司的可持续发展。本次投资符合行业发展政策，同时将有效取得南京理工大学在民爆行业的产品研发、产品检测、新技术应用和人才培养上方面支持，有利于深化公司“科研、生产、销售和爆破服务”一体化。

2014年上半年，南京理工科技化工有限责任公司实现利润总额3,408,603.40元，其中归属于母公司的净利润为1,147,899.64元，占公司2014年上半年累计归属于母公司净利润比例为1.18%。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2013年4月19日，公司第三届董事会第九次会审议通过了《关于<公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》，中国证监会对该草案确认无异议并进行了备案，公司根据中国证监会的有关反馈意见，对草案部分内容进行相应修订，修订后《安徽江南化工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》已经公司2013年第一次临时股东大会审议通过。

2013年6月25日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以2013年6月25日为授予日，向41位激励对象授予股票期权10,430,000份和限制性股票4,470,000股。公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了股权激励授予登记工作，本次股权激励授予限制性股票于2013年7月19日在深圳证券交易所上市。

2014年4月10日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，因未能达到第一期解锁的业绩条件及原激励对象徐方平、刘孟爱辞职已不符合激励条件，公司注销了激励对象所持有的股票期权4,256,000份，回购注销了激励对象所持有的限制性股票1,824,000股。公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述股票期权注销事宜及限制性股票回购注销事宜。

2014年6月23日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》，确定以2014年6月23日为授权日，向6名激励对象授予预留股票期权805,000份。公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述预留股票期权的授予登记工作。

详见登载于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的相关公告。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	子公司江南爆破持股 40%被投资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		676.69	0.96%	银行转账			
安徽三联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 19.33%被投资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		768.66	1.09%	银行转账			
安庆宜联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 17.17%的被投资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		1,108.64	1.58%	银行转账			
池州市池联民爆器材有限公司	子公司安徽盾安化工持股 15%的被投资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		990.34	1.41%	银行转账			
拜城县和利民用爆破器材有限公司	子公司新疆天河持股 25%的被投资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		655.88	0.93%	银行转账			
新疆雪峰科技（集	母公司江南化工持	销售货物	销售包装材料	市场定价		0.84		银行转账			

团) 股份 有限公司	股 12.955% 被投资单 位										
德阳市兴 远民爆器 材有限公 司	子公司绵 竹兴远持 股 9%的 被投资单 位	销售货物	销售炸药	市场定价		506.61	0.72%	银行转账			
南充市顺 兴民用爆 破器材有 限公司	控股子公 司南部永 生持股 30%的被 投资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		1,378.23	1.96%	银行转账			
福建省闽 盛民爆物 品有限公 司	子公司福 建漳州持 股 20%被 投资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		1,278.92	1.82%	银行转账			
福建省联 久民爆物 品有限公 司	子公司漳 州久依久 持股 17%，孙 公司厦门 雄安持股 3%被投 资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		993.02	1.41%	银行转账			
黄山市久 联民爆器 材有限公 司	子公司安 徽盾安化 工持股 18%被投 资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		232.24	0.33%	银行转账			
池州市九 华爆破工 程有限公 司	子公司江 南爆破持 股 36%， 子公司安 徽盾安的 子公司池 州市神力 民爆器材 有限公司 持股 15% 被投资单	销售货物	销售炸药	市场定价		24.16	0.03%	银行转账			

	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%被投资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		1,612.72	2.29%	银行转账			
邻水县平安爆破工程服务有限公司	控股子公司南部永生持股22.65%被投资单位	销售货物	销售炸药	市场定价		153.17	0.22%	银行转账			
安徽华海金属有限公司	关联公司盾安环境的子公司	租赁服务	房屋租赁	市场定价		4.48	0.04%	银行转账			
安徽华海金属有限公司	关联公司盾安环境的子公司	采购货物	水电费	市场定价		0.45	0.00%	银行转账			
合肥通用制冷设备有限公司	关联公司盾安环境的子公司	租赁服务	房屋租赁	市场定价		11.52	0.11%	银行转账			
合肥通用制冷设备有限公司	关联公司盾安环境的子公司	采购货物	水电费	市场定价		1.37	0.01%	银行转账			
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	母公司江南化工持股12.955%被投资单位	采购货物	采购民爆器材	市场定价		284.72	2.74%	银行转账			
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	关联公司新疆雪峰的子公司	接收劳务	货物运输	市场定价		287.75	2.77%	银行转账			
安庆宜联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股17.17%的被投资单位	采购货物	采购民爆器材	市场定价		153.3	1.48%	银行转账			
安徽盾安	本公司股	接受劳务	专利咨询	市场定价		0.63	0.01%	银行转账			

化工集团有限公司	东		费								
浙江盾安供应链管理有限公司	母公司盾安控股的子公司	采购设备	采购设备	市场定价		4.44	0.04%	银行转账			
安徽三联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 19.33%被投资单位	采购货物	采购民爆器材	市场定价		0.06	0.00%	银行转账			
大连凯峰超硬材料有限公司	母公司持股 7.86%被投资单位	采购货物	采购试验材料	市场定价		13.9	0.13%	银行转账			
杭州赛富特设备有限公司	关联公司盾安环境的子公司	采购设备	采购设备	市场定价		43.68	0.42%	银行转账			
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	控股子公司南部永生持股 30%的被投资单位	采购货物	采购民爆器材	市场定价		398.21	3.84%	银行转账			
德阳市兴远民爆器材有限公司	子公司绵竹兴远持股 9%的被投资单位	采购货物	采购民爆器材	市场定价		391.67	3.77%	银行转账			
阿拉善盟金石矿业有限公司	受同一实际控制人控制的公司	提供劳务	提供劳务	市场定价		29.75	0.34%	银行转账			
黄山市久联民爆器材有限公司	子公司安徽盾安化工持股 18%被投资单位	采购货物	采购民爆器材	市场定价		79.08	0.76%	银行转账			
合计				--	--	12,085.13	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履				关联双方依据签订的合同履行购销业务，合同执行达到预期							

行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江盾安人工环境股份有限公司	2013 年 11 月 08 日	30,000	2013 年 11 月 08 日	15,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		30,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		15,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		30,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		16,843.94		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		30,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		15,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		30,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		16,843.94		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				6.80%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				30,000				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				30,000				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	2013 年 11 月 8 日，经本公司 2013 年第二次临时股东大会决议审议通过《关于与浙江盾安人工环境股份有限公司续签互保协议暨关联交易的议案》，双方续签了《互保协议书》，为双方银行贷款、商业汇票、银行信用证以及融资租赁等提供担保，互保总额为不超过人民币 30,000 万元，互保期限为自融资事项发生之日起一年。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

2013 年 7 月 30 日公司控股子公司新疆天河化工有限公司之控股子公司新疆天河爆破工程有限公司（下称“天河爆破”）与库车县鑫发矿业有限公司（下称“鑫发矿业”）签订了《工程服务合同》（或称“原合同”），为鑫发矿业伯勒博克孜矿区提供穿孔、爆破等配套工程服务。

受新疆矿产销售、地区安全形势等影响，鑫发矿业未能给予天河爆破约定的岩土剥离工程总量，对原设计和施工方案进行了调整，并于 2014 年 8 月 25 日与天河爆破签订了《〈工程服务合同〉补充协议》（以下简称“补充协议”）。

（1）合同期限调整为三年，含补充协议约定前已经履行的期限（下同），合同起始日以鑫发矿业书面通知天河爆破进场时间为准。

（2）合同岩土剥离工程总量（含煤炭方量）进行调整，同时，根据施工条件对工程单价进行调整，补充协议签订前的工程服务价款按原约定标准结算。调整后合同总价款约人民币 2 亿元，具体工程量以库车鑫发按月下达的计划为准。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	盾安控股、盾安化工、合肥永天	(1) 股份锁定承诺 重大资产重组完成后, 盾安控股和盾安化工对于其认购的江南化工本次发行的股份, 自上市首日起三十六个月内不转让。合肥永天作为一致行动人, 承诺对于其持有的江南化工的股份, 自本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让。 (2) 避免同业竞争承诺 为了避免同业竞争, 2009 年 11 月 26 日, 盾安控股、盾安化工就本次重大资产重组完成后避免同业竞争出具了《避免同业竞争承诺函》。盾安控股承诺: 在重大资产重组完成后的 12 个月内, 将其持有的新疆雪峰民用爆破器材有限责任公司 (现名称为新疆雪峰科技 (集团) 股份有限公司) 44.35% 股权和持有的林州市宇豪化工科技有限公司 51%			报告期内, 公司股东均信守承诺

		的股权全部或者部分转让给江南化工或其他无关联第三方。(3) 规范关联交易承诺为了减少和规范将来可能产生的关联交易, 盾安控股、盾安化工于 2009 年 11 月 26 日分别出具了规范关联交易的承诺。 (4) 2010 年 9 月 28 日, 盾安控股出具承诺: 本次重大资产重组完成后, 如盾安控股向本公司及其子公司提供资金, 相关资金往来利率按照同期银行基准贷款利率计算, 不再上浮 10%。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年8月28日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司申请发行短期融资券的议案》，拟向中国银行间市场交易商协会申请发行不超过9亿元人民币的短期融资券，具体内容如下：

1、主承销商：兴业银行股份有限公司

2、计划发行规模：经国富浩华会计师事务所国浩审字[2012]302A802号《审计报告》确认，截止2011年12月31日公司合并报表净资产为248,137.67万元。根据《银行间债券市场非金融企业短期融资券业务指引》“短期融资券待偿还融资券余额不超过公司净资产的40%”的规定，公司本次发行短期融资券的额度上限为9.92亿元人民币(24.8亿×40%)。根据公司实际情况，本次拟发行规模人民币9亿元短期融资券，占公司2011年末净资产的36.27%。

3、发行日期：根据公司实际资金需求情况，在中国银行间市场交易商协会注册有效期（两年）内分期择机发行。

4、发行期限：单期期限不超过365 天。

5、发行方式：承销机构余额包销方式发行。

6、发行利率：通过交易商协会每两周召开一次的定价联席会议制度，由主流机构投票的方式确定未来两周短期融资券和中期票据的发行利率底线，由承销商和发行人协商确定。

7、发行对象：面向全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律法规禁止的购买者除外）公开发行。

公司本次短期融资券的发行事项已经公司2012年9月13日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过。

2013年7月公司收到交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2013]CP269号），交易商协会已决定接受公司短期融资券注册，公司发行短期融资券注册金额为人民币9亿元，注册额度自上述通知书发出之日起2年内有效，由兴业银行股份有限公司主承销。

公司2013年度第一期短期融资券4.5亿元人民币已于2013年8月27日发行。

公司2014年度第一期短期融资券3亿元人民币已于2014年7月29日发行，由兴业银行股份有限公司主承销。票面利率7%。募集资金已经全部到账。本期短融发行的发行期限、发行方式以及发行对象与前期相同。具体发行情况已于2014年8月1日对外公告。

详见登载于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	217,242,539	54.30%				-214,461,408	-214,461,408	2,781,131	0.70%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	217,152,539	54.27%				-214,434,408	-214,434,408	2,718,131	0.68%
其中：境内法人持股	212,554,050	53.12%				-212,554,050	-212,554,050	0	0.00%
境内自然人持股	4,598,489	1.15%				-1,880,358	-1,880,358	2,718,131	0.68%
4、外资持股	90,000	0.02%				-27,000	-27,000	63,000	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	90,000	0.02%				-27,000	-27,000	63,000	0.01%
二、无限售条件股份	182,866,957	45.70%				212,637,408	212,637,408	395,504,365	99.30%
1、人民币普通股	182,866,957	45.70%				212,637,408	212,637,408	395,504,365	99.30%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	400,109,496	100.00%				-1,824,000	-1,824,000	398,285,496	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年4月10日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，因未能达到第一期解锁的业绩条件及原激励对象徐方平、刘孟爱辞职已不符合激励条件，公司回购注销了激励对象所持有的限制性股票1,824,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司限制性股票回购注销事宜经公司第三届董事会第二十次会议审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年6月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了限制性股票回购注销事宜，公司股本减少至398,285,496股。公司于2014年7月18日办理完成上述事项的工商变更登记工作。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014年4月10日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，因未能达到第一期解锁的业绩条件及原激励对象徐方平、刘孟爱辞职已不符合激励条件，公司回购注销了激励对象所持有的限制性股票1,824,000股，公司股本减少至398,285,496股。

2、报告期内，徐方平先生因个人原因辞去公司董事、总裁职务，刘孟爱先生辞去公司财务总监职务，徐方平先生和刘孟爱先生辞职后将不在公司担任职务。徐方平先生和刘孟爱先生持有的因公司股权激励而获授的限制性股票全部回购注销，持有的公司其他股份总数将全部锁定半年。

3、公司2011年6月完成的因发行股份购买资产事项而向盾安控股集团有限公司和盾安化工发行的限售股份，以及盾安控股和盾安化工一致行动人合肥永天所持有的江南化工IPO前发行的股份，本次解除限售股份数共计212,554,050股，本次解除限售股份可上市流通日为2014年6月24日。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,626	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
盾安控股集团有限公司	境内非国有法人	33.01%	131,460,000	0	0	131,460,000		
安徽盾安化工集团有限公司	境内非国有法人	13.62%	54,240,000	0	0	54,240,000		
宁波科思机电有限公司	境内非国有法人	6.97%	27,752,010	0	0	27,752,010		
合肥永天机电设备有限公司	境内非国有法人	6.74%	26,854,050	0	0	26,854,050	质押	26,854,050
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	2.05%	8,177,958	539,465	0	8,177,958		
全国社保基金一一四组合	其他	0.95%	3,783,141	-2,916,859	0	3,783,141		
东方证券股份有限公司	国有法人	0.75%	3,000,067	0	0	3,000,067		
全国社保基金一零二组合	其他	0.65%	2,600,000	0	0	2,600,000		
中国农业银行—新华优选分红混合型证券投资基金	其他	0.61%	2,442,282	-3,128,084	0	2,442,282		
孟庆祥	境内自然人	0.47%	1,880,000	1,007,100	0	1,880,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司和合肥永天机电设备有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；盾安控股集团有限公司持有安徽盾安化工集团有限公司 67%的股份，持有合肥永天机电设备有限公司 50%的股份。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
盾安控股集团有限公司		131,460,000				人民币普通股		
安徽盾安化工集团有限公司		54,240,000				人民币普通股		

宁波科思机电有限公司	27,752,010	人民币普通股	
合肥永天机电设备有限公司	26,854,050	人民币普通股	
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	8,177,958	人民币普通股	
全国社保基金一一四组合	3,783,141	人民币普通股	
东方证券股份有限公司	3,000,067	人民币普通股	
全国社保基金一零二组合	2,600,000	人民币普通股	
中国农业银行—新华优选分红混合型证券投资基金	2,442,282	人民币普通股	
孟庆祥	1,880,000	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	盾安控股集团有限公司、安徽盾安化工集团有限公司和合肥永天机电设备有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；盾安控股集团有限公司持有安徽盾安化工集团有限公司 67% 的股份，持有合肥永天机电设备有限公司 50% 的股份。前 10 名无限售条件的其它流通股股东之间，以及前 10 名无限售条件的其它流通股股东和前 10 名其它股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	自然人孟庆祥通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,880,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
冯忠波	董事长、总裁	现任	0	0	0	0		0	0
吴子富	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
喻波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
欧飞能	董事、副总裁	现任	208,202	0	45,000	163,202	150,000	-45,000	105,000
赵磊	董事、董事会秘书	现任	150,000	0	45,000	105,000	150,000	-45,000	105,000
李生校	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张大亮	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨棉之	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李孔啟	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
景文博	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒙群英	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李庭龙	副总裁	现任	208,200	0	45,000	163,200	150,000	-45,000	105,000
邬本志	副总裁	现任	208,349	0	45,000	163,349	150,000	-45,000	105,000
王自军	副总裁	现任	150,000	0	45,000	105,000	150,000	-45,000	105,000
赵海涛	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王永斌	总工程师	现任	120,000	0	36,000	84,000	120,000	-36,000	84,000
王敦福	财务总监	现任	75,000	0	22,500	52,500	75,000	-22,500	52,500
徐方平	原董事、总裁	离任	598,348	0	540,000	58,348	540,000	-540,000	0
徐燕高	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘孟爱	原财务总监	离任	208,220	0	150,000	58,220	150,000	-150,000	0
合计	--	--	1,926,319	0	973,500	952,819	1,635,000	-973,500	661,500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐方平	董事、总裁	离任	2014 年 03 月 06 日	徐方平先生因个人原因申请辞去公司董事、总裁职务
徐燕高	监事	离任	2014 年 04 月 10 日	徐燕高先生因个人原因申请辞去公司监事职务
刘孟爱	财务总监	离任	2014 年 03 月 28 日	刘孟爱先生因个人原因申请辞去公司财务总监职务
景文博	监事	聘任	2014 年 04 月 10 日	股东大会选举产生
王敦福	财务总监	聘任	2014 年 04 月 24 日	董事会选举产生
赵海涛	副总裁	聘任	2014 年 07 月 07 日	董事会选举产生

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	584,811,080.92	666,554,701.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	86,142,254.74	60,756,507.77
应收账款	400,376,122.43	332,422,297.95
预付款项	104,195,800.87	92,677,713.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	9,680,000.00	2,000,000.00
其他应收款	168,010,015.52	194,061,905.49
买入返售金融资产		
存货	112,058,188.12	92,735,871.95
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	1,465,273,462.60	1,441,208,998.02
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	282,266,714.26	269,668,807.89
投资性房地产		
固定资产	814,762,856.13	769,190,911.61
在建工程	69,622,246.00	55,794,662.54
工程物资	24,301.23	26,883.43
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	383,226,896.83	366,307,564.74
开发支出		
商誉	971,417,602.28	957,416,597.38
长期待摊费用	23,160,382.90	30,779,900.00
递延所得税资产	19,629,834.19	17,412,420.44
其他非流动资产	7,900,000.00	104,148,592.93
非流动资产合计	2,572,010,833.82	2,570,746,340.96
资产总计	4,037,284,296.42	4,011,955,338.98
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	197,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	6,016,510.00	5,899,000.00
应付账款	89,411,078.29	73,485,165.63
预收款项	27,749,757.31	15,557,915.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	27,921,763.07	49,608,645.85
应交税费	38,243,526.67	60,629,079.50
应付利息	492,573.85	480,325.46
应付股利	514,291.91	11,464.91
其他应付款	67,157,141.70	65,829,141.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	484,435,184.04	459,710,809.94
流动负债合计	951,941,826.84	928,711,547.69
非流动负债：		
长期借款	33,000,000.00	33,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,400,000.00	3,400,000.00
预计负债		
递延所得税负债	50,916,983.77	52,001,669.81
其他非流动负债	50,232,495.17	51,226,580.40
非流动负债合计	137,549,478.94	139,628,250.21
负债合计	1,089,491,305.78	1,068,339,797.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	398,285,496.00	400,109,496.00
资本公积	1,512,128,686.43	1,513,568,738.97
减：库存股		
专项储备	55,850,077.15	55,512,876.42
盈余公积	59,842,297.82	59,842,297.82
一般风险准备		
未分配利润	452,550,860.84	514,951,209.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,478,657,418.24	2,543,984,618.58
少数股东权益	469,135,572.40	399,630,922.50
所有者权益（或股东权益）合计	2,947,792,990.64	2,943,615,541.08

负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,037,284,296.42	4,011,955,338.98
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：冯忠波

主管会计工作负责人：王敦福

会计机构负责人：王敦福

2、母公司资产负债表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	125,693,188.97	94,088,168.88
交易性金融资产		
应收票据	18,473,309.90	16,390,238.97
应收账款	39,769,581.60	51,197,957.17
预付款项	5,341,821.46	7,963,059.05
应收利息		
应收股利	7,680,000.00	2,750,000.00
其他应收款	294,645.40	112,684.18
存货	8,319,471.70	8,276,229.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	314,508,957.00	294,000,000.00
流动资产合计	520,080,976.03	474,778,338.10
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,275,447,517.84	2,171,816,170.22
投资性房地产		
固定资产	82,150,441.80	77,689,689.68
在建工程	7,058,054.31	5,685,795.16
工程物资	17,995.14	20,099.25
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,527,828.25	11,417,348.96

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,771,750.60	23,250,565.80
递延所得税资产	3,350,509.67	2,963,073.33
其他非流动资产	7,900,000.00	104,148,592.93
非流动资产合计	2,403,224,097.61	2,396,991,335.33
资产总计	2,923,305,073.64	2,871,769,673.43
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	15,189,924.76	17,994,768.00
预收款项	19,147.90	19,147.90
应付职工薪酬	5,355,795.28	14,297,386.72
应交税费	4,986,910.81	3,616,141.41
应付利息	128,166.67	128,166.67
应付股利		
其他应付款	141,813,234.40	70,458,439.57
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	475,508,861.32	459,710,809.94
流动负债合计	773,002,041.14	646,224,860.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	773,002,041.14	646,224,860.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	398,285,496.00	400,109,496.00
资本公积	1,565,067,738.97	1,566,507,791.51

减：库存股		
专项储备	13,597,814.60	14,099,583.86
盈余公积	59,842,297.82	59,842,297.82
一般风险准备		
未分配利润	113,509,685.11	184,985,644.03
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,150,303,032.50	2,225,544,813.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,923,305,073.64	2,871,769,673.43

法定代表人：冯忠波

主管会计工作负责人：王敦福

会计机构负责人：王敦福

3、合并利润表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	850,467,559.23	801,285,571.18
其中：营业收入	850,467,559.23	801,285,571.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	699,037,398.37	623,945,551.46
其中：营业成本	431,703,732.89	409,021,224.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,400,584.76	10,452,206.64
销售费用	70,566,610.25	58,128,333.78
管理费用	157,665,874.36	133,291,070.43
财务费用	19,116,628.57	8,907,592.07
资产减值损失	8,583,967.54	4,145,124.36

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,608,748.95	14,804,318.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,938,416.38	2,870,405.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	162,038,909.81	192,144,338.40
加：营业外收入	15,853,014.76	13,976,525.03
减：营业外支出	4,542,573.41	6,149,545.43
其中：非流动资产处置损失	1,601,735.25	3,078,165.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	173,349,351.16	199,971,318.00
减：所得税费用	36,650,300.17	40,007,309.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	136,699,050.99	159,964,008.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	97,643,449.87	119,919,511.04
少数股东损益	39,055,601.12	40,044,497.46
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2440	0.3031
（二）稀释每股收益	0.2440	0.3031
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	136,699,050.99	159,964,008.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,643,449.87	119,919,511.04
归属于少数股东的综合收益总额	39,055,601.12	40,044,497.46

法定代表人：冯忠波

主管会计工作负责人：王敦福

会计机构负责人：王敦福

4、母公司利润表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	116,737,397.58	113,516,746.29
减：营业成本	55,031,130.03	53,594,651.19
营业税金及附加	1,741,445.45	1,299,029.01
销售费用	10,707,486.44	9,646,988.39
管理费用	34,341,132.40	18,750,494.44
财务费用	9,427,181.08	5,892,562.72
资产减值损失	-720,515.79	-463,004.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	81,921,408.51	86,218,794.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	88,130,946.48	111,014,819.96
加：营业外收入	2,215,650.62	1,179,770.25
减：营业外支出	567,485.19	849,259.08
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	89,779,111.91	111,345,331.13
减：所得税费用	1,211,272.43	3,961,510.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,567,839.48	107,383,820.98
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2214	0.2714
（二）稀释每股收益	0.2214	0.2714
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	88,567,839.48	107,383,820.98

法定代表人：冯忠波

主管会计工作负责人：王敦福

会计机构负责人：王敦福

5、合并现金流量表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	877,968,785.63	906,724,563.45

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,165,900.54	2,559,354.93
收到其他与经营活动有关的现金	10,194,336.88	10,410,368.46
经营活动现金流入小计	890,329,023.05	919,694,286.84
购买商品、接受劳务支付的现金	334,839,147.43	382,467,429.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	170,101,439.90	134,744,858.35
支付的各项税费	158,235,604.86	152,092,429.00
支付其他与经营活动有关的现金	88,605,506.77	104,019,738.72
经营活动现金流出小计	751,781,698.96	773,324,455.96
经营活动产生的现金流量净额	138,547,324.09	146,369,830.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,730,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,346,842.57	13,208,831.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	291,004.09	5,739,896.82
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	115,360,099.60	9,300,394.81

投资活动现金流入小计	119,727,946.26	28,249,123.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,008,892.38	63,528,862.13
投资支付的现金	13,546,000.00	4,411,836.06
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		
支付其他与投资活动有关的现金	9,940,800.00	
投资活动现金流出小计	140,495,692.38	67,940,698.19
投资活动产生的现金流量净额	-20,767,746.12	-39,691,574.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,600,000.00
取得借款收到的现金	130,000,500.00	245,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,500.00	268,600,000.00
偿还债务支付的现金	117,500,500.00	295,177,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	212,023,198.68	175,837,930.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	35,253.00	
筹资活动现金流出小计	329,558,951.68	471,015,430.58
筹资活动产生的现金流量净额	-199,558,451.68	-202,415,430.58
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	-81,778,873.71	-95,737,174.51
加：期初现金及现金等价物余额	664,785,001.63	624,763,896.49
六、期末现金及现金等价物余额	583,006,127.92	529,026,721.98

法定代表人：冯忠波

主管会计工作负责人：王敦福

会计机构负责人：王敦福

6、母公司现金流量表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	116,496,782.74	148,886,564.89
收到的税费返还	228,900.00	1,071,100.00
收到其他与经营活动有关的现金	14,918,494.34	2,356,416.18
经营活动现金流入小计	131,644,177.08	152,314,081.07
购买商品、接受劳务支付的现金	23,025,730.19	54,580,642.56
支付给职工以及为职工支付的现金	33,287,010.34	26,672,944.51
支付的各项税费	17,145,050.20	19,149,491.70
支付其他与经营活动有关的现金	12,517,712.30	8,674,783.30
经营活动现金流出小计	85,975,503.03	109,077,862.07
经营活动产生的现金流量净额	45,668,674.05	43,236,219.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	77,443,770.86	84,516,609.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	178,386.55	
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	77,622,157.41	84,516,609.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,305,157.43	13,737,700.00
投资支付的现金	1,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,940,800.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计	27,745,957.43	19,737,700.00
投资活动产生的现金流量净额	49,876,199.98	64,778,909.14
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	130,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,500,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,439,853.94	126,826,954.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	193,939,853.94	326,826,954.36
筹资活动产生的现金流量净额	-63,939,853.94	-176,826,954.36
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	31,605,020.09	-68,811,826.22
加：期初现金及现金等价物余额	94,088,168.88	126,364,937.39
六、期末现金及现金等价物余额	125,693,188.97	57,553,111.17

法定代表人：冯忠波

主管会计工作负责人：王敦福

会计机构负责人：王敦福

7、合并所有者权益变动表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,109,496.00	1,513,568,738.97		55,512,876.42	59,842,297.82		514,951,209.37		399,630,922.50	2,943,615,541.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,109,496.00	1,513,568,738.97		55,512,876.42	59,842,297.82		514,951,209.37		399,630,922.50	2,943,615,541.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,824,000.00	-1,440,052.54		337,200.73			-62,400,348.53		69,504,649.90	4,177,449.56
（一）净利润							97,643,449.87		39,055,601.12	136,699,050.99
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							97,643,4 49.87		39,055,60 1.12	136,699,05 0.99
（三）所有者投入和减少资本	-1,824,0 00.00	-1,440,0 52.54							61,275,31 8.04	58,011,265 .50
1. 所有者投入资本	-1,824,0 00.00								60,440,41 0.50	58,616,410 .50
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,440,0 52.54							834,907.5 4	-605,145.0 0
3. 其他										
（四）利润分配							-160,04 3,798.40		-32,833,4 43.76	-192,877,2 42.16
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							-160,04 3,798.40		-32,833,4 43.76	-192,877,2 42.16
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				337,200. 73					2,007,174 .50	2,344,375. 23
1. 本期提取				8,915,95 7.06					4,412,371 .87	13,328,328 .93
2. 本期使用				8,578,75 6.33					2,405,197 .37	10,983,953 .70
（七）其他										
四、本期期末余额	398,285 ,496.00	1,512,12 8,686.43		55,850,0 77.15	59,842, 297.82		452,550, 860.84		469,135,5 72.40	2,947,792, 990.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额										少数股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资	资本公	减:库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他				

	本（或 股本）	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	395,639 ,496.00	1,511,52 4,931.68		49,784,6 94.78	46,834, 799.70		377,536, 610.58		344,009,5 90.61	2,725,330, 123.35
加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	395,639 ,496.00	1,511,52 4,931.68		49,784,6 94.78	46,834, 799.70		377,536, 610.58		344,009,5 90.61	2,725,330, 123.35
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）	4,470,0 00.00	2,043,80 7.29		5,728,18 1.64	13,007, 498.12		137,414, 598.79		55,621,33 1.89	218,285,41 7.73
（一）净利润							269,113, 945.71		88,229,27 9.92	357,343,22 5.63
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							269,113, 945.71		88,229,27 9.92	357,343,22 5.63
（三）所有者投入和减少资本	4,470,0 00.00	25,838,6 47.46							24,434,90 7.54	54,743,555 .00
1．所有者投入资本	4,470,0 00.00	19,891,5 00.00							23,600,00 0.00	47,961,500 .00
2．股份支付计入所有者权益 的金额		5,947,14 7.46							834,907.5 4	6,782,055. 00
3．其他										
（四）利润分配					13,007, 498.12		-131,69 9,346.92		-38,950,2 49.55	-157,642,0 98.35
1．提取盈余公积					13,007, 498.12		-13,007, 498.12			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分 配							-118,69 1,848.80		-38,950,2 49.55	-157,642,0 98.35
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股 本）										
2．盈余公积转增资本（或股 本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				5,728,181.64					3,768,024.64	9,496,206.28
1. 本期提取				21,979,078.33					8,214,553.77	30,193,632.10
2. 本期使用				16,250,896.69					4,446,529.13	20,697,425.82
(七) 其他		-23,794,840.17							-21,860,630.66	-45,655,470.83
四、本期期末余额	400,109,496.00	1,513,568,738.97		55,512,876.42	59,842,297.82		514,951,209.37		399,630,922.50	2,943,615,541.08

法定代表人：冯忠波

主管会计工作负责人：王敦福

会计机构负责人：王敦福

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	400,109,496.00	1,566,507,791.51		14,099,583.86	59,842,297.82		184,985,644.03	2,225,544,813.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,109,496.00	1,566,507,791.51		14,099,583.86	59,842,297.82		184,985,644.03	2,225,544,813.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,824,000.00	-1,440,052.54		-501,769.26	0.00		-71,475,958.92	-75,241,780.72
(一) 净利润							88,567,839.48	88,567,839.48
(二) 其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							88,567,839.48	88,567,839.48
(三) 所有者投入和减少资本	-1,824,000.00	-1,440,052.54						-3,264,052.54

	00	54						54
1. 所有者投入资本	-1,824,000.00							-1,824,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,440,052.54						-1,440,052.54
3. 其他								0.00
(四) 利润分配					0.00		-160,043,798.40	-160,043,798.40
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-160,043,798.40	-160,043,798.40
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备				-501,769.26				-501,769.26
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用				501,769.26				501,769.26
(七) 其他								
四、本期期末余额	398,285,496.00	1,565,067,738.97		13,597,814.60	59,842,297.82		113,509,685.11	2,150,303,032.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	395,639,496.00	1,540,669,144.05		12,554,923.74	46,834,799.70		186,610,009.74	2,182,308,373.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	395,639,496.00	1,540,669,144.05	0.00	12,554,923.74	46,834,799.70	0.00	186,610,009.74	2,182,308,373.23

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,470,000.00	25,838,647.46	0.00	1,544,660.12	13,007,498.12	0.00	-1,624,365.71	43,236,439.99
（一）净利润							130,074,981.21	130,074,981.21
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							130,074,981.21	130,074,981.21
（三）所有者投入和减少资本	4,470,000.00	25,838,647.46						30,308,647.46
1．所有者投入资本	4,470,000.00	19,891,500.00						24,361,500.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		5,947,147.46						5,947,147.46
3．其他								0.00
（四）利润分配					13,007,498.12		-131,699,346.92	-118,691,848.80
1．提取盈余公积					13,007,498.12		-13,007,498.12	0.00
2．提取一般风险准备								0.00
3．对所有者（或股东）的分配							-118,691,848.80	-118,691,848.80
4．其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1．资本公积转增资本（或股本）								0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3．盈余公积弥补亏损								0.00
4．其他								0.00
（六）专项储备				1,544,660.12				1,544,660.12
1．本期提取				3,052,296.88				3,052,296.88
2．本期使用				1,507,636.76				1,507,636.76
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	400,109,496.00	1,566,507,791.51	0.00	14,099,583.86	59,842,297.82	0.00	184,985,644.03	2,225,544,813.22

法定代表人：冯忠波

主管会计工作负责人：王敦福

会计机构负责人：王敦福

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

安徽江南化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是安徽省宁国江南化工有限责任公司，系于1998年12月经宁国市体改委《关于宁国江南化工厂改制的批复》（宁体改企[1998]32号）批准，由原安徽省宁国江南化工厂改制成立。

2005年12月，经安徽省人民政府皖政股[2005]第51号《批准证书》及安徽省国有资产监督管理委员会皖国资改革函[2005]600号文件批准，以安徽省宁国江南化工有限责任公司截至2005年11月30日止经审计的净资产额4,033.064万元按1:1的比例折成股份4,033.064万股，整体变更为安徽江南化工股份有限公司，注册资本为4,033.064万元，业经中磊会计师事务所验证，并出具中磊验字[2005]第9055号《验资报告》。

2008年3月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]437号文件核准，本公司首次公开发行人民币普通股13,500,000股，业经中磊会计师事务所验证，并出具中磊验字[2008]第9003号《验资报告》。并于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”。

2009年5月18日，经本公司《2008年年度股东大会》审议通过，以本公司2008年末总股本53,830,640股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共转增股本16,149,192股。转增后，本公司总股本增至69,979,832股，业经中磊会计师事务所验证，并出具中磊验字[2009]第9002号《验资报告》。

2010年4月8日，经本公司《2009年年度股东大会》审议通过，以本公司现有总股本69,979,832股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增股本69,979,832股。转增后，本公司总股本增至139,959,664股，业经国富浩华会计师事务所验证，并出具浩华验字[2010]第51号《验资报告》。

2011年3月28日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2011年第5次工作会议审核，本公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。

2011年5月31日，本公司收到中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《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》，核准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股股份、向安徽盾安化工集团有限公司（以下简称“盾安化工”）发行36,160,000股股份购买相关资产。本次发行后，本公司总股本增至263,759,664股，业经国富浩华会计师事务所验证，并出具国浩验字[2011]第51号《验资报告》。

2011年9月26日，经本公司2011年第五次临时股东会大决议审议通过，以本公司截止2011年6月30日的总股本263,759,664.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共转增131,879,832股。转增后，本公司总股本增至395,639,496股，业经国富浩华会计师事务所验证，并出具国浩验字[2011]302A154号《验

资报告》。

2013年7月10日，经本公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》及2013年6月25日第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》的规定，本公司增加注册资本人民币4,470,000股，由徐方平、欧飞能等41名自然人缴足，变更后本公司总股本增至400,109,496股。本次出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2013]第314A0001号《验资报告》。

2014年4月10日，本公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，根据本次董事会的决议以及修改后的章程规定，本公司申请回购注销已获授权但未解锁的限制性股票1,824,000股，回购价格为5.45元/股，变更后本公司总股本降至398,285,496股。已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年6月6日出具瑞华验字【2014】34020002号《验资报告》。

本公司于2014年7月18日换领了由宁国市工商行政管理局核发的注册号为342500000026353的《企业法人营业执照》，法定代表人为冯忠波。

2、公司所属行业、主要经营范围及主要产品

本公司所属行业为化工行业。

本公司主要经营范围为：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）、乳化粒状铵油炸药（此项限分支机构经营）的生产和销售（以上项目许可证有效期至2016年3月26日），洗涤剂的生产和销售，乳化剂的生产（仅供本公司自用且化危品除外），包装箱的生产（仅供本公司自用）。

本公司主要产品为：乳化炸药和粉状乳化炸药，主体生产设备主要有M型乳化炸药大产能微机控制生产线、新型微机控制连续化粉状乳化生产线等。

3、公司总部注册地址及办公地址

公司总部注册地址：安徽省宁国市港口镇分界山。

公司总部办公地址：安徽省合肥市政务文化新区怀宁路1639号平安大厦17层

4、公司组织架构

股东大会为本公司的最高权力机构；本公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部下设安全管理部、财务管理中心、审计部、证券部、技术中心、信息技术部、投资发展部、市场管理部、企业管理部、工程事业部、企划部。

本公司下属一级子公司共计16家，分别为马鞍山江南化工有限责任公司（以下简称“马鞍山江南化

工”）、安徽省宁国市江南油相材料有限公司（以下简称“江南油相材料公司”）、安徽江南爆破工程有限公司（以下简称“江南爆破公司”）、新疆天河化工有限公司（以下简称“新疆天河”）、安徽恒源技研化工有限公司（以下简称“安徽恒源”）、四川省南部永生化工有限责任公司（以下简称“南部永生”）、四川省绵竹兴远特种化工有限公司（以下简称“绵竹兴远”）、福建漳州久依久化工有限公司（以下简称“漳州久依久”）、河南华通化工有限公司（以下简称“华通化工”）、安徽盾安民爆器材有限公司（以下简称“安徽盾安”）、湖北帅力化工有限公司（以下简称“帅力化工”）、四川宇泰特种工程技术有限公司（以下简称“四川宇泰”）、安徽易泰民爆器材有限公司（以下简称“易泰民爆”）、安徽江南晶盛新材料有限公司（以下简称“晶盛新材料”）、湖北金兰特种金属材料有限公司（以下简称“湖北金兰”）、南京理工科技化工有限责任公司（以下简称“南理工科化公司”）。

5、重大资产重组

依据中国证券监督管理委员会（证监许可【2011】827号）《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》，核准本公司向盾安控股发行87,640,000股股份、向盾安化工发行36,160,000股股份购买盾安控股持有的新疆天河84.265%的股权、绵竹兴远82.3213%的股权、漳州久依久77.5%的股权、华通化工75.5%的股权、南部永生55%的股权、安徽恒源49%的股权和盾安化工持有的安徽盾安90.36%的股权、帅力化工81%的股权。

根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字[2009]第V1115-1号～第V1115-8号《资产评估报告书》，以2009年10月31日为评估基准日，采用收益法评估，盾安控股注入的标的资产评估值为124,278.07万元、盾安化工注入的标的资产评估值为51,290.09万元，标的资产评估值合计为175,568.16万元，经本公司与盾安控股、盾安化工协商后确定盾安控股注入资产的价格为124,273.52万元、盾安化工注入资产的价格为51,274.88万元，本次交易的标的资产成交金额合计为175,548.40万元。

按照本公司与盾安控股、盾安化工签署《发行股份购买资产协议》及《补充协议（二）》确定本次发行股票的发行价格为每股14.18元。

截至2011年6月10日止，标的资产均已完成过户手续。

本次重组完成后，盾安控股持有本公司8,764万股，占当期总股本的33.23%，盾安控股持有盾安化工67%股权，而盾安化工又持有本公司3,616万股，占当期总股本的13.71%，盾安控股成为本公司的控股股东，持有盾安控股51%股权的自然人姚新义成为公司的实质控制人。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支

付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参照“一揽子交易会计处理办法”；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资

时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）“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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权，从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营

政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务，是指以外币计价或者结算的业务。外币是企业记账本位币以外的货币。外币业务包括：买入或者卖出以外币计价的商品或者劳务；借入或者借出外币资金；其他以外币计价或者结算的交易。

（2）外币财务报表的折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融资产和金融负债的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（1）金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移

金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1、持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

2、可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据： 1) 没有可利用的财务资源持

续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；2) 管理层没有意图持有至到期；3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法本公司将单项金额占总资产的 1% 以上且金额在 350 万元（含 350 万元）以上的的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。
坏账准备的计提方法	单独进行测试，按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、劳务成本、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用和发出时按加权平均法计价。

(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

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

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十节财务报告、四、7 中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制

是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

无

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-30	3.00%	3.88~3.23
机器设备	10-12	3.00%	9.70~8.08

电子设备	5-8	3.00%	19.40~12.13
运输设备	6-8	3.00%	16.17~12.13
其他	5-8	3.00%	19.40~12.13

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

详见“第九节 财务报告 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错 15、固定资产 （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法”。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。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。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：土地使用权依据土地使用证，购入的无形资产依据合同，自行研发的无形资产根据专利证书等法律文件。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

详见“第九节 财务报告 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错 15、固定资产 (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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，否则于发生时计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

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。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，按照本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）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用Black-Scholes期权定价模型定价

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，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。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本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。

25、回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，

也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司在商品已经发出，并经客户验收后确认销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

27、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收

益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认；（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计

入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益；（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

①本公司作为承租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示，未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。②本公司作为出租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回的会计处理

按照《企业会计制度》和《企业会计准则-租赁》规定，售后租回的交易无论被认定为融资租赁还是经营租赁，承租人都应将售价与资产账面价值之间的差额予以递延，在以后各期进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本公司本年度无主要会计政策、会计估计的变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费政策：本公司根据财政部、国家安全生产监督管理局财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定，提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入管理费用，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，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。

职工薪酬政策：本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	11%、17%
营业税	租赁收入、仓储服务收入、爆破劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	房产余值	1.2%
房产税	房产租赁收入	12%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

新疆天河化工有限公司（包括新疆天河宁夏分公司、乌恰分公司）、安徽盾安民爆器材有限公司、湖北帅力化工有限公司、四川省绵竹兴远特种化工有限公司、四川省南部永生化工有限责任公司、四川美姑化工有限公司以及河南华通化工有限公司执行15%的所得税优惠政策；其余执行25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

（1）根据新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局共同签发的《关于公布新疆维吾尔自治区2010年第一批高新技术企业认定名单的通知》的规定，新疆天河被认定为享受国家高新技术企业所得税等优惠政策的高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201065000003；2013年11月，新疆天河已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GF201365000016，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，新疆天河自2013年度至2015年度实际执行15%的企业所得税优惠税率。

（2）根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局共同签发的《关于公布安徽省2012年第二批复审通过的高新技术企业名单的通知》的规定，安徽盾安被认定为享受国家高新技术企业所得税等优惠政策的高新技术企业，高新技术企业证书编号：GF201234000134，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，安徽盾安自2012年度至2014年度实际执行15%的企业所得税优惠税率。

(3) 根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局共同签发的《关于公布湖北省2010年度第二批高新技术企业认定名单的通知》的规定，湖北帅力被认定为享受国家高新技术企业所得税等优惠政策的高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201042000039；2013年湖北帅力已通过高新技术企业复审，根据湖北省高新技术企业认定管理委员会《关于》依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，湖北帅力自2013年度至2015年度实际执行15%的企业所得税优惠税率。

(4) 根据四川省科学技术厅公示的2014年度高新技术企业复审通过名单，四川绵竹兴远特种化工有限公司已经通过高新企业复审，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，绵竹兴远自2014年度至2016年度实际执行15%的企业所得税优惠税率。

(5) 根据河南省科学技术厅公示的2014年度第一批通过复审的68家高新技术企业名单，河南华通已经通过高新技术企业复审，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，河南华通自2014年度至2016年度实际执行15%的企业所得税优惠税率。

(6) 南部永生获四川省经济和信息化委员会评审通过，符合设在西部地区的鼓励类产业企业，依据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），南部永生自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

(7) 绵竹兴远的全资子公司四川美姑化工有限公司获四川省经济和信息化委员会评审通过，符合设在西部地区的鼓励类产业企业，依据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），四川美姑化工有限公司自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

(1) 新疆天河经新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会审查确认，符合设在西部地区的鼓励类产业企业，依据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），新疆天河自2011年1月1日至2020年12月31日可以减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 绵竹兴远经四川省经济和信息化委员会审查确认，符合设在西部地区的鼓励类产业企业，依据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），绵竹兴远自2011年1月1日至2020年12月31日可以减按15%的税率征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的一级子公司包括：马鞍山江南化工有限责任公司、安徽江南爆破工程有限公司、安徽江南晶盛新材料有限公司、安徽易泰民爆器材有限公司以及湖北金兰特种金属材料有限公司；(2) 非同一控制下的企业合并取得的一级子公司包括：新疆天河化工有限公司、安徽盾安民爆器材有限公司、安徽恒源技研化工有限公司、四川省南部永生化工有限责任公司、四川省绵竹兴远特种化工有限公司、福建漳州久依久化工有限公司、河南华通化工有限公司、湖北帅力化工有限公司、四川宇泰特种工程技术有限公司、安徽省宁国市江南油相材料有限公司以及南京理工科技化工有限责任公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
马鞍山 江南化 工有限 责任公 司	控股子 公司	马鞍 山市 雨山 区向 山镇	生产 销售 民用 炸药	28,000, 000	生产、 销售乳 化炸 药、铵 油类炸 药；火 工器材 的购销	14,280, 000.00		51.00%	51.00%	是	29,292, 703.76		

安徽江南爆破工程有限公司	控股子公司	宁国市港口镇分界山	爆破工程	32,800,000	土石方爆破（含中深孔、井巷隧道爆破）及挖运、拆除爆破、控制爆破、特种爆破（含金属爆破、高温爆破）（涉及行政许可的凭有效的许可证经营）	32,240,000.00		98.29%	98.29%	是	2,726,071.78		
安徽易泰民爆器材有限公司	全资子公司	合肥市蜀山区	材料采购和销售	5,000,000	精乳器、螺杆泵、敏化器、冷却器、装药机、乳化器、三流式雾化器、制粉塔出料器、旋风分离器、装药机、膨化结晶器、膨	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					化硝铵 粉碎 机、三 料混药 器、物 料输送 螺旋、 筛药 机、凉 药机、 改性炸 药球磨 混凉药 机、空 心浆叶 混凉药 机、化 工产品 及原料								
安徽江 南晶盛 新材料 有限公 司	控股子 公司	安徽省 霍山经 济开发 区	纳米材 料制 造、销 售	40,000, 000	纳米材 料制 造、销 售；纳 米材料 技术研 发、技 术咨询 服务 （危险 化学品 除外）	28,000, 000.00		70.00%	70.00%	是	11,801,5 96.35		
湖北金 兰特种 金属材 料有限 公司	全资子 公司	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	20,000, 000	金属及 金属复 合材料 的加工 与销 售；金 属结构 件及配 件的涉 及、制 造机销 售	20,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	---

													有者权益中所享有份额后的余额
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	全资子公司	宁国市港口镇	乳化剂生产销售	2,000,000	乳化剂生产、销售；分散剂、地蜡、石蜡、松香、工业用洗涤剂销售；钢材、水泥、耐磨材料销售。	7,466,055.89		100.00%	100.00%	是			
新疆天河化工有限公司	控股子公司	库车县天山路东 439 号	生产销售民用炸药	50,000,000	许可经营项目（具体经营项目以有关部门的批准文件或许可证为准）：铵梯炸药、膨化硝铵炸药、震源药柱、乳化炸药、塑料制品、纸箱、复混肥生产销售，一	707,845,623.81		84.27%	84.27%	是	128,271,097.20		

					般土岩 爆破， 货物运输								
安徽恒 源技研 化工有 限公司	控股子 公司	安徽省 五河县	生产销 售民用 炸药	14,800, 000	许可经 营项 目：粉 状乳化 炸药生 产	91,947, 557.13		49.00%	100.00 %	是	281,456 .43		
四川省 南部永 生化工 有限责任 公司	控股子 公司	南部县 南隆镇 涌泉村	生产销 售民用 炸药	25,000, 000	改性铵 油炸 药、乳 化炸药 （胶 状）生 产、加 工、销 售；纸 箱、塑 料包装 袋加 工、销 售；房 屋租 赁；民 爆技术 咨询服 务。	56,590, 430.09		55.00%	55.00%	是	98,940, 470.70		
四川省 绵竹兴 远特种 化工有 限公司	控股子 公司	绵竹市 月波街	生产销 售民用 炸药	25,450, 000	生产、 销售： 炸药； 销售： 矿石、 化工原 料；五 金、交 电、百 货、建 材、机 械加工	130,246 ,039.30		82.32%	82.32%	是	24,699, 135.67		
福建漳 州久依	控股子 公司	漳州市 北郊浦	生产销 售民用	20,000, 000	生产膨 化硝铵	160,549 ,628.28		77.50%	77.50%	是	17,463, 817.96		

久化工有限公司		林	炸药		炸药、乳炸药（胶状）								
河南华通化工有限公司	控股子公司	河南省固始县钓鱼台村	生产销售民用炸药	18,000,000	民爆器材生产（凭证）	111,347,066.60		75.50%	75.50%	是	23,310,041.02		
安徽盾安民爆器材有限公司	控股子公司	安庆市宜秀区大龙山镇	生产销售民用炸药	19,530,000	粉状乳炸药（生产地址：安庆市宜秀区大龙山镇、五河县朱顶镇小巩山）、胶状乳炸药（（生产地址：安庆市宜秀区大龙山镇）、多孔粒状铵油炸药）生产销售；一般经营项目：爆破技术咨询	404,671,849.51		90.36%	90.36%	是	39,904,535.77		
湖北帅力化工有限公司	控股子公司	湖北省赤壁市官塘驿镇	生产销售民用炸药	10,000,000	民用爆炸物品（乳炸药、工业导	108,171,324.07		81.00%	81.00%	是	24,427,980.97		

					爆索)生产、销售;爆破服务								
四川宇泰特种工程技术有限公司	控股子公司	成都市金牛区二环路北一段	爆破工程	65,000,000	岩土与构筑物的改造加固、纠偏平移、病害整治与修复、防腐防水堵漏,爆破与拆除,土石方工程;安全防护与抗爆加固;机械设备的增载安装与动载设备的装载加固;环境治理与彩化工程,安全评估与整治等特种工程的勘察设计与施工、检测分析、咨询评	75,000,000.00		75.00%	75.00%	是	7,330,378.04		

					估、监 理与技 术鉴 定；技 术服务 与培训 以上相 关工程 项目的 总承 包；相 关材 料、产 品、设 备的开 发与销 售（以 上范围 涉及行 政许可 的凭资 质证书 经营）。								
南京理工科技 化工有限 责任公司	控股子 公司	南京市 江宁区 陶吴镇	生产销 售民爆 器材	66,670, 000.00	塑料导 爆管、 导爆管 雷管制 造；民 用枪支 （弹 药）配 售。一 般经营 项目： 塑料导 爆管、 导爆管 雷管配 套设 备、合 成洗涤 剂、塑 料制品 制造；	99,408, 592.93		55.00%	55.00%	是	60,967, 743.18		

					本厂产品及配套器材销售及相关工程技术服务；安全评价与咨询服务。								
--	--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注 1：本公司持有安徽恒源 49%的股权，本公司之控股子公司安徽盾安持有安徽恒源 51%的股权。

注 2：本公司在编制合并财务报表时，对于非同一控制下企业合并取得子公司个别财务报表已按照公司主要会计政策、5 披露的会计政策进行了调整，上表中列示的少数股东权益的金额已按照购买日的公允价值进行了调整。

注 3：本表仅列示本公司下属的一级子公司情况。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
广安市宏盛民爆器材有限公司 万达分公司	销售南部永生生产企业所生产的民用炸药	
广安市宏盛民爆器材有限公司 邻水分公司	销售南部永生生产企业所生产的民用炸药	
广安市宏盛民爆器材有限公司 岳池分公司	销售南部永生生产企业所生产的民用炸药	
广安市宏盛民爆器材有限公司 遂安分公司	销售南部永生生产企业所生产的民用炸药	
广安市宏盛民爆器材有限公司 武胜分公司	销售南部永生生产企业所生产的民用炸药	
南充顺兴民用爆破器材有限公司 高坪分公司	销售南部永生生产企业所生产的民用炸药	

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

根据南部永生与其控股子公司广安市广安区万达化工建材有限公司，邻水县永安化工建材有限公司，岳池县天宇贸易有限公司，南充市高坪区民用爆破器材专营有限责任公司，武胜县新益化工有限责任公司

达成的协议，几家控股子公司在其股东所在地所设立的分公司，各分公司实行委托股东进行管理的经营模式。四川南部作为该控股子公司的股东，享有上表所列分公司收益，并承担这些分公司的风险，能够控制这些分公司实体，因此将其纳入合并范围。具体期末主要资产、负债情况见下表：

单位	货币资金	应收账款	预付账款	其他应收款	存货	固定资产	应付账款	预收账款	应付职工薪酬	应交税费	其他应付款
广安市宏盛民爆器材有限公司万达分公司	4,129,413.55		58,333.79	3,182,961.13	386,528.90	2,794,116.83	1,484,984.62	68,443.31	272,927.99	898,419.35	53,560.58
广安市宏盛民爆器材有限公司邻水分公司	4,004,896.42				379,259.26	2,565,356.31	695,078.89	490,673.72		339,795.82	2,369,478.82
广安市宏盛民爆器材有限公司岳池分公司	1,071,053.92		134,435.52	20,546.95	129,034.07	76,657.32	15,880.23			325,631.10	1,983,896.00
广安市宏盛民爆器材有限公司荃安分公司	1,481,041.19	1,136,050.97		2,515,925.92	342,223.01	1,711,947.95	311,709.00	849,152.02	24,102.97	316,845.74	1,675,000.00
广安市宏盛民爆器材有限公司武胜分公司	2,206,140.70	1,652,459.54	920,000.00		134,340.01	91,916.88	1,845,054.00	463,217.26		536,708.21	1,824,000.00
南充顺兴民用爆破器材有限公司高坪分公司	43,841.87	1,013,365.59	195,756.14	836,750.78	88,622.39	967,447.50	1,980.00	631.36	6,996.00	300,326.17	1,005,000.00

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期合并报表范围新增单位“南京理工科技化工有限责任公司”

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

安徽江南化工股份有限公司与南京理工科技化工有限责任公司及其股东南京理工大学资产经营有限公司、南京理工大学校办产业总公司签订《关于南京理工科技化工有限责任公司增资协议》。以 2013 年 10 月 31 日为评估基准日，公司以自有资金对南理工科化公司增资人民币 9,940.86 万元，占其增资扩股后的 55% 股权（其中人民币 3667 万元计入注册资本，人民币 6,273.86 万元计入资本公积），2013 年末完成本次增资。公司成为南理工科化公司控股股东，2014 年初完成工商变更，本期长期股权投资增加 9,940.86 万元。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
南京理工科技化工有限责任公司	144,666,051.22	2,087,090.25

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
南京理工科技化工有限责任公司	20,001,004.90	对南京理工科技化工有限责任公司增资 99,408,592.93 元，持有其 55% 的股权，购买日按持股比例确认的可辨认净资产公允价值为 79,407,588.03 元，形成的合并商誉 20,001,004.90 元

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,309,908.44	--	--	859,506.73
人民币	--	--	1,309,908.44	--	--	859,506.73
银行存款：	--	--	581,696,219.48	--	--	663,925,494.90
人民币	--	--	581,696,219.48	--	--	663,925,494.90
其他货币资金：	--	--	1,804,953.00	--	--	1,769,700.00
人民币	--	--	1,804,953.00	--	--	1,769,700.00
合计	--	--	584,811,080.92	--	--	666,554,701.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金余额全部系银行承兑汇票保证金，除此外，不存在其他抵押、冻结、或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	86,142,254.74	60,756,507.77
合计	86,142,254.74	60,756,507.77

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
常州市武进钢材市场有限公司	2014 年 01 月 21 日	2014 年 07 月 21 日	2,000,000.00	
安徽省路港工程有限责任公司	2014 年 01 月 03 日	2014 年 07 月 03 日	1,075,200.00	
安徽开发矿业有限公司	2014 年 01 月 21 日	2014 年 07 月 21 日	1,000,000.00	
无锡市崇安寺商旅文化发展有限公司	2014 年 01 月 17 日	2014 年 07 月 17 日	1,000,000.00	
安徽大昌矿业集团有限公司	2014 年 01 月 26 日	2014 年 07 月 26 日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,075,200.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,000,000.00	10,026,842.57	2,346,842.57	8,680,000.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司		7,680,000.00		7,680,000.00		否
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		否
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司		2,000,000.00	2,000,000.00			否
安庆市宜联民爆器材有限公司		310,842.57	310,842.57			否
凉山三江民爆有限责任公司		36,000.00	36,000.00			否

账龄一年以上的 应收股利	1,000,000.00			1,000,000.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
南充市顺兴民用 爆破器材有限公 司	1,000,000.00			1,000,000.00		否
合计	2,000,000.00	10,026,842.57	2,346,842.57	9,680,000.00	--	--

说明

无

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	429,258,266.49	99.34%	28,882,144.06	6.73%	360,213,554.73	99.05%	27,791,256.78	7.72%
组合小计	429,258,266.49	99.34%	28,882,144.06	6.73%	360,213,554.73	99.05%	27,791,256.78	7.72%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,860,386.41	0.66%	2,860,386.41	100.00%	3,457,709.49	0.95%	3,457,709.49	100.00%
合计	432,118,652.90	--	31,742,530.47	--	363,671,264.22	--	31,248,966.27	--

应收账款种类的说明

单项金额重大是指单项金额占总资产的 1%以上且金额在 350 万元（含 350 万元）以上的应收款项；其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项；有客观证据表明其已发生减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值；单独进行测试，按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	399,499,859.95	93.07%	19,974,993.00	328,313,487.67	91.14%	16,636,348.85
1 至 2 年	3,177,126.35	0.74%	317,712.64	3,592,747.99	1.00%	413,110.32
2 至 3 年	2,826,547.57	0.66%	423,982.14	2,193,816.83	0.61%	329,072.53
3 年以上	23,754,732.62	5.53%	8,165,456.28	26,113,502.24	7.25%	10,412,725.08
3 至 4 年	18,317,419.59	4.27%	3,244,007.53	19,002,475.54	5.28%	3,800,495.11
4 至 5 年	2,579,321.39	0.60%	2,063,457.11	2,493,983.64	0.69%	1,995,186.91
5 年以上	2,857,991.64	0.67%	2,857,991.64	4,617,043.06	1.28%	4,617,043.06
合计	429,258,266.49	--	28,882,144.06	360,213,554.73	--	27,791,256.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川路航建设工程有限公司一分公司	2,474,986.41	2,474,986.41	100.00%	款项收回可能性很小
彭州市阳坪采石有限责任公司	340,400.00	340,400.00	100.00%	款项收回可能性很小
四川亿邦建工机械公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	款项收回可能性很小
成华区泰吴美家洁具厂	14,000.00	14,000.00	100.00%	款项收回可能性很小
成都市永生焊接设备公司	9,000.00	9,000.00	100.00%	款项收回可能性很小
成都明泰重型有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00%	款项收回可能性很小
合计	2,860,386.41	2,860,386.41	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
红杨采石厂	货款		7,270.24	无法收回	否
滁州市皖东民爆器材有限公司凤阳民爆分公司	货款		587,613.30	无法收回	否
银川恒泰翔民爆器材有限公司	货款		62,918.22	无法收回	否
青铜峡民用爆炸物	货款		17,789.12	无法收回	否

品管理服务站					
中宁县安泰民爆器材有限责任公司	货款		30,410.36	无法收回	否
陈金生	货款		260,000.00	无法收回	否
沈旭	货款		128,830.50	无法收回	否
安徽纪源爆破工程有限责任公司	货款		0.07	无法收回	否
安徽省旌德县民用爆破器材有限公司	货款		68,667.20	无法收回	否
安庆市十里民用爆炸物品管理服务站	货款		433,777.44	无法收回	否
安庆市杨桥民用爆炸物品管理服务站	货款		63,078.81	无法收回	否
杭州民翔生态治理工程有限公司	货款		0.57	无法收回	否
铜陵县民爆器材专营公司	货款		185,895.65	无法收回	否
浙江省水电建筑安装有限公司	货款		0.95	无法收回	否
浙江省隧道工程公司	货款		0.05	无法收回	否
五河县朱顶民爆站	货款		4,674.16	无法收回	否
歙县程家坞采石场	货款		214.95	无法收回	否
巢湖市居巢区矿山民爆器材有限责任公司	货款		9.89	无法收回	否
巢湖市化工建材民爆有限公司	货款		9,699.89	无法收回	否
宣城市天成建材有限责任公司	货款		600.00	无法收回	否
辽宁省路桥建设一公司宣宁高速 3 标段	货款		9,756.08	无法收回	否
安徽省公路桥梁工程有限公司宣宁高速 2 标段	货款		3,058.36	无法收回	否
合计	--	--	1,874,265.81	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
1	非关联方	124,443,445.86	1 年以内	28.80%
2	非关联方	19,355,124.52	部分 1 年以内，部分 3 至 5 年	4.48%
3	非关联方	13,179,857.97	1 年以内	3.05%
4	非关联方	12,784,798.01	1 年以内	2.96%
5	非关联方	11,955,899.55	1 年以内	2.77%
合计	--	181,719,125.91	--	42.06%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
阿拉善金石矿业有限公司	受同一实际控制人控制的公司	27,343.88	0.01%
安徽三联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 19.33%被投资单位	1,507,079.94	0.35%
安庆宜联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 17.17%的被投资单位	3,616,034.16	0.84%
拜城县和利民用爆破器材有限公司	控股子公司新疆天河持股 25% 的被投资单位	1,584,557.16	0.37%
池州市池联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 15% 的被投资单位	5,487,900.31	1.27%
德阳市兴远民爆器材有限公司	子公司绵竹兴远持股 9% 的被投资单位	5,668,562.93	1.31%
福建省联久民爆物品有限公司	子公司福建漳州持股 17%，福建漳州子公司厦门雄安持股 3%被投资单位	1,461,377.66	0.34%
福建省闽盛民爆物品有限公司	子公司福建漳州持股 20%被投资单位	2,541,979.15	0.59%

广安市联发民用爆破工程有限公司	子公司南部永生持股 22.05%，南部永生子公司广安万达建材有限公司持股 22.95%被投资单位	2,683.20	0.00%
黄山市久联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 18%被投资单位	756,173.08	0.17%
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	控股子公司南部永生持股 30%的被投资单位	4,353,315.67	1.01%
万源市巨力工程爆破有限责任公司	控股子公司南部永生持股 34%的被投资单位	129,325.17	0.03%
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	子公司江南爆破持股 40%被投资单位	1,931,286.24	0.45%
合计	--	29,067,618.55	6.74%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	126,362,100.95	70.78%			150,000,000.00	73.35%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	51,824,139.78	29.03%	10,176,225.21	19.64%	54,157,090.72	26.48%	10,095,185.23	18.64%

组合小计	51,824,139.78	29.03%	10,176,225.21	19.64%	54,157,090.72	26.48%	10,095,185.23	18.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	350,572.99	0.20%	350,572.99	100.00%	350,572.99	0.17%	350,572.99	100.00%
合计	178,536,813.72	--	10,526,798.20	--	204,507,663.71	--	10,445,758.22	--

其他应收款种类的说明

1、单项金额重大的其他应收款项；单项金额重大是指单项金额占总资产的 1%以上且金额在 350 万元（含 350 万元）以上的其他应收款项。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项；其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在单项金额占总资产的 1%以下且金额在 350 万元以下的其他应收款项，没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的其他应收款项。

3、其他不重大应收账款；除上述之外的其他应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
库车县鑫发矿业有限公司	126,362,100.95			履约保证金
合计	126,362,100.95		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	22,535,364.59	43.48%	1,104,898.19	24,043,538.53	44.40%	1,187,065.52
1 至 2 年	11,709,788.96	22.60%	1,170,978.90	15,135,124.02	27.95%	1,513,512.40
2 至 3 年	4,167,429.39	8.04%	625,114.41	6,036,865.92	11.15%	905,529.89
3 年以上	13,411,556.84	25.88%	7,275,233.71	8,941,562.25	16.50%	6,489,077.42

3 至 4 年	6,698,591.28	12.93%	1,339,718.26	2,091,504.83	3.86%	418,300.97
4 至 5 年	3,887,250.56	7.50%	3,109,800.45	3,896,404.84	7.19%	3,117,123.87
5 年以上	2,825,715.00	5.45%	2,825,715.00	2,953,652.58	5.45%	2,953,652.58
合计	51,824,139.78	--	10,176,225.21	54,157,090.72	--	10,095,185.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
张勇	310,572.99	310,572.99	100.00%	款项收回可能性很小
宁国市阳光电力维修有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00%	款项收回可能性很小
合计	350,572.99	350,572.99	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安庆安顺危险货物运输有限公司	业务往来款		7,880.25	无法收回	否
安庆市伍子建材有限公司	业务往来款		89,140.41	无法收回	否

王甫锦	备用金借款		12.60	无法收回	否
安徽省枞阳到物资总公司	改制借款		127,352.00	无法收回	否
庐阳区经贸委	业务往来款		817,715.60	无法收回	否
思和苑马兰	房租押金		2,000.00	无法收回	否
代扣汇总	备用金借款		422.01	无法收回	否
张文跃	备用金借款		5,540.00	无法收回	否
黄山市久联民爆器材有限公司	公司捐款		20,000.00	无法收回	是
刘银山	备用金借款		2,483.00	无法收回	否
王春宁	备用金借款		13,853.00	无法收回	否
唐峰	备用金借款		8,227.56	无法收回	否
李忠宏	备用金借款		1,600.08	无法收回	否
章建军	备用金借款		1,563.60	无法收回	否
陈之功	备用金借款		1,500.00	无法收回	否
张世斌	备用金借款		381.00	无法收回	否
合计	--	--	1,099,671.11	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
1	非关联方	126,362,100.95	1 年以内	70.78%

2	非关联方	2,730,550.94	1 年以内	1.53%
3	非关联方	2,682,240.00	2-3 年	1.50%
4	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	1.40%
5	非关联方	2,459,322.00	1 年以内	1.38%
合计	--	136,734,213.89	--	76.59%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
邻水县平安爆破工程服务有限公司	控股子公司南部永生持股 22.65% 的被投资单位	1,275,000.00	0.71%
营山县宏盛爆破工程有限公司	控股子公司南部永生持股 35% 的被投资单位	3,119.20	0.00%
福建省联久民爆物品有限公司	子公司漳州久依久持股 17%，孙公司厦门雄安持股 3% 被投资单位	5,616.00	0.00%
德阳市兴远民爆器材有限公司	子公司绵竹兴远持股 9% 的被投资单位	75,831.88	0.04%
拜城县和利民用爆破器材有限公司	子公司新疆天河持股 25% 的被投资单位	85,181.85	0.05%
池州市池联民爆器材有限公司	子公司安徽盾安化工持股 15% 的被投资单位	675,200.00	0.38%
安庆宜联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 17.17% 的被投资单位	700,000.00	0.39%
合计	--	2,819,948.93	1.57%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	92,353,663.44	88.64%	83,385,909.87	89.97%
1 至 2 年	7,266,480.78	6.97%	6,179,767.64	6.67%
2 至 3 年	3,147,218.48	3.02%	2,016,697.49	2.18%
3 年以上	1,428,438.17	1.37%	1,095,338.23	1.18%
合计	104,195,800.87	--	92,677,713.23	--

预付款项账龄的说明

预付账款账龄主要为一年以内的，主要是按合同约定的预付材料、设备以及在建工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	6,454,577.00	1 年以内	正常结算期内
2	非关联方	5,400,000.00	1 年以内	正常结算期内
3	非关联方	3,840,749.42	1 年以内	正常结算期内
4	非关联方	3,780,000.00	1 年以内	正常结算期内
5	非关联方	3,600,000.00	1 年以内	正常结算期内
合计	--	23,075,326.42	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

期末预付账款余额主要系预付材料采购款以及工程设备款，目前尚未与供应商结算。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,313,580.76	11,149.66	46,302,431.10	45,451,233.98	11,149.66	45,440,084.32
库存商品	41,696,875.29	119,235.89	41,577,639.40	28,165,574.98	119,235.89	28,046,339.09
周转材料	15,720,765.74	8,779.02	15,711,986.72	16,894,643.56	8,779.02	16,885,864.54
委托加工物资	105,468.36		105,468.36	105,468.36		105,468.36
劳务成本	990,714.12		990,714.12	783,644.10		783,644.10
工程施工	7,369,948.42		7,369,948.42	1,474,471.54		1,474,471.54
合计	112,197,352.69	139,164.57	112,058,188.12	92,875,036.52	139,164.57	92,735,871.95

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	11,149.66				11,149.66
库存商品	119,235.89				119,235.89
周转材料	8,779.02				8,779.02
合 计	139,164.57				139,164.57

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面价值低于可变现净值		
库存商品	账面价值低于可变现净值		

周转材料	账面价值低于可变现净值		
------	-------------	--	--

存货的说明

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

无

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
中金立华工业工程服务有限公司	49.00%	49.00%	52,941,757.98	6,577,197.56	46,364,560.42		-923,188.47
芜湖市鑫泰民爆物品有限公司	40.00%	40.00%	29,285,692.16	10,962,346.46	18,323,345.70	33,313,248.79	2,677,346.85
德阳市兴远爆破工程有限公司	20.00%	20.00%	2,450,709.36	140,000.00	2,310,709.36		
福建省闽盛民爆物品有限公司	20.00%	20.00%	22,138,812.00	12,378,756.57	9,760,055.43	52,146,345.13	-470,611.59
福建省联久民爆物品有限公司	20.00%	20.00%	12,496,560.77	3,223,435.52	9,273,125.25	24,787,186.54	74,631.97
东至县天力爆破工程有限公司	36.40%	36.40%	4,007,515.20	1,566,762.00	2,440,753.20		
广安市联发民	45.00%	45.00%	30,975,988.09	7,149,391.51	23,826,596.58	28,165,314.85	3,108,968.73

用爆破工程有 限公司							
---------------	--	--	--	--	--	--	--

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	成本法	208,000,000.00	208,000,000.00		208,000,000.00	12.96%	12.96%				
中金立华工业工程服务有限公司	权益法	24,500,000.00	23,170,997.29	-452,362.35	22,718,634.94	49.00%	49.00%				
大连凯峰超硬材料有限公司	成本法	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	7.86%	7.86%				
芜湖市鑫泰民爆物品有限公司	权益法	9,600,000.00	12,450,726.01	-929,061.26	11,521,664.75	40.00%	40.00%				2,000,000.00
广安市联发民用爆破工程有限公司	权益法	3,000,000.00	9,323,644.45	1,399,035.92	10,722,680.37	45.00%	45.00%				
福建省闽盛民爆物品有限公司	权益法	2,062,575.06	2,591,030.38	-94,122.32	2,496,908.06	20.00%	20.00%				
邻水县平安爆破工	成本法	1,500,000	1,500,000		1,500,000	22.65%	22.65%				

程服务有限公司		.00	.00		.00						
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	成本法	1,467,860.28	1,467,860.28	643,490.00	2,111,350.28	5.62%	5.62%				
安徽三联民爆器材有限公司	成本法	1,417,770.88	1,417,770.88		1,417,770.88	19.33%	19.33%				
福建省联久民爆物品有限公司	权益法	1,002,337.19	1,282,766.15	14,926.39	1,297,692.54	20.00%	20.00%				
巴中市天威爆破有限责任公司	成本法	1,050,000.00	1,050,000.00	-1,050,000.00		35.00%	35.00%				
东至县天力爆破工程有限公司	权益法	364,000.00	888,434.16		888,434.16	36.40%	36.40%				
营山县宏盛爆破工程有限公司	成本法	680,000.00	680,000.00	114,000.00	794,000.00	35.00%	35.00%				
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	30.00%	30.00%				
咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	成本法	515,091.84	515,091.84		515,091.84	19.00%	19.00%				
池州市九华爆破工程有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00%	51.00%				
宣城永安爆破工程有限公司	成本法	490,000.00	490,000.00		490,000.00	49.00%	49.00%				
龙腾爆破	成本法	480,000.00	480,000.00		480,000.00	4.80%	4.80%				

服务有限 责任公司		0	0		0						
池州市祥 和民用爆 炸物品运 输有限公 司	成本法	400,000.0 0	400,000.0 0		400,000.0 0	40.00%	40.00%				
凉山三江 民爆有限 责任公司	成本法	200,000.0 0	400,000.0 0		400,000.0 0	4.00%	4.00%				36,000.00
黄山市昱 联爆破工 程有限公 司	成本法	300,000.0 0	350,000.0 0		350,000.0 0	20.00%	20.00%				
万源市巨 力工程爆 破有限责 任公司	成本法	340,000.0 0	340,000.0 0		340,000.0 0	34.00%	34.00%				
黄山市久 联民爆器 材有限公 司	成本法	270,000.0 0	270,000.0 0		270,000.0 0	18.00%	18.00%				
德阳市兴 远民爆器 材有限公 司	成本法	263,996.3 1	263,996.3 1		263,996.3 1	9.00%	9.00%				
德阳市兴 远爆破工 程有限公 司	权益法	203,526.5 2	210,141.8 7		210,141.8 7	20.00%	20.00%				
安庆宜联 民爆器材 有限公司	成本法	206,000.0 0	206,000.0 0		206,000.0 0	17.17%	17.17%				310,842.5 7
拜城县和 利民用爆 破器材有 限公司	权益法	200,000.0 0	200,000.0 0		200,000.0 0	25.00%	25.00%				
枞阳县顺 安爆破服 务有限公 司	成本法	160,000.0 0	160,000.0 0		160,000.0 0	16.00%	16.00%				

河南省永联民爆器材股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	1.31%	1.31%				
池州市池联民爆器材有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00	15.00%	15.00%				
武汉市联安民用爆炸物品配送销售有限公司	成本法	84,356.19	84,356.19		84,356.19	15.00%	15.00%				
武汉市帅安爆破工程有限责任公司	成本法	50,000.00	50,000.00	252,000.00	302,000.00	19.00%	19.00%				
黄石大安民用爆炸物品有限公司	成本法	45,992.08	45,992.08		45,992.08	3.00%	3.00%				
霍邱兴安民爆器材有限责任公司	成本法	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00	20.00%	20.00%				
江苏南理工春雷爆破工程公司	成本法	4,200,000.00		4,200,000.00	4,200,000.00	20.00%	20.00%				
合计	--	272,933,506.35	269,668,807.89	12,597,906.38	282,266,714.27	--	--	--			2,346,842.57

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

无

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,116,141,474.73	99,802,993.77		16,904,688.30	1,199,039,780.20
其中：房屋及建筑物	662,595,201.92	50,381,675.99		1,571,273.10	711,405,604.81
机器设备	318,584,112.62	33,331,332.16		5,739,706.44	346,175,738.34
运输工具	84,860,945.47	9,650,582.69		7,454,608.30	87,056,919.86
电子设备	38,557,062.36	5,740,478.86		1,508,855.37	42,788,685.85
其他	11,544,152.36	698,924.07		630,245.09	11,612,831.34
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	346,428,567.49	15,144,760.32	34,633,223.14	12,451,622.51	383,754,928.44
其中：房屋及建筑物	150,247,134.64	6,836,931.58	12,379,698.07	988,270.22	168,475,494.07
机器设备	117,284,894.97	2,601,378.68	13,919,239.04	3,781,025.67	130,024,487.02
运输工具	48,660,805.11	3,622,695.21	4,497,522.09	6,983,744.64	49,797,277.77
电子设备	23,809,965.20	1,980,288.38	3,032,416.98	434,796.34	28,387,874.22
其他	6,425,767.57	103,466.47	804,346.96	263,785.64	7,069,795.36
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	769,712,907.24	--			815,284,851.76
其中：房屋及建筑物	512,348,067.28	--			542,930,110.74
机器设备	201,299,217.65	--			216,151,251.32
运输工具	36,200,140.36	--			37,259,642.09
电子设备	14,747,097.16	--			14,400,811.63
其他	5,118,384.79	--			4,543,035.98
四、减值准备合计	521,995.63	--			521,995.63
其中：房屋及建筑物	444,714.58	--			444,714.58
机器设备	77,281.05	--			77,281.05
电子设备		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	769,190,911.61	--			814,762,856.13
其中：房屋及建筑物	511,903,352.70	--			542,485,396.16
机器设备	201,221,936.60	--			216,073,970.27
运输工具	36,200,140.36	--			37,259,642.09

电子设备	14,747,097.16	--	14,400,811.63
其他	5,118,384.79	--	4,543,035.98

本期折旧额 36,359,292.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 13,352,508.91 元。

(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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新疆天河炸药库及中转库	资料不齐全	无法预计
宁夏分公司 301 乳化工房	资料不齐全	无法预计
新疆天河天河塑业工房	资料不齐全	无法预计
克州经营公司房屋及附属物	资料不齐全	无法预计
新疆天河总仓库区办公室	资料不齐全	无法预计
新疆天河震源药柱塑化及装药工房 105-1	资料不齐全	无法预计
南部永生星兴广场职工宿舍	资料不齐全	无法预计
宁夏分公司车库	资料不齐全	无法预计
广安宏盛办公楼	刚竣工验收	正在办理中
河南华通职工宿舍楼	刚竣工验收	正在办理中

固定资产说明

无

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
膨化炸药生产线及新厂区基建工程	1,361,089.66		1,361,089.66	1,996,604.46		1,996,604.46
和静胶乳地面站工程				2,573,556.62		2,573,556.62
宁夏分公司乳化炸药生产线安装工程	41,025.64		41,025.64	41,025.64		41,025.64
南部产品库房	18,313,038.86		18,313,038.86	14,397,735.40		14,397,735.40
ERP-SAP 项目	5,890,915.32		5,890,915.32	5,579,756.32		5,579,756.32
办公大楼及职工宿舍工程	9,152,100.18		9,152,100.18	9,715,286.39		9,715,286.39
江南爆破采矿凿岩台车改造工程	5,217,304.24		5,217,304.24	5,217,304.24		5,217,304.24
阿克苏北山中心炸药库工程	3,265,819.33		3,265,819.33	3,160,819.33		3,160,819.33
晶盛新厂区厂房工程	8,600,587.93		8,600,587.93	4,515,530.84		4,515,530.84
马鞍山生产线改造	3,397,826.16		3,397,826.16	2,365,790.38		2,365,790.38
克州炸药库工程	2,335,854.91		2,335,854.91	1,230,102.39		1,230,102.39
阆中风行炸药库工程	1,829,500.00		1,829,500.00	1,829,500.00		1,829,500.00
乳化技术改造设备及安装费	2,351,741.47		2,351,741.47			
其他工程项目	7,865,442.30		7,865,442.30	3,171,650.53		3,171,650.53
合计	69,622,246.00		69,622,246.00	55,794,662.54		55,794,662.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
膨化炸药生产		1,996,60	279,164.	914,679.							自筹	1,361,08

线及新 厂区基 建工程		4.46	39	19								9.66
和静胶 乳地面 站工程		2,573,55 6.62		2,573,55 6.62							自筹	
宁夏分 公司乳 化炸药 生产线 安装工程		41,025.6 4									自筹	41,025.6 4
南部产 品库房		14,397,7 35.40	3,915,30 3.46								自筹	18,313,0 38.86
ERP-SA P 项目		5,579,75 6.32	311,159. 00								自筹	5,890,91 5.32
办公大 楼及职 工宿舍 工程		9,715,28 6.39	8,980,20 8.28	9,543,39 4.49							自筹	9,152,10 0.18
江南爆 破采矿 凿岩台 车改造 工程		5,217,30 4.24									自筹	5,217,30 4.24
阿克苏 北山中 心炸药 库工程		3,160,81 9.33	105,000. 00								自筹	3,265,81 9.33
晶盛新 厂区厂 房工程		4,515,53 0.84	4,085,05 7.09								自筹	8,600,58 7.93
马鞍山 生产线 改造		2,365,79 0.38	1,032,03 5.78								自筹	3,397,82 6.16
克州炸 药库工 程		1,230,10 2.39	1,105,75 2.52								自筹	2,335,85 4.91
阆中风 行炸药 库工程		1,829,50 0.00									自筹	1,829,50 0.00

乳化技术 改造设备 及安装费			2,351,74 1.47								自筹	2,351,74 1.47
其他工程 项目		3,171,65 0.53	5,014,67 0.38	320,878. 61							自筹	7,865,44 2.30
合计		55,794,6 62.54	27,180,0 92.37	13,352,5 08.91		--	--			--	--	69,622,2 46.00

在建工程项目变动情况的说明

本年由在建工程转入固定资产原价为 13,352,508.91 元。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
膨化炸药生产线及新厂区基建工程	工程进行中	
南部产品库房	工程进行中	
ERP-SAP 项目	工程进行中	
办公大楼及职工宿舍工程	工程进行中	
江南爆破采矿凿岩台车改造工程	工程进行中	
阿克苏北山中心炸药库工程	工程进行中	
晶盛新厂区厂房工程	工程进行中	
马鞍山生产线改造	工程进行中	
克州炸药库工程	工程进行中	
阆中风行炸药库工程	工程进行中	
乳化技术改造设备及安装费	工程进行中	

(5) 在建工程的说明

无

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
普通建材	26,883.43	29,331.23	31,913.43	24,301.23
合计	26,883.43	29,331.23	31,913.43	24,301.23

工程物资的说明

无

15、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	408,182,295.62	22,254,873.76		430,437,169.38
土地使用权	371,964,681.54	21,878,896.00		393,843,577.54
专利权及非专利技术	34,582,915.11	260,000.00		34,842,915.11
财务软件	1,634,698.97	115,977.76		1,750,676.73
二、累计摊销合计	41,874,730.88	5,335,541.67		47,210,272.55
土地使用权	29,785,526.54	4,209,390.47		33,994,917.01
专利权及非专利技术	11,622,873.40	1,041,744.59		12,664,617.99
财务软件	466,330.94	84,406.61		550,737.55
三、无形资产账面净值合计	366,307,564.74	16,919,332.09		383,226,896.83
土地使用权	342,179,155.00	17,669,505.53		359,848,660.53
专利权及非专利技术	22,960,041.71	-781,744.59		22,178,297.12
财务软件	1,168,368.03	31,571.15		1,199,939.18
土地使用权				
专利权及非专利技术				
财务软件				
无形资产账面价值合计	366,307,564.74	16,919,332.09		383,226,896.83
土地使用权	342,179,155.00	17,669,505.53		359,848,660.53

专利权及非专利技术	22,960,041.71	-781,744.59		22,178,297.12
财务软件	1,168,368.03	31,571.15		1,199,939.18

本期摊销额5,335,541.67元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究开发费		30,356,870.25	30,356,870.25		
合计		30,356,870.25	30,356,870.25		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

无

17、商誉

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	期末减值准备
定向发行股份购买新疆天河股权形成商誉	455,269,474.60			455,269,474.60	
定向发行股份购买安徽恒源股权形成商誉	47,740,158.82			47,740,158.82	
定向发行股份购买南部永生股权形成商誉	21,562,546.66			21,562,546.66	
定向发行股份购买绵竹兴远股权形成商誉	41,473,628.20			41,473,628.20	
定向发行股份购买漳州久依久股权形成商誉	86,335,504.81			86,335,504.81	
定向发行股份购买河南华通股权形成商誉	59,836,358.81			59,836,358.81	
定向发行股份购买安徽盾安股权形成商誉	194,186,743.48			194,186,743.48	6,000,000.00
定向发行股份购买湖北帅力股	29,814,064.07			29,814,064.07	

权形成商誉					
对四川宇泰增资并取得股权形成商誉	13,527,517.08			13,527,517.08	1,350,000.00
漳州久依久购买厦门市雄安民爆器材股权形成商誉	1,490,601.28			1,490,601.28	
购买江南油相股权形成商誉	471,544.61			471,544.61	
南部永生购买武胜县新益化工形成的商誉	1,104,964.56			1,104,964.56	
南部永生购买岳池县天宇贸易形成的商誉	2,609,003.21			2,609,003.21	
南部永生购买邻水县永安化工形成的商誉	2,122,209.93			2,122,209.93	
江南爆破购买平安爆破形成的商誉	1,222,277.26			1,222,277.26	
购买南理工科化公司形成的商誉		20,001,004.90		20,001,004.90	
合计	958,766,597.38	20,001,004.90		978,767,602.28	7,350,000.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

1、本公司对南京理工科技化工有限责任公司增资99,408,592.93元，持有其55%的股权，根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司中铭评报字[2013]第9022号《资产评估报告书》，南京理工科技化工有限责任公司2013年10月31日评估值为144,640,732.30元，同时考虑2013年10月31日至购买日的损益情况，确定对应股权购买日可辨认净资产公允价值为79,407,588.03元；公司增资99,408,592.93元获得55%股权形成的合并商誉20,001,004.90元。

2、本公司将其他非同一控制下企业合并取得的公司分别作为独立资产组，首先对资产组进行减值测试，再将商誉换算成100%股权对应的商誉后分摊至各资产组，比较其账面价值与可收回金额，除安徽盾安资产组外，没有发现其他资产组可收回金额低于账面价值的情况，故本期对于安徽盾安资产组提取减值准备600万元。对于四川宇泰资产组，本公司前期对四川宇泰的商誉计提了135万元减值准备，经测试，无需进一步补提减值准备。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
AUSTIN 技术协助费	21,742,526.70		7,081,602.12		14,660,924.58	

南部县南隆镇土地使用费	2,299,324.93		23,462.50		2,275,862.43	
乌鲁木齐办公楼维修费	1,298,333.25		82,000.02		1,216,333.23	
合肥总部房屋装修及消防工程	1,041,427.94		324,326.46		717,101.48	
内蒙古科大临时设施	887,977.06		156,701.82		731,275.24	
新疆天河拜城阿尔戈敏煤矿项目部临时设施	860,060.12		155,811.66		704,248.46	
新疆天河爆破鑫发矿项目临时设施	719,596.46		266,472.12		453,124.34	
新疆天河宁夏分公司特许权使用费	404,166.59		25,000.02		379,166.57	
马鞍山江南化工办公楼危楼维修工程	394,612.52		98,653.14		295,959.38	
上市协会会费	340,000.00		42,499.98		297,500.02	
漳州久依久农场租金	179,320.00		3,940.00		175,380.00	
江南矿山办公室装潢费	70,290.00		19,170.00		51,120.00	
恒源技研厂区装修费	63,767.88		18,992.34		44,775.54	
池州神力固定资产改造支出	45,742.18		7,623.60		38,118.58	
喀什办公楼装修费	18,000.00	2,316.00	2,316.00		18,000.00	
土地租赁费		864,898.70	36,538.20		828,360.50	
其他	414,754.37		141,621.82		273,132.55	
合计	30,779,900.00	867,214.70	8,486,731.80		23,160,382.90	--

长期待摊费用的说明

本期长期待摊费用基本属以前年度的延续，没有新增大额的摊销费用，本期摊销金额按照协议约定的收益期进行摊销，或按照原有既定的摊销期限摊销。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,476,307.60	7,318,619.33
计提未支付的职工薪酬	877,352.24	877,352.24
未作为资产、负债确认的项目产生的可抵扣暂时性差异（安全生产费）	7,995,945.40	9,199,326.37
其他	3,280,228.95	17,122.50
小计	19,629,834.19	17,412,420.44
递延所得税负债：		
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-固定资产	9,857,227.06	10,277,478.65
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-无形资产	40,711,519.48	41,375,953.93
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-长期股权投资	348,237.23	348,237.23
小计	50,916,983.77	52,001,669.81

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-固定资产	49,351,586.25	52,590,708.70
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳	247,737,579.14	251,924,124.28

税暂时性差异-无形资产		
企业合并取得资产公允价值高于账面价值的应纳税暂时性差异-长期股权投资	1,763,067.61	1,763,067.61
小计	298,852,233.00	306,277,900.59
可抵扣差异项目		
资产减值准备	35,823,618.19	35,068,036.07
计提未支付的职工薪酬	5,245,123.28	5,245,123.28
未作为资产、负债确认的项目产生的可抵扣暂时性差异（安全生产费）	33,320,391.24	44,806,114.20
其他	15,776,867.72	68,490.00
小计	90,166,000.43	85,187,763.55

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	19,629,834.19		17,412,420.44	
递延所得税负债	50,916,983.77		52,001,669.81	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

20、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	41,946,833.63	3,296,431.96		2,973,936.92	42,269,328.67
二、存货跌价准备	139,164.57				139,164.57
七、固定资产减值准备	521,995.63				521,995.63
十三、商誉减值准备	1,350,000.00	6,000,000.00			7,350,000.00
合计	43,957,993.83	9,296,431.96		2,973,936.92	50,280,488.87

资产减值明细情况的说明

1、坏账准备本年计提数中本年度实际计提数为2,583,967.54元，合并范围变化导致增加712,464.42元；

2、商誉减值准备参考本报表附注17、商誉。

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
IBM 业务咨询及系统整合服务费	7,900,000.00	4,740,000.00
南京理工科技化工有限责任公司增资款		99,408,592.93
合计	7,900,000.00	104,148,592.93

其他非流动资产的说明

2013年12月10日，经本公司第三届董事会第十七次会议审议通过，本公司以自有资金对南京理工科技化工有限责任公司增资人民币99,408,592.93元，占增资扩股后的55%股权。本报告期完成工商变更手续，转入长期股权投资。

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		7,500,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	160,000,000.00	140,000,000.00
合计	210,000,000.00	197,500,000.00

短期借款分类的说明

无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 160,000,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

公司期末短期借款余额 21000 万元，其中母公司在交行合肥繁华支行保证借款 5,000 万，由盾安环境担保；光大银行合肥万达支行信用借款 5000 万；中信银行合肥金寨路支行信用借款 3000 万。子公司新疆天河在农行库车支行信用借款 8000 万。母公司及其子公司在银行信用良好，均能按期支付本息，没有贷款展期现象。

23、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,016,510.00	5,899,000.00
合计	6,016,510.00	5,899,000.00

下一会计期间将到期的金额 6,016,510.00 元。

应付票据的说明

公司年末应付票据余额 6,016,510.00 元，系子公司安徽盾安在中行安庆分行开具的银行承兑汇票，保证金比例 30%。

24、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	81,470,891.87	64,807,674.07
1 至 2 年	5,221,190.66	3,928,511.33
2 至 3 年	1,114,502.92	763,464.59
3 年以上	1,604,492.84	3,985,515.64
合计	89,411,078.29	73,485,165.63

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额主要为一年以内的往来款，属按照合同约定尚未到期支付的材料采购款和工程设备款。

25、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	27,412,324.75	14,999,815.44
1 至 2 年	249,081.91	105,098.18
2 至 3 年	62,942.75	18,920.43
3 年以上	25,407.90	434,081.30
合计	27,749,757.31	15,557,915.35

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

26、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,151,609.44	112,410,293.85	135,767,056.58	12,794,846.71
二、职工福利费		5,456,365.97	5,456,365.97	
三、社会保险费	1,009,186.77	24,566,203.97	23,189,981.52	2,385,409.22
四、住房公积金	100,863.70	5,427,788.47	5,328,042.80	200,609.37
五、辞退福利		2,286,400.64	2,286,400.64	
六、其他	12,346,985.94	3,714,621.81	3,520,709.98	12,540,897.77
合计	49,608,645.85	153,861,674.71	175,548,557.49	27,921,763.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额12,397,389.19元,非货币性福利金额元,因解除劳动关系给予补偿2,286,400.64元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬采取当月计提,下月15日前发放的方式,发放金额按照账面的期末余额合理筹划。

27、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,049,305.11	7,448,739.36
营业税	3,591,448.77	4,835,371.24
企业所得税	18,901,215.04	38,016,178.52
个人所得税	4,642,757.89	7,302,264.02
城市维护建设税	901,562.68	1,401,904.82
土地使用税	-732,454.78	-686,858.01
房产税	257,440.07	527,317.56
教育费附加	588,490.47	798,379.62
地方教育费附加	399,735.31	523,396.74
其他	644,026.11	462,385.63
合计	38,243,526.67	60,629,079.50

应交税费说明,所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的,应说明税款计算过程

28、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	61,163.01	61,163.01
短期借款应付利息	431,410.84	419,162.45
合计	492,573.85	480,325.46

应付利息说明

29、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
邻水县永安化工建材有限公司	11,464.91	11,464.91	无

应付少数股东股利			
湖北帅力化工有限公司应付少数股东股利	200,000.00		无
南京理工科技化工有限公司应付股东股利	302,827.00		无
合计	514,291.91	11,464.91	--

应付股利的说明

无

30、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	40,680,141.84	38,049,688.54
1 至 2 年	6,195,157.69	11,228,230.38
2 至 3 年	4,273,294.71	5,074,501.09
3 年以上	16,008,547.46	11,476,721.04
合计	67,157,141.70	65,829,141.05

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

31、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	475,508,861.32	459,710,809.94
技术使用费	8,926,322.72	
合计	484,435,184.04	459,710,809.94

其他流动负债说明

本公司 2013 年度第一期短期融资券人民币 4.5 亿元于 2013 年 8 月 27 日发行，由兴业银行股份有限公司主承销，期限一年，到期一次还本付息，票面利率 6.77%。短融募集资金按照发行目的已使用完毕，其中置换银行借款 23,000 万元，补充流动资金 21,850 万元。

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	33,000,000.00	33,000,000.00
合计	33,000,000.00	33,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款期末余额3,300万元，系子公司新疆天河在工行库车支行取得的信用借款，期限两年，利率执行基准利率，2015年10月20号到期。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行库车支行	2013 年 11 月 01 日	2015 年 10 月 20 日	人民币元	6.15%		33,000,000.00		33,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	33,000,000.00	--	33,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安

排等

无

34、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

35、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

36、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
马鞍山江南化工总库区搬迁资金	3,000,000.00			3,000,000.00	
生产性服务业发展专项资金	400,000.00			400,000.00	
合计	3,400,000.00			3,400,000.00	--

专项应付款说明

根据马鞍山市人民政府关于《马鞍山江南化工民爆器材总库布局调整及新建库房项目建设工作协调会议纪要》，马鞍山江南化工上年度实际收到总库区搬迁资金 3,000,000.00 元。

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
新疆天河中共库车县县委会拆迁补偿款（注 1）	37,551,771.74	38,437,771.76
南部县财政局拨款公路修路补贴（注 2）	135,000.00	150,000.00
南部县财政局解决两线扩能技改贴息（注 3）	1,626,666.67	1,666,666.67
南部县财政局追加技改贴息（注 4）	2,114,606.79	2,158,210.25
南部县财政局环保专项资金（注 5）	509,999.95	530,000.00
绵竹经济局拨付灾后重建补助（注 6）	774,998.89	799,998.91
绵竹经济局拨付的重点技改项目补助（注 7）	465,000.00	480,000.00
美姑化工技改项目补助（注 8）	116,250.00	120,000.00
漳州久依久当地财政局拨付土地补助（注 9）	1,800,000.00	1,820,000.00
库车塑业第二批科技型中小企业技术创新基金（注 10）	238,000.00	238,000.00
茶岭新仓库项目补助（注 11）	4,624,999.99	4,708,333.33
池州神力拆迁补助	116,481.05	116,481.05
首次购置税控机进项税抵扣摊销	981.09	1,118.43
向科爆破财政拨付创新奖（注 12）	157,739.00	
合计	50,232,495.17	51,226,580.40

其他非流动负债说明

注1：根据2008年9月16日中共库车县委员会“库党发〔2008〕81号”文批复和新疆维吾尔自治区阿克苏地区发展和改革委员会2009年6月25日“阿地发改工〔2009〕463号”文批复，新疆天河共收到政府异地迁建补偿款4430万元，项目2010年度完工验收，与资产相关政府补助，分期计入当期损益；

注2：2008年4月10日，根据南部县财政局“南财投【2008】41号关于下达南部县永生化工有限责任公司整改进厂公路安全隐患土地出让金基金预算支出的通知”，南部永生于2008年4月收到财政补贴资金30万元，项目2009年度完工验收，与资产相关政府补助，分期计入当期损益；

注3：2009年10月13日，根据南部县财政局相关批复，南部永生于2008年10月收到解决两线扩能技改贴息200万，项目2009年度完工验收，与资产相关政府补助，分期计入当期损益；

注4：2010年10月12日，根据南部县财政局“南财专【2010】287号”关于追加下达专项业务经费的通知”，南部永生收到财政补贴资金2,630,173.00元，项目2012年完工验收，与资产相关的政府补助，分期计入当期损益；

注5：2012年2月13日，根据南部县财政局“南财建【2012】8号：关于下达2011年省级环境保护专项转

移资金支付的通知》，南部永生化工收到财政补贴资金60万，用于公司的环保投入，分期计入当期损益；

注6：依据绵竹市展和改革局文件竹发改投【2010】64号文件、绵竹市发展和改革委员会《关于下达绵竹市灾后工业恢复重建项目（第二批）中央灾后重建基金投资补助计划的批复》，对绵竹兴远12000吨/年连续化自动化改性铵油炸药生产线灾后恢复重建项目进行补助，补助金额为100万，恢复重建生产线在2009年完工验收，与资产相关政府补助，分期计入当期损益；

注7：依据四川省财政厅、省经济委员会《关于下达2009年第三批技术改造项目资金的通知》，对改建炸药生产线进行补助，补助金额为60万，改建生产线在2009年完工验收，与资产相关政府补助，分期计入当期损益；

注8：依据凉山州财政局、凉山州经济和信息化委员会《关于下达2010年企业技术改造项目补助资金安排计划的通知》，对生产线技术改造进行补助，补助金额25万，改建项目在2010年完工验收，与资产相关政府补助，分期计入当期损益；

注9：依据浦南镇征地拆迁办公室的证明，漳州市芗城区财政局将G2008-01-01和G2008-01-02地块土地的“五通一平”部分成本200万返还至漳州久依久，该补助与资产相关，从2009年起分期计入当期损益；

注10：依据新疆《科技型中小企业创新基金财务管理暂行办法》（财企[2005]22号）和《财务部关于下达2012年第二批科技中小企业技术创新基金预算（拨款）的通知（财企[2012]285号）拨付科技型中小企业创新基金42万元。与资产相关政府补助，分期计入当期损益；

注11：根据《安庆市宜秀区政府区长办公会议纪要第2号会议》相关批复，安徽盾安于2011年6月共收到政府给予的成品仓库土地、库房及辅助设施征用和补偿费500万元。用于公司产品仓库建设，分期计入当期损益；

注12：根据市政府《安庆市推进自主创新若干政策（试行）》（宜政发[2013]18号）及《安庆市推进自主创新若干政策实施细则（试行）》等规定，收到项目配套资助资金18万，与资产相关政府补助，分期计入当期损益。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新疆天河中共库车县县委会拆迁补偿款	38,437,771.76		886,000.02		37,551,771.74	与资产相关
南部县财政局拨款公路修路补贴	150,000.00		15,000.00		135,000.00	与资产相关

南部县财政局解决两线扩能技改贴息	1,666,666.67		40,000.00		1,626,666.67	与资产相关
南部县财政局追加技改贴息	2,158,210.25		43,603.46		2,114,606.79	与资产相关
南部县财政局环保专项资金	530,000.00		20,000.05		509,999.95	与资产相关
绵竹经济局拨付灾后重建补助	799,998.91		25,000.02		774,998.89	与资产相关
绵竹经济局拨付的重点技改项目补助	480,000.00		15,000.00		465,000.00	与资产相关
美姑化工技改项目补助	120,000.00		3,750.00		116,250.00	与资产相关
漳州久依久当地财政局拨付土地补助	1,820,000.00		20,000.00		1,800,000.00	与资产相关
库车塑业第二批科技型中小企业技术创新基金	238,000.00				238,000.00	与资产相关
茶岭新仓库项目补助	4,708,333.33		83,333.34		4,624,999.99	与资产相关
池州神力拆迁补助	116,481.05				116,481.05	与资产相关
首次购置税控机进项税抵扣摊销	1,118.43		137.34		981.09	与资产相关
向科爆破财政拨付创新奖		180,000.00	22,261.00		157,739.00	与资产相关
合计	51,226,580.40	180,000.00	1,174,085.23		50,232,495.17	--

38、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,109,496.00				-1,824,000.00	-1,824,000.00	398,285,496.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

因未能达到股份支付第一期解锁的业绩条件及原激励对象徐方平、刘孟爱辞职已不符合激励条件，2014 年 4 月 10 日，本公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权及回购

注销部分限制性股票的议案》，根据本次董事会的决议以及修改后的章程规定，本公司申请回购注销已获授权但未解锁的限制性股票 1,824,000 股，回购价格为 5.45 元/股。已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 6 月 6 日出具瑞华验字【2014】34020002 号《验资报告》。

39、库存股

库存股情况说明

无

40、专项储备

专项储备情况说明

单位：元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	55,512,876.42	8,915,957.06	8,578,756.33	55,850,077.15
合 计	55,512,876.42	8,915,957.06	8,578,756.33	55,850,077.15

一、公司严格按照财企[2012]16号文件精神计提安全费用：

1、危险品生产与储存企业提取标准：以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

2、危险品等特殊货运业务的交通运输企业提取标准：以上年度实际营业收入为计提依据，按照收入的1.5%平均逐月提取。

3、爆破企业提取标准：

爆破项目中属矿山爆破服务的，按照该项目当期收入的2.5%计提安全费用；

爆破项目中属高速公路爆破服务、城市拆除爆破等类似于建设工程施工的：房屋建筑工程、水利水电工程、电力工程、铁路工程、城市轨道交通工程按照当期收入的2%计提安全费用；市政公用工程、冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、港口与航道工程、公路工程、通信工程按照当期收入的1.5%计提安全费用。

通过爆破器材销售加提成方式取得爆破收入的，比照上述“危险品生产与储存企业”的计提办法提取安全费用。

二、依据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），“第十四条 中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。”本期有控股子公司湖北帅力、安徽恒源、福建久依久等7家分子公司取得了县级以上安监部门的批复，未计提安全生产费。

41、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,507,621,591.46		8,116,800.00	1,499,504,791.46
其他资本公积	5,947,147.51	6,676,747.46		12,623,894.97
合计	1,513,568,738.97	6,676,747.46	8,116,800.00	1,512,128,686.43

资本公积说明

1、根据本公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》及2013年6月25日第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》的规定，本公司对公司董事（不含独立董事）、高级管理人员、中层管理人员、分（子）公司主要管理人员以及核心技术（业务）人员进行股权激励。本次股票期权与限制性股票的授予日是2013年6月25日，股票期权的行权价格为11.36元、限制性股票的行权价格为5.45元。本公司采用Black-Scholes期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值，并根据限制性股票的行权价格确定其在授权日的公允价值，共计5,448.78万元。本年度上半年母公司确认摊销股权激励成本2,772,030.42元。

2、本期新增3,175,117.04元为本公司对下属分（子）公司的董事长、总经理实施股权激励，由于本次股权激励的结算企业是接受服务企业的投资者的，故根据企业会计准则解释4号，按照授予日权益工具的公允价值确认为对接受服务企业的子公司的长期股权投资。

3、根据2014年4月10日董事会审议通过的《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》规定，本期注销股票期权共计4,256,000份；回购注销限制性股票共计1,824,000股，回购价格为5.45元/股，减少实收资本1,824,000元，减少溢价资本公积8,116,800.00元；

4、2014年4月10日召开的2013年度股东大会审议通过的2013年度权益分配方案，以公司现有总股本400,109,496股为基数，向全体股东每10股派4.00元人民币现金，结合上述通过的《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，减少实收资本1,824,000元，按照每股0.4元的分配方案，转回资

本公积729,600元。

42、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	59,842,297.82			59,842,297.82
合计	59,842,297.82			59,842,297.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

43、一般风险准备

一般风险准备情况说明

44、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	514,951,209.37	--
调整后年初未分配利润	514,951,209.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,643,449.87	--
应付普通股股利	160,043,798.40	
期末未分配利润	452,550,860.84	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

45、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	844,500,013.53	794,346,753.58
其他业务收入	5,967,545.70	6,938,817.60
营业成本	431,703,732.89	409,021,224.18

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业	844,500,013.53	427,575,117.60	794,329,753.58	409,006,347.19
材料生产			17,000.00	14,876.99
合计	844,500,013.53	427,575,117.60	794,346,753.58	409,021,224.18

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民用炸药	703,320,746.44	329,051,339.52	710,940,888.23	344,301,025.16
乳化剂			17,000.00	14,876.99
爆破工程	87,002,400.13	63,810,656.62	53,906,289.50	39,517,525.62
民用起爆器材	51,280,591.75	32,173,131.79	26,905,255.27	22,637,293.70
其他	2,896,275.21	2,539,989.67	2,577,320.58	2,550,502.71
合计	844,500,013.53	427,575,117.60	794,346,753.58	409,021,224.18

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	373,155,395.62	188,536,526.31	309,936,324.47	155,259,350.70
华中	80,771,530.89	36,484,463.84	66,967,946.13	30,525,417.69

西北	179,148,129.65	93,088,079.08	228,700,174.57	118,685,110.82
西南	205,726,011.73	105,926,687.07	188,165,874.16	104,237,972.05
境外	5,698,945.64	3,539,361.30	576,434.25	313,372.92
合计	844,500,013.53	427,575,117.60	794,346,753.58	409,021,224.18

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

序号	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
1	40,328,857.98	4.74%
2	39,343,810.95	4.63%
3	35,854,225.13	4.22%
4	29,750,295.37	3.50%
5	27,247,418.80	3.20%
合计	172,524,608.23	20.29%

营业收入的说明

46、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,473,209.06	2,206,547.67	房屋租赁收入、仓储收入、爆破工程收入 5%计提
城市维护建设税	3,741,121.87	4,167,439.58	实际缴纳的流转税 5%、7%计提
教育费附加	2,232,030.99	2,253,744.11	实际缴纳的流转税 3%计提
地方教育费附加	1,485,854.60	1,527,584.73	实际缴纳的流转税 2%计提
其他	468,368.24	296,890.55	
合计	11,400,584.76	10,452,206.64	--

营业税金及附加的说明

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	34,019,170.90	24,904,318.26
工资、福利、社保费	16,921,197.61	15,367,356.06

车辆使用费	1,636,715.97	635,788.84
业务招待费	3,168,019.95	2,834,303.22
装卸费	1,054,680.00	1,342,462.44
仓储与租赁	2,432,206.52	2,531,671.50
差旅费	1,770,651.36	1,405,763.67
折旧与摊销	1,339,635.95	1,058,427.18
办公费	110,409.87	130,840.45
其他（上述之外费用）	8,113,922.12	7,917,402.16
合计	70,566,610.25	58,128,333.78

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
安全生产费	13,328,328.92	11,065,839.59
工资、福利、社保费	60,929,490.18	54,051,545.01
折旧与摊销	17,489,633.97	14,963,077.94
研发费用	13,602,516.42	7,285,280.47
业务招待费	5,622,157.74	5,283,566.27
税费	2,842,831.59	2,382,280.76
办公费	1,332,431.15	1,346,402.80
车辆使用费	2,923,895.08	2,471,867.21
差旅费	2,945,523.16	2,958,566.74
修理费	5,384,160.83	3,206,917.70
聘请中介机构费	3,937,412.18	3,507,232.26
保险费	1,759,792.96	1,884,795.98
租赁费	1,063,734.26	971,413.84
会务费	568,966.50	895,270.05
其他（上述之外费用）	23,934,999.42	21,017,013.81
合计	157,665,874.36	133,291,070.43

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,755,453.37	11,657,487.49

利息收入	-5,467,102.16	-2,845,280.53
手续费	816,104.95	95,385.11
汇兑损益	12,172.41	
合计	19,116,628.57	8,907,592.07

50、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

51、投资收益

（1）投资收益明细情况

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	8,670,332.57	11,933,913.41
权益法核算的长期股权投资收益	1,938,416.38	2,870,405.27
合计	10,608,748.95	14,804,318.68

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	7,680,000.00	11,520,000.00	
安庆市宜联民爆器材有限公司	310,842.57	127,915.67	
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	643,490.00		
凉山三江民爆有限责任公司	36,000.00		
黄山市久联民爆器材有限公司		285,997.74	
合计	8,670,332.57	11,933,913.41	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中金立华工业工程服务有限公司	-452,362.35	-339,590.23	

广安市联发民用爆破工程有限公司	1,399,035.92	2,983,696.54	
福建省联久民爆物品有限公司	14,926.39	93,045.11	
福建省闽盛民爆物品有限公司	-94,122.32	-105,945.51	
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	1,070,938.74	680,247.83	
德阳市兴远爆破工程有限公司		1,836.06	
东至县天力爆破工程有限公司		207,111.81	
宁国市平安爆破公司		-649,996.34	
合计	1,938,416.38	2,870,405.27	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,583,967.54	4,145,124.36
十三、商誉减值损失	6,000,000.00	
合计	8,583,967.54	4,145,124.36

53、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	101,138.69	93,605.13	101,138.69
政府补助	3,737,427.43	8,311,732.21	3,737,427.43
其他	12,014,448.64	5,571,187.69	12,014,448.64
合计	15,853,014.76	13,976,525.03	15,853,014.76

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技专项资金（安庆市宜秀区科技局）		5,000.00	与收益相关	是

税收返还	701,400.54	1,911,100.00	与收益相关	是
创新奖励（安庆市宜秀区科技局）			与收益相关	是
增值税地方留成返还	1,464,500.00	1,488,254.93	与收益相关	是
高新技术地方奖励		50,000.00	与收益相关	是
湖北省名牌财政拨款	50,000.00	39,000.00	与收益相关	是
专利资助	12,800.00		与收益相关	是
节能先进单位奖励			与收益相关	是
2012 年工业经济发展政策扶持奖励		100,000.00	与收益相关	是
纳税大户财政奖励	150,000.00	100,000.00	与收益相关	是
贷款贴息			与收益相关	是
就业服务管理局社保补贴		250,000.00	与收益相关	是
资产补助和财政贴息摊销	1,131,686.89	1,059,377.28	与资产相关	是
财政奖励（安庆市宜秀区财政局）	36,000.00	2,199,000.00	与收益相关	是
绵竹名牌企业奖励		110,000.00	与收益相关	是
新疆自治区 2013 年财政局技术改造奖励	120,000.00	1,000,000.00	与收益相关	是
库车县商务局出口奖励款	22,000.00		与收益相关	是
开拓市场补助金	29,040.00		与收益相关	是
财政局土地补贴	20,000.00		与收益相关	是
合计	3,737,427.43	8,311,732.21	--	--

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,601,735.25	3,078,165.83	
其中：固定资产处置损失	1,601,735.25	1,162,075.25	
无形资产处置损失		1,916,090.58	
对外捐赠	574,900.00	911,000.00	
其他	2,365,938.16	2,160,379.60	

合计	4,542,573.41	6,149,545.43	
----	--------------	--------------	--

营业外支出说明

55、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,584,667.57	41,254,340.63
递延所得税调整	-934,367.40	-1,247,031.13
合计	36,650,300.17	40,007,309.50

56、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		2014年1-6月	2013年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	97,643,449.87	119,919,511.04
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,521,152.87	5,254,246.07
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	90,122,297.00	114,665,264.97
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	400,109,496.00	395,639,496.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj	1,824,000.00	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	MO	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * Mi / MO - Sj * Mj / MO - Sk$	400,109,496.00	395,639,496.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	400,109,496.00	395,639,496.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.2440	0.3031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.2252	0.2898
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	0.2440	0.3031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	0.2252	0.2898

57、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

58、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	439,840.00
利息收入	5,467,102.16
其他营业外收入	1,040,926.13
收回工程投标保证金	200,000.00
房屋租赁收入	802,000.00
其他往来款项	2,244,468.59
合计	10,194,336.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用中的有关现金支出	44,179,575.00
营业费用中的有关现金支出	40,455,694.77
财务费用中的有关现金支出	816,104.95
捐赠支出中有关现金支出	553,900.00
其他营业外支出中有关现金支出	1,099,572.69
支付的往来款项	1,500,659.36
合计	88,605,506.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
新增单位南京理工科技化工有限责任公司期初货币资金	115,360,099.60
合计	115,360,099.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的股权回购款	9,940,800.00
合计	9,940,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	35,253.00
合计	35,253.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

59、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	136,699,050.99	159,964,008.50
加：资产减值准备	8,583,967.54	4,145,124.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,359,292.94	33,498,371.56

无形资产摊销	5,335,541.67	5,834,899.81
长期待摊费用摊销	8,486,731.80	2,137,115.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,500,596.56	2,984,560.70
财务费用（收益以“-”号填列）	23,755,453.37	11,714,600.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,608,748.95	-14,804,318.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,166.93	316,800.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,084,686.04	-1,763,299.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,130,892.61	-6,038,631.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,167,094.99	-67,779,853.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,315,310.84	11,780,352.42
其他	7,119,255.72	4,380,099.86
经营活动产生的现金流量净额	138,547,324.09	146,369,830.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	583,006,127.92	529,026,721.98
减：现金的期初余额	664,785,001.63	624,763,896.49
现金及现金等价物净增加额	-81,778,873.71	-95,737,174.51

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
4. 取得子公司的净资产	144,666,051.22	26,718,323.48
流动资产	128,823,955.79	23,800,607.48
非流动资产	34,790,552.99	20,170,686.06
流动负债	18,948,457.56	17,252,970.06
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	583,006,127.92	664,785,001.63
其中：库存现金	1,309,908.44	859,506.73

可随时用于支付的银行存款	581,696,219.48	663,925,494.90
三、期末现金及现金等价物余额	583,006,127.92	664,785,001.63

现金流量表补充资料的说明

60、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、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等项

无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
盾安控股集团有限公司	控股股东	民营企业	浙江杭州	姚新义	实业投资	1,200,000,000	33.01%	33.01%	姚新义	70450825-9

本企业的母公司情况的说明

盾安控股集团总部位于杭州滨江，员工 19,000 余人，24 家企业获得高新技术认证，控股两家上市公司，国家级企业技术中心、认定实验室、博士后工作站、院士工作站各 1 个。省级企业重点研究院、重点实验室、博士工作站、研究生工作站各 1 个。企业技术/设计中心 13 个。属于以“绿色节能、低碳环保”为产业布局的多元化集团。

自 2011 年完成资产重组以后，盾安控股持有本公司 13,146 万股，占总股本的 33.01%，盾安控股持有安徽盾安化工 67%的股权，安徽盾安化工持有本公司 5,424 万股，占总股本的 13.62%，盾安控股集团成为

本公司的控股股东，而持有盾安控股集团 51%股权的自然人姚新义成为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
马鞍山江南化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	马鞍山市雨山区向山镇	李孔啟	生产销售民用炸药	28,000,000	51.00%	51.00%	66792576-5
安徽江南爆破工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁国市港口镇分界山	马国强	爆破工程	32,800,000	98.29%	98.29%	66421772-0
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁国市港口镇	匡立文	乳化剂生产销售	2,000,000	100.00%	100.00%	77909451-3
新疆天河化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	库车县天山东路 439 号	沈跃华	生产销售民用炸药	50,000,000	84.27%	84.27%	76379017-8
安徽恒源技研化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省五河县	石林生	生产销售民用炸药	14,800,000	49.00%	100.00%	75682781-7
四川省南部永生化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	南部县南隆镇涌泉村	刘友生	生产销售民用炸药	25,000,000	55.00%	55.00%	73340136-2
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	绵竹市月波街	陈培华	生产销售民用炸药	25,454,500	82.32%	82.32%	20525464-5
福建漳州久久化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	漳州市北郊浦林	周晓龙	生产销售民用炸药	20,000,000	77.50%	77.50%	15650437-9
河南华通化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省固始县段集乡钓鱼台村	李萍	生产销售民用炸药	18,000,000	75.50%	75.50%	77944385-9
安徽盾安民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任公司	安庆市宜秀区大龙山镇	石林生	生产销售民用炸药	19,534,000	90.36%	90.36%	75851045-0
湖北帅力化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省赤壁市官塘驿镇化工路	周佐玉	生产销售民用炸药	10,000,000	81.00%	81.00%	18131211-7
四川宇泰特	控股子公司	有限责任公司	成都市金牛	梁震宇	爆破工程	65,000,000	75.00%	75.00%	75970511-0

种工程技术 有限公司		司	区二环路北 一段						
安徽易泰民 爆器材有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	合肥市蜀山 区	李庭龙	材料采购和 销售	5,000,000	100.00%	100.00%	05148393-8
安徽江南晶 盛新材料有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	安徽省霍山 经济开发区	孙小平	纳米材料制 造、销售	40,000,000	70.00%	70.00%	05447877-1
湖北金兰特 种金属材料 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	赤壁市中伙 光谷产业园 区	周佐玉	金属材料加 工、销售	20,000,000	100.00%	100.00%	08231632-3
南京理工科 技化工有限 责任公司	控股子公司	有限责任公 司	南京市江宁 区陶吴镇	鲍国钢	生产销售民 爆器材	66,670,000	55.00%	55.00%	75411630-9

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位 名称	企业类 型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例	本企业在被 投资单位表 决权比例	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
中金立华工 业工程服务 有限公司	有限责 任公司	北京市	张华	工程技术咨 询	50,000,000	49.00%	49.00%	母公司持股 49%的公司	05144699-3
芜湖市鑫泰 民爆物品有 限公司	有限责 任公司	安徽芜湖	俞乃树	炸药销售	4,000,000	40.00%	40.00%	子公司江南 爆破持股 40%	66624005-1
德阳市兴远 爆破工程有 限公司	有限责 任公司	四川德阳市	刘万平	爆破工程	3,000,000	20.00%	20.00%	子公司四川 绵竹持有 20%股权	68794478-7
福建省闽盛 民爆物品有 限公司	有限责 任公司	福建福州市	郑忠惠	炸药销售	10,000,000	20.00%	20.00%	子公司福建 漳州持股 20%	68937468-5
福建省联久 民爆物品有 限公司	有限责 任公司	福建漳州市	周家树	炸药销售	5,000,000	20.00%	20.00%	子公司福建 漳州持股 17%，福建 漳州子公司 厦门雄安持 股 3%	66687264-9

东至县天力爆破工程有限公司	有限责任公司	安徽东至县	张建军	爆破工程	1,000,000	36.40%	36.40%	子公司安徽盾安持股 36.40%	66144838-X
广安市联发民用爆破工程有限公司	有限责任公司	四川广安市	聂贤洪	爆破工程	10,000,000	45.00%	45.00%	子公司南部永生持股 22.05%，南部永生子公司广安万达建材公司持股 22.95%	79787886-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
拜城县和利民用爆破器材有限公司	控股子公司新疆天河持股 25%的被投资单位	71081594-1
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	控股子公司南部永生持股 30%的被投资单位	66277851-6
安庆宜联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 17.17%的被投资单位	66793196-2
池州市池联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 15%的被投资单位	66624323-6
安徽三联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 19.33%被投资单位	66422562-4
黄山市久联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 18%被投资单位	66620168-5
枞阳县顺安爆破服务有限公司	控股子公司安徽盾安持股 16%被投资单位	67421784-7
安徽盾安化工集团有限公司	本公司股东	75851045-0
浙江盾安人工环境股份有限公司（简称盾安环境）	受同一实际控制人控制的公司	66620168-5
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司（简称新疆雪峰）	本公司持股 12.955%的被投资单位	22866267-6
新疆艾丁煤业有限公司	受同一实际控制人控制的公司	57253755-9
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	关联公司新疆雪峰的子公司	58024467-6
杭州赛富特设备有限公司	关联公司盾安环境的子公司	74412598-1
浙江盾安机电科技有限公司	关联公司盾安环境的子公司	67615860-9
宣城永安爆破工程有限公司	控股子公司江南爆破持股 49%的被投资单位	56344077-1

新疆金太阳民爆器材有限责任公司	关联公司新疆雪峰的子公司	66062342-2
安徽华海金属有限公司	关联公司盾安环境的子公司	66294520-6
阿拉善盟金石矿业有限公司	受同一实际控制人控制的公司	69008773-9
杭州姚生记食品有限公司	受同一实际控制人控制的公司	72362763-2
浙江盾安供应链管理有限公司	受同一实际控制人控制的公司	56058505-1
合肥通用制冷设备有限公司	关联公司盾安环境的子公司	74891885-8

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	采购货物	市场价格	2,847,172.29	2.74%	4,350,417.69	3.65%
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	接受劳务	市场价格			122,500.00	0.10%
阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	接受劳务	市场价格	2,877,466.00	2.77%		
安庆宜联民爆器材有限公司	采购货物	市场价格	1,532,953.54	1.48%	2,227,893.26	1.87%
安徽盾安化工集团有限公司	接受劳务	市场价格	6,300.00	0.01%		
浙江盾安供应链管理有限公司	采购设备	市场价格	44,444.44	0.04%		
安徽三联民爆器材有限公司	采购货物	市场价格	564.10		4,500.00	0.00%
大连凯峰超硬材料有限公司	采购货物	市场价格	138,990.00	0.13%		
杭州赛富特设备有限公司	采购设备	市场价格	436,752.14	0.42%		
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	采购货物	市场价格	3,982,112.41	3.84%	6,618,005.33	5.55%

黄山市久联民爆器材有限公司	采购货物	市场价格	790,779.84	0.76%	1,015,706.00	0.85%
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	接受劳务	市场价格			33,074.60	0.03%
德阳市兴远民爆器材有限公司	采购货物	市场价格	3,916,689.88	3.77%		
安徽华海金属有限公司	采购货物	市场价格	4,451.28			
合肥通用制冷设备有限公司	采购货物	市场价格	13,676.58	0.01%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	销售货物	市场定价	6,766,925.12	0.96%	8,667,767.81	1.09%
安徽三联民爆器材有限公司	销售货物	市场定价	7,686,561.43	1.09%	5,422,492.68	0.68%
安庆宜联民爆器材有限公司	销售货物	市场定价	11,086,355.04	1.58%	10,957,140.36	1.38%
池州市池联民爆器材有限公司	销售货物	市场定价	9,903,357.85	1.41%	9,757,064.74	1.23%
拜城县和利民用爆破器材有限公司	销售货物	市场定价	6,558,773.08	0.93%	11,110,294.82	1.40%
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	销售货物	市场定价	8,419.62		379,477.33	0.05%
德阳市兴远民爆器材有限公司	销售货物	市场定价	5,066,076.07	0.72%	9,959,473.77	1.25%
南充市顺兴民用爆破器材有限公司	销售货物	市场定价	13,782,268.08	1.96%	8,374,916.37	1.05%
福建省闽盛民爆物品有限公司	销售货物	市场定价	12,789,222.36	1.82%	24,784,252.96	3.12%
福建省联久民爆物品有限公司	销售货物	市场定价	9,930,155.73	1.41%	4,604,364.38	0.58%
黄山市久联民爆器材有限公司	销售货物	市场定价	2,322,368.13	0.33%	5,528,228.92	0.70%

池州市九华爆破工程有限公司	销售货物	市场定价	241,628.96	0.03%	33,504.24	0.00%
广安市联发民用爆破工程有限公司	销售货物	市场定价	16,127,214.12	2.29%	11,707,499.31	1.47%
邻水县平安爆破工程服务有限公司	销售货物	市场定价	1,531,716.22	0.22%	2,844,728.02	0.36%
巴中市鸿和民用爆破器材有限责任公司	销售货物	市场定价			5,041,543.68	0.63%
阿拉善盟金石矿业有限公司	提供劳务	市场定价	297,545.10	0.34%		

(2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
合肥通用制冷设备有限公司	安徽江南化工股份有限公司	办公楼(250 m²)	2014 年 01 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	市场价	115,150.00
安徽华海金属有限公司	安徽江南化工股份有限公司	28 间宿舍	2013 年 03 月 01 日	2014 年 02 月 28 日	市场价	44,800.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽江南化工股份有限公司	浙江盾安人工环境股份有限公司	300,000,000.00	2013 年 11 月 08 日	2014 年 11 月 07 日	否

关联担保情况说明

2013年11月8日，经本公司2013年第二次临时股东大会决议审议通过《关于与浙江盾安人工环境股份有限公司续签互保协议暨关联交易的议案》，双方续签了《互保协议书》，为双方向银行贷款、商业汇票、银行信用证以及融资租赁等提供担保，互保总额为不超过人民币30,000万元，互保期限为自融资事项发生之日起一年。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德阳市兴远民爆器材有限公司	5,668,562.93	698,698.56	6,218,858.45	310,942.92

应收账款	芜湖市鑫泰民爆物品有限公司	1,931,286.24	96,564.31	5,818,315.35	290,915.77
应收账款	池州市池联民爆器材有限公司	5,487,900.31	329,650.51	5,354,949.10	267,747.46
应收账款	安庆宜联民爆器材有限公司	3,616,034.16	180,801.71	4,580,275.95	229,013.80
应收账款	福建省闽盛民爆物品有限公司	2,541,979.15	127,098.96	4,230,496.46	211,524.82
应收账款	安徽三联民爆器材有限公司	1,507,079.94	75,354.00	4,112,448.11	205,622.41
应收账款	黄山市久联民爆器材有限公司	756,173.08	37,808.65	1,694,517.96	84,725.90
应收账款	福建省联久民爆物品有限公司	1,461,377.66	76,068.88	1,078,304.72	53,915.24
应收账款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	4,353,315.67	217,665.78	1,037,329.82	51,866.49
应收账款	阿拉善盟金石矿业 有限公司	27,343.88	1,367.19	354,366.22	17,718.31
应收账款	拜城县和利民用爆破器材有限公司	1,584,557.16	79,227.86		
应收账款	万源市巨力工程爆破有限责任公司	129,325.17	12,932.52		
预付账款	德阳市兴远民爆器材有限公司	346,673.28		196,328.99	
预付账款	德阳市兴远爆破工程有限公司	5,000.00		5,000.00	
预付账款	杭州赛富特设备有限公司			150,000.00	
其他应收款	邻水县平安爆破工程服务有限公司	1,275,000.00	63,750.00		
其他应收款	营山县宏盛爆破工程有限公司	3,119.20	155.96		
其他应收款	福建省联久民爆物品有限公司	5,616.00	280.80		
其他应收款	德阳市兴远民爆器材有限公司	75,831.88	3,791.59		
其他应收款	拜城县和利民用爆破器材有限公司	85,181.85	16,888.06		

其他应收款	池州市池联民爆器材有限公司	675,200.00	33,760.00		
其他应收款	安庆宜联民爆器材有限公司	700,000.00	35,000.00		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	535,794.00	588,216.60
应付账款	安徽盾安化工集团有限公司	487,268.74	528,876.86
应付账款	安徽三联民爆器材有限公司	38,362.40	
应付账款	杭州赛富特设备有限公司	25,000.00	
其他应付款	南充市顺兴民用爆破器材有限公司	7,163,226.33	4,101,671.00
其他应付款	安徽盾安化工集团有限公司		1,710,054.60
其他应付款	黄山市久联民爆器材有限公司	2,927,744.48	1,744,706.28
其他应付款	阿克苏恒基武装守护押运有限责任公司	1,065,360.00	465,460.00
其他应付款	东至县天力爆破工程有限公司	250,000.00	250,000.00
其他应付款	安徽三联民爆器材有限公司	475,000.00	213,600.00
其他应付款	新疆艾丁煤业有限公司	24,108.67	24,108.67
其他应付款	池州市池联民爆器材有限公司	16,616.28	
其他应付款	广安市联发民用爆破工程有限公司	1,113,634.66	
其他应付款	宣城永安爆破工程有限公司	2,703.14	
其他应付款	拜城县和利民用爆破器材有限公司	24,901.20	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,561,700.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和	股票期权行权价格为 11.36 元，剩余年限两年

合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票授予价格为 5.45 元，剩余年限两年

股份支付情况的说明

2013年6月19日，经本公司2013年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案〉批准，拟向激励对象授予1,158.00万份股票期权，其中首次授予1,043.00万份，预留115.00万份；拟向激励对象授予492.00万股公司限制性股票，其中首次授予447.00万股，预留45.00万股。首次授予的股票期权和限制性股票的授予对象均为41名。本激励计划授予的股票期权的行权价格为11.66元，限制性股票的授予价格为5.75元，根据派息调整后的股票期权的行权价格为11.36元，限制性股票的授予价格为5.45元。

2013年6月25日，经本公司第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定首次股票期权的授予日为2013年6月25日，股票期权的行权价格为11.36元，股权激励的激励对象共41名，授予的股权期权数量为1,043.00万份；确定首次限制性股票的授予日为2013年6月25日，限制性股票的授予价格为5.45元，股权激励的激励对象共41名，授予的股权期权数量为447.00万股。

由于公司2013年度的业绩未达到第一个行权期和解锁期规定业绩条件，故312.90万份股票期权和134.10万股公司限制性股票失效。年末发行在外的权益工具总额：730.10万份股票期权和312.90万股公司限制性股票。

根据公司《草案修订稿》的规定，因2013年度业绩未能达到第一期行权/解锁的业绩条件，因此公司拟将达不到行权条件的第一个行权期的3,129,000份股票期权予以注销，拟将未达到解锁条件的第一个解锁期的1,341,000股限制性股票予以回购注销。

因公司原激励对象徐方平、刘孟爱辞职已不符合激励条件。根据《草案修订稿》的规定，公司应将徐方平、刘孟爱已授予的未获准行权的1,127,000份股票期权予以注销；已获授但尚未解锁的483,000股限制性股票进行回购注销。综上所述，本次注销股票期权共计4,256,000份、回购注销限制性股票共计1,824,000股。

2014年6月23日，经本公司第三届董事会第二十二次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》，确定2014年6月23日为授予日，向符合激励条件的5名激励对象授予预留股票期权805,000份。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据企业管理层的最佳估计作出
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,894,294.92
以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,564,110.00

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

根据 2013 年第一次临时股东大会审议通过的《关于<公司股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》（以下简称“股权激励计划”）的规定，预留的限制性股票将于首次授予日起1年内授予服务期达到公司要求及新引进和晋升的中高级人才。鉴于2013年6月25日召开的公司第三届董事会第十三次会议确认本次股权激励计划的首次授予日为2013年6月25日，因此预留的限制性股票应当在2014年6月25日前授予潜在激励对象。

由于公司近期仍无向潜在激励对象授予预留的限制性股票的计划，2014年6月24日，公司取消了授予预留的450,000股限制性股票。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2013年11月8日，经本公司2013年第二次临时股东大会决议审议通过《关于与浙江盾安人工环境股份有限公司续签互保协议暨关联交易的议案》，双方续签了《互保协议书》，为双方向银行贷款、商业汇票、银行信用证以及融资租赁等提供担保，互保总额为不超过人民币30,000万元，互保期限为自融资事项发生之日起一年。

其他或有负债及其财务影响

截至2014年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

1、资本承诺

2013年1月，本公司与国际商业机器（中国）有限公司签订IBM业务咨询及系统整合服务协议，承诺支付相应的咨询服务费用；

2013年8月24日，经本公司第三届董事会第十五次会议审议通过，本公司与AUSTIN POWDER CHINA, INC.（简称奥斯汀）签订了《技术协助及培训协议》、《爆破软件许可协议》，奥斯汀向公司提供特定的技术协助、爆破服务培训、有限数量的针对奥斯汀专有软件的仅在中华人民共和国境内使用的排他性许可，协议总额1000万美元。2013年度本公司按照协议约定支付了350万美元，余下金额将根据协议约定分期支付，按照协议约定在本年度9月底前再支付350万美元。

2、经营租赁承诺

2011年9月，本公司与中国平安人寿保险股份有限公司安徽分公司签订平安大厦17层房屋租赁协议，房屋租赁期5年，合同期内承诺按时支付房屋租赁费用。

2、前期承诺履行情况

1、股份锁定承诺

重大资产完成后，盾安控股和盾安化工对于其认购的江南化工本次发行的股份，自上市首日起三十六个月内不转让。合肥永天作为一致行动人，承诺对于其持有的江南化工的股份，自本次新增股份上市首日起36个月内不转让；

2、避免同业竞争承诺

为了避免同业竞争，2009年11月26日，盾安控股、盾安化工就本次重大资产重组完成后避免同业竞争

出具了《避免同业竞争承诺函》。盾安控股承诺：在重大资产重组完成后的12个月内，将其持有的新疆雪峰民用爆破器材有限责任公司（现名称为新疆雪峰科技（集团）股份有限公司）44.35%股权和持有的林州市宇豪化工科技有限公司51%的股权全部或者部分转让给江南化工或其他无关。

3、规范关联交易承诺：为了减少和规范将来可能产生的关联交易，盾安控股、盾安化工于2009年11月26日分别出具了规范关联交易的承诺。

4、2010年9月28日，盾安控股出具承诺：本次重大资产重组完成后，如盾安控股向本公司及其子公司提供资金，相关资金往来利率按照同期银行基准贷款利率计算，不再上浮10%。

报告期内，承诺人均很好的履行了上述承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

1、为有效推进公司科研、生产、销售和爆破服务一体化进程，公司控股子公司安徽盾安民爆器材有限公司与公司参股公司中金立华工业工程服务有限公司就安徽盾安民爆器材有限公司全资子公司安庆市向科爆破工程技术有限公司的合作事项达成初步意向。2014年8月三方签订《安徽盾安民爆器材有限公司与中金立华工业工程服务有限公司关于安庆市向科爆破工程技术有限公司的增资协议》：以2013年8月31日为评估基准日，经中联资产评估集团（陕西）有限公司评估，安庆市向科爆破工程技术有限公司净资产评估值为人民币2,177.03万元。以基准日净资产评估值为依据，中金立华工业工程服务有限公司以自有资金对安庆向科增资人民币2,265.89万元，其中人民币2,082万元计入安庆市向科爆破工程技术有限公司注册资本，人民币183.89万元计入资本公积。增资完成后，中金立华工业工程服务有限公司持有安庆市向科爆破工程技术有限公司51%的股权，安徽盾安民爆器材有限公司持有其49%的股份，中金立华工业工程服务有限公司成为安庆市向科爆破工程技术有限公司之控股股东。本协议正在履行中。

2、公司2014年度第一期短期融资券3亿元人民币于2014年7月29日发行，由兴业银行股份有限公司主承销。截止目前，公司已完成3亿元人民币短期融资券的发行，募集资金已经全部到账，票面利率为7%。

3、为推进公司爆破服务一体化战略，公司以自有资金出资6720万元人民币对江南爆破进行增资，增

资后江南爆破注册资本由 3280 万元人民币增至 10000 万元人民币。增资完成后，公司占江南爆破注册资本的 99.44%，仍为江南爆破的控股股东。本次增资已于2014年7月完成。

为推进公司爆破服务一体化战略，促进天河爆破发展，公司控股子公司新疆天河以自有资金出资10000万元人民币对天河爆破进行增资，增资后天河爆破注册资本由 5000 万元人民币增至 15000 万元人民币。本次增资已于2014年8月完成。

4、2014年上半年，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。

5、2014年8月份母公司归还中信银行金寨路支行短期借款3000万元，归还光大银行合肥万达支行短期借款5000万元，子公司新疆天河2014年7月份归还农业银行库车支行短期借款2500万元，8月份归还农业银行库车支行短期借款5500万元，归还工商银行库车支行长期借款1500万元，8月份子公司新疆天河新增农业银行库车支行短期借款5000万元。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	42,109,631.08	100.00%	2,340,049.48	5.56%	54,216,399.69	99.10%	3,018,442.52	5.57%
组合小计	42,109,631.08	100.00%	2,340,049.48	5.56%	54,216,399.69	99.10%	3,018,442.52	5.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					494,780.97	0.90%	494,780.97	100.00%
合计	42,109,631.08	--	2,340,049.48	--	54,711,180.66	--	3,513,223.49	--

应收账款种类的说明

单项金额重大是指单项金额占总资产1%以上且金额在350万元（含350万元）以上的应收款项；其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项；有客观证据表明其已发生减值，

继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值；单独进行测试，按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	40,838,631.60	96.98%	2,041,931.59	49,728,742.49	91.72%	2,491,596.13
1 至 2 年	954,456.54	2.27%	95,445.65	4,163,844.02	7.68%	416,384.40
2 至 3 年				103,653.47	0.19%	15,548.02
3 年以上	316,542.94	0.75%	202,672.24	220,159.71	0.41%	94,913.96
3 至 4 年	103,653.47	0.25%	20,730.69	154,739.62	0.29%	30,947.92
4 至 5 年	154,739.62	0.37%	123,791.70	7,270.24	0.01%	5,816.19
5 年以上	58,149.85	0.14%	58,149.85	58,149.85	0.11%	58,149.85
合计	42,109,631.08	--	2,340,049.48	54,216,399.69	--	3,018,442.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
红杨采石厂	销售货款		7,270.24	无法收回	否
滁州市皖东民爆器材有限公司凤阳民爆分公司	销售货款		494,780.99	无法收回	否
绩溪县安宝民爆公司	销售货款		0.99	无法收回	否
合计	--	--	502,052.22	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
1	非关联方	6,464,576.33	1 年以内	15.35%
2	非关联方	5,170,609.53	1 年以内	12.28%
3	非关联方	4,096,667.72	1 年以内	9.73%
4	非关联方	3,195,660.17	1 年以内	7.59%

5	非关联方	3,132,547.27	1 年以内	7.44%
合计	--	22,060,061.02	--	52.39%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	子公司江南爆破持股 40%被投资单位	1,051,592.49	2.50%
安徽三联民爆器材有限公司	子公司安徽盾安持股 19.33%被投资单位	100,741.21	0.24%
安庆宜联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 17.17%的被投资单位	254,308.71	0.60%
池州市池联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 15%的被投资单位	2,514,359.65	5.97%
黄山市久联民爆器材有限公司	控股子公司安徽盾安持股 18%被投资单位	17,560.70	0.04%
合计	--	3,938,562.76	9.35%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	1,032,153.05	96.27%	737,507.65	71.45%	864,848.89	95.58%	752,164.71	86.97%
组合小计	1,032,153.05	96.27	737,507.65	71.45	864,848.89	95.58	752,164.71	86.97

		%		%		%		%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	3.73%	40,000.00	100.00%	40,000.00	4.42%	40,000.00	100.00%
合计	1,072,153.05	--	777,507.65	--	904,848.89	--	792,164.71	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	310,153.05	30.05%	15,507.65	61,760.65	7.14%	2,135.99
1 至 2 年				57,126.68	6.61%	5,712.67
3 年以上	722,000.00	69.95%	722,000.00	745,961.56	86.25%	744,316.05
4 至 5 年				8,227.56	0.95%	6,582.05
5 年以上	722,000.00	69.95%	722,000.00	737,734.00	85.30%	737,734.00
合计	1,032,153.05	--	737,507.65	864,848.89	--	752,164.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁国市阳光电力维修有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00%	款项收回可能性很小

合计	40,000.00	40,000.00	--	--
----	-----------	-----------	----	----

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
王春宁	备用金借款		13,853.00	无法收回	否
唐峰	备用金借款		8,227.56	无法收回	否
李忠宏	备用金借款		1,600.08	无法收回	否
章建军	备用金借款		1,563.60	无法收回	否
陈之功	备用金借款		1,500.00	无法收回	否
张世斌	备用金借款		381.00	无法收回	否
合计	--	--	27,125.24	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
----	--------	----	----	-------------

1	非关联方	700,000.00	5 年以上	65.29%
2	非关联方	110,440.73	1 年以内	10.30%
3	非关联方	40,000.00	5 年以上	3.73%
4	非关联方	37,800.00	1 年以内	3.53%
5	非关联方	22,000.00	5 年以上	2.05%
合计	--	910,240.73	--	84.90%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
马鞍山江南化工有限责任公司	成本法	14,280,000.00	14,280,000.00		14,280,000.00	51.00%	51.00%				
安徽江南爆破工程有限公司	成本法	32,240,000.00	32,398,716.23	158,716.23	32,557,432.46	98.29%	98.29%				
安徽省宁国市江南油相材料有限公司	成本法	7,466,055.89	7,573,707.56	107,651.67	7,681,359.23	100.00%	100.00%				
四川宇泰特种工程	成本法	75,000,000.00	75,363,324.37	363,324.37	75,726,648.74	75.00%	75.00%				

技术有限公司											
新疆天河化工有限公司	成本法	707,845,623.81	708,594,003.39	748,379.58	709,342,382.97	84.27%	84.27%				16,853,000.00
四川省南部永生化工有限责任公司	成本法	56,590,430.09	56,871,670.07	281,239.98	57,152,910.05	55.00%	55.00%				5,500,000.00
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	成本法	130,246,039.30	130,622,675.37	376,636.07	130,999,311.44	82.32%	82.32%				4,190,895.06
福建漳州久依久化工有限公司	成本法	160,549,628.28	160,737,345.87	187,717.59	160,925,063.46	77.50%	77.50%				12,400,000.00
河南华通化工有限公司	成本法	111,347,066.60	111,550,259.12	203,192.52	111,753,451.64	75.50%	75.50%				6,795,000.00
安徽恒源技研化工有限公司	成本法	76,062,038.34	76,101,600.33	39,561.99	76,141,162.32	49.00%	100.00%				7,252,000.00
安徽盾安民爆器材有限公司	成本法	404,671,849.51	405,049,517.67	377,668.16	405,427,185.83	90.36%	90.36%				17,652,875.80
湖北帅力化工有限公司	成本法	108,171,324.07	108,389,318.70	217,994.63	108,607,313.33	81.00%	81.00%				4,050,000.00
安徽易泰民爆器材有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
安徽江南晶盛新材料有限公司	成本法	28,000,000.00	28,113,034.25	113,034.25	28,226,068.50	70.00%	70.00%				
湖北金兰特种金属材料有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
新疆雪峰	成本法	208,000,0	208,000,0		208,000,0	12.96%	12.96%				

科技（集团）股份有限公司		00.00	00.00		00.00						
中金立华工业工程服务有限公司	权益法	24,500,000.00	23,170,997.29	-452,362.35	22,718,634.94	49.00%	49.00%				
南京理工科技化工有限责任公司	成本法	99,408,592.93		99,408,592.93	99,408,592.93	55.00%	55.00%				
大连凯峰超硬材料有限公司	成本法	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00	7.86%	7.86%				
合计	--	2,270,878,648.82	2,171,816,170.22	103,631,347.62	2,275,447,517.84	--	--	--			74,693,770.86

长期股权投资的说明

1、本公司于2013年与南京理工科技化工有限责任公司及其股东南京理工大学资产经营有限公司、南京理工大学校办产业总公司签订《关于南京理工科技化工有限责任公司增资协议》。以2013年10月31日为评估基准日，公司以自有资金对南理工科化公司增资人民币9,940.86万元，占其增资扩股后的55%股权（其中人民币3667万元计入注册资本，人民币6,273.86万元计入资本公积），2013年年末完成本次增资，公司成为南理工科化公司控股股东，2014年完成工商变更，本期长期股权投资增加9,940.86万元。

2、2014年1月24日公司与大连凯峰超硬材料有限公司（以下简称“大连凯峰”）及其股东（张凯、张路青、朱莉）、公司控股子公司安徽江南晶盛新材料有限公司签订《合作协议书》。公司以自有资金人民币150万元受让大连凯峰三位自然人股东合计持有的大连凯峰7.86%的股权，本报告期已完成股权收购及工商变更，本期长期股权投资增加150万元。

3、本年对子公司3,175,117.04元新增投资为本公司对下属分（子）公司的董事长、总经理实施的股权激励，由于本次股权激励的结算企业是接受服务企业的投资者的，故根据企业会计准则解释4号，按照授予日权益工具的公允价值确认为对接受服务企业的子公司的长期股权投资。

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	116,662,779.87	113,279,973.01
其他业务收入	74,617.71	236,773.28
合计	116,737,397.58	113,516,746.29
营业成本	55,031,130.03	53,594,651.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆行业	116,662,779.87	55,031,130.03	113,279,973.01	53,526,035.81
合计	116,662,779.87	55,031,130.03	113,279,973.01	53,526,035.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民用炸药	116,662,779.87	55,031,130.03	113,279,973.01	53,526,035.81
合计	116,662,779.87	55,031,130.03	113,279,973.01	53,526,035.81

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安徽省内	112,014,711.99	52,732,839.51	109,989,544.29	52,038,762.03
安徽省外	4,648,067.88	2,298,290.52	3,290,428.72	1,487,273.78
合计	116,662,779.87	55,031,130.03	113,279,973.01	53,526,035.81

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

序号	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
1	21,673,240.43	18.57%
2	14,270,624.16	12.22%
3	14,228,404.10	12.19%
4	10,845,633.78	9.29%

5	10,797,862.41	9.25%
合计	71,815,764.88	61.52%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	82,373,770.86	86,558,385.19
权益法核算的长期股权投资收益	-452,362.35	-339,590.23
合计	81,921,408.51	86,218,794.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆天河化工有限公司	16,853,000.00	21,066,250.00	
四川省南部永生化工有限责任公司	5,500,000.00	2,750,000.00	
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	4,190,895.06	4,190,895.06	
福建漳州久依久化工有限公司	12,400,000.00	12,400,000.00	
河南华通化工有限公司	6,795,000.00	8,154,000.00	
安徽恒源技研化工有限公司	7,252,000.00	7,252,000.00	
安徽盾安民爆器材有限公司	17,652,875.80	14,120,800.00	
湖北帅力化工有限公司	4,050,000.00		
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	7,680,000.00	11,520,000.00	
马鞍山江南化工有限责任公司		5,104,440.13	
合计	82,373,770.86	86,558,385.19	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中金立华工业工程服务有限公司	-452,362.35	-339,590.23	
合计	-452,362.35	-339,590.23	--

投资收益的说明

无

6、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	88,567,839.48	107,383,820.98
加：资产减值准备	-720,515.79	-463,004.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,294,420.99	3,767,898.07
无形资产摊销	205,498.47	125,588.28
长期待摊费用摊销	7,478,815.20	92,418.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	2,132.70	
财务费用（收益以“—”号填列）	20,291,356.92	8,135,105.56
投资损失（收益以“—”号填列）	-81,921,408.51	-86,218,794.96
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-387,436.34	69,450.67
存货的减少（增加以“—”号填列）	-43,241.85	-569.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	18,423,852.49	16,198,997.64
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-9,020,870.45	-7,138,223.66
其他	-501,769.26	1,283,531.45
经营活动产生的现金流量净额	45,668,674.05	43,236,219.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	125,693,188.97	57,553,111.17
减：现金的期初余额	94,088,168.88	126,364,937.39
现金及现金等价物净增加额	31,605,020.09	-68,811,826.22

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,500,596.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,737,427.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,073,610.48	
减：所得税影响额	2,265,672.78	
少数股东权益影响额（税后）	1,523,615.70	
合计	7,521,152.87	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,643,449.87	119,919,511.04	2,478,657,418.24	2,543,984,618.58
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	97,643,449.87	119,919,511.04	2,478,657,418.24	2,543,984,618.58
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.84%	0.2440	0.2440
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54%	0.2252	0.2252

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末数为 86,142,254.74 元，比年初数增加 41.78%，其主要原因是：本年度票据回款增加所致。

(2) 应收股利期末数为 9,680,000 元，比年初数增加 384%，其主要原因是：对参股公司新疆雪峰科技（集团）股份有限公司利润分配 7,680,000 元尚未到账。

(3) 其他流动资产期末数为 7,900,000 元，比年初数减少 96,248,592.93 元，其主要原因是：上年末对南京理工科技化工有限责任公司增资 99,408,592.93 元，本期已完成工商变更，转入长期股权投资。

(4) 预收账款期末数为 27,749,757.31 元，比年初数增加 78.36%，其主要原因是：期末未满足结算和收入确认条件的预收款项所致。

(5) 应付职工薪酬期末数为 27,921,763.07 元，比年初数减少 43.72%，其主要原因是：本期支付了 2013 年末计提的年终考核薪酬及奖金所致。

(6) 应交税费期末数为 38,243,526.67 元，比年初数减少 36.92%，其主要原因是：本年度缴纳了上年末计提的各项税费所致。

(7) 应付股利期末数为 514,291.91 元，比年初数增加 4385.79%，其主要原因是：本期新增应付少数股东股利所致。

(8) 财务费用本期数为 19,116,628.57 元，比上年同期数增加 114.61%，其主要原因是：去年 8 月份公司发行短融 4.5 亿元，导致本期付息债务较去年同期增加。

(9) 资产减值损失本期数为 8,583,967.54 元，比上年数增加 107.09%，其主要原因是：本期计提了 600 万元商誉减值准备所致。

(10) 本期投资活动产生的现金流量净额-20,767,746.12 元，较去年同期增加 18,923,828.69 元，主要

原因是报告期新增并购公司购买日的原有资金转入，报告期内购建固定资产、无形资产及其他长期资产的投资成本较去年同期增加所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2014年半年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件；
- 五、上述文件备置于公司证券部供投资者查询。

安徽江南化工股份有限公司

董事长：冯忠波

二〇一四年八月二十六日