



**湖北凯龙化工集团股份有限公司**

**2017 年年度报告**

**2018-019**

**2018 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 208675000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	62
第六节 股份变动及股东情况.....	68
第七节 优先股相关情况.....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	69
第九节 公司治理.....	80
第十节 公司债券相关情况.....	85
第十一节 财务报告.....	86
第十二节 备查文件目录.....	209

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、凯龙股份、凯龙化工	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司
保荐机构、保荐人、主承销商	指	长江证券承销保荐有限公司
中审众环、会计师、审计机构	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
荆门市国资委	指	荆门市人民政府国有资产监督管理委员会
君丰恒通、新君富通	指	深圳市君丰恒通投资合伙企业（有限合伙企业），现更名为五莲新君富通信息技术中心（有限合伙）
股东大会	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司股东大会
公司章程	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
董事会	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司董事会
监事会	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司监事会
麻城凯龙	指	麻城凯龙科技化工有限公司，为公司控股子公司
钟祥凯龙	指	钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司，为公司控股子公司
荆门凯龙	指	荆门凯龙民爆器材有限公司，为公司控股子公司
天华新材	指	天华新材料科技（荆门）股份有限公司，为公司控股子公司
凯龙工程爆破	指	湖北凯龙工程爆破有限公司，为公司全资子公司
江夏凯龙爆破	指	武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司，为公司控股子公司
京山合力爆破	指	京山凯龙合力工程爆破有限公司，为公司控股子公司
宁夏三和爆破	指	宁夏三和工程爆破有限公司，为公司控股子公司
黄冈永佳爆破	指	黄冈市永佳爆破有限公司，为麻城凯龙控股子公司
荆飞马	指	湖北荆飞马货物运输有限公司，为公司全资子公司
兴宙爆破	指	贵州兴宙爆破工程有限公司，为公司控股子公司
兴宙运输	指	贵州兴宙运输有限公司，为公司控股子公司
贵铃爆破	指	毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司，为公司控股子公司
万和爆破	指	贵州凯龙万和爆破工程有限公司，为公司控股子公司
和兴运输	指	贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司，为公司控股子公司
京山矿业	指	京山凯龙矿业有限公司，为公司控股子公司

东宝矿业	指	荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司，为公司控股子公司
吴忠安盛	指	吴忠市安盛民爆有限公司，为公司控股子公司
吴忠天力	指	吴忠市天力民爆器材专营有限公司，为公司控股子公司
顺翔运输	指	贵定县顺翔危险货物运输有限公司，为公司控股子公司
安平泰爆破	指	黔南州安平泰爆破工程有限公司，为公司控股子公司
巴东凯龙	指	巴东凯龙化工建材有限公司，为公司控股子公司
京山京安	指	京山京安工程爆破有限公司，为公司控股孙公司
强锐爆破	指	荆门市强锐爆破服务有限公司，为公司控股孙公司
龙焱能源	指	湖北凯龙龙焱能源科技有限公司，为公司控股子公司
新锐祥	指	湖北新锐祥机电股份有限公司，为公司控股子公司
国安防务	指	湖北凯龙国安防务科技有限公司，为公司控股子公司
湖北联兴	指	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司，为公司参股公司
晋煤金楚	指	湖北晋煤金楚化肥有限责任公司
国泰集团	指	江西国泰民爆集团股份有限公司
西藏高争	指	西藏高争民爆股份有限公司
金奥博	指	深圳市金奥博科技股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	凯龙股份	股票代码	002783
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北凯龙化工集团股份有限公司		
公司的中文简称	凯龙股份		
公司的外文名称（如有）	HUBEI KAILONG CHEMICAL GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KAILONG		
公司的法定代表人	邵兴祥		
注册地址	湖北省荆门市东宝区泉口路 20 号		
注册地址的邮政编码	448032		
办公地址	湖北省荆门市东宝区泉口路 20 号		
办公地址的邮政编码	448032		
公司网址	<a href="http://www.hbklgroup.cn">http://www.hbklgroup.cn</a>		
电子信箱	zbb@hbklgroup.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	湖北凯龙化工集团股份有限公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 2-9 层
签字会计师姓名	杨红青、刘定超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长江证券承销保荐有限公司	上海市世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 21 层	蒋庆华、施伟	2015 年 12 月 9 日至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,358,950,370.09	953,713,189.67	42.49%	890,604,850.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,013,172.79	108,779,750.64	5.73%	97,593,761.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,728,425.96	102,403,271.58	-9.45%	91,735,571.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	156,409,131.67	145,939,929.99	7.17%	197,436,353.47
基本每股收益（元/股）	0.550	0.520	5.77%	1.56
稀释每股收益（元/股）	0.550	0.520	5.77%	1.56
加权平均净资产收益率	8.44%	8.33%	0.11%	13.66%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,392,302,989.58	1,897,563,871.64	26.07%	1,751,475,685.06

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,394,028,918.65	1,343,220,136.73	3.78%	1,270,530,794.16
----------------------	------------------	------------------	-------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	231,705,130.95	404,114,324.11	356,075,730.24	367,055,184.79
归属于上市公司股东的净利润	18,635,840.47	52,849,959.33	24,622,542.49	18,904,830.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,505,263.48	38,145,445.30	23,224,734.49	13,852,982.69
经营活动产生的现金流量净额	-58,429,130.42	93,976,814.14	23,837,580.98	97,023,866.97

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-659,765.51	34,024.07	-59,342.70	
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）	7,175,447.37	8,611,690.69	6,287,801.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	19,045,411.81	662,890.41		

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,264,353.85	-805,545.76	930,471.32	
减：所得税影响额	3,761,613.53	1,667,309.43	896,674.10	
少数股东权益影响额（税后）	779,087.16	459,270.92	404,066.25	
合计	22,284,746.83	6,376,479.06	5,858,189.28	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主营业务、主导产品及用途

自设立以来，公司一直以工业炸药及相关产品的生产、销售为主营业务。公司在工业炸药领域的主导产品有改性铵油炸药、膨化硝酸铵炸药、乳化炸药和震源药柱。同时，顺应民爆行业生产、销售、爆破服务一体化的趋势，公司近年来致力于向下游爆破服务领域拓展，目前已拥有12家从事爆破服务的子公司。为保证工业炸药主要原材料的供应，公司目前已形成18.75万吨硝酸铵产能。为了分散硝酸铵的市场风险，公司自建了硝基复合肥生产线，部分硝酸铵进一步加工成硝基复合肥对外销售。报告期内，公司已形成硝酸铵、硝基复合肥、工业炸药、爆破服务等产业链一体化发展的模式。

工业炸药及相关产品主要应用于煤炭、金属、非金属矿产资源开采和基础设施建设。硝酸铵适用于工业炸药、化工、医药等领域，硝基复合肥主要用于经济作物、油料作物、旱地作物的基肥和追肥。

#### 2、公司经营模式

公司工业炸药产品采用通过民爆经营公司销售和直接向终端用户直销并重的模式，其中省内主要通过联兴公司安全平台向经营企业销售，再由经营企业销售给终端客户，省外则以直供给终端客户的模式为主。公司震源药柱产品主要销售给中石油、中石化等终端用户。

硝基复合肥主要采取全国各地农资公司代理销售模式和向大型化肥品牌商直销的模式。

#### 3、公司所处行业周期性、季节性特点

民爆行业的发展与基础产业、基础设施建设、国民经济发展等紧密关联，在国民经济景气、固定资产投资增长、煤炭、石油及各类矿产需求旺盛时期，民爆行业也随之处于良好的发展阶段；相反，如果国民经济萧条，固定资产投资大幅减少，民爆行业市场需求也随之下降。同时国家供给侧改革去产能对民爆行业销售也产生一定的下降影响。

工业炸药产品没有明显的季节性，由于春节期间出于安全管理的考虑，矿山、基建等下游终端客户会出现较长时间的停产停工，同时民爆主管部门也会要求加强春节期间的安全管理，因此民爆企业在一季度开工时间较短，产销量较少。

#### 4、公司所处的行业地位

公司在行业中拥有较高行业地位，在规模、技术、安全生产管理能力、销售能力等衡量行业内企业竞争力的各项指标方面优势明显，在行业整合中占据优势地位；公司工业炸药产品涵盖了包括乳化炸药、膨化硝酸铵炸药、改性铵油炸药、震源药柱等四大系列产品，是我国为数不多的品种门类齐全的工业炸药生产企业之一，也是行业内唯一一家具有完整产业链的企业，可以给客户提供综合配套服务，同时公司产品性能优异，在行业内享有较高的知名度。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资年末余额比年初余额增长 226.13%，主要原因系公司本报告期增加对湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）的长期股权投资 10,900.00 万元。
固定资产	未发生重大变化。

无形资产	未发生重大变化。
在建工程	在建工程年末余额比年初余额增长 204.22%，主要是公司部分在建工程项目尚未完工，使得公司在建工程期末余额较年初余额增加。
应收票据	应收票据期末余额比期初余额增长 32.53%，主要是由于公司以承兑汇票方式结算货款增加所致。
预付账款	预付账款期末余额比年初余额增长 235.03%，主要是由于：①公司收购湖北晋煤金楚化肥有限责任公司股权，预付 3,932.55 万元股权交易款；②预付原材料款增加。
存货	存货年末余额比年初余额增长 53.42%，主要是由于：①报告期纳入公司合并报表范围的子公司、孙公司数量增加；②子公司钟祥凯龙为了应对市场需求增加，加大原材料及库存商品储备力度。
商誉	商誉年末余额比年初余额增长 279.86%，主要原因系本期公司收购吴忠市安盛民爆有限公司、吴忠市天力民爆器材专营有限公司、贵定县顺翔危险货物运输有限公司、黔南州安平泰爆破工程有限公司、巴东凯龙化工建材有限公司以及控股子公司荆门凯龙民爆器材有限公司收购荆门市强锐爆破服务有限公司、全资子公司湖北凯龙工程爆破有限公司收购京山京安工程爆破有限公司，所支付的股权收购对价高于被收购单位净资产公允价值份额的差额。
其他非流动资产	其他非流动资产年末余额比年初余额增长 632.66%，主要是由于公司预付的工程项目款增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

### 1、技术优势

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

公司是国家级高新技术企业、湖北省博士后创新实践基地，并拥有省级企业技术中心，拥有多项专利，培养并凝聚了一批具有丰富经验、专业的技术骨干团队。

公司具备较强的应用技术领域研发优势，有助于公司降低生产成本、向客户提供更加有针对性的服务，也为公司拓展和巩固市场提供了保障。

同时公司深耕民爆行业多年，对硝酸铵产品有深刻的理解和丰富的经验，有助于对各细分品种硝基复合肥的研发及生产。钟祥凯龙为华中农业大学新型肥料湖北省工程实验室合作企业，成功开发出黄腐酸系列硝基肥、钙镁硅系列硝基复合肥、硝氯基复合肥等创新型产品种类，未来公司将不断加大在新型肥料领域的研发和创新力度。

### 2、公司一体化发展的优势

为响应民爆行业科技研发、生产、销售、爆破服务一体化的趋势，公司近几年以民爆器材生产为产业基点，推进从合成氨、

硝酸铵等原材料，到民爆器材产品、工程爆破服务，再到矿山开采的全产业链发展模式。并且，为了充分发挥硝酸铵的生产能力，分散风险、降低成本，公司深入发展硝基复合肥及其配套产业。公司在不断延伸产业链的同时还不断扩大产业基点，积极重组整合民爆生产企业和爆破工程服务企业，进一步提升行业地位和盈利能力。

公司围绕产业链不断整合，已基本形成硝酸铵、硝基复合肥、民爆器材、爆破服务等一体化发展的模式，并致力于向合成氨、矿山开采等领域进一步深入纵向发展。公司业绩稳步提升，并获得“2017年度中国上市公司杰出产业链创新奖”。未来，公司将继续围绕一体化发展的思路，巩固竞争优势，进一步提升盈利能力和抗风险能力。

### 3、安全管理优势

安全是民爆企业生存之本，也是民爆行业主管部门管理行业内企业的核心着眼点。公司始终把安全管理放在头等重要位置，坚持安全发展理念，大力实施可持续安全发展战略，加大安全技改投入，不断完善安全生产管理模式和安全生产监管体系。公司重视提升生产连续化、自动化水平，并不断向智能化、信息化发展，提高产品生产过程中的在线监控能力、各制药生产线均安装电子监控、自动联锁停机装置，提高生产的本质安全水平，强化设备管理，实行一设备一制度的管理模式，对重要、关键设备及易损件实行定期强制更换制度；通过严格的安全目标考核，加强安全教育培训，健全安全管理制度，强化安全检查和隐患整改，深化落实安全目标责任管理，建立安全监管日志制度，强化6S管理，提高现场安全管理水平，安全生产责任制落实到基层、车间班组及每个员工，进一步提高了安全生产管理能力；通过制定和不断完善安全管理制度并严格执行，在公司范围内构建了以“安全下意识”为核心的凯龙安全价值取向，从内部管理上提高安全性。公司在安全控制方面丰富的经验也有助于在复合肥方面的研发、生产，例如鉴于硝氯基产品危险性较高，公司开发出安全模块评价模型，通过数据分析进行生产安全控制，同时建立了相应的安全配套制度，从而将安全性保持在可控范围之内，因此公司在硝氯基复合肥上有较大的优势。

### 4、市场优势

公司从事民爆行业多年，始终贯彻“技术营销、一体化服务”的销售策略，以高质量的产品、良好的售后服务开拓并维护好客户群，重视加强客户网点建设，对于主要的客户地区，实行片区负责制，公司拥有一支经验丰富及稳定的销售团队，并配备相应技术人员负责做好市场开发、客户跟踪服务工作。公司在湖北省内具有丰富且稳定的客户资源。同时，公司民爆产品始终坚持“稳固省内，开发省外，拓展国际”的经营方针，在不断巩固并提高省内市场份额的同时，重视加强省外市场开拓，产品已销售进入河北、山东、贵州、宁夏、陕西、甘肃、青海、四川、重庆、福建、江苏、海南、内蒙古等地区，并通过境内的石油开采公司在海外的石油勘探开采，将产品销售海外，开拓海外市场，是国内工业炸药销售覆盖面最广的企业之一。公司将化肥产品定位为主要运用于经济作物的高端硝基复合肥，并根据定位选择重点市场区域集中发力，避免了在单质肥和普通复合肥领域的大量投入和激烈竞争，因此虽然进入该领域的时间不长，但已经搭建了较为完善的渠道网络，化肥销量及营业收入快速增长。未来公司计划扩充肥料的产品品种和产能，但仍将集中于新型肥料领域，有利于公司进一步的市场开拓及盈利水平的提高。

### 5、产品优势

公司工业炸药产品涵盖了包括乳化炸药、膨化硝铵炸药、改性铵油炸药、震源药柱等四大系列，是我国为数不多的品种门类齐全的工业炸药生产企业之一，产品之间能够实现互相搭配、互相带动。公司的工业炸药、硝酸铵及硝基复合肥等产品均有质量和成本等方面的优势。一方面，公司工业炸药产品性能优良，深受用户好评，“凯龙”品牌在行业内具有较高的知名度和美誉度，凯龙商标被评为中国驰名商标、湖北省著名商标。公司（产品）曾先后获得“湖北省同类产品最畅销金奖”、“湖北省消费者满意单位”、“湖北省用户满意企业”、“湖北省工业产品销售500强”，工业炸药被评为“湖北省名牌产品”，震源药柱被评为“全国用户满意产品”及“湖北省名牌产品”，2017年，公司获得“第七届长江质量奖提名奖”，该奖项是湖北省政府设立的最高质量荣誉奖，公司震源药柱产品生产技术领先，曾获得多项产品创新成果，产品在石油勘探领域内建立了较高的知名度；钟祥凯龙自产液态硝酸铵作为硝基复合肥的原材料，能够很好的把控原材料的质量，并且与利用农业用改性硝酸铵生产硝基复合肥相比，能够做到全水溶，有效提高了产品使用效果。公司在震源药柱产品市场具有较强的竞争力，市场占有率均保持在行业前列。另一方面，公司生产炸药的主要原材料主要从控股子公司钟祥凯龙采购，在保证原材料供应、原材料质量的同时，用自产液态硝酸铵作为主要原材料也降低了公司主导产品工业炸药的生产成本，使得公司在市场竞争中有更多的价格空间；钟祥凯龙发展了硝酸铵的下游产业链，即硝基复合肥产品，硝酸铵本身的市场加上硝基复合肥市场的不断扩大，使得钟祥凯龙的硝酸铵生产装置能基本实现满负荷运转，对比产能释放不足的企业有较大的成本优势。

### 6、区位优势

对于民爆行业来说，运输距离具有极为重要的意义，短而快捷的运输距离有助于降低企业的运输成本及提高民爆产品的安全性，从而影响产品销售范围。公司生产基地所在地湖北位于我国中部地区，具有承东启西、连接南北的优越地理位置。公司总部（荆门）、麻城、恩施、广水、宁夏吴忠等五个生产点分布在省内的中部、东部、西部、北部及省外西北部等地区，良好的地理位置及合理布局使公司能够迅速、有效的应对市场需求，有助于公司在巩固并发展湖北市场的同时，进一步开拓提高省外市场份额。近几年，公司凭借产品、服务、地缘等优势，加速市场开拓步伐，省外份额逐年增长，未来公司将继续大力开拓省外市场，保持省内、外市场齐头并进的态势。就硝酸铵产品而言，钟祥凯龙位于湖北省钟祥市，地处中国的中心地带，辐射面广，运距近，具有先天的区位优势。水路、铁路、公路四通八达，产品能够快速的销往全国各地。同时，硝酸铵产品属于危险爆炸物品，具有一定的经济运输半径，钟祥凯龙作为湖北省、湖南省、江西省唯一一家硝酸铵生产厂，湖北省及周边市场为钟祥凯龙硝酸铵产品提供了市场保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年,在国家供给侧结构性改革深入实施、能源结构持续调整的大背景下,民爆行业总体运行情况呈上升态势,全年主要经济指标、产品产销量均有所增长,且增幅同比有所扩大。报告期内,公司积极抢抓深化供给侧改革和振兴实体经济新机遇,以加快企业发展为核心,以加快转型升级和提质增效为根本,着力提升干部队伍的综合素质和履职能力,着力强化改革创新,着力增强企业内控管理能力,着力推进大项目建设和技术进步升级,着力降成本补短板,着力促进营销增长,确保两年再造一个新凯龙的宏伟目标能够得以实现。

报告期内,公司主营业务未发生变化,民爆产品仍是公司经济发展的支柱,公司一直以工业炸药及相关产品的生产、销售为主营业务。按照公司战略规划,在审慎研究、详尽调查的基础上,积极搜寻、收购能与公司业务产生协同作用的企业,报告期内公司控股收购了一家民爆生产公司、一家民爆经营公司、三家爆破公司及一家配套的运输公司,形成公司新的经济增长点。同时公司复合肥系列产品产销实现了突破性进展,硝酸铵及复合肥业务在公司业务板块中所占比重逐年增加,为公司经济发展做出了重要贡献。

此外,公司在强化民爆长产业链发展模式,使科技研发、硝酸铵、硝基复合肥、工业炸药产销、爆破服务、矿山开采等形成新的“一体化”之外,正积极开辟发展“新能源、新材料、新装备”领域。目前,公司在国防装备生产领域和新能源汽车等领域的布局都在稳步推进当中,这使公司的发展空间进一步扩大,发展格局进一步优化。

报告期内,公司实现营业收入135,895.04万元,较上年同期上升42.49%;实现营业利润17,380.64万元,较上年同期上升21.26%;归属于母公司净利润11,501.32万元,较上年同期上升5.73%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内,民爆产品实现营业收入54,014.40万元,较上年增长7.9%,占公司总营业收入的39.75%,实现利润总额11,774.41万元,占公司整体利润总额的66.99%,民爆产品仍是公司经济发展的支柱。硝酸铵及复合肥系列产品实现了营业收入39,006.35万元,占公司总营业收入的28.71%,较上年增长58.92%,实现利润总额1,931.41万元,占公司整体利润总额的11.08%,为公司经济发展做出了重要贡献。爆破服务业务实现营业收入28,119.69万元,较上年增长88.69%,占公司总营业收入的20.69%,实现利润总额3,858.38万元,占公司整体利润总额的21.95%,在公司业务板块中所占比重逐年增加。

报告期末,公司资产总额239,230.30万元,较上年同期增长26.07%,增长主要原因是公司收购多家子公司,资产规模扩大。本期实现营业收入135,895.04万元,同比增加42.49%。营业收入增加主要原因是:一是公司2017年度加大并购重组、对外投资力度,新增子公司或孙公司并表所致;二是公司子公司钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司加大市场开拓力度、复合肥产品销量大幅增长所致。

本期销售费用15,851.86万元,同比增长15.06%;销售费用率11.66%,同比下降2.79个百分点。

本期管理费用17,060.69万元,同比增长59.73%;管理费用率12.55%,同比提高1.35个百分点。增长主要原因系本期职工薪酬、无形资产摊销费、研发费较上年同期增加所致。

本期财务费用1,042.06万元,同比增长343.34%;财务费用率0.77%,同比增加0.52个百分点。财务费用同比大幅上升的主要原因系本期公司贷款规模较上年同期增加,导致利息支出较上年同期大幅增加所致。

本期经营活动产生的现金流量净额为15,640.91万元,同比增加1,046.52万元,增幅7.17%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,358,950,370.09	100%	953,713,189.67	100%	42.49%
分行业					
民爆器材	540,144,114.88	39.75%	500,585,700.05	52.49%	7.90%
硝酸铵及复合肥	390,063,479.16	28.71%	245,450,515.16	25.74%	58.92%
爆破服务	281,196,938.59	20.69%	149,025,041.69	15.63%	88.69%
纳米碳酸钙、石材	72,084,230.77	5.30%	28,331,999.60	2.97%	154.43%
其他	75,461,606.69	5.55%	30,319,933.17	3.18%	148.88%
分产品					
乳化炸药	186,378,611.12	13.71%	208,524,120.08	21.86%	-10.62%
膨化炸药	129,751,516.31	9.55%	133,103,067.27	13.96%	-2.52%
改性铵油炸药	127,816,126.03	9.41%	59,386,999.55	6.23%	115.23%
震源药柱	86,320,434.67	6.35%	91,300,923.86	9.57%	-5.46%
管类及索类	9,877,426.75	0.73%	8,270,589.29	0.87%	19.43%
硝酸铵	157,155,976.72	11.56%	142,029,246.08	14.89%	10.65%
复合肥料	232,907,502.44	17.14%	103,421,269.08	10.84%	125.20%
纸箱及塑料制品	10,889,904.62	0.80%	10,790,190.12	1.13%	0.92%
纳米碳酸钙	34,506,501.95	2.54%	28,331,999.60	2.97%	21.79%
爆破服务	281,196,938.59	20.69%	149,025,041.69	15.63%	88.69%
石材	37,577,728.82	2.77%			
其他	64,571,702.07	4.75%	19,529,743.05	2.05%	230.63%
分地区					
中国大陆地区	1,351,830,220.62	99.48%	953,713,189.67	100.00%	41.74%
中国大陆地区以外的国家和地区	7,120,149.47	0.52%			

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
民爆器材	540,144,114.88	248,304,802.06	54.03%	7.90%	10.98%	-1.27%
硝酸铵及复合肥	390,063,479.20	316,674,510.53	18.81%	58.92%	37.33%	-0.35%
爆破服务	281,196,938.59	185,494,032.96	34.03%	88.69%	99.33%	-3.52%
分产品						
工业炸药	530,266,688.13	241,267,468.45	54.50%	7.71%	10.52%	-1.16%
硝酸铵	157,155,976.72	124,970,352.99	20.48%	10.65%	12.55%	-1.34%
复合肥料	232,907,502.44	191,704,157.54	17.69%	125.20%	119.41%	2.17%
爆破服务	281,196,938.59	185,494,032.96	34.03%	88.69%	99.33%	-3.52%
分地区						

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
工业炸药	销售量	吨	97,962	82,524	18.71%
	生产量	吨	98,259	82,134	19.63%
	库存量	吨	1,518	1,001	51.65%
硝酸铵	销售量	吨	151,140	158,645	-4.73%
	生产量	吨	152,722	157,183	-2.84%
	库存量	吨	3,345	1,763	89.73%
复合肥	销售量	吨	112,257	53,172	111.12%
	生产量	吨	116,364	53,110	119.10%
	库存量	吨	12,039	7,932	51.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、工业炸药报告期末库存量同比增长51.65%的主要原因是报告期增加了工业炸药生产子公司吴忠市安盛民爆有限公司。
- 2、复合肥报告期产量、销量及报告期末库存量同比均大幅增长的主要原因是子公司钟祥凯龙楚兴化工有限公司抓住复合肥产品差异化市场机遇、加大市场开拓力度、销售工作取得明显成效，同时为2018年1季度复合肥销售增加库存备货。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民爆器材	工业炸药	241,267,468.45	28.21%	218,304,725.57	39.29%	10.52%
民爆器材	工业导爆索、导爆管	7,037,333.61	0.82%	5,435,601.52	0.98%	29.47%
硝酸铵及复合肥	硝酸铵及复合肥	316,674,510.53	37.02%	198,406,831.06	35.71%	59.61%
爆破服务	爆破服务	185,494,032.96	21.69%	93,057,051.85	16.75%	99.33%
其他	其他	104,807,249.91	12.25%	40,478,093.30	7.28%	158.92%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业炸药	直接材料	180,184,520.77	74.68%	160,616,191.41	73.57%	12.18%
工业炸药	直接人工	16,418,798.62	6.81%	14,760,767.45	6.76%	11.23%
工业炸药	燃料及动力	6,221,024.84	2.58%	6,352,327.80	2.91%	-2.07%
工业炸药	制造费用	38,443,124.22	15.93%	36,575,438.91	16.75%	5.11%
硝酸铵	直接材料	115,616,686.70	92.52%	102,825,088.36	92.61%	12.44%
硝酸铵	直接人工	2,275,558.22	1.82%	2,283,164.54	2.06%	-0.33%
硝酸铵	燃料及动力	1,267,583.35	1.01%	1,101,604.02	0.99%	15.07%
硝酸铵	制造费用	5,810,524.76	4.65%	4,825,179.02	4.35%	20.42%
复合肥	直接材料	178,735,725.60	93.23%	81,451,584.94	93.22%	119.44%
复合肥	直接人工	5,625,878.69	2.46%	1,909,668.12	2.19%	194.60%
复合肥	燃料及动力	1,728,884.96	0.76%	932,925.82	1.07%	85.32%
复合肥	制造费用	5,613,668.32	2.46%	3,077,616.24	3.52%	82.40%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

参见第十一节（八）合并范围的变更。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	338,015,990.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	12.67%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	172,171,087.50	12.67%
2	中国葛洲坝集团股份有限公司	49,316,369.64	3.63%
3	中国石油天然气集团公司	48,607,513.61	3.58%
4	中化化肥有限公司	37,748,444.09	2.78%
5	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	30,172,575.54	2.22%
合计	--	338,015,990.38 <sup>1</sup>	24.87%

注：1. 本表对受同一实际控制人控制的客户进行合并计算，并按照对应实际控制人名称进行披露。

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	231,176,854.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	16.61%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	111,220,979.24	16.61%
2	荆门市华正林贸易有限公司	39,090,890.37	5.84%
3	湖北国抒特化工实业有限公司	31,853,011.77	4.76%
4	荆门市燎原科技开发有限公司	26,675,375.02	3.98%
5	华强化工集团股份有限公司	22,336,598.21	3.34%
合计	--	231,176,854.61	34.52%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	158,518,588.75	137,772,813.96	15.06%	
管理费用	170,606,918.32	106,810,470.15	59.73%	主要原因系本期职工薪酬、无形资产摊销费、研究与开发费较上年同期增加导致的。
财务费用	10,420,583.74	2,350,467.52	343.34%	主要原因系本期公司贷款规模较上年同期增加，导致利息支出较上年同期大幅增加所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017年公司完成了技术进步与技术改造项目41个，对外申请了专利41项，其中发明专利6项，获得授权专利33项，专利申报及获得数取得新突破。年内，公司自主开发的“KL乳化炸药震源药柱工艺技术和设备”通过鉴定验收，整体技术达到国际先进水平，率先达到民爆行业“十三五”规划中关于震源药柱生产线定员定量的要求。复合肥产品深化产学研协同创新，与华中农业大学合作研发7个新品种的作物专用肥和功能肥，取得了13项专利。建设完成了荆门市单个大棚面积最大的作物种植试验示范基地，为新型肥料的研发提供了肥效评价平台。公司自主研发的“JK型乳化炸药技术和设备”被中国爆破器材行业协会认定为科学技术奖一等奖；“JK型乳化炸药及乳化震源药柱智能化生产线”被湖北省经信委认定为“省级智能制造试点示范项目”，集团公司被认定为“省级智能制造试点示范单位”；凯龙股份智能工厂制造资源平台被认定为湖北省“双创”平台试点示范项目。

公司2017年开展的研发项目	目标	进展	目的	对公司未来发展的影响
金属爆炸复合炸药系列产品配方及连续化生产工艺研究	针对现有膨化炸药特性，确定不同爆速配方，生产能力达到6000吨/年	已完成	解决高温高湿季节结块问题，实现连续化生产	拓展市场，提高竞争力
水胶型震源药柱系列产品的研究开发	产品性能达到震源药柱国家标准的规定，适用于相关勘探领域	建设中	开发新品种，研究开发水胶炸药为内装药的震源药柱	拓展市场，提高竞争力
工业炸药生产线自动包装系统研究及开发运用	实现公司本部各工业炸药生产线包装工序少人化及JK型乳化炸药生产线少人化	建设中	提高生产线自动化水平和本质安全度	提高竞争力
制造执行系统（MES）开发研究	具备对生产计划下达、生产执行、设备、质量、安全生产、人员绩效、库存等实施有效管理的功能	已完成	实现集团信息的综合集成、产能调配	提高竞争力
膨化硝酸铵炸药返工品工艺设备技术研究	建设膨化硝酸铵炸药返工品生产线	已完成	开发新的膨化返工品生产工艺	提高竞争力
工业炸药生产线成品自动装车及仓储智能化系统研究及开发应用	开发应用工业机器人、AGV搬运车等智能部件进行装卸、搬运和码垛，提高产品转运过程自动化水平；同时开发应用条形码、二维码或RFID电子标签进行产品的自动识别、入库、出库，提高仓储管理的信息化水平	建设中	实现公司本部各工业炸药生产线成品装车无人化和产品仓储智能化	提高本质安全性

硝氨基复合肥系列产品的研究开发	研究开发硝氨基复合肥系列产品	已完成	增加复合肥品种	拓展市场, 提高竞争力
年产7200吨新型集束热收缩膜生产线设计建设	建设年产7200吨集束热收缩膜生产线	建设中	开发新品种塑膜	拓展市场, 提高竞争力
年产10万吨纳米碳酸钙智能化生产线设计建设	建设年产10万吨连续化、自动化、智能化控制纳米碳酸钙生产线	建设中	建设新型生产线, 提升产能	拓展市场, 提高竞争力
清洁能源供热系统整体节能改造	采用空气能取代燃煤锅炉生产	已完成	实现清洁能源生产	提高竞争力

## 公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量 (人)	248	124	100.00%
研发人员数量占比	11.52%	17.77%	-6.25%
研发投入金额 (元)	41,444,137.12	30,080,453.70	37.78%
研发投入占营业收入比例	3.05%	3.15%	-0.10%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,248,095,220.32	845,392,570.82	47.63%
经营活动现金流出小计	1,091,686,088.65	699,452,640.83	56.08%
经营活动产生的现金流量净额	156,409,131.67	145,939,929.99	7.17%
投资活动现金流入小计	991,855,645.46	282,786,309.11	250.74%
投资活动现金流出小计	1,359,235,661.37	754,837,804.88	80.07%
投资活动产生的现金流量净额	-367,380,015.91	-472,051,495.77	22.17%
筹资活动现金流入小计	409,040,000.00	55,262,860.00	640.17%
筹资活动现金流出小计	177,773,552.83	208,605,634.35	-14.78%
筹资活动产生的现金流量净额	231,266,447.17	-153,342,774.35	250.82%
现金及现金等价物净增加额	20,289,277.79	-479,454,340.13	104.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流入小计同比增加47.63%、经营活动现金流出小计同比增加56.08%，主要原因系公司报告期纳入合并范围的子公司及孙公司数量同比增加以及子公司钟祥凯龙楚兴化工有限公司因复合肥销售同比大幅增长使得经营活动现金流入及经营活动现金流出同比有所增长。

(2) 投资活动现金流入小计同比增加70,906.93万元、增幅250.74%，主要原因系因赎回理财产品使得‘收回投资收到的现金’同比增加70,420万元、增幅263.75%。

(3) 投资活动现金流出小计同比增加60,439.79万元、增幅80.07%，主要原因系因股权并购、购买理财产品、在建工程项目建设支付现金同比大幅增加。

(4) 筹资活动现金流入小计同比增加35,377.71万元、增幅640.17%，主要原因系取得借款收到的现金同比增加36,000万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	298,187,218.04	12.46%	277,897,940.25	14.64%	-2.18%	
应收账款	181,836,549.42	7.60%	150,672,250.51	7.94%	-0.34%	
存货	121,787,581.41	5.09%	79,380,733.58	4.18%	0.91%	
长期股权投资	155,579,536.71	6.50%	47,704,899.28	2.51%	3.99%	比重上升的主要原因系本期公司增加对湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）的长期股权投资 10,900.00 万元。
固定资产	667,238,141.96	27.89%	604,080,842.43	31.83%	-3.94%	比重下降的主要原因系长期股权投资、在建工程、其他非流动资产占资产总额比重有所上升。
在建工程	53,700,466.29	2.24%	17,652,091.13	0.93%	1.31%	
短期借款	180,000,000.00	7.52%	35,700,000.00	1.88%	5.64%	

长期借款	170,000,000.00	7.11%		0.00%	7.11%	
------	----------------	-------	--	-------	-------	--

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	9,004,800.00		-1,288,000.00				7,716,800.00
金融资产小计	9,004,800.00		-1,288,000.00				7,716,800.00
上述合计	9,004,800.00		-1,288,000.00				7,716,800.00
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金期末余额中孙公司荆门市强锐爆破服务有限公司由于诉讼纠纷被冻结23.00万元银行存款，除此以外不存在其他质押、冻结等资产权利受限情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
327,014,000.00	376,151,535.67	-13.06%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------------	------	--------	------	----------	----------

									展情况					
吴忠市安盛民爆有限公司	工业炸药生产、销售	收购	142,600,000.00	85.00%	自有资金	张洪彪	长期	工业炸药	工商变更已完成	10,936,285.00	19,814,922.37	是	2017年01月09日	公告编号: 2017-001
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	民爆器材销售	收购	10,400,000.00	85.00%	自有资金	张洪彪	长期	民爆器材	工商变更已完成	728,148.00	937,721.41	是	2017年01月09日	公告编号: 2017-001
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	货物运输	收购	9,693,400.00	51.00%	自有资金	周荣光、刘明园	长期	运输服务	工商变更已完成	2,200,000.00	2,056,353.66	否	2017年01月24日	公告编号: 2017-008
黔南州安平泰爆破工程有限公司	爆破服务	收购	20,906,600.00	51.00%	自有资金	苏宇锋、刘明军	长期	爆破服务	工商变更已完成	4,800,000.00	2,949,242.76	否	2017年06月08日	公告编号: 2017-054
巴东凯龙化工建材有限公司	建材、化工销售, 房屋场地租赁	收购	6,580,000.00	94.00%	自有资金	邓中耀、熊龙华	长期	建材、化工产品	工商变更已完成	100,000.00	-550,512.72	否	2017年06月07日	公告编号: 2017-052
京山京安工程爆破有限公司	爆破服务	收购	7,140,000.00	51.00%	自有资金	黄霞清	长期	爆破服务	工商变更已完成	1,000,000.00	1,449,264.91	否	2017年08月17日	公告编号: 2017-075
荆门市强锐爆破服务有限公司	爆破服务	收购	2,244,000.00	51.00%	自有资金	李艳丽、杨瑾、李清平	长期	爆破服务	工商变更已完成	1,000,000.00	1,087,121.53	是	2017年07月07日	公告编号: 2017-058
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	碲化镉薄膜太阳能电池组件、太阳能发电电池及	新设	10,200,000.00	51.00%	自有资金	龙焱能源科技(杭州)有限公司、湖北荆门	长期	碲化镉薄膜太阳能电池组件	工商登记已完成。	-500,000.00	-751,770.65	否	2017年03月25日	公告编号: 2017-019

	相关产品的研发、生产及销售					城建集团有限公司、官章洪								
湖北新锐祥机电股份有限公司	安装、维修服务	新设	8,250,000.00	55.00%	自有资金	刘延义等 14 名自然人	长期	安装、维修	工商登记已完成	1,500,000.00	1,931,164.66	否	2017 年 07 月 29 日	公告编号：2017-074
湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）	金融业	新设	109,000,000.00	15.58%	自有资金	申万宏源证券有限公司、浙银信和成都资产管理有限公司、四川省金羿股权投资基金管理有限公司、农谷投资控股集团有限公司、深圳国安精密机电有限公司	长期	金融业	工商登记已完成			否	2017 年 07 月 28 日	公告编号：2017-073
合计	--	--	327,014,000.00	--	--	--	--	--	--	21,764,433.00	28,923,507.93	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	525,000.00	0.00	7,191,800.00	0.00	0.00	0.00	7,716,800.00	自有资金
合计	525,000.00	0.00	7,191,800.00	0.00	0.00	0.00	7,716,800.00	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	公开发行	52,282.81	136.32	33,857.85	15,376.13	15,376.13	29.41%	19,307.28	尚未使用的募集资金购买理财产品 15,800.00 万元, 剩余部分存放在银行专户, 用于募集资金投资项目后续支出。	0
合计	--	52,282.81	136.32	33,857.85	15,376.13	15,376.13	29.41%	19,307.28	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

2015年6月24日,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1366号”文件核准,湖北凯龙化工集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2015年12月3日向社会公众公开发行人民币普通股20,870,000.00股,每股面值为人民币1元,发行价格为人民币28.68元,募集资金总额为人民币598,551,600.00元,扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币75,723,514.82元,实际募集资金净额为人民币522,828,085.18元。上述资金已于2015年12月3日全

部到位，并经中审众环事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 3 日出具的“众环验字（2015）010123 号”《验资报告》审验。2016 年 1 月 7 日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的自筹资金进行了置换，公司实际置换金额为 23,725.00 万元，其中以募集资金账户利息收入置换 6.13 万元。尚未使用的募集资金购买理财产品 15,800.00 万元，剩余部分存放在银行专户，用于募集资金投资项目后续支出。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 6.25 万吨硝酸铵扩能改造项目	否	22,728	22,728		22,734.13	100.03%	2011 年 09 月 01 日	1,087.87	否	否
2、工程爆破服务建设项目	是	4,083	4,083		990.87	24.27%	2016 年 12 月 31 日	672.46	不适用	是
3、技术中心扩建项目	否	3,216.43	3,187.18	119.54	119.54	3.72%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
4、金属材料爆炸复合建设项目	是	12,284	12,284						不适用	是
5、补充流动资金	否	10,000	10,000	16.78	10,013.31	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	52,311.43	52,282.18	136.32	33,857.85	--	--	1,760.33	--	--
超募资金投向										
无超额募集资金项目										
合计	--	52,311.43	52,282.18	136.32	33,857.85	--	--	1,760.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	技术中心扩建项目的进度延迟，主要是由于相关土地、建设手续的办理，市场情况及技术路线的变化。为了促进公司技术水平的进一步发展，公司将继续积极推动该募投项目的开展。年产 6.25 万吨硝酸铵扩能改造项目为在原有项目基础上进行改造，由公司控股子公司钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司（以下简称“钟祥楚兴公司”）实施。钟祥楚兴公司未对改造项目进行单独核算，该项目实际效益为根据钟祥楚兴公司经营情况，合理分配费用，测算确认改造项目产出实现效益情况，其中所得税费用按照改造项目实现利润总额乘以钟祥楚兴公司适用所得税率 15% 确认。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	工程爆破服务建设项目及金属材料爆炸复合建设项目已变更募投项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司在募集资金到位前已开始使用自有资金先期投入募集资金投资项目的建设并在招股说明书中进行了相关披露。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况发表审核意见，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 7 日出具了“众环专字（2016）010004 号”《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》：截止 2015 年 12 月 31 日，公司使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的总金额为 24,622.42 万元。2016 年 1 月 7 日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的自筹资金进行了置换，公司实际置换金额为 23,725.00 万元，其中以募集资金账户利息收入置换 6.13 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金及利息结余 19,307.28 万元。其中：工程爆破服务建设项目和金属材料爆炸复合建设项目已变更募投项目，技术中心扩建项目尚待投入。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金购买理财产品 15,800.00 万元，剩余部分存放在银行专户，用于募集资金投资项目后续支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	子公司	化工制造业	19,090 万元	491,140,633.49	393,188,387.20	502,786,525.87	19,583,670.24	16,850,928.60
麻城凯龙科技化工有限公司	子公司	化工制造业	706 万元	69,508,182.41	60,697,598.14	69,766,343.43	14,490,755.20	12,118,550.32
荆门凯龙民爆器材有限公司	子公司	民爆器材销售	1,600 万元	59,423,784.77	49,852,652.35	97,978,202.78	11,231,681.75	8,286,369.18
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	子公司	爆破服务	3,468.32 万元	81,506,880.43	45,521,829.08	83,005,934.93	12,606,656.80	8,774,251.95
吴忠市安盛民爆有限公司	子公司	化工制造业	1,100 万元	54,967,537.56	49,922,527.94	58,114,293.10	23,005,733.83	19,814,922.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
吴忠市安盛民爆有限公司	收购	购买日至期末被购买方实现的收入 58,114,293.10 元、净利润为 19,814,922.37 元。
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	收购	购买日至期末被购买方实现的收入 29,885,895.67 元、净利润为 937,721.41 元。
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	收购	购买日至期末被购买方实现的收入 7,398,489.00 元、净利润为 2,056,353.66 元。
黔南州安平泰爆破工程有限公司	收购	购买日至期末被购买方实现的收入 33,333,981.64 元、净利润为 2,949,242.76 元。

巴东凯龙化工建材有限公司	收购	购买日至期末被购买方实现的收入 47,169.82 元、净利润为-550,512.72 元。
京山京安工程爆破有限公司	收购	购买日至期末被购买方实现的收入 47,169.82 元、净利润为-550,512.72 元。
荆门市强锐爆破服务有限公司	收购	购买日至期末被购买方实现的收入 9,637,789.28 元、净利润为 1,093,588.84 元。
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	新设	购买日至期末被购买方实现的收入 0 元、 净利润为-751,770.65 元。
湖北新锐祥机电股份有限公司	新设	购买日至期末被购买方实现的收入 8,466,122.41 元、净利润为 2,575,909.94 元。
孝昌县鸿盈民爆服务有限公司	清算	本期初至清算结束，被清算方实现的收入 0 元、净利润为-1,015,424.25 元。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一)行业竞争格局和发展趋势

近年来,中国民爆行业取得了长足发展,但当前民爆行业发展形势不容乐观。民爆行业企业数量多,产能过剩问题比较突出,低效竞争日益加剧,产品价格不断下跌,企业利润持续下降,员工收入明显减少,不稳定因素大幅增加,科技和安全投入难以保障,企业发展缺乏后劲,安全形势日趋严峻,多数企业均倍感压力和挑战。在这样的背景下,行业主管部门发布了一系列支持重组整合和一体化发展的政策和引导措施,要通过行业重组整合,实现国内民爆企业科技创新能力提升、产品结构优化、产业集中度提高、安全生产管理水平提升、智能制造和本质安全水平上台阶的目标。具体目标是2020年排名前15家的民爆生产企业生产总值在全行业占比突破60%;培育3-5家具有一定行业带动力与国际竞争力的民爆行业龙头企业,造就8-10家科技引领作用突出、一体化服务能力强的优势骨干企业。通过重组整合可以使企业产业升级更快、市场布局科学、产业链更加优化,全面提升技术创新和安全水平;可以实现军民融合跨界延伸、资源开采跨界延伸、海外市场延伸;可以实现同类业务强强联合、消除低效的、恶性的竞争。

### (二)公司在行业中的地位

公司在行业中拥有较高行业地位,在规模、技术、安全生产管理能力、销售能力等衡量行业内企业竞争力的各项指标方面优势明显,在行业整合中占据优势地位;是我国为数不多的品种门类齐全的工业炸药生产企业之一,也是行业内唯一一家具有完整产业链的企业,可以给客户提供综合配套服务,同时公司产品性能优异,在行业内享有较高的知名度。

### (三)公司发展战略

按照“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念,始终贯彻“管理现代化、产业高新化,经营规模化、机制市场化、市场国际化”的指导思想,以民爆器材生产为产业基点,实施“科技研发、原材料产业提档升级、民爆器材产品产销运、工程爆破服务、建筑石料矿产品产销开发”全产业链发展模式,巩固并不断提升行业优势地位。同时,在深耕主业的同时,适时、适度开辟新的发展领域,向“新能源、新材料、新装备”领域谋求发展,逐步形成适度多元化的经营格局。

### (四)2018年工作的指导思想、目标及措施

#### 1、指导思想

全面贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面落实中央和省市经济工作会议各项重大部署，坚持新发展理念，突出高质量发展，积极抢抓深化供给侧改革和振兴实体经济新机遇，以加快企业发展为根本，着力领导干部提能增效，着力体制机制深化改革，着力内控管理提档升级，着力技术领先提速快进，着力市场拓展再创佳绩，着力民主民生再上台阶，为实现百亿收入目标而努力奋斗。

## 2、工作措施

(1) 加大行业内企业并购重组力度。2018年是民爆行业整合年,民爆行业产业集中度将加大提高。公司要利用现有的技术、规模、安全生产管理能力等优势,在审慎研究、详尽调查的基础上,积极搜寻、收购能与公司业务产生协同作用的企业,进一步扩大业务规模或延伸产业链。通过重组整合加快企业产业升级、市场布局更加科学、产业链更加优化,从而全面企业提升技术创新和安全水平。

(2) 倾力搞好各大项目建设工作。公司将以民爆、化工板块为公司业务发展核心,一方面,在已经形成的“硝酸铵、复合肥、民爆器材、爆破服务”一体化发展的基础上,产业链进一步向上游延伸至合成氨产业、向下游延伸至矿山开采;另一方面,公司将继续大力发展复合肥产业,扩大公司发展空间。因此公司需努力抓好晋煤金楚的高新化技改项目和钟祥凯龙化肥产品的扩能项目、东宝矿业的“千、百、十”工程、“三新”产品项目等12个重点项目的实施推进工作。所有重点项目实行周调度、周督办、月考核、月通报,每月形成项目建设专报,通报全公司项目建设完成的进度、所做的工作、工作亮点、存在的问题和下步整改的要求等。今年各重点项目建设完成情况还要与业主单位班子成员挂钩考核,凡按时完成的按照项目奖励的20%给予业主单位班子成员奖励,未按进度完成按照20%给予处罚。重大项目和重点项目凡因主观原因不能如期完成的公司监察委员会要实施追责问责,要确保公司的“一二三”战略部署能圆满实现。

(3) 利用多渠道进行投融资。公司将根据业务实际发展状况和资金需求,在有利于股东利益最大化的前提下,运用可转债、股本、银行债、融资租赁等多种方式进行融资,以满足业务发展的需要。

(4) 进一步加强人才队伍建设。一是通过社会招聘引进了部分优秀人才。二是通过高校、科研机构、内部培训部门培养人才。三是着力干部提能增效。要努力提升领导干部的“十个能力”,即学习能力、思考能力、统筹全局的能力、本职专业能力、推动发展的能力、应对解决复杂问题的能力、创新能力、培养下属的能力、敢于担当的能力、个人影响能力。要进一步强力推进干部十个能力建设,公司的各级领导干部必须对照干部综合能力素质标准模型不断自我评价,不断查找自身差距和短板,然后针对性地制订提升计划,持之以恒的自我加压、自我提升。

(5) 要进一步做好公司市值管理工作。一要坚持以提升内在价值为核心的市值管理理念,依托上市公司平台整合优质资产,加大兼并重组力度,积极稳妥实施收购,努力做强做大企业规模。二要积极组织中介机构加强与各金融机构的联系和沟通,加大组织证券研究机构到公司调研的频率,同时还要积极开展与媒体良好的沟通互动工作,积极加大对企业的宣传力度,使公司的闪光点得到投资者的认可,提高公司在证券市场的影响力。三要同中小投资者保持良好的关系,争取投资者对公司工作的理解和支持。四要高度关注股市的涨跌变化,采取各种综合措施保证股价平稳波动。

(6) 要进一步强化投后管理。进一步优化投后管理制度,以投资回收期为根本,全面展开各项投后管理工作。一要建立年度投资收益考评制度;二要按照上市公司的要求,建立投资单位规范运行监管制度;三要督促投资单位建立年度分红承诺制度,并及时实施年度分红;四要督促投资单位制定三年中期和五年长期发展战略规划,便于检查考核督办落实;五要特别关注投资单位的转型升级发展,并将转型升级发展列入公司中期规划中管理。

## (五)公司可能面对的风险

### 1、行业市场化进程推进的风险

民爆行业属于高危行业,出于行业安全的考虑,一直以来政府行政监管较多,“市场流通环节人为分割,生产企业普遍通过经营企业销售”、“地区封锁严重”等均为民爆行业的特点。近年来,行业主管部门提出了逐步实现市场化的行业发展方向,且取得了较好的进展,爆破公司逐渐与生产企业直接交易,固有的销售格局出现变化;民爆产品出厂价格全面放开,经营企业购销费率同时取消;地区封锁、地方保护被进一步打破,产品跨省流通增多。

随着市场化进程的推进,民爆企业的竞争趋于激烈,民爆产品的终端销售价格趋于下降,地区封锁导致的溢价有所减弱。虽然这个过程会促进企业的不断内部挖潜力及外部的兼并重组,长期看具有竞争优势的企业会获得更好的发展机会,但短期内,竞争可能会在一定程度上影响到行业内企业的利润水平。

### 2、把握行业整合和一体化发展机遇的风险

近年来民爆行业一直按照政府引导、企业自愿的原则不断推进企业的重组整合。同时,十二五期间部分生产、经营企业积极

开展并扩大爆破服务业务，民爆行业企业正在由单纯提供产品向提供一体化服务转变。

《民用爆炸物品行业发展规划（2016-2020年）》进一步提出提高产业集中度和优化产业体系的主要任务，具体为“按照企业自愿、政府引导、市场化运作的原则，鼓励龙头、骨干企业开展兼并重组，引导停产半停产、连年亏损、资不抵债等生存状态恶化的企业参与整合或退出市场，推进规模化发展。发挥重组企业协同效应，在统一标准、综合管理、技术创新、规模生产、集中采购与销售等方面资源优势互补，形成一批具有国际竞争力的企业集团，提升民爆行业的国际竞争力”以及“推动民爆生产、爆破服务与矿产资源开采、基础设施建设等有机衔接，推进生产、销售、爆破作业一体化服务，鼓励民爆企业延伸产业链，完善一体化运行机制，提升一体化运作水平。”可以预见民爆行业的产业整合仍将继续，一体化发展的大型民爆集团将成为民爆行业今后发展的主导力量。这种行业政策的导向，既为行业内优势企业的发展提供了良好机遇，同时也使他们面临挑战。

近年来，公司借助采取自身优势，内部发展和外延式发展相结合的发展战略，一方面大力开展省内外的同行业收购兼并，促进工业炸药生产规模的扩张扩张产能，当前公司工业炸药生产许可能力为109,000吨，位居湖北省第一；另一方面延向产业链不断向前向后发展上下游延伸，并且已经形成了集研发、生产、销售、爆破服务于一体的完整产业链。随着行业整合的深入发展，公司进一步地横向、纵向扩张将面临更大的挑战。在此过程中，如果不能很好地把握行业发展机遇，巩固已有优势，并充分利用产业政策的支持，更有效地拓展并购整合的市场，公司已有的竞争优势可能被相对弱化。

### 3、相关行业周期波动的风险

民爆行业对矿山开采、基础工业、基础设施建设等依赖性较强，与国民经济发展状态及相关行业投资水平关联度较高；硝酸铵作为重要的基础原材料，其市场波动与其行业本身的周期性能扩张及国民经济的发展状态密切相关。因此，国民经济和相关行业周期波动将对公司盈利的稳定性形成一定影响。

### 4、原材料价格波动风险

工业炸药的主要原材料为硝酸铵，硝酸铵的主要原材料为合成氨。硝酸铵和合成氨都是价格波动较大的基础化工原料。公司控股子公司钟祥凯龙目前拥有18.75万吨/年的硝酸铵产能，同时，公司于2018年1月控股晋煤金楚，晋煤金楚拥有15万吨/年的氨醇生产能力，从而有效控制了合成氨和硝酸铵市场大幅波动的风险。然而随着公司复合肥业务的不断扩张，公司生产的复合肥还需要用到大量的磷酸一铵、硫酸钾、氯化钾等原材料，上述原材料价格波动较大，可能会对公司的生产经营具有一定影响。

### 5、安全生产许可能力增长受到限制的风险

目前，公司的工业炸药安全生产许可能力已基本利用充足。在产品价格和原材料成本不发生大的变化的情况下，工业炸药的利润增长空间已受限。未来几年，除了采用横向整合方式扩大产能外，公司的安全生产许可能力的增长将会受到抑制，从而对公司的业绩增长形成不利影响。

### 6、安全风险

安全是民爆行业企业的首要问题，安全管理也是行业主管部门考察行业内企业的最重要指标。一旦出现重大的安全责任事故，将会面临停产整顿、裁减安全生产许可能力甚至取消生产资质的处罚。一方面，公司通过选择先进的工艺技术、生产设备及控制系统，提高系统运行的本质安全度；另一方面，通过制定和不断完善安全管理制度并严格执行，在公司范围内构建了以“安全下意识”为核心的凯龙安全价值取向，从内部管理上提高安全性。公司自成立以来，无重大火灾爆炸事故、无重大人员伤亡事故，已连续九届获得湖北省安全生产红旗单位，连续多次被评为“湖北省国防科工办安全生产先进单位”，并荣获“全国安全文化建设示范企业”和湖北省首届“十佳安全生产示范企业”等荣誉称号。

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

### 7、多元化发展的风险

考虑到民爆行业的规模限制，公司制定了适度多元化的发展战略，计划向“新能源、新材料、新装备”领域谋求发展。公司参与设立了“新能源汽车并购基金”，投资新能源汽车电池、电机、电控系统，并投资了国安防务和凯龙龙焱，分别从事国防装备和光伏领域。此外，公司拟参与投资设立氢能源产业基金，进军氢能源产业链，进一步拓宽新能源领域，以提升公司的竞争力和盈利能力。一方面，如上述项目未能实现预期收益，可能拖累主业，影响公司的盈利能力；另一方面，多元化战略的实施将使得公司有限的资源需要重新配置，存在影响公司传统主业进一步发展的风险。

### 8、人才缺失风险

为响应行业提高产业集中度、优化产业体系、鼓励一体化发展的方向，公司近年来不断横向、纵向发展，公司规模迅速扩大，目前已拥有32家子公司。未来公司将继续坚持产业链一体化和适度多元化的发展战略，公司的规模将进一步扩大。尽管公司经过多年的经营已经逐渐培养了一支经验丰富的人才队伍，但伴随着集团规模的不断扩大，涉及领域的增多，公司需要继续加强管理、技术、生产、市场等方面的人才储备支撑，公司是否能在快速发展的趋势中尽快建立人才力量，以支撑公司抢占市场先机存在一定的不确定性。

#### 9、企业规模快速扩张带来的管理风险

近年来，随着业务的不断拓展，公司内生式增长与外延式发展同步进行，公司规模进一步扩大，子公司、参股公司数量也逐步增加，公司日常管理工作难度趋增，现有管理制度和管理体系面临诸多新挑战。公司会在原有基础上进一步加强管理，同时关注新增业务以及新增子公司能否在合规的基础上良好融入公司体系，从而实现整体健康、有序地发展。但如果公司管理层对公司现行治理架构、内部管理流程和人员结构等的调整完善无法适应公司快速发展的需要，将使公司管理风险增大。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年12月05日	实地调研	机构	详见2017年12月6日巨潮资讯网公告的《2017年12月5日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2017年5月5日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于公司未来三年（2017年度-2019年度）股东分红回报规划的议案》，公司未来三年的利润分配计划如下：

未来三年（2017年度-2019年度），公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%（如存在以前年度未弥补亏损，则为弥补亏损后的可供分配利润）。当外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化或公司有重大资本性支出需求时，有关调整利润分配计划的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会以特别决议批准，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、根据公司2016年5月11日召开的2015年度股东大会决议，以2015年末母公司总股本8,347万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5.00元（含税），共计分配现金红利41,735,000.00元，剩余未分配利润转至以后年度分配。

2、根据公司2017年5月5日召开的2016年度股东大会决议，以2016年末母公司总股本8,347万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利8.00元（含税），共计分配现金红利66,776,000.00元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增15股，剩余未分配利润转至以后年度分配。

3、本报告期利润分配预案拟定如下：以2017年末母公司总股本20,867.5万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2元（含税），共计分配现金红利41,735,000.00元，同时拟以资本公积金向全体股东每10股转增6股，剩余未分配利润转至以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	41,735,000.00	115,013,172.79	36.29%	0.00	0.00%

2016 年	66,776,000.00	108,779,750.64	61.39%	0.00	0.00%
2015 年	41,735,000.00	97,593,761.01	42.76%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		2.00
每 10 股转增数 (股)		6
分配预案的股本基数 (股)	208675000	
现金分红总额 (元) (含税)	41735000	
可分配利润 (元)		467,491,285.44
现金分红占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告(众环审字[2018] 010226 号)审计, 2017 年度母公司实现净利润 71,710,955.96 元, 根据《公司法》及《公司章程》的规定, 按照母公司净利润的 10% 提取法定公积金 7,171,095.60 元, 加上年初未分配利润 469,727,425.08 元, 减去 2016 年度已分配的红利 66,776,000.00 元, 截止 2017 年 12 月 31 日母公司可供股东分配的利润为 467,491,285.44 元。以 2017 年末母公司总股本 208,675,000 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.00 元 (含税), 共计分配现金红利 41,735,000.00 元, 剩余未分配利润 425,756,285.44 元转至以后年度分配; 向全体股东按每 10 股转增股本 6 股, 共计转增 125,205,000 股。转增后, 公司股本由 208,675,000 股增加为 333,880,000 股。本次转增前, 母公司资本公积余额为 399,644,723.93 元, 本次转增完成后, 母公司资本公积余额为 274,439,723.93 元。		

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	荆门市国资委	股份转持承诺	根据《境内证券市场转持	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2015	已履行完毕

			部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定，并经湖北省国资委《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司部分国有股转持问题的批复》（鄂国资产权[2009]213号）批准，在公司首次公开发行股票并上市时，以实际发行股份数量的10%乘以按国家规定计算的每股价格确定划转金额，以分红方式履行转持义务。		年 12 月 31 日	
	荆门市国资委	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本单位已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；其所持公司股票在锁定期满后两年内无减持意向；公	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日锁定，2018 年 12 月 10 日至 2020 年 12 月 10 日无减持意向	正常履行中

		<p>司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司上市后发生除权除息等事项的，发行价将进行相应调整。</p>			
	<p>邵兴祥;刘卫;秦卫国;胡才跃;林宏;黄赫平;王进林;舒明春;官章洪;姚剑林;李颂华;张亚明;张勇;韩学军;董伦泉;简大兵;鲍训俊;滕鸿</p>	<p>自凯龙化工股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的凯龙化工的该等股份，也不由凯龙化工收购该等股份。上述承诺期届满后，在本人任职期间内每年转让的比例不超过本人所持凯龙化工股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让，离职 6 个月后的 12 个月内通过</p>	<p>2015 年 12 月 09 日</p>	<p>2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>证券交易所挂牌交易出售凯龙化工股票数量占本人所持有凯龙化工股票总数的比例不超过 50%。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司上市后发生除权除息等事项的,发行价将进行相应调整。本人不因职务变更、离职等原因,而放弃履行上述承诺。</p>			
	<p>范体国;付伟;龚远斌;杨维国;王启生;金平;王小红;徐剑;李家兵;朱德强;卢卫东;罗时华;文仁</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自凯龙化工股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前本人已</p>	<p>2015 年 12 月 09 日</p>	<p>2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日</p>	<p>正常履行中</p>

	会;刘哲;邵爱平;雷兴良;张金平;孙沂;王礼云;王培宝;胡金砚;陈三良;路克金;汤代红		持有的凯龙化工的该等股份,也不由凯龙化工收购该等股份。上述承诺期届满后,在本人任职期间内每年转让的比例不超过本人所持凯龙化工股份总数的25%,在离职后6个月内不转让,离职6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售凯龙化工股票数量占本人所持有凯龙化工股票总数的比例不超过50%。本人不因职务变更、离职等原因,而放弃履行上述承诺。			
	周萍	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次发行前已经持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。	2015年12月09日	2015年12月09日至2018年12月09日	正常履行中

	荆门市人民政府国有资产监督管理委员会;邵兴祥	股份减持承诺	荆门市国资委及其一致行动人邵兴祥承诺:其所持公司股票在锁定期满后两年内无减持意向,如超过上述期限拟减持公司股份的,将提前三个交易日通知公司并予以公告,并按照《公司法》、《证券法》和中国证监会和深圳证券交易所相关规定办理。	2015年12月09日	2015年12月09日至2018年12月09日锁定,2018年12月10日至2020年12月10日无减持意向。	正常履行中
	深圳市君丰恒通投资合伙企业(有限合伙)	股份减持承诺	"君丰恒通承诺:本单位在所持公司股份锁定期满后两年内,有意向通过深圳证券交易所减持公司股份;减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求,减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式;减持股份的价格根据当时的二	2015年12月09日	2016年12月09日前锁定,2016年12月10日至2018年12月10日期间有减持意向。	正在履行中

			级市场价格确定，且不低于首次公开发行股票的发价价格。若公司上市后发生除权除息等事项的，发行价将进行相应调整。本单位拟减持公司股票的，将提前三个交易日通知公司并予以公告，并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。			
	湖北凯龙化工集团股份有限公司	分红承诺	公司未来三年（2014年-2016年度）每年现金分红比例不低于当年实现的可供分配利润的35%（如存在以前年度未弥补亏损，则为弥补亏损后的可供分配利润）。	2014年02月17日	2014年1月1日至2016年12月31日	已履行完毕
	湖北凯龙化工集团股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	如未能履行稳定股价的承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明	2015年12月09日	2015年12月09日至2018年12月09日	正常履行中

			未能履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。			
	荆门市人民政府国有资产监督管理委员会	IPO 稳定股价承诺	如未能履行稳定股价的承诺，公司不得向其分红，且其持有股份的锁定期限相应延长，直至相关公开承诺履行完毕。	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日	正常履行中
	邵兴祥;刘卫;秦卫国;胡才跃;林宏;谢模志;宋国新;李颂华;张亚明;张勇;滕鸿	IPO 稳定股价承诺	公司董事（不含独立董事）、和高级管理人员若未能履行稳定股价的承诺，则扣发违反承诺行为发生后 6 个月内全部工资、奖金、津贴及当年度 50% 的股东分红（如有）；每违反一次稳定股价承诺的，前述约束措施需执行一次。	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日至 2018 年 12 月 09 日	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

□ 适用 √ 不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》，自2017年6月12日起施行。

由于上述会计准则的颁布或修订，公司对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

本期通过设立和收购等方式新增吴忠市安盛民爆有限公司、吴忠市天力民爆器材专营有限公司、贵定县顺翔危险货物运输有限公司、黔南州安平泰爆破工程有限公司、巴东凯龙化工建材有限公司、湖北凯龙龙焱能源科技有限公司、湖北新锐祥机电股份有限公司为公司直接控股子公司，纳入合并范围；

本期公司的全资子公司湖北凯龙工程爆破有限公司收购京山京安工程爆破有限公司，公司的控股子公司荆门凯龙民爆器材有限公司收购荆门市强锐爆破服务有限公司，以上两个公司纳入合并范围；

本期公司对孝昌县鸿盈民爆服务有限公司进行清算，此公司自2017年6月清算结束，不在纳入合并范围，

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7

境内会计师事务所注册会计师姓名	杨红青、刘定超
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司在秉承军人团结奉献、坚忍不拔品质基础上，弘扬主旋律，塑造新形象，孕育出“百年企业，民爆旗舰”的企业愿景，提炼出“责任、敬业、创新、进取”的核心价值观。公司社会信用良好，先后被授予“湖北省优秀信贷诚信客户”、“湖北省消费者满意单位”、“湖北省优秀诚信企业”、“湖北省劳动保障诚信单位”、“全省首届诚信纳税百佳纳税人”“全国守合同重信用企业”“湖北省文明诚信示范企业”等荣誉。

公司、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

公司控股股东无不良信用记录。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	参股企业、公司董事长兼任其副董事长	采购	民爆器材	市场定价	-	680.08	10.01%	10,000	否	银行存款或承兑汇票	-	2016年12月14日	巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》2016-078
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	参股企业，公司对其派出一名董事	采购	液氨	市场定价	-	11,448.37	56.07%	15,000	否	银行存款或承兑汇票	-	2016年12月14日	巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》2016-078
深圳市金奥博科技股份有限公司及子公司	公司独立董事兼任其独立董事	采购	备品备件/原材料	市场定价	-	167.47	2.66%	300	否	银行存款或承兑汇票	-		
江西国泰集团股份有限公司	公司独立董事兼任其独立董事	采购	民爆器材	市场定价	-	156.22	2.30%		否	银行存款或承兑汇票	-		巨潮资讯网《关于补充确认关联交易及2017年

													4-12 月日常关联交易预计事项的公告》 2017-029
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	参股企业、公司董事长兼任其副董事长	销售	民爆器材	市场定价	-	17,217.11	31.88%	30,000	否	银行存款或承兑汇票	—	2016 年 12 月 14 日	巨潮资讯网《关于 2017 年度日常关联交易预计的公告》 2016-078
西藏高争民爆股份有限公司	公司独立董事兼任其独立董事	销售	民爆器材	市场定价	-	1,044.8	1.93%	2,700	否	银行存款或承兑汇票	—	2016 年 12 月 14 日	巨潮资讯网《关于 2017 年度日常关联交易预计的公告》 2016-078
江西国泰集团股份有限公司及子公司	公司独立董事兼任其独立董事	销售	硝酸铵/卷膜等	市场定价	-	1,278.7	7.63%	1,582	否	银行存款或承兑汇票	—		巨潮资讯网《关于补充确认关联交易及 2017 年 4-12 月日常关联交易预计事项的公告》

													2017-029
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	参股企业，公司对其派出一名董事	销售	水电	市场定价	—	8.66	0.61%		否	银行存款或承兑汇票	—		巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》2016-078
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	参股企业、公司董事长兼任其副董事长	销售	水电/薄膜袋/卫绿等劳务	市场定价	-	91.6	3.62%	355	否	银行存款或承兑汇票	—		巨潮资讯网《关于2017年度日常关联交易预计的公告》2016-078
深圳市金奥博科技股份有限公司	公司独立董事兼任其独立董事	销售	研发劳务	市场定价	-	39.62	2.80%		否	银行存款或承兑汇票	-		
英博金龙泉啤酒（湖北）有限公司	公司董事兼任其副董事长	销售	热收缩膜	市场定价	—	56.48	5.19%	300	否	银行存款或承兑汇票	—		
合计					--	32,189.11	--	60,237	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				注：1、2017年度日常关联交易预计公司及子公司与国泰集团及子公司2017年度累计发生交易额预计不超过800万元，同时公司总经理办公会议已于2017年9月对公司与国泰集团及子公司2017年日常关联交易金额进行了补充预计，在权限范围内预计交易金额不超过2016年度经审计净资产绝对值0.5%即782万元，2017年实际交易的具体情况如下：（1）公司与国泰集团本年发生的关联采购（民爆器材）额为156.22万元；（2）子公司钟祥凯龙与其子公司江西抚州国泰特种化工有限责任公司本年发生的									

	<p>关联销售（硝酸铵及运输服务）额为 359.99 万元;(3)子公司钟祥凯龙与其子公司江西吉安国泰特种化工有限责任公司本年发生的关联销售（硝酸铵）额为 829.83 万元;(4)子公司钟祥凯龙与其子公司江西宜丰国泰化工有限责任公司本年发生的关联销售（硝酸铵及运输服务）额为 24.91 万元;(5)子公司钟祥凯龙、天华新材与其子公司江西赣州国泰特种化工有限责任公司本年发生的关联销售（硝酸铵/膜卷）额为 63.97 万元。2、根据公司《关联交易决策制度》规定"与日常经营相关不属于董事会或股东大会批准范围内的关联交易事项由公司总经理会议批准", 总经理办公会议已于 2017 年 1 月同意批准 2017 年度与金奥博的日常关联交易金额不超过 300 万元, 公司与金奥博及其子公司 2017 年发生的交易金额合计为 207.09 万元, 未超过授权金额。3、根据公司《关联交易决策制度》规定"与日常经营相关不属于董事会或股东大会批准范围内的关联交易事项由公司总经理会议批准", 总经理办公会议已于 2017 年 4 月同意批准 2017 年度与英博金龙泉啤酒（湖北）有限公司的日常关联交易金额不超过 300 万元, 公司与英博金龙泉啤酒（湖北）有限公司 2017 年发生的交易金额合计为 56.48 万元, 未超过授权金额。4、2017 年度公司与湖北联兴的关联采购和关联销售获批交易金额均包含公司通过湖北联兴销售给公司子公司的金额, 在合并报表时予以了抵销。上表填列的实际交易金额为抵销后金额, 如包含该部分抵销金额, 则销售额为 23,608.72 万元, 采购额为 7,071.69 万元, 未超过获批额度。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
官章洪	原公司职工监事	湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	碲化镉薄膜太阳能电池组件	16000 万元	968.51	944.82	-75.18
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (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
申万宏源证券有限公 司	2017 年 07 月 18 日	63,000 <sup>1</sup>		6,500	连带责任保 证	5 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计 (A1)			63,000	报告期内对外担保实际发 生额合计 (A2)				6,500
报告期末已审批的对外担保额度 合计 (A3)			63,000	报告期末实际对外担保余 额合计 (A4)				6,500
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			63,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				6,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			63,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				6,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.66%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

注: 1. 鉴于金羿凯龙优先级合伙人实际出资 5,000 万元, 经各合伙人协商, 拟以优先级合伙人出资额 5,000.00 万元为基数, 其他合伙人按各自出资比例同比例减少认缴出资额, 公司第六届董事会第二十六次会议已审议通过了《关于金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业 (有限合伙) 合伙人同比例减少认缴出资额的议案》, 尚待股东大会审议通过并修订相关协议。本次调整后金羿凯龙优先级合伙人的认缴出资额缩减为 5000 万元, 实缴出资额为 5,000 万元, 公司的回购义务也同步缩减, 即公司的回购义务最高额度不超过 6,500.00 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	23,500	7,350	0
银行理财产品	闲置募集资金	15,800	15,800	0
券商理财产品	闲置自有资金	3,000	3,000	0
合计		42,300	26,150	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国建设银行荆门分行	银行	保本浮动收益	10,000	闲置募集资金	2017年10月26日	2018年01月22日	银行理财资金池	年化收益率	3.85%	92.82	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网（2017-061）
中国建设银行荆门分行	建设银行	保本浮动收益	2,800	闲置募集资金	2017年11月21日	2018年05月24日	银行理财资金池	年化收益率	3.70%	51.8	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网（2017-061）
中国建设银行	建设银行	保本浮动收益	10,000	闲置募集资金	2017年07月28日	2017年10月24日	银行理财资金	年化收益率	3.80%	91.62	91.62	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网

荆门分行					日	日	池									(2017-061)
中国建设银行荆门分行	建设银行	保本浮动收益	2,000	闲置募集资金	2017年08月01日	2017年11月09日	银行理财资金池	年化收益率	3.40%	18.63	18.63	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-061)
中国农业银行荆门海慧支行	农业银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2017年07月12日	2017年08月26日	银行理财资金池	年化收益率	4.00%	25.42	25.42	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
中国农业银行荆门海慧支行	农业银行	非保本浮动收益	5,000	闲置自有资金	2017年07月27日	2017年10月25日	银行理财资金池	年化收益率	4.35%	53.63	53.63	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
中国农业银行荆门海慧支行	农业银行	非保本浮动收益	18,000	闲置募集资金	2016年04月28日	2017年04月28日	银行理财资金池	年化收益率	4.40%	816.51	816.51	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
中国农业银行荆门海慧支行	农业银行	非保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2017年11月07日	2017年11月27日	银行理财资金池	年化收益率	3.00%	6.93	6.93	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
交通银行荆门分行	交通银行	保本浮动收益	15,400	闲置募集资金	2016年06月13日	2017年06月12日	银行理财资金池	年化收益率	3.50%	537.52	537.52	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2016-038)
交通银行荆门	交通银行	非保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2017年07月21日	2017年10月27日	银行理财资金池	年化收益率	4.70%	50.48	50.48	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网

分行					日	日	池									(2017-044)
交通银行荆门分行	交通银行	非保本浮动收益	4,000	闲置自有资金	2017年11月17日	2017年11月27日	银行理财资金池	年化收益率	3.15%	2.55	2.55	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
交通银行荆门分行	汉口银行	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2017年07月07日	2017年08月07日	银行理财资金池	年化收益率	4.45%	10.24	10.24	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
万联证券股份有限公司	万联证券	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2017年06月30日	2017年08月30日	理财	年化收益率	5.20%	26.5	26.5	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
万联证券股份有限公司	万联证券	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2017年11月16日	2018年02月06日	理财	年化收益率	5.00%	34.26	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
中国银行荆门东宝支行	中国银行东宝支行	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2017年08月10日	2017年11月03日	银行理财资金池	年化收益率	4.65%	32.49	32.49	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
湖北银行股份有限公司荆门分行	湖北银行	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2017年07月05日	2017年10月09日	银行理财资金池	年化收益率	4.60%	36.3	36.3	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网(2017-044)
湖北银行	湖北银行	非保本浮动收	2,000	闲置自有	2017年10	2017年12	银行理财	年化收益	4.35%	14.3	14.3	全额收回	0	是	是	巨潮资讯

股份有限公司 荆门分行		益		资金	月 23 日	月 22 日	资金 池	率								网 (201 7- 044)
湖北 银行 股份 有限 公司 荆门 分行	湖北 银行	非保本 浮动收 益	1,000	闲置 自有 资金	2017 年 11 月 06 日	2018 年 01 月 05 日	银行 理财 资金 池	年化 收益 率	4.35%	7.15	0	未到 期	0	是	是	巨潮 资讯 网 (201 7- 044)
中国 银行 荆门 东宝 支行	中国 银行 东宝 支行	非保本 浮动收 益	3,000	闲置 自有 资金	2017 年 07 月 06 日	2017 年 10 月 12 日	银行 理财 资金 池	年化 收益 率	4.85%	39.07	39.07	全额 收回	0	是	是	巨潮 资讯 网 (201 7- 044)
中国 银行 荆门 东宝 支行	中国 银行 东宝 支行	非保本 浮动收 益	2,000	闲置 自有 资金	2017 年 10 月 23 日	2018 年 01 月 22 日	银行 理财 资金 池	年化 收益 率	4.80%	23.93	0	未到 期	0	是	是	巨潮 资讯 网 (201 7- 044)
中国 银行 荆门 东宝 支行	中国 银行 东宝 支行	非保本 浮动收 益	1,000	闲置 自有 资金	2017 年 11 月 02 日	2018 年 02 月 02 日	银行 理财 资金 池	年化 收益 率	4.70%	11.85	0	未到 期	0	是	是	巨潮 资讯 网 (201 7- 044)
中国 银行 荆门 东宝 支行	中国 银行 东宝 支行	非保本 浮动收 益	3,000	闲置 自有 资金	2016 年 03 月 01 日	2017 年 01 月 23 日	银行 理财 资金 池	年化 收益 率	3.80%	93.27	93.27	全额 收回	0	是	是	巨潮 资讯 网 (201 7- 044)
中国 工商 银行 股份 有限 公司	工商 银行	非保本 浮动收 益	200	闲置 自有 资金	2017 年 04 月 12 日	2017 年 05 月 17 日	银行 理财 资金 池	年化 收益 率	3.00%	0.58	0.58	全额 收回	0	是	是	巨潮 资讯 网 (201 7- 044)

广水支行																
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	300	闲置自有资金	2017年04月12日	2017年06月17日	银行理财资金池	年化收益率	3.05%	1.58	1.58	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	300	闲置自有资金	2017年04月12日	2017年07月11日	银行理财资金池	年化收益率	3.10%	2.32	2.32	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	200	闲置自有资金	2017年05月18日	2017年07月31日	银行理财资金池	年化收益率	3.00%	1.3	1.3	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	300	闲置自有资金	2017年05月25日	2017年08月06日	银行理财资金池	年化收益率	3.25%	1.95	1.95	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	100	闲置自有资金	2017年07月21日	2017年10月12日	银行理财资金池	年化收益率	4.45%	1.01	1.01	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)

中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	150	闲置自有资金	2017年08月22日	2017年11月21日	银行理财资金池	年化收益率	4.15%	1.55	1.55	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	200	闲置自有资金	2017年08月02日	2017年12月20日	银行理财资金池	年化收益率	4.25%	3.26	3.26	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	300	闲置自有资金	2017年08月09日	2017年12月28日	银行理财资金池	年化收益率	4.25%	4.89	4.89	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国银行广水支行营业部	中国银行	非保本浮动收益	600	闲置自有资金	2017年09月13日	2017年12月13日	银行理财资金池	年化收益率	3.01%	4.47	4.47	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国银行广水支行营业部	中国银行	非保本浮动收益	300	闲置自有资金	2017年09月20日	2017年09月28日	银行理财资金池	年化收益率	3.01%	0.09	0.09	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	500	闲置自有资金	2017年09月20日	2017年12月20日	银行理财资金池	年化收益率	4.30%	5.36	5.36	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)

支行																
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	100	闲置自有资金	2017年10月18日	2017年12月20日	银行理财资金池	年化收益率	4.20%	0.72	0.72	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	200	闲置自有资金	2017年10月16日	2017年12月18日	银行理财资金池	年化收益率	4.20%	1.45	1.45	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	1,000	闲置自有资金	2017年12月08日	2018年02月11日	银行理财资金池	年化收益率	4.20%	7	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行股份有限公司广水支行	工商银行	非保本浮动收益	1,000	闲置自有资金	2017年12月22日	2018年02月25日	银行理财资金池	年化收益率	4.20%	7	0	未到期	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国农业银行荆门海慧支行	农业银行	非保本浮动收益	3,000	闲置自有资金	2017年12月08日	2017年12月31日	银行理财资金池	年化收益率	3.00%	1.3	1.3	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网 (2017-044)
中国工商银行	工商银行	非保本浮动收益	3,020	闲置自有资金	2017年07月14日	2017年12月31日	银行理财资金池	年化收益率	3.55%	17.25	17.25	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网

荆门 长宁 支行					日	日	池									(2017-044)
交通 银行 荆门 分行	交通 银行 荆门 分行	保本浮 动收益 型	3,000	闲置 募集 资金	2017 年 11 月 23 日	2018 年 02 月 22 日	银行 理财 资金 池	年化 收益 率	3.05%	22.5	0	未到 期	0	是	是	巨潮 资讯 网 (2017-061)
合计			121,970	--	--	--	--	--	--	2,162.85	1,904.54	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
5,000	闲置自有资金	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托贷款计划	事项概述及相关查询索引(如有)
东宝矿业	控股子公司	4.99%	1,000	自有资金	2017年11月07日	2020年11月05日	111.53	4.16	4.16	0	是	是	—
东宝矿业	控股子公司	4.99%	3,000	自有资金	2017年12月05日	2020年12月03日	377.8	10.39	0	0	是	是	—
天华新材	控股子公司	4.99%	1,000	自有资金	2017年09月28日	2020年09月30日	101.83	13.44	13.44	0	是	是	巨潮资讯网(2016-067)
合计			5,000	--	--	--	591.16	27.99	--	0	--	--	--

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司始终坚持“为社会创造更多财富”的企业宗旨，通过劳动和付出创造价值，用追求卓越来提高价值，从而更好地回报社会。

#### （一）股东权益维护

公司通过加强内部管理，提升风险防范能力，提高公司经营效率和红营成果，促进公司按照战略目标稳健规范发展，努力维护和提升股东利益。同时公司以积极开放的态度，与股东保持良好的沟通交流，及时、全面、客观地传递公司发展情况、经营业绩、业务亮点及投资价值等。通过业绩说明会、业绩快报等方式让投资者充分了解公司的经营情况，通过投资者调研、电话、投资者关系互动平台、电子邮件等方式与投资者展开交流互动，解答和说明投资者的疑问和关心的问题，增进投资者对公司的了解。报告期内，通过电话、电子邮件、业绩说明会、投资者关系互动平台等方式接待了公司的投资者达数百次咨询，有效保障了全体股东的合法权益。

（二）职工权益保护。公司严格遵守相关法律法规，积极推行综合治理，改进员工职业健康与工作条件；大力推进和实施作业自动化及智能化，减轻员工劳动强度，保障员工人身安全；尊重和员工的权益，与全员签订劳动合同，按规定缴纳五险一金，发放福利奖励，享有法定节假日、员工体检等，切实关注员工健康和满意度；培养员工主人翁思想，鼓励员工积极提合理化建议，充分挖掘员工的潜能；同时重视员工培养，加强员工培训和教育，努力提升员工整体素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

（三）供应商、经销商和消费者权益保护。公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商、经销商建立良好的合作关系，正确及时履行合同。同时以“市场、顾客、消费者需求和社会责任”为中心，注重与各相关方的沟通与协调，确保产品质量和服务，切实履行公司对供应商、经销商、对消费者的社会责任，较好地保证了各方的合法权益。

（四）安全生产、环境保护和可持续发展。公司树立了绿色发展理念，增强社会责任意识，以节能减排为重点，采用节能环保的工艺技术和设备，淘汰落后产能、落后技术，加快构建资源节约、环境友好型行业，不断打造安全下意识，实现可持续发展。不断提升环境管理水平，积极承担企业的社会责任，实行了清洁生产，通过了ISO14001:2004环境体系认证。践行环保责任，在生产过程中努力减少能源消耗和污染物排放，提高资源利用效率，保护自然环境。凯龙股份坚持走新型工业化消路，通过优化产业结构，强化科技引领，推进信息化和工业化融合，促进民爆行业安全、绿色、份调、可持续发展。

（五）社会公益事业。公司热心于社会公益事业，时刻不忘“乐善好施、扶贫济困”的宗旨，积极参与各种社会慈善活动和福利事业，以多种形式回报社会，奉献爱心，持续开展爱心捐款、关爱员工子女、结对助学、扶贫帮困等活动，报告期内公司资助慈善基金会、爱心捐款捐物、救助困难家庭、提供空缺岗位等，为社会公益事业献上一份真情，较好的履行了企业的社会责任，多次被荆门市评为慈善爱心企业荣誉称号。

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

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

完善扶贫帮困机制，总结扶贫帮困基金运行经验，改善扶贫帮困基金运行办法，加大对困难员工的帮扶力度，提升扶贫帮困基金运行效果，切实发挥扶贫帮困基金作用，确保困难员工（含退休）救助全覆盖。积极鼓励员工参加医疗救助基金，员工投多少，公司对等送多少，一倍投入，双倍收益，为员工医疗救助提供有效的补充。

在贫困地区加大企业重组力度，参与当地的基础建设，解决人员就业问题，促进当地经济发展。

通过3-5年的帮扶，使结对扶贫村道路通组、村集体有造血功能、村民有更多的收入来源、村面貌发生较大变化。

对灾区进行捐助，设立助学基金，帮助贫苦学生完成学业。

### (2) 年度精准扶贫概要

2017年，公司充分发挥产品特点与专长，在贫困县巴东县内投资658万元收购巴东化工建材公司，参与当地基础设施建设，促进当地人员就业和经济发展。

开展精准扶贫工作继续支持文丰村修建引水工程。并承诺为他们将建的产业的产品提供销售渠道。

对困难员工进行全面摸底，精准帮扶贫困群体90户。并充分运用网络模式，将全公司各个分子公司所有员工的基本信息、家庭信息等收集建档，根据信息库，主动了解掌握有困难家庭的主要需求，制定有的放矢的帮扶方案，通过多种途径切实帮助困难员工逐步脱贫。

对已纳入社会化管理的退休人员发放春节物资，进行困难走访慰问。

用医疗互助基金的为生大病人员进行了救助。

同时公司还积极组织实施了员工职业技能培训和社区、厂区环境建设等工作。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	869.27
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	615
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	资产收益扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	658
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	89.67
2.2 职业技能培训人数	人次	11,076
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业	人	0

人数		
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	3.1
4.2 资助贫困学生人数	人	326
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	11.43
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
6.2 投入金额	万元	67.56
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	1.2
7.4 帮助贫困残疾人数	人	40
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	38.31
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,379
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
市级		荆门市慈善爱心企业称号、荆门市扶贫帮困先进企业

#### （4）后续精准扶贫计划

一是继续开展精准扶贫工作帮助文丰村村民养殖土鸡、牲猪，成立香菇合作社，扶持文丰村搞木箱、编织袋产业建设，二是继续帮助困难员工及子女脱贫，走出困境；三是发挥公司产品特点与专长，积极在一些贫困县内寻找可以并购的标的，积极参与当地基础设施建设，促进当地经济发展。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司主要污染物有：生产过程中产生的冲洗设备水、锅炉排放的废气、固体废弃物等。近年来，公司投资一亿多元对本部炸药生产线全部进行了扩能和技术改造，建成了连续化、自动化的乳化炸药生产线，并实行了液态硝铵，整条生产设备噪声小，生产现场干净整洁，无废水及粉尘排放，实现了清洁环保生产。

### 一、锅炉废气控制措施

我公司现有三台天然气锅炉（4蒸吨/小时），自备LNG气站供气，尾气达标排放。

### 二、废水污染源控制措施

生产污水处理站采用A/O生化处理工艺，通过吹脱塔、絮凝反应器、沸石交换器等系统，提高了污水处理效率。该处理装置处理能力为140t/d，日常监测氨氮、COD、悬浮物等指标均达标。

### 三、固废污染源控制措施

固废主要是沉淀池产生的沉渣，产生量约2.5t/a，其主要成份为油脂和药渣，根据《国家危险废物名录（2008年本）》，属爆炸性危险废物，编号HW15，集中收集后运至销毁场焚烧处理，不会对环境产生二次污染。

### 三、环评验收情况

公司按要求做好了各生产线环保三同时工作。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,668,000	48.72%			61,002,000	3,750	61,005,750	101,673,750	48.72%
2、国有法人持股	13,960,000	16.72%			20,940,000		20,940,000	34,900,000	16.72%
3、其他内资持股	26,708,000	32.00%			40,062,000	3,750	40,065,750	66,773,750	32.00%
境内自然人持股	26,708,000	32.00%			40,062,000	3,750	40,065,750	66,773,750	32.00%
二、无限售条件股份	42,802,000	51.28%			64,203,000	-3,750	64,199,250	107,001,250	51.28%
1、人民币普通股	42,802,000	51.28%			64,203,000	-3,750	64,199,250	107,001,250	51.28%
三、股份总数	83,470,000	100.00%			125,205,000		125,205,000	208,675,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司2017年5月5日召开的2016年度股东大会决议,以2016年末母公司总股本8,347万股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利8.00元(含税),共计分配现金红利66,776,000.00元,剩余未分配利润402,951,425.08元转至以后年度分配;向全体股东按每10股转增股本15股,共计转增125,205,000股。转增后,公司股本由83,470,000股增加为208,675,000股。本次转增前,母公司资本公积余额为524,849,723.93元,本次转增完成后,母公司资本公积余额为399,644,723.93元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2017年5月5日召开的2016年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次以资本公积转增的股份于2017年5月26日直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司以资本公积转增股本125,205,000股人民币普通股，转增后公司总股本变更为208,675,000股。上述股本变动致使公司 2016年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如按照股本变动前总股本 83,470,000 股计算，2016 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 1.30元、16.09 元；按照股本变动后总股本 208,675,000股计算，2016年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.52 元、6.44 元。

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

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据公司2017年5月5日召开的2016年度股东大会决议,以2016年末母公司总股本8,347万股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利8.00元(含税),共计分配现金红利66,776,000.00元,剩余未分配利润402,951,425.08元转至以后年度分配;向全体股东按每10股转增股本15股,共计转增125,205,000股。转增后,公司股本由83,470,000股增加为208,675,000股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,867	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,447	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
荆门市人民政府 国有资产监督管理 委员会	国有法人	16.72%	34,900,000	20940000	34,900,000			
邵兴祥	境内自然人	15.99%	33,357,000	20014200	33,357,000		质押	29,023,500
五莲新君富通信 信息技术中心（有限 合伙）	境内非国有法人	8.29%	17,296,400	10377840		17,296,400		
刘卫	境内自然人	1.34%	2,806,000	1683600	2,806,000		质押	2,275,000
赵国亭	境内自然人	1.20%	2,500,000	1500000		2,500,000		
秦卫国	境内自然人	1.18%	2,458,000	1474800	2,458,000		质押	850,000
陈慧	境内自然人	1.17%	2,450,000	1470000		2,450,000		
罗春莲	境内自然人	1.10%	2,300,000	1380000		2,300,000	质押	1,050,000
鲍训俊	境内自然人	0.90%	1,870,500	1122300	1,870,500			
李颂华	境内自然人	0.77%	1,615,750	969450	1,615,750		质押	1,100,000
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	为维持公司控股结构稳定，避免实际控制人变动造成公司经营和管理层不稳定，进而导致公司业务发展方向不确定，公司第二大股东邵兴祥先生与荆门市国资委签订了《一致行动协议》，并于 2016 年 10 月 25 日续签了《一致行动协议》。该协议约定邵兴祥及其继承人自修订后的协议签订之日起五年内，行使发行人的股东权利（包括但不限于重大事项的提案权、表决权）时，均将作为荆门市国资委的一致行动人，与其协商形成一致意见，如与荆门市国资委意见不一致时，均按照荆门市国资委意见行使其权利。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名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					
五莲新君富通信信息技术中心（有限合 伙）		17,296,400	人民币普通股	17,296,400				
赵国亭		2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
陈慧		2,450,000	人民币普通股	2,450,000				
罗春莲		2,300,000	人民币普通股	2,300,000				
林文		653,500	人民币普通股	653,500				
胡菲		580,900	人民币普通股	580,900				
刘华沙		489,800	人民币普通股	489,800				

刘延义		477,100	人民币普通股	477,100
冯玉婕		456,750	人民币普通股	456,750
江大方		448,500	人民币普通股	448,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无			

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
荆门市人民政府国有资产管理委员会	张先胜	2004 年 09 月 01 日	114208007641445220	代表市人民政府对市属经营性、非经营性、公益性和资源性国有资产进行监管，对荆门市国有出资企业的国有资产履行出资人职责。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
荆门市人民政府国有资产管理委员会	张先胜	2004 年 09 月 01 日	114208007641445220	代表市人民政府对市属经营性、非经营性、公

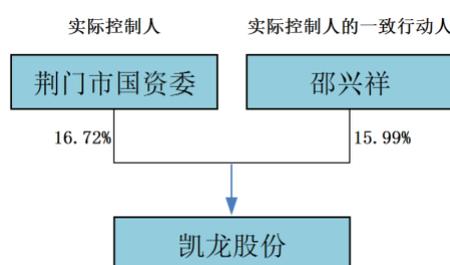
				益性和资源性国有资产进行监管，对荆门市国有出资企业的国有资产履行出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

公司于2017年1月5日在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东股份减持计划的提示性公告》，持有公司7,000,000股股份(占公司总股本比例为8.39%)的股东深圳市君丰恒通投资合伙企业(有限合伙){现更名为“五莲新君富通信息技术中心(有限合伙)”，以下简称“新君富通”}计划在公告之日起三个交易日后的十二个月内通过集中竞价、大宗交易和协议转让等方式，减持其持有的公司全部股份。其中，通过集中竞价方式减持的，将于减持计划公告之日起十五个交易日后进行，且任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数不超过公司总股本的1%。

2018年1月9日，公司收到新君富通的《减持股份进展情况的告知函》，在本次减持计划实施期间，新君富通通过集中竞价方式减持公司股份1,070,000股，占其减持计划实施前持有公司股份总数的6.11%，占公司总股本的0.52%，实际减持股份数量未超过计划减持股份数量。

公司于2018年1月9日收到持股5%以上股东五莲新君富通信息技术中心(有限合伙)出具的《关于计划减持的告知函》，现将具体情况如下：

持有公司16,430,000股股份(占公司总股本比例为7.87%)的股东五莲新君富通信息技术中心(有限合伙)计划在公告之日起三

个交易日后的六个月内通过集中竞价、大宗交易和协议转让等方式，减持其持有的公司股份（合计不超过16,430,000股，即不超过公司总股本的7.87%）。其中，通过集中竞价方式减持的，将于减持计划公告之日起十五个交易日后进行，且任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数不超过公司总股本的1%；采取大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的2%；采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的5%。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
邵兴祥	董事长	现任	男	61	2001年12月25日	2018年05月21日	13,342,800	0	0	20,014,200	33,357,000
刘卫	副董事长、总经理	现任	男	61	2001年12月25日	2018年05月21日	1,122,400	0	0	1,683,600	2,806,000
林宏	董事、董秘、副总经理	现任	男	57	2001年12月25日	2018年05月21日	624,100	5,000	0	936,150	1,565,250
秦卫国	董事、总工程师	现任	男	57	2001年12月25日	2018年05月21日	983,200	0	0	1,474,800	2,458,000
胡才跃	董事、副总经理	现任	男	61	2015年05月21日	2018年05月21日	344,700	0	0	517,050	861,750
李颂华	副总经理	现任	男	53	2001年12月25日	2018年05月21日	646,300	0	0	969,450	1,615,750
张勇	副总经理、财务负责人	现任	男	44	2012年05月05日	2018年05月21日	602,100	0	0	903,150	1,505,250
张亚明	副总经理	现任	男	55	2012年05月05日	2018年05月21日	535,700	0	0	803,550	1,339,250
滕鸿	副总经理	现任	男	55	2015年05月21日	2018年05月21日	382,100	0	0	573,150	955,250
黄赫平	监事会主席、工会主席	现任	男	56	2001年12月25日	2018年05月21日	348,000	0	0	522,000	870,000
王进林	监事	现任	男	51	2012年	2018年	161,400	0	0	242,100	403,500

					05月05日	05月21日						
舒明春	监事	现任	女	42	2009年04月27日	2018年05月21日	147,600	0	0	221,400	369,000	
姚剑林	监事	离任	男	38	2015年05月21日	2017年02月10日	70,300	0	0	105,450	175,750	
官章洪	监事	离任	男	54	2005年06月24日	2017年02月10日	183,600	0	0	275,400	459,000	
谢模志	董事	现任	男	55	2014年11月27日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	
宋国新	董事	现任	男	55	2014年11月27日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	
汪旭光	独立董事	现任	男	79	2014年01月11日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	
杨祖一	独立董事	现任	男	61	2014年01月11日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	
张晓彤	独立董事	现任	男	50	2014年01月11日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	
王永新	独立董事	现任	男	45	2014年01月11日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	
李颖	监事	现任	女	60	2014年05月06日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	
高艳芬	监事	离任	女	40	2016年05月11日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	
刘建中	监事	现任	男	45	2017年02月10日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	
王玉红	监事	现任	女	44	2017年02月10日	2018年05月21日	0	0	0	0	0	

					日	日					
合计	--	--	--	--	--	--	19,494,300	5,000	0	29,241,450	48,740,750

## 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
官章洪	职工监事	离任	2017年02月10日	因个人原因辞职
姚剑林	职工监事	离任	2017年02月10日	因个人原因辞职
高艳芬	监事	离任	2017年04月14日	因个人原因辞职
刘建中	职工监事	任免	2017年02月10日	职工代表大会选举
王玉红	职工监事	任免	2017年02月10日	职工代表大会选举

## 三、任职情况

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

董事：

1、邵兴祥先生，中国国籍，无境外居留权，1957年出生，大专学历，正高级高级经济师，高级政工师，高级职业经理人。邵兴祥先后荣获全国五一劳动奖章、湖北省劳动模范、湖北省优秀企业家、荆楚功勋企业界60年60人、湖北省科技企业企业家、湖北省依靠职工办企业优秀经营管理者、湖北省经济风云人物提名奖、荆门市劳动模范、荆门市“十大创业之星”的荣誉称号，曾享受湖北省政府专项津贴、国务院特殊津贴，曾当选为荆门市人大代表、荆门市人大常委会常委，现为湖北省人大代表、湖北省企业家协会常务理事、全国民爆行业协会常务理事及湖北省民爆行业协会副理事长。邵兴祥先生1980年进入襄沙化工厂工作，先后任车间工艺技术员、销售科工艺技术员、销售科副科长、化工分厂副厂长、供销科副科长、销售科科长、副厂长兼民爆销售处处长；1994年8月起在公司工作，任常务副总经理兼市场部经理、党委副书记；现任本公司董事长、党委书记。同时兼任钟祥凯龙董事、麻城凯龙董事、荆门凯龙董事、湖北联兴副董事长、摩根凯龙副董事长、国安防务董事长、龙焱能源董事。

2、刘卫先生，中国国籍，无境外居留权，1957年出生，大专学历，高级经济师，荆门市劳动模范。刘卫先生2003年、2004年被湖北省国防科工办评为民爆行业“安全生产先进工作者”，2001年、2002年、2005年、2006年分别被评为荆门市安全生产先进工作者，2005年被湖北省政府、省人事厅授予国防科技工业“先进工作者”称号，湖北省企业家协会“金牛奖”获得者。刘卫先生于1976年3月至1978年10月期间，在荆门县乔姆供销社任会计；1980年9月至1980年11月，在荆门沙洋拾桥粮管所任防化员；1980年12月至1996年4月在荆门市财贸办公室任办事员；1996年5月至2000年11月在荆门市经贸委任科长、委员；现任公司副董事长、总经理、党委副书记，同时兼任麻城凯龙董事、荆门凯龙董事、钟祥凯龙董事、摩根凯龙董事、国安防务董事。

3、秦卫国先生，中国国籍，无境外居留权，1961年出生，大学本科，高级工程师，2005年入选荆门市“113人才发展计划一层次”，国家工信部民爆行业专家委员会委员，国家工信部民爆标准化技术委员会委员，2008年度享受国务院特殊津贴，多项科研成果获得省、市科技进步奖。秦卫国先生曾任襄沙化工厂化工车间技术员、科长、处长等职。现任公司董事、总工程师。

师。秦卫国先生主要的研究成果和论著有：先后参与研发膨化硝铵型震源药柱和乳化系列震源药柱，上述两项目分别是1999年和2000年国家火炬计划项目；2000年度膨化硝铵型震源药柱项目被原国家经贸委评为国家级新产品，该产品具有新颖和创造性，填补了国内空白；2001年度乳化炸药系列震源药柱获湖北省科技进步三等奖；2005年度引进消化吸收乳化炸药连续化、自动化生产技术，建成了年产7,500吨的乳化炸药连续化自动化生产线；2005年领导公司技术人员与华中科技大学合作开发乳化炸药生产线在线安全监控系统,该项目填补了国内民爆器材生产线在线安全监控技术的空白，有效地降低了事故风险；2006年度消化吸收膨化硝铵炸药连续化、自动化生产技术，建成了膨化硝铵炸药连续化自动化生产线；领导研发了定向强化震源药柱，2004年通过了湖北省科技厅组织鉴定，获2007年度中国爆破器材行业协会科学技术奖二等奖；与武汉人天公司联合研究开发了RT-1型工业炸药自动中包—装箱生产线，该生产线2008年3月获中国爆破器材行业协会科学技术奖二等奖；秦卫国先生撰写的《震源药柱热熔封口胶》获1998年度荆门市科技进步三等奖，《计算机集散控制全连续化、自动化乳化炸药生产线》获2005年度荆门市科技进步三等奖证书。秦卫国先生在《爆破器材》等行业核心期刊发表论文多篇，主要有《乳化器安全监测与诊断系统》、《振动安全监测诊断技术在工业炸药生产线关键设备上的应用探讨》等。

4、胡才跃先生，中国国籍，无境外居留权，1957年出生，大专学历，高级经济师、高级经营师。胡才跃先生曾任襄沙化工厂陶纤车间（分厂）统计核算员、主任、副厂长、厂长，襄沙化工厂计划生产处处长、副厂长、厂党委委员，本公司副总经济师，京山凯龙民爆器材有限公司董事长，巴东凯龙董事长和京山凯龙资产管理有限公司董事长等职。现任公司董事、副总经理、销售中心经理（兼）、荆门凯龙董事和荆飞马执行董事。

5、林宏先生，中国国籍，无境外居留权，1961年出生，在职研究生学历，高级经济师、高级经营师、高级职业经理人。林宏先生曾任襄沙化工厂团委副书记、物资供应处副处长、供应处处长，本公司办公室主任，京山凯龙民爆器材有限公司董事长、京山凯龙资产管理有限公司董事长、经理等职。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书、投资证券处处长（兼）、国安防务董事、龙焱能源董事、国安新能源董事长。

6、谢模志先生，中国国籍，无境外居留权，1963年出生，研究生学历，高级经济师。现任湖北金龙泉集团股份有限公司董事长、湖北金龙泉生物科技有限公司董事长、金龙泉啤酒（湖北）有限公司副董事长、英博金龙泉啤酒（孝感）有限公司副董事长、英博金龙泉啤酒（宜昌）有限公司副董事长、本公司董事。

7、宋国新先生，中国国籍，无境外居留权，1963年出生，大学学历，高级经济师。现任荆门市金财资产经营有限公司董事长、本公司董事。

8、汪旭光先生，中国国籍，无境外居留权，1939年出生，本科学历。中国工程院院士。曾于冶金工业部情报标准研究所及北京矿冶研究总院工作，于北京矿冶研究总院任研究组组长、室主任、院总工程师、副院长、院学术委员会主任。现任国家安全生产专家组副组长，公安部爆破专家组组长；中国爆破行业协会会长，金奥博独立董事。2014年1月起担任公司独立董事。

9、张晓彤先生，中国国籍，无境外居留权，1968年出生，法学硕士。1990年9月至1994年3月，在北京市化工轻工总公司工作。1994年4月至今，在北京市通商律师事务所工作，任合伙人。曾任中国证券监督管理委员会第十二、十三届主板发行审核委员会委员，现兼任中国银行间市场交易商协会非金融企业债务融资工具市场自律处分专家，港中旅（登封）嵩山少林文化旅游有限公司董事，北京信路威科技股份有限公司、利民化工股份有限公司、山东华鹏玻璃股份有限公司独立董事、北京市政路桥集团有限公司外部董事、无锡药明康德新药开发股份有限公司董事和武汉帝尔激光科技股份有限公司董事。2014年1月起担任公司独立董事。

10、王永新先生，中国国籍，无境外居留权，1973年出生，本科学历，中国注册会计师。曾任湖北万信会计师事务所部门经理、湖北万信资产评估公司董事，中国证券监督管理委员会第十二、十三届主板发行审核委员会委员，现任中勤万信会计师事务所有限公司董事，北大荒垦丰种业股份有限公司独立董事，湖北久之洋红外系统股份有限公司独立董事，联讯证券有限责任公司独立董事。2014年1月起担任公司独立董事。

11、杨祖一先生，中国国籍，无境外居留权，1957年出生，工学学士，教授级高级工程师。1982年9月至1998年1月，于辽宁阜新矿务局十二厂任总工程师。1998年2月至2001年12月，任北京京煤集团化工厂副厂长、总工程师。2002年1月至2006年12月，任国防科工委民爆中心科技质量处处长。2007年1月至2009年4月，任北京国科宏达科技有限公司总经理、北京国科安联技术咨询公司总经理。现任工业和信息化部民爆器材行业专家委员会秘书长，北京安联国科科技咨询有限公司董事，北京金源恒业科技开发有限公司执行董事，北京国科安联科技咨询有限公司董事，西藏高争民爆股份有限公司独立董事、江西国泰民爆集团股份有限公司独立董事、安徽雷鸣科化股份有限公司独立董事。2014年1月起担任公司独立董事。

#### 监事:

- 1、黄赫平先生，中国国籍，无境外居留权，1962年出生，本科学历，政工师、高级工程师，政协荆门市第六、七届委员。黄赫平先生1985年、1997年分别获国防科技工业“技校教育先进工作者”、“安全生产先进工作者”，2001年1月被评为荆门市综合治理先进个人。黄赫平先生曾任襄沙化工厂计划生产处副处长、产品开发办主任、副厂长、厂党委副书记、纪委书记等职。现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事会主席。
- 2、王进林先生，中国国籍，无境外居留权，1967年生，本科学历，经济师，高级职业经理人。历任襄沙化工厂子弟学校教师，本公司总部办秘书、特种化工厂办公室主任、综合管理处副处长、劳动人事处处长、麻城凯龙董事长、安全环保处副处长。先后在南京理工大学、中南财经政法大学脱产学习半年和一年。现任本公司监事、钟祥凯龙监事、荆门凯龙监事、国安防务监事、公司计划处处长、审计处处长。
- 3、李颖女士，中国国籍，无境外居留权，1958年出生，中国人民大学MBA，企业会计师。在中国船舶工业总公司下属军工央企工作期间，多次参加国家审计署对船舶总公司下属企业的审计和国家财税巡查工作；在股份制公司工作期间，参与主持了公司的股票发行、配股、上市公司重大重组、债务重组、股改、增发、股权激励等；曾任上市公司董事会秘书，上市公司协会专业委员，董秘专业协会召集人，证监会派出机构廉政监督员。现任本公司监事、拉萨经济技术开发区君丰圣地创业投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。
- 4、舒明春女士，中国国籍，无境外居留权，1976年出生，研究生学历，高级经济师、高级人力资源师。舒明春女士曾任公司党委秘书、政工部组织科长、副部长，人力资源政治工作处副处长，党群支部副书记等职。现任公司总经理助理、纪委副书记、人力资源政治工作处处长、本公司职工监事、东宝矿业监事会主席、荆门凯龙监事。
- 5、王玉红女士，中国国籍，无境外居留权，1974年出生，大专学历，工程师，1994年7月至今在公司工作，曾任公司特种化工厂机电员、保全科副科长、生产调度科科长、副厂长，现任公司特种化工厂支部书记兼副厂长，本公司监事。
- 6、刘建中先生，中国国籍，无境外居留权，1973年出生，大专学历，注册会计师。刘建中先生1996-2003年在天茂实业集团股份有限公司担任证券部、财务部主管，2003-2007年在广东德正会计师事务所、宁波鼎新会计师事务所担任项目负责人，2007年11月至今在公司工作，现任公司财务核算处处长，本公司监事。

#### 高级管理人员:

- 1、刘卫先生，简历请参见本节之“董事”之“2、刘卫先生”。
- 2、秦卫国先生，简历请参见本节之“董事”之“3、秦卫国先生”。
- 3、胡才跃先生，简历请参见本节之“董事”之“4、胡才跃先生”。
- 4、林宏先生，简历请参见本节之“董事”之“5、林宏先生”。
- 5、李颂华先生，中国国籍，无境外居留权，1965年出生，大学学历，高级会计师，李颂华先生曾任襄沙化工厂财务科成本核算员，本公司财务处处长、副总会计师。现任公司副总经理，同时兼任东宝矿业董事长。
- 6、张亚明先生，中国国籍，无境外居留权，1963年出生，研究生学历，高级工程师，2000年被湖北省政府评为有特殊贡献的省中青年专家，享受湖北省政府津贴，被湖北省国防科工办授予“先进科技工作者”称号，2005年入选荆门市“113人才发展计划”，同时多项科研成果获得省、市科技进步奖。张亚明先生曾任襄沙化工厂驻重庆办副主任、厂技术处副处长、技术开发部副经理、产品开发办公室主任，荆门市经贸委技改科副科长，本公司总工办主任、副总工程师、科协副主席、节能事业部第一副经理等职。现任公司副总经理，同时兼任东宝矿业总经理。张亚明先生主要的研究成果和论著有：1995年研究开发的膨化硝酸铵炸药获国家级新产品称号，1998年研究开发的膨化硝酸铵型震源药柱获荆门市科技进步一等奖，1999年研究开发的膨化型震源药柱获湖北省科技进步三等奖，该项目同时被列为国家火炬计划；2006年研究开发的结晶硝酸铵自动包装机生产线属国内首创，2008年研发的超滤技术在硝酸生产气氨系统中的应用研究属国内首创。张亚明先生在《爆破器材》、《硝酸硝酸盐通讯》等行业核心期刊发表论文多篇，主要有《膨化硝酸铵震源药柱的配方研究》、《影响膨化硝酸铵炸药质量的因素分析》、《自动称重包装机在结晶硝酸铵生产线上的应用》、《改善结晶硝酸铵结块强度的有效措施》等，其中《改善结晶硝酸铵结块强度的有效措施》被全国化工合成氨设计技术中心及全国化工硝酸硝酸盐技术协作网收录。
- 7、张勇先生，中国国籍，无境外居留权，1974年出生，大学学历，高级会计师，中国注册资产评估师。曾任公司财务处主管会计、财务处副处长兼证券部主任、结算中心主任、董事等职。现任本公司副总经理、财务负责人兼财务管理处处长，同时兼任钟祥凯龙董事。
- 8、滕鸿先生，中国国籍，无境外居留权，1963年出生，大专学历，经济师、高级经营师。滕鸿先生曾任襄沙化工厂产品销

售处副处长，有机硅厂副厂长，本公司民爆产品销售处处长，特化事业部副部长等职。现任公司副总经理、凯龙工程爆破执行董事，兼任京山合力爆破董事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邵兴祥	钟祥凯龙	董事	2005年10月31日		否
邵兴祥	麻城凯龙	董事	2007年04月20日		否
邵兴祥	荆门凯龙	董事	2007年08月23日		否
邵兴祥	摩根凯龙	副董事长	2005年01月31日		否
邵兴祥	国安防务	董事长	2016年08月26日		否
邵兴祥	龙焱能源	董事	2017年03月27日		否
邵兴祥	湖北联兴	副董事长	2006年07月04日		是
刘卫	麻城凯龙	董事	2007年04月20日		否
刘卫	钟祥凯龙	董事	2005年10月31日		否
刘卫	荆门凯龙	董事	2007年08月23日		否
刘卫	摩根凯龙	董事	2005年01月31日		否
刘卫	国安防务	董事	2016年08月26日		否
胡才跃	荆门凯龙	董事	2007年08月23日		否
胡才跃	荆飞马	执行董事	2012年11月22日		否
林宏	龙焱能源	董事	2017年03月27日		否
林宏	国安防务	董事	2016年08月26日		否

			日		
林宏	国安新能源	董事长	2017年12月22日		否
谢模志	湖北金龙泉集团股份有限公司	董事长	2013年07月01日		是
谢模志	金龙泉啤酒（湖北）有限公司	副董事长	2016年07月21日		是
谢模志	英博金龙泉啤酒（孝感）有限公司	副董事长	2017年08月23日		是
谢模志	英博金龙泉啤酒（宜昌）有限公司	副董事长	2017年05月05日		是
谢模志	湖北金龙泉生物科技有限公司	董事长	2011年11月17日		是
宋国新	荆门市金财资产经营有限公司	董事长	2006年01月18日		是
汪旭光	深圳市金奥博科技股份有限公司	独立董事	2016年03月18日		是
张晓彤	港中旅（登封）嵩山少林文化旅游有限公司	董事	2009年12月01日		是
张晓彤	北京信路威科技股份有限公司	独立董事	2012年07月01日		是
张晓彤	利民化工股份有限公司	独立董事	2015年04月01日		是
张晓彤	山东华鹏玻璃股份有限公司	独立董事	2014年10月08日	2016年04月17日	是
张晓彤	无锡药明康德新药开发股份有限公司	董事	2017年03月15日	2020年03月15日	是
张晓彤	武汉帝尔激光科技股份有限公司	董事	2017年05月01日	2018年09月30日	是
张晓彤	北京市政路桥集团有限公司	外部董事	2016年03月01日		是
张晓彤	北京市通商律师事务所	合伙人	1994年04月01日		是
王永新	湖北久之洋红外系统股份有限公司	独立董事	2013年03月01日		是
王永新	联讯证券有限责任公司	独立董事	2014年04月04日		是
王永新	中勤万信会计师事务所有限公司	董事	2013年12月13日		是

王永新	北大荒垦丰种业股份有限公司	独立董事	2012年03月01日		是
杨祖一	北京国科安联科技咨询有限公司	董事	2014年07月21日		是
杨祖一	北京安联国科科技咨询有限公司	董事	2011年02月12日		是
杨祖一	北京金源恒业科技开发有限公司	执行董事	2003年01月15日		是
杨祖一	西藏高争民爆股份有限公司	独立董事	2015年08月25日		是
杨祖一	江西国泰民爆集团股份有限公司	独立董事	2017年01月20日		是
杨祖一	安徽雷鸣科化股份有限公司	独立董事	2017年02月14日		是
刘建中	国安防务	财务负责人	2016年08月26日		否
舒明春	东宝矿业	监事会主席	2016年11月30日		否
舒明春	荆门凯龙	监事	2016年11月01日		否
王进林	钟祥凯龙	监事	2013年06月30日		否
王进林	荆门凯龙	监事	2013年10月30日		否
王进林	国安防务	监事	2016年08月26日		否
李颖	拉萨经济技术开发区君丰圣地创业投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年03月30日		否
李颂华	东宝矿业	董事长	2016年11月30日		是
张亚明	东宝矿业	总经理	2016年11月30日		是
滕鸿	凯龙工程爆破	执行董事	2012年08月30日		是
滕鸿	京山合力爆破	董事	2012年09月11日		否
张勇	钟祥凯龙	董事	2005年10月31日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

依据：公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》、《薪酬管理办法》及《2017年度目标责任书》

决策程序：根据《湖北凯龙化工集团股份有限公司薪酬分配管理办法》，测算公司内部董事、高级管理人员薪酬结果，提交公司薪酬与考核委员会审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邵兴祥	董事长	男	61	现任	47.52	是
刘卫	副董事长、总经理	男	61	现任	44.76	否
秦卫国	董事、总工程师	男	57	现任	32.44	否
胡才跃	董事、副总经理	男	61	现任	32.3	否
林宏	董事、副总经理、董事会秘书	男	57	现任	33.81	否
谢模志	董事	男	55	现任	0	是
宋国新	董事	男	55	现任	0	是
汪旭光	独立董事	男	79	现任	10	是
杨祖一	独立董事	男	61	现任	10	是
张晓彤	独立董事	男	50	现任	10	是
王永新	独立董事	男	45	现任	10	是
黄赫平	工会主席、监事会主席	男	56	现任	34.08	否
王玉红	监事	女	44	任免	17.55	否
刘建中	监事	男	45	任免	10.15	否
舒明春	监事	女	42	现任	34.65	否
王进林	监事	男	51	现任	11.31	否
李颖	监事	女	60	现任	0	否
官章洪	监事	男	54	离任	1.95	否
姚建林	监事	男	38	离任	0	否
高艳芬	监事	女	40	离任	0	否
李颂华	副总经理	男	51	现任	16.02	否
张亚明	副总经理	男	55	现任	16.02	否

张勇	副总经理、财务负责人	男	44	现任	34.87	否
滕鸿	副总经理	男	55	现任	35.67	否
合计	--	--	--	--	443.09	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	641
主要子公司在职员工的数量（人）	1,511
在职员工的数量合计（人）	2,152
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,152
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	521
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,390
销售人员	165
技术人员	248
财务人员	88
行政人员	261
合计	2,152
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	18
大学本科	315
大学专科	319
中专	365
高中	433
初中以下	702
合计	2,152

### 2、薪酬政策

根据公司薪酬管理办法及计件工资实施办法目前公司薪酬政策为：

公司内部董事、高级管理人员实行年薪制，其年薪为：基本年薪、绩效年薪、任期激励三部分收入构成；

公司管理人员实行岗位责任工资制，其年工资薪酬总额为：岗位工资、考核工资、责任工资、工龄工资组成；

营销人员工资实行底薪加绩效工资制；

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

### 3、培训计划

公司以创建学习型企业为目标，建立了比较完备的培训体系。根据各单位的需求和公司总体发展规划，制定下一年度培训计划，培训内容涉及公司生产经营、管理、资本运营等方方面面的知识，培训的形式以内培为主，外培为辅，建立了星期六课堂、OA在线学习考试系统、华科大、武大等培训基地。2018公司新增董事长培训专班和经理人培训专班，聘请国内知名学者专门对子公司董事长、职业经理人进行培训，以此强化领导力提升。

2017年，公司按计划完成了各项培训工作。通过培训提高了员工的综合职业素养，同时也为实现公司各部门工作效率提升、产品品质保障、综合管理改善等提供了保障。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他规范性文件的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理相关规范性文件的要求。为进一步促进公司规范运作，维护公司及公司股东的合法权益，保证公司股东大会、董事会依法行使职权，2017年公司加强对控股子公司的管理控制，制定对控股子公司的控制政策及程序，并在充分考虑控股子公司业务特征等的基础上，督促其建立内部控制制度。为保证内控制度全覆盖，强力推进内控制度下沉，要求公司的所有分子公司必须按程序将公司各项内控制度结合自身实际制定自身相对应的内控制度，并严格执行。确保控股子公司的发展战略与规划服从于公司的整体发展战略与规划。导入卓越绩效管理，按照问题导向提出，较好地解决了企业的一些管理难题，有效提升了企业经营管理水平。

2017年，公司董事会、监事会与经理层贯彻执行有关法律法规及公司内部控制制度，其职责权限明确、分工具体。股东大会为公司的权力机构，董事会根据其授权着重履行其决策职能，经理层能够对公司日常生产经营实施有效指挥和调控，监事会起到了对公司决策层和经营管理层的实际监督作用。由于公司董事会与经理层的通力合作，使公司近年来的生产经营得到快速的发展，取得了较好的成绩。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.64%	2017 年 02 月 15 日	2017 年 02 月 16 日	2017-011
2016 年度股东大会	年度股东大会	57.41%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 06 日	2017-038
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.06%	2017 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 17 日	2017-055
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.54%	2017 年 07 月 26 日	2017 年 07 月 27 日	2017-072
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	56.03%	2017 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 28 日	2017-094

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汪旭光	11	1	10	0	0	否	0
杨祖一	11	1	10	0	0	否	0
张晓彤	11	0	10	1	0	否	0
王永新	11	1	10	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司的董事会和股东大会。促进公司董事会决策及决策程序的科学化，推进公司内控制度建设，维护公司整体利益特别是中小股东的合法权益。在报告期内，独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，对2017年度续聘审计机构；利润分配、完成目标实行奖励、对外投资，募集资金使用、内部控制、薪酬方案、发行证券、关联交易、关联方资金占用、对外担保、委托理财、定期报告、与专业投资机构合作、变更会计政策等相关事项发表了独立意见，公司管理层充分听取并采纳独立董事的专业意见。这些意见和建议对公司董事会形成科学、客观、正确的决策，对公司的良性发展起到了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专业委员会各委员忠诚、诚信、勤勉地开展工作、履行职责。

审计委员会召开了6次会议，审议了15个议题，对公司财务报告、内部审计工作报告、内部审计工作计划、内部控制等进行了认真审核。保护了全体股东、特别是中小股东以及相关利益者的合法权益。与公司外部审计机构就公司2016年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间、工作计划等安排进行沟通，制定了关于审计公司年度报告的时间安排；年审注册会计师进场后，在事前、事中、事后分别与公司年审注册会计师就审计过程的相关事项进行了沟通和交流，并进行了全程检查和监督，以确保公司财务报告的真实性及准确性。对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，建议续聘审计机构。

战略委员会召开了6次会议，审议了11个议题，对2018年的经营计划及对2018年度经理班子经营目标责任书进行了全面客观分析，肯定了公司计划及目标执行的可行性。对报告期内的并购、投资等事项进行详细了解，审慎决策，确保公司各项投资活动符合公司既定的战略发展方向。

公司薪酬与考核委员会召开了2次会议，审议了3个议题，根据2016年度公司生产经营情况，对公司董事及高级管理人员的目标责任及工作业绩进行了检查和考评，根据绩效考核结果及岗位责任工资分配办法提出了上述人员的报酬数额，并报公司董事会审议。同时对管理层完成2018年目标任务予以奖励相关事项进行了审议。

报告期内，因公司董事、高级管理人员未发生变动，故本年度未提议召开提名委员会工作会议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

按照公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》、《薪酬管理办法》、《2017年度目标责任书》》的相关规定，对高级管理人员进行年度考核，以考核结果做为本年度薪酬发放依据。

报告期内，公司未对高级管理人员实行股权激励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《湖北凯龙化工集团股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②当期财务报告存在重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报，或需要公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；重要缺陷：①公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露的；②未建立反舞弊程序和控制措施；③关联方及关联交易未按规定披露的；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家相关法律法规；②重大经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；③公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响；④资产保管存在重大缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额巨大；⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，以及内部控制评价的结果为重大缺陷未得到整改；重要缺陷：①公司经营活动监管不全面存在违反国家相关法律法规的可能；②经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生较大经济损失；③公司重要技术资料保管不善丢失、及关键岗位技术人员流动较大；④资产保管存在缺失，导致资产被遗失、贪污、挪用，损失金额较大；⑤重要业务缺乏制度控制，以及内部控制评价的结果为较大缺陷未得到整改；一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：税前利润的 5%≤错报；资产总额 1%≤错报 重要缺陷：税前利润的 3%≤错报&lt;税前利润的 5% ；资产总额的 0.5%≤</p>	<p>重大缺陷：税前利润的 5%≤错报；资产总额 1%≤错报 重要缺陷：税前利润的 3%≤错报&lt;税前利润的 5% ； 资</p>

	错报<资产总额的 1% 一般缺陷：错报<税前利润的 3%；错报<资产总额的 0.5% 。	产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1% 一般缺陷：错报<税前利润的 3%；错报<资产总额的 0.5% 。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，凯龙化工按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《湖北凯龙化工集团股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 14 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2018)010226 号
注册会计师姓名	杨红青、刘定超

#### 审计报告正文

湖北凯龙化工集团股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了湖北凯龙化工集团股份有限公司（以下简称“凯龙股份公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯龙股份公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 形成审计意见的基础

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

#### 3. 关键审计事项

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

##### （一）关联方交易

参见财务报表附注（十二）5、关联方交易。

如凯龙股份公司合并财务报表及财务报表附注（十二）5、关联方交易所示，凯龙股份公司2017年度向关联方采购金额为12,452.14万元（2016年度为9,515.33万元）；向关联方销售金额为19,736.96万元（2016年度为22,010.63万元）。凯龙股份公司关联交易金额很大，关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响，同时涉及的关联方交易种类多样，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险，因此我们将关联交易的真实性、公允性及关联方关系及其交易披露的完整性作为关键审计事项进行关注。

我们评估关联方交易所执行的审计程序包括：

了解和评估凯龙股份公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，并对关联交易所采用的关键内部控制在设计、实施和操作上的有效性进行了评价。

获取凯龙股份公司管理层提供的关联方关系清单，将其与其他渠道获取信息进行核对，并结合对销售、采购和其他合同的检查，以识别是否存在未披露的关联方关系。

获取凯龙股份公司管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，与财务系统中记录数据进行核对，检查交易相关协议、商品出入库单、发票、收付款单据等原始凭证，结合函证、监盘等程序验证关联交易是否真实发生和关联方交易发生额及余额是否正确；将对关联方的交易价格与对非关联方同类产品的交易价格或同类产品市场价格进行比较，判断交易价格是否公允。实地走访最主要的关联方（按交易规模确定）并访谈相关人员，了解关联交易的必要性和公允性。

检查凯龙股份公司董事会文件，确认关联方交易事项及规模在董事会许可范围之内。

## （二）商誉减值事项

参见财务报表附注（七）14、商誉。

如凯龙股份公司合并财务报表及财务报表附注（七）14、商誉所示，凯龙股份公司2017年12月31日商誉金额为20,521.49万元（2016年12月31日金额为5,331.93万元），商誉金额很大，且2017年大幅增加。凯龙股份公司期末对商誉进行减值测试，其中涉及到多项需由管理层判断和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来经营利润率及适用的折现率。由于商誉减值测试固有的复杂程度，以及管理层在对上述关键指标判断时可能的主观影响，我们将商誉减值事项作为关键审计事项。

我们评估商誉减值事项时所执行的审计程序包括：

检查商誉对应资产组现状及2017年盈利情况，对近期新增商誉对应资产组收购时盈利预测实现情况进行评价，判断是否存在重大减值迹象，复核凯龙股份公司商誉减值测试的计算过程。

将商誉减值测试中第一期的收入、经营利润率等数据与经批准的财务预算进行比较；将未来现金流量预测期间的收入增长率和毛利率等与被测试商誉对应资产组的历史情况进行比较，并与可获取外部数据进行了比较；对商誉减值测试关键假设的适当性和引用参数的合理性进行评价。

### 4.其他信息

凯龙股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括凯龙股份公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

### 5.管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估凯龙股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凯龙股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯龙股份公司的财务报告过程。

### 6.注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

部控制缺陷。

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师  
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国 武汉 2018年3月14日

## 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：湖北凯龙化工集团股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	298,187,218.04	277,897,940.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	68,421,602.80	51,628,039.09
应收账款	181,836,549.42	150,672,250.51
预付款项	77,858,492.01	23,239,114.40
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		
其他应收款	15,038,057.95	14,380,778.72
买入返售金融资产		
存货	121,787,581.41	79,380,733.58
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	268,113,182.06	369,097,666.55
流动资产合计	1,031,242,683.69	966,296,523.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,690,920.26	19,385,600.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	155,579,536.71	47,704,899.28
投资性房地产		
固定资产	667,238,141.96	604,080,842.43
在建工程	53,700,466.29	17,652,091.13
工程物资	303,489.82	398,775.79
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	167,134,155.47	157,841,753.37
开发支出		
商誉	202,537,964.28	53,319,288.30
长期待摊费用	3,517,747.36	1,935,417.82
递延所得税资产	21,951,605.69	19,065,966.43
其他非流动资产	72,406,278.05	9,882,713.99
非流动资产合计	1,361,060,305.89	931,267,348.54
资产总计	2,392,302,989.58	1,897,563,871.64
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	35,700,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		5,000,000.00
应付账款	110,955,914.45	88,824,683.50
预收款项	68,816,612.68	27,852,547.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,091,157.06	34,374,173.38
应交税费	32,195,519.79	23,968,825.55
应付利息		
应付股利	2,754,353.94	396,859.95
其他应付款	68,219,856.26	51,549,879.84
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	517,033,414.18	297,666,969.89
非流动负债：		
长期借款	170,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	11,643,449.60	818,184.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	27,754,224.35	31,498,146.83
递延所得税负债	8,187,609.94	8,476,193.22

其他非流动负债		
非流动负债合计	217,585,283.89	40,792,524.05
负债合计	734,618,698.07	338,459,493.94
所有者权益：		
股本	208,675,000.00	83,470,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	404,282,926.56	529,487,926.56
减：库存股		
其他综合收益	6,113,030.00	7,207,830.00
专项储备	75,102,912.44	71,436,503.31
盈余公积	102,601,772.83	95,430,677.23
一般风险准备		
未分配利润	597,253,276.82	556,187,199.63
归属于母公司所有者权益合计	1,394,028,918.65	1,343,220,136.73
少数股东权益	263,655,372.86	215,884,240.97
所有者权益合计	1,657,684,291.51	1,559,104,377.70
负债和所有者权益总计	2,392,302,989.58	1,897,563,871.64

法定代表人：邵兴祥

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：刘建中

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	181,109,335.63	152,431,464.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,713,000.00	27,172,412.00
应收账款	84,981,236.68	83,777,734.31
预付款项	47,357,635.32	2,702,118.52
应收利息		
应收股利	2,856,000.06	2,790,990.05

其他应收款	7,752,623.59	6,796,516.36
存货	17,551,602.93	17,267,541.29
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	183,500,000.00	334,000,000.00
流动资产合计	540,821,434.21	626,938,777.37
非流动资产：		
可供出售金融资产	15,947,720.26	18,642,400.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	931,130,068.71	599,394,666.95
投资性房地产		
固定资产	230,930,259.91	234,886,448.65
在建工程	15,278,637.03	4,558,403.55
工程物资	279,563.45	398,775.79
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,343,000.52	51,040,501.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,381,607.41	8,213,684.88
其他非流动资产	52,769,609.27	3,302,897.19
非流动资产合计	1,304,060,466.56	920,437,778.69
资产总计	1,844,881,900.77	1,547,376,556.06
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		5,000,000.00
应付账款	50,734,359.79	50,399,205.60
预收款项	1,050,988.68	544,481.33

应付职工薪酬	20,275,218.75	17,697,638.77
应交税费	9,369,503.30	9,525,420.27
应付利息		
应付股利	10,354.00	187,850.00
其他应付款	151,067,730.27	126,685,207.81
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	422,508,154.79	300,039,803.78
非流动负债：		
长期借款	170,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	818,184.00	818,184.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,413,997.58	17,787,038.90
递延所得税负债	1,078,770.00	1,271,970.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	188,310,951.58	19,877,192.90
负债合计	610,819,106.37	319,916,996.68
所有者权益：		
股本	208,675,000.00	83,470,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	399,644,723.93	524,849,723.93
减：库存股		
其他综合收益	6,113,030.00	7,207,830.00
专项储备	49,536,982.20	46,773,903.14
盈余公积	102,601,772.83	95,430,677.23
未分配利润	467,491,285.44	469,727,425.08

所有者权益合计	1,234,062,794.40	1,227,459,559.38
负债和所有者权益总计	1,844,881,900.77	1,547,376,556.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,358,950,370.09	953,713,189.67
其中：营业收入	1,358,950,370.09	953,713,189.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,218,428,154.97	817,466,906.81
其中：营业成本	855,280,595.46	555,682,303.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,458,631.18	11,466,192.47
销售费用	158,518,588.75	137,772,813.96
管理费用	170,606,918.32	106,810,470.15
财务费用	10,420,583.74	2,350,467.52
资产减值损失	7,142,837.52	3,384,659.41
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）	26,853,666.01	6,909,831.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,954,637.43	6,234,941.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-744,913.63	181,421.07
其他收益	7,175,447.37	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	173,806,414.87	143,337,535.43
加：营业外收入	2,190,391.50	9,609,875.17
减：营业外支出	1,666,306.30	1,951,127.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	174,330,500.07	150,996,283.36
减：所得税费用	36,126,208.47	27,458,311.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	138,204,291.60	123,537,972.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	138,204,291.60	123,537,972.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	115,013,172.79	108,779,750.64
少数股东损益	23,191,118.81	14,758,221.63
六、其他综合收益的税后净额	-1,094,800.00	-476,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,094,800.00	-476,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,094,800.00	-476,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,094,800.00	-476,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	137,109,491.60	123,061,972.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,918,372.79	108,303,750.64
归属于少数股东的综合收益总额	23,191,118.81	14,758,221.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.550	0.520
（二）稀释每股收益	0.550	0.520

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

法定代表人：邵兴祥

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：刘建中

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	488,813,206.87	513,150,303.45
减：营业成本	277,579,472.14	286,259,877.32
税金及附加	5,795,099.98	6,388,512.26
销售费用	84,777,455.70	88,281,208.72
管理费用	61,736,998.46	51,700,283.27
财务费用	12,132,115.35	2,544,145.84
资产减值损失	1,341,193.78	760,835.31
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）	35,141,629.23	22,660,840.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,954,637.43	6,234,941.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）	72,688.81	7,262,354.34
其他收益	2,486,990.32	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	83,152,179.82	107,138,635.89
加：营业外收入	736,350.67	6,391,333.36
减：营业外支出	665,597.03	1,169,998.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,222,933.46	112,359,971.12
减：所得税费用	11,511,977.50	14,311,344.48

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,710,955.96	98,048,626.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,710,955.96	98,048,626.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-1,094,800.00	-476,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,094,800.00	-476,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,094,800.00	-476,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	70,616,155.96	97,572,626.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,209,965,210.20	814,092,828.17
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,130,010.12	31,299,742.65
经营活动现金流入小计	1,248,095,220.32	845,392,570.82
购买商品、接受劳务支付的现金	572,634,468.97	329,298,367.59
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	180,610,868.44	120,476,886.09
支付的各项税费	122,873,833.66	101,614,652.25
支付其他与经营活动有关的现金	215,566,917.58	148,062,734.90
经营活动现金流出小计	1,091,686,088.65	699,452,640.83
经营活动产生的现金流量净额	156,409,131.67	145,939,929.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	971,200,000.00	267,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,579,183.46	9,409,429.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,462.00	2,646,880.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,730,000.00

投资活动现金流入小计	991,855,645.46	282,786,309.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,368,877.85	42,733,750.15
投资支付的现金	1,017,025,500.00	635,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	176,841,283.52	76,604,054.73
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,359,235,661.37	754,837,804.88
投资活动产生的现金流量净额	-367,380,015.91	-472,051,495.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,040,000.00	25,262,860.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,040,000.00	25,262,860.00
取得借款收到的现金	390,000,000.00	30,000,000.00
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	409,040,000.00	55,262,860.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,773,552.83	53,865,634.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,513,532.85	4,822,640.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,740,000.00
筹资活动现金流出小计	177,773,552.83	208,605,634.35
筹资活动产生的现金流量净额	231,266,447.17	-153,342,774.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,285.14	
五、现金及现金等价物净增加额	20,289,277.79	-479,454,340.13
加：期初现金及现金等价物余额	277,897,940.25	757,352,280.38
六、期末现金及现金等价物余额	298,187,218.04	277,897,940.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	460,710,919.62	467,618,588.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	933,958,606.81	410,681,611.24
经营活动现金流入小计	1,394,669,526.43	878,300,199.70
购买商品、接受劳务支付的现金	493,765,524.22	143,685,431.39
支付给职工以及为职工支付的现金	57,055,898.18	62,506,078.44
支付的各项税费	54,737,953.44	62,233,154.97
支付其他与经营活动有关的现金	689,101,285.05	482,873,497.41
经营活动现金流出小计	1,294,660,660.89	751,298,162.21
经营活动产生的现金流量净额	100,008,865.54	127,002,037.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	796,000,000.00	277,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,184,836.63	12,261,278.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,462.00	9,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	246,106.43	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	818,480,405.06	289,270,338.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,772,479.08	19,804,197.71
投资支付的现金	1,060,351,424.33	698,892,300.00
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		
投资活动现金流出小计	1,079,123,903.41	718,696,497.71
投资活动产生的现金流量净额	-260,643,498.35	-429,426,159.29
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	390,000,000.00	60,000,000.00
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	390,000,000.00	60,000,000.00

偿还债务支付的现金	120,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,687,496.40	46,095,707.24
支付其他与筹资活动有关的现金		4,740,000.00
筹资活动现金流出小计	200,687,496.40	150,835,707.24
筹资活动产生的现金流量净额	189,312,503.60	-90,835,707.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	28,677,870.79	-393,259,829.04
加：期初现金及现金等价物余额	152,431,464.84	545,691,293.88
六、期末现金及现金等价物余额	181,109,335.63	152,431,464.84

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	83,470,000.00				529,487,926.56		7,207,830.00	71,436,503.31	95,430,677.23		556,187,199.63	215,884,240.97	1,559,104,377.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	83,470,000.00				529,487,926.56		7,207,830.00	71,436,503.31	95,430,677.23		556,187,199.63	215,884,240.97	1,559,104,377.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,205,000.00				-125,205,000.00		-1,094,800.00	3,666,409.13	7,171,095.60		41,066,077.19	47,771,131.89	98,579,913.81
（一）综合收益总							-1,094,800.00				115,013	23,191,	137,109

额							00.00				,172.79	118.81	,491.60
(二)所有者投入和减少资本												26,640,112.97	26,640,112.97
1. 股东投入的普通股												26,640,112.97	26,640,112.97
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								7,171,095.60		-73,947,095.60		-9,922,400.00	-76,698,400.00
1. 提取盈余公积								7,171,095.60		-7,171,095.60			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-66,776,000.00		-9,922,400.00	-76,698,400.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	125,205,000.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	125,205,000.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								3,666,409.13				7,862,300.11	11,528,709.24
1. 本期提取								16,680,611.60				12,345,170.30	29,025,781.90
2. 本期使用								13,014,202.47				4,482,870.19	17,497,072.66
(六) 其他													

四、本期期末余额	208,675,000.00				404,282,926.56		6,113,030.00	75,102,912.44	102,601,772.83		597,253,276.82	263,655,372.86	1,657,684,291.51
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--------------	---------------	----------------	--	----------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	83,470,000.00				528,856,866.79		7,683,830.00	65,946,971.15	85,625,814.57		498,947,311.65	82,689,733.96	1,353,220,528.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	83,470,000.00				528,856,866.79		7,683,830.00	65,946,971.15	85,625,814.57		498,947,311.65	82,689,733.96	1,353,220,528.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					631,059.77		-476,000.00	5,489,532.16	9,804,862.66		57,239,887.98	133,194,507.01	205,883,849.58
（一）综合收益总额							-476,000.00				108,779,750.64	14,758,221.63	123,061,972.27
（二）所有者投入和减少资本					631,059.77							124,644,659.18	125,275,718.95
1. 股东投入的普通股												125,275,718.95	125,275,718.95
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					631,059.77							-631,059.77	

(三) 利润分配									9,804,862.66		-51,539,862.66	-7,800,409.95	-49,535,409.95
1. 提取盈余公积									9,804,862.66		-9,804,862.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-41,735,000.00	-7,800,409.95	-49,535,409.95
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								5,489,532.16				1,592,036.15	7,081,568.31
1. 本期提取								14,625,663.46				3,723,461.87	18,349,125.33
2. 本期使用								9,136,131.30				2,131,425.72	11,267,557.02
(六) 其他													
四、本期期末余额	83,470,000.00				529,487,926.56		7,207,830.00	71,436,503.31	95,430,677.23		556,187,199.63	215,884,240.97	1,559,104,377.70

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,470,000.00				524,849,723.93		7,207,830.00	46,773,903.14	95,430,677.23	469,727,425.08	1,227,459,559.38

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,470,000.00			524,849,723.93		7,207,830.00	46,773,903.14	95,430,677.23	469,727,425.08	1,227,459,559.38	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	125,205,000.00			-125,205,000.00		-1,094,800.00	2,763,079.06	7,171,095.60	-2,236,139.64	6,603,235.02	
(一)综合收益总额						-1,094,800.00			71,710,955.96	70,616,155.96	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								7,171,095.60	-73,947,095.60	-66,776,000.00	
1. 提取盈余公积								7,171,095.60	-7,171,095.60		
2. 对所有者(或股东)的分配									-66,776,000.00	-66,776,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	125,205,000.00			-125,205,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	125,205,000.00			-125,205,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备							2,763,079.06			2,763,079.06	
1. 本期提取							6,442,051.45			6,442,051.45	
2. 本期使用							3,678,972.39			3,678,972.39	
(六) 其他											
四、本期期末余额	208,675,000.00				399,644,723.93		6,113,030.00	49,536,982.20	102,601,772.83	467,491,285.44	1,234,062,794.40

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,470,000.00				524,849,723.93		7,683,830.00	44,672,223.74	85,625,814.57	423,218,661.10	1,169,520,253.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,470,000.00				524,849,723.93		7,683,830.00	44,672,223.74	85,625,814.57	423,218,661.10	1,169,520,253.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-476,000.00	2,101,679.40	9,804,862.66	46,508,763.98	57,939,306.04
（一）综合收益总额							-476,000.00			98,048,626.64	97,572,626.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									9,804,862.66	-51,539,862.66	-41,735,000.00
1. 提取盈余公积									9,804,862.66	-9,804,862.66	
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,735,000.00	-41,735,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								2,101,679.40			2,101,679.40
1. 本期提取								6,859,138.22			6,859,138.22
2. 本期使用								4,757,458.82			4,757,458.82
(六) 其他											
四、本期期末余额	83,470,000.00				524,849,723.93		7,207,830.00	46,773,903.14	95,430,677.23	469,727,425.08	1,227,459,559.38

### 三、公司基本情况

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

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

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

公司注册资本：208,675,000.00元

公司注册地址：湖北省荆门市东宝区泉口路20号

公司组织形式：股份有限公司

企业法人营业执照统一社会信用代码：91420800271750145D

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

公司法定代表人：邵兴祥

公司实际控制人：荆门市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司3,490万股，占公司16.72%的股权，是公司的第一大股东和实际控制人。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

公司财务报告于2018年3月14日经公司第六届董事会第二十六次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子孙公司共计31家，详见本附注（九）1. 在子孙公司中权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）合并范围变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

## 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) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

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。

#### C、贷款和应收款项

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。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国

家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入

当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### (5) 金融负债的终止确认

本公司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。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将期末余额 100 万元及以上的应收账款；单位期末余额 50 万元及以上、个人期末余额为 10 万元及以上的其他应收款定义为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试</p>

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
性质组合（不计提坏账准备。如存在客观证减值，确认减值损失，计提坏账准备	其他方法

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	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
性质组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有证据表明应收金额 100 万元以下且需单独计提坏账准备的应收账款；应收单位金额 50 万元以下、个人金额为 10 万元以下且需单独计提坏账准备的其他应收款。
坏账准备的计提方法	单项计提，按预计不能收回金额计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料（含辅助材料）、包装物、在产品、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与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。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

### 13、持有待售资产

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

- ① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

本公司无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的租赁期在一年以上的租赁费用和摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

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

#### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 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时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### （1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。具体确认原则如下

#### ①民爆产品销售：

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

#### ②非民爆产品销售

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

### （2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### ③爆破服务收入

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

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产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；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本公司作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1、会计政策变更内容：①与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益[或冲减相关成本费用]，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项	2017年8月21日，经本公司第六届董事会第22次会议决议，本公司自2017年1月1日起执行修订后的《企业会计准则第16号》。	《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更不

<p>目。②取得政策性优惠贷款贴息，改为区分以下两种取得方式进行会计处理： A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。 2、 会计政策变更原因：2017年5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。</p>		<p>涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本公司本报告期的净利润。</p>
<p>1、会计政策变更内容：根据《企业会计准则第42号》要求，本公司在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。《企业会计准则第42号》规定，对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。 2、会计政策变更原因：2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），该准则自2017年5月28日起施行。</p>	<p>本公司自2017年5月28日起执行修订后的《企业会计准则第42号》。</p>	<p>上述会计政策变更不涉及对比较数据进行追溯调整，也并未影响本公司本报告期的净利润。</p>
<p>根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报，本公司相应追溯重述了比较报表。</p>	<p>本公司已按照企业会计准则和本通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表</p>	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	17%、13%、11%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得	8%、15%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北凯龙化工集团股份有限公司	15%
麻城凯龙科技化工有限公司	15%
湖北凯龙化工集团股份有限公司恩施分公司	15%
吴忠市安盛民爆有限公司	15%
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	15%
湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司	20%
湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司	20%
黔南州安平泰爆破工程有限公司	8%
其他公司	25%

## 2、税收优惠

公司及控股子公司麻城凯龙科技化工有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局和湖北省地税局“鄂科技发联〔2018〕1号”《关于公布湖北省2017年第一批和第二批高新技术企业认定结果的通知》认定为高新技术企业，2017年度至2019年度按15%的税率缴纳所得税。

本公司恩施分公司和子公司吴忠市安盛民爆有限公司位于西部地区，根据国家税务总局“国家税务总局公告2012年第12号”《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。”2014年8月，根据国家发改委“中华人民共和国国家发展和改革委员会令15号”规定：“《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，现予以发布，自2014年10月1日起施行。”根据新发布《西部地区鼓励类产业目录》规定，本公司恩施分公司和子公司吴忠市安盛民爆有限公司符合条件，企业所得税按15%缴纳。

本公司子公司钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司2016年度被认定为高新技术企业，2016年至2018年度按15%的税率缴纳所得税。

本公司湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司、湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司为小型微利企业，根据“财税〔2017〕43号”《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，湖北荆飞马货物运输有限公司恩施分公司、湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司2017年所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司黔南州安平泰爆破工程有限公司企业所得税的征收方式为核定征收，核定应税所得率为收入的8%。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	151,661.65	305,171.84
银行存款	297,522,058.06	224,092,768.41
其他货币资金	513,498.33	53,500,000.00
合计	298,187,218.04	277,897,940.25

其他说明

货币资金期末余额中子公司荆门市强锐爆破服务有限公司由于诉讼纠纷被冻结23.00万元银行存款，除此以外货币资金中不存在其他质押、冻结等对变现有限制或有潜在收回风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,074,238.73	45,208,039.09
商业承兑票据	12,347,364.07	6,420,000.00
合计	68,421,602.80	51,628,039.09

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	130,050,699.58	0.00
商业承兑票据	6,040,000.00	0.00
合计	136,090,699.58	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	194,154,509.40	100.00%	12,317,959.98	6.34%	181,836,549.42	159,109,086.69	100.00%	8,436,836.18	5.30%	150,672,250.51
合计	194,154,509.40	100.00%	12,317,959.98	6.34%	181,836,549.42	159,109,086.69	100.00%	8,436,836.18	5.30%	150,672,250.51

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	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	173,219,527.95	8,660,976.44	5.00%
1 至 2 年	17,179,888.37	1,717,988.80	10.00%
2 至 3 年	1,531,839.30	306,367.85	20.00%
3 至 4 年	743,253.78	371,626.89	50.00%
4 至 5 年	730,000.00	511,000.00	70.00%
5 年以上	750,000.00	750,000.00	100.00%
合计	194,154,509.40	12,317,959.98	6.34%

确定该组合依据的说明：

#### 确定组合的依据

组合1	除已单独计提减值准备及组合2的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备单独计提坏账准备和按其他组合计提坏账准备外的应收款项
组合2	除已单独计提减值准备的应收款项外，本公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备。

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,494,080.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
潍坊大龙精细化工	货款	4,500.00	无法收回	根据公司坏账损失	否

有限公司				审批控制制度履行坏账损失核销审批程序。	
京山县玄武岩有限公司	货款	3,232.44	无法收回	根据公司坏账损失审批控制制度履行坏账损失核销审批程序。	否
湖北华尔靓科技有限公司	货款	493.07	无法收回	根据公司坏账损失审批控制制度履行坏账损失核销审批程序。	否
合计	--	8,225.51	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至2017年12月31日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为39,602,757.16元，占应收账款期末余额合计数的比例为20.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,402,537.86元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	77,427,819.60	99.45%	22,924,155.37	98.64%
1至2年	237,007.00	0.30%	151,096.78	0.65%
2至3年	43,402.76	0.06%	73,599.60	0.32%
3年以上	150,262.65	0.19%	90,262.65	0.39%
合计	77,858,492.01	--	23,239,114.40	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无超过1年且金额重要的预付款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

截至2017年12月31日按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为22,995,539.21元，占预付款项期末余额合计数的比例为59.68%。

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,150,562.91	100.00%	2,112,504.96	12.32%	15,038,057.95	15,661,200.20	100.00%	1,280,421.48	8.18%	14,380,778.72
合计	17,150,562.91	100.00%	2,112,504.96	12.32%	15,038,057.95	15,661,200.20	100.00%	1,280,421.48	8.18%	14,380,778.72

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,248,474.63	462,423.73	5.00%
1 至 2 年	5,653,248.94	565,324.89	10.00%
2 至 3 年	1,439,318.36	287,863.67	20.00%
3 至 4 年	23,360.10	11,680.05	50.00%
4 至 5 年	3,160.88	2,212.62	70.00%
5 年以上	783,000.00	783,000.00	100.00%
合计	17,150,562.91	2,112,504.96	12.32%

确定该组合依据的说明：

#### 确定组合的依据

组合1	除已单独计提减值准备及组合2的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备单独计提坏账准备和按其他组合计提坏账准备外的应收款项
组合2	除已单独计提减值准备的应收款项外，本公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 320,950.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,800,480.00	1,344,322.00
备用金借支	3,426,572.01	1,599,018.59
对合营企业、联营企业的应收款项	721,189.96	119,955.05
对非关联公司的应收款项	10,202,320.94	12,597,904.56
合计	17,150,562.91	15,661,200.20

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
恩施州中兴民爆器材专营有限公司巴东分公司	往来款	1,424,660.00	2-3 年	8.31%	277,532.00
刘明军	往来款	1,305,310.47	1 年以内	7.61%	65,265.52
李大平	往来款	1,005,966.53	1 年以内	5.87%	50,298.33
中国葛洲坝集团第五工程有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	5.83%	50,000.00
彭岗	往来款	965,727.86	1 年以内	5.63%	48,286.39
合计	--	5,701,664.86	--	33.25%	491,382.24

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,862,146.77	689,030.74	75,173,116.03	46,787,107.43	635,981.59	46,151,125.84
在产品	2,118,923.07		2,118,923.07	220,589.44		220,589.44
库存商品	33,976,885.97	493,928.61	33,482,957.36	27,868,882.79	1,271,761.16	26,597,121.63
发出商品	11,012,584.95		11,012,584.95	6,411,896.67		6,411,896.67
合计	122,970,540.76	1,182,959.35	121,787,581.41	81,288,476.33	1,907,742.75	79,380,733.58

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	635,981.59	133,927.38		80,878.23		689,030.74
库存商品	1,271,761.16			777,832.55		493,928.61
合计	1,907,742.75	133,927.38		858,710.78		1,182,959.35

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	1,870,252.23	504,189.28
待抵扣进项税	4,742,929.83	4,593,477.27
理财产品	261,500,000.00	364,000,000.00
合计	268,113,182.06	369,097,666.55

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	21,401,488.65	4,710,568.39	16,690,920.26	22,689,488.65	3,303,888.65	19,385,600.00
按公允价值计量的	7,716,800.00		7,716,800.00	9,004,800.00		9,004,800.00
按成本计量的	13,684,688.65	4,710,568.39	8,974,120.26	13,684,688.65	3,303,888.65	10,380,800.00

合计	21,401,488.65	4,710,568.39	16,690,920.26	22,689,488.65	3,303,888.65	19,385,600.00
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	525,000.00			525,000.00
公允价值	7,716,800.00			7,716,800.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	7,191,800.00			7,191,800.00

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	1,349,800.00			1,349,800.00					13.50%	
恩施州中兴民爆器材专营有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00					9.83%	
孝感市恒瑞民爆器材有限公司	220,000.00			220,000.00					10.00%	13,200.00
宜昌市乐嘉民爆器材有限公司	300,000.00			300,000.00					3.00%	15,000.00
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	10,113,888.65			10,113,888.65	3,303,888.65	1,406,679.74		4,710,568.39	4.81%	
黄冈城林民爆物品有限公司	201,000.00			201,000.00					10.00%	

麻城市秀安爆破工程有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00%	
合计	13,684,688.65			13,684,688.65	3,303,888.65	1,406,679.74		4,710,568.39	--	28,200.00

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	3,303,888.65			3,303,888.65
本期计提	1,406,679.74			1,406,679.74
期末已计提减值余额	4,710,568.39			4,710,568.39

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

### 15、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

#### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

#### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
摩根凯龙 (荆门)热 陶瓷有限 公司	37,792,50 6.64			7,595,967 .10			6,600,000 .00			38,788,47 3.74	
阳新安泰 爆破有限 公司	5,412,392 .64			-686,169. 94	44,840.27		1,480,000 .00			3,291,062 .97	
湖北富鼎 凯龙新能 源汽车股 权投资合 伙企业	4,500,000 .00									4,500,000 .00	
湖北金羿 凯龙新能 源汽车产 业股权投 资合伙企 业（有限	0.00	109,000,0 00.00								109,000,0 00.00	

合伙)											
小计	47,704,899.28	109,000,000.00		6,909,797.16	44,840.27		8,080,000.00			155,579,536.71	
合计	47,704,899.28	109,000,000.00		6,909,797.16	44,840.27		8,080,000.00			155,579,536.71	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	构筑物	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	282,733,901.28	470,421,470.97	49,786,674.46	169,642,819.81	31,207,136.17	1,003,792,002.69
2.本期增加金额	52,963,127.62	59,354,149.05	19,125,967.93	26,365,778.90	12,109,282.56	169,918,306.06
(1) 购置	9,658,799.77	19,234,166.44	9,520,552.62	4,858,715.70	5,173,905.52	48,446,140.05
(2) 在建工程转入	25,772,040.09	29,980,549.88	384,600.55	14,737,800.37	5,500,904.47	76,375,895.36
(3) 企业合并增加	17,532,287.76	10,139,432.73	9,220,814.76	6,769,262.83	1,434,472.57	45,096,270.65
3.本期减少金额	2,620,449.89	16,029,659.32	4,728,214.51	356,912.33	563,342.03	24,298,578.08

额						
(1) 处置或 报废	2,620,449.89	16,029,659.32	4,728,214.51	356,912.33	563,342.03	24,298,578.08
4.期末余额	333,076,579.01	513,745,960.70	64,184,427.88	195,651,686.38	42,753,076.70	1,149,411,730.67
二、累计折旧						
1.期初余额	66,472,592.38	229,584,149.81	22,961,939.17	45,316,475.14	22,301,932.88	386,637,089.38
2.本期增加金 额	19,082,316.44	47,984,030.27	11,389,885.63	10,057,079.65	4,567,382.21	93,080,694.20
(1) 计提	14,476,354.18	43,998,646.46	6,721,619.51	9,090,179.65	3,513,519.15	77,800,318.95
(2) 非同一控制 下合并	4,605,962.26	3,985,383.81	4,668,266.12	966,900.00	1,053,863.06	15,280,375.25
3.本期减少金 额	1,095,389.74	10,748,777.58	2,281,843.15	150,671.62	284,305.81	14,560,987.90
(1) 处置或 报废	1,095,389.74	10,748,777.58	2,281,843.15	150,671.62	284,305.81	14,560,987.90
4.期末余额	84,459,519.08	266,819,402.50	32,069,981.65	55,222,883.17	26,585,009.28	465,156,795.68
三、减值准备						
1.期初余额	1,960,945.29	10,095,667.52	665,891.83	236,671.40	114,894.84	13,074,070.88
2.本期增加金 额	1,941,633.36	1,638,594.55	148,830.06	989,938.32	28,527.06	4,747,523.35
(1) 计提		1,285,595.01				1,285,595.01
(2) 非同一控制 下合并	1,941,633.36	352,999.54	148,830.06	989,938.32	28,527.06	3,461,928.34
3.本期减少金 额		804,801.20				804,801.20
(1) 处置或 报废		804,801.20				804,801.20
4.期末余额	3,902,578.65	10,929,460.87	814,721.89	1,226,609.72	143,421.90	17,016,793.03
四、账面价值						
1.期末账面价 值	244,714,481.28	235,997,097.33	31,299,724.34	139,202,193.49	16,024,645.52	667,238,141.96
2.期初账面价 值	214,300,363.61	230,741,653.64	26,158,843.46	124,089,673.27	8,790,308.45	604,080,842.43

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	60,997,066.66	44,823,157.27	5,721,094.32	10,452,815.07	预计 2018 年-2019 年投入正常生产经营

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	66,522,940.34	正在办理中

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	53,700,466.29		53,700,466.29	17,652,091.13		17,652,091.13
合计	53,700,466.29		53,700,466.29	17,652,091.13		17,652,091.13

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本化	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	----------	--------	------	-----------	------	--------	------------	--------	------

				额	金额		比例		计金额	金额	化率	
颗粒硝酸铵高塔技术改造项目	8,840,000.00	1,300.00	13,463,713.31	13,465,013.31			152.30%	100%				其他
复合肥大棚实验基地建设实施	1,000,000.00		1,225,048.01	1,225,048.01			122.50%	100.00%				其他
广水清洁能源项目	3,230,000.00		938,460.93			938,460.93	38.70%	90%				其他
长档口矿区工程	2,560,000.00	1,120,619.19	288,013.09	1,408,632.28			55.02%	70%				其他
长档口生产线	2,400,000.00		2,185,373.22	2,185,373.22			91.06%	90%				其他
花山矿业 1215 生产线项目	14,874,000.00	8,168,400.93	2,537,285.08	10,705,686.01			71.98%	90%				其他
花山矿业公司新生产线电力设备和安装	1,556,700.00	1,502,544.00	154,593.18	1,657,137.18			106.45%	100%				其他
花山 1215 生产线主要设备的混凝土基础、承台部分工程和配电房的建设	3,250,000.00		3,216,640.54	3,216,640.54			98.97%	100%				其他
1215 生产线钢	12,000,000.00		10,515.8	10,515.8			87.63%	70%				其他

构厂房	00.00		16.55	16.55								
天华公司 7200 吨新型集束热收缩膜项目建设	39,780,000.00	4,849.00	17,808,231.45	5,956,756.05		11,856,324.40	45.66%	80%				其他
进山道路	4,980,000.00		1,539,746.47			1,539,746.47	42.19%	90%				其他
石料生产线生产区平基	3,145,300.00		3,631,189.00			3,631,189.00	115.45%	90%				其他
石料生产线矿山道路（产区到一破及卸料平台）	4,200,000.00		4,160,000.00			4,160,000.00	99.05%	100%				其他
石料事业部 35KV 电力工程	9,213,000.00		9,372,264.47			9,372,264.47	101.73%	90%				其他
石料成品堆棚	4,500,000.00		3,150,000.00			3,150,000.00	70.00%	90%				其他
低成本系统用生产线建设	1,820,000.00		1,812,504.38	1,812,504.38			99.59%	100%				其他
35KV 变电站增容改造（2014048）	2,760,000.00	2,519,201.08	1,333.33	2,520,534.41			91.32%	100%				其他
凯龙集团生活水管网改造（20140	1,200,000.00		1,171,806.66			1,171,806.66	97.65%	80%				其他

08)												
抗爆塔	4,000,000.00		3,655,693.11			3,655,693.11	97.95%	80%				其他
震源药柱自动化智能化控制改造	1,650,000.00		1,475,472.57			1,475,472.57	85.82%	90%				其他
2号门卫新建停车场及接待室	3,600,000.00		3,562,151.47	3,562,151.47			98.95%	100%				其他
2017年财务共享中心建设(一期)	1,450,000.00		1,127,912.32			1,127,912.32	77.79%	20%				其他
水胶炸药震源药柱试验线设计建设	3,770,000.00		2,113,251.82			2,113,251.82	58.10%	60%				其他
膨化硝酸铵炸药返工品工艺设备技术改造项	1,500,000.00		1,048,226.84			1,048,226.84	69.88%	70%				其他
特化锅炉煤改气	1,900,000.00		1,891,875.48	1,891,875.48			99.57%	100%				其他
凯龙龙焱碲化镉(CdTe)薄膜太阳能电池组件项目	550,000,000.00		1,358,490.57			1,358,490.57	0.25%	环评阶段				其他
技术中心扩能	32,164,300.00	164,261.00	1,076,920.00	1,076,920.00		164,261.00	3.86%	3.86%				募股资

改造	00.00	44	9.04	9.04		44						金
合计	721,343,300.00	13,481,175.64	94,482,022.89	61,200,097.93		46,763,100.60	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	303,489.82	398,775.79
合计	303,489.82	398,775.79

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件技术	采矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	115,015,124.87	23,406,432.96	14,888,333.06	1,058,623.59	142,608.98	40,751,422.89	195,262,546.35
2.本期增加金额	5,386,603.41					17,038,900.00	22,425,503.41
(1) 购置	1,752,737.10					17,038,900.00	18,791,637.10
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	3,633,866.31						3,633,866.31
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	120,401,728.28	23,406,432.96	14,888,333.06	1,058,623.59	142,608.98	57,790,322.89	217,688,049.76
二、累计摊销							
1.期初余额	21,259,237.94	2,057,533.58	8,427,578.76	1,058,623.59	79,839.79	593,439.54	33,476,253.20
2.本期增加金额	3,146,874.73	2,152,830.24	1,481,064.15		11,769.24	5,622,985.88	12,415,524.24
(1) 计提	2,689,394.37	2,152,830.24	1,481,064.15		11,769.24	5,622,985.88	11,958,043.88
(2) 非同一控制下合并	457,480.36						457,480.36
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	24,406,112.67	4,210,363.82	9,908,642.91	1,058,623.59	91,609.03	6,216,425.42	45,891,777.44
三、减值准备							
1.期初余额			220,856.43			3,723,683.35	3,944,539.78
2.本期增加金额	717,577.07						717,577.07
(1) 计提							
(2) 非同一控制下合并	717,577.07						717,577.07
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	717,577.07		220,856.43			3,723,683.35	4,662,116.85
四、账面价值							
1.期末账面价值	93,755,886.93	21,348,899.38	6,239,897.87		62,769.19	36,434,300.00	157,841,753.37
2.期初账面价值	95,278,038.54	19,196,069.14	4,758,833.72		50,999.95	47,850,214.12	167,134,155.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
麻城凯龙科技化 工有限公司	1,264,200.00			1,264,200.00
贵州万和爆破工 程有限公司	13,260,000.00			13,260,000.00
贵州和兴运输有 限公司	1,530,000.00			1,530,000.00
毕节市贵铃爆破 工程及监理有限 公司	3,822,624.44			3,822,624.44
贵州兴宙爆破工 程有限公司	23,080,268.54			23,080,268.54
贵州兴宙运输有 限公司	4,311,286.04			4,311,286.04
京山凯龙矿业有 限公司	6,050,909.28			6,050,909.28
吴忠市安盛民爆 有限公司		115,809,490.22		115,809,490.22
吴忠市天力民爆 器材专营有限公 司		5,713,282.29		5,713,282.29
贵定县顺翔危险 货物运输有限公 司		8,212,798.28		8,212,798.28
黔南州安平泰爆 破工程有限公司		16,967,995.07		16,967,995.07
巴东凯龙化工建 材有限公司		965,147.28		965,147.28
京山京安工程爆 破有限公司		4,203,543.49		4,203,543.49
荆门市强锐爆破 服务有限公司		23,399.98		23,399.98
合计	53,319,288.30	151,895,656.61		205,214,944.91

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
京山凯龙矿业有 限公司		770,411.96		770,411.96
贵定县顺翔危险 货物运输有限公 司		405,328.94		405,328.94
黔南州安平泰爆 破工程有限公司		536,092.45		536,092.45
巴东凯龙化工建 材有限公司		965,147.28		965,147.28
合计		2,676,980.63		2,676,980.63

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

报告期末，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定非同一控制下企业合并形成的相关商誉发生了减值，金额总计为人民币 2,676,980.63 元。

计算上述合并形成商誉的可收回金额的关键假设及其依据如下：

公司收购贵定县顺翔危险货物运输有限公司、黔南州安平泰爆破工程有限公司事宜详见本附注（八）1、非同一控制下合并的股权，其两家公司业务有着较为紧密的关系，本次收购时将其列为同一个资产组，并签署《利润补偿协议》。对该资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2018 年的财务预算，结合收购评估时盈利预测情况合理预计 2019-2022 年财务数据确定，并采用 12.97% 的折现率。资产组超过 5 年的现金流量按照 2022 年的财务数据计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩，盈利预测实现情况和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

对京山凯龙药业有限公司收购形成的商誉的可收回金额按照该公司可辨认净资产公允价值确认。京山凯龙药业有限公司主要增值资产为采矿权。根据采矿权原评估时价值以及剩余可采资源情况（批准可采资源减已采资源），确认采矿权期末价值。在预计采矿权价值时使用的其他关键假设还有：该采矿权周边环境未发生重大变化和管理层对矿产资源市场保持稳定。

对巴东凯龙化工建材有限公司收购形成的商誉的可回收金额按照该公司可辨认净资产公允价值确认。经评价，巴东凯龙化工建材有限公司可辨认净资产公允价值与账面并表净资产价值一致，对商誉全额计提减值。

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	1,512,569.36	1,185,069.56	997,270.09		1,700,368.83
装修费	422,848.46	155,300.75	291,618.68		286,530.53
森林植被恢复费		1,530,848.00			1,530,848.00

合计	1,935,417.82	2,871,218.31	1,288,888.77	3,517,747.36
----	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,540,399.01	5,566,191.13	20,052,654.41	3,818,311.38
已计提未支付工资	39,158,170.71	7,437,115.56	29,793,726.22	5,700,229.00
递延收益	26,509,224.35	4,837,345.52	30,004,146.83	5,442,266.41
合并抵消未实现利润	17,819,238.13	4,110,953.48	17,880,756.03	4,105,159.64
合计	111,027,032.20	21,951,605.69	97,731,283.49	19,065,966.43

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,951,605.69		19,065,966.43
递延所得税负债		8,187,609.94		8,476,193.22

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	39,075,815.26	46,630,807.57
资产减值准备	7,340,392.42	8,627,867.29
已计提未支付工资	1,864,216.13	1,162,735.59
合计	48,280,423.81	56,421,410.45

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		184,570.30	
2018 年		99,205.69	
2019 年	152,059.17	588,440.35	
2020 年	267,517.12	327,463.70	
2021 年	17,022,814.01	45,431,127.53	
2022 年	21,633,424.96		
合计	39,075,815.26	46,630,807.57	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备土地款	70,463,568.05	9,580,763.99
环境恢复治理备用金	980,870.00	301,950.00
土地复垦费	961,840.00	
合计	72,406,278.05	9,882,713.99

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,700,000.00
信用借款	180,000,000.00	30,000,000.00
合计	180,000,000.00	35,700,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	5,000,000.00
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计		5,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	41,310,011.29	26,874,748.86
应付材料劳务款	69,645,903.16	61,949,934.64
合计	110,955,914.45	88,824,683.50

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

应付账款期末余额无账龄超过1年的重要应付账款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	68,816,612.68	27,852,547.67
合计	68,816,612.68	27,852,547.67

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

预收账款期末余额无账龄超过1年的重要预收账款。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,206,876.23	178,189,077.35	168,351,164.58	44,044,789.00
二、离职后福利-设定提存计划	167,297.15	13,769,587.35	13,890,516.44	46,368.06
三、辞退福利		296,754.04	296,754.04	
合计	34,374,173.38	192,255,418.74	182,538,435.06	44,091,157.06

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,236,351.95	155,312,421.25	145,462,543.34	42,086,229.86
2、职工福利费		8,779,462.42	8,779,462.42	

3、社会保险费	103,128.40	7,326,260.66	7,382,172.57	47,216.49
其中：医疗保险费	60,067.60	5,777,573.78	5,812,751.47	24,889.91
工伤保险费	28,070.84	1,101,352.91	1,107,594.38	21,829.37
生育保险费	14,989.96	447,333.97	461,826.72	497.21
4、住房公积金	34,033.90	4,905,861.10	4,872,085.42	67,809.58
5、工会经费和职工教育经费	1,833,361.98	1,865,071.92	1,854,900.83	1,843,533.07
合计	34,206,876.23	178,189,077.35	168,351,164.58	44,044,789.00

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	140,532.05	13,348,211.94	13,448,843.81	39,900.18
2、失业保险费	26,765.10	421,375.41	441,672.63	6,467.88
合计	167,297.15	13,769,587.35	13,890,516.44	46,368.06

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,095,385.78	7,378,933.88
企业所得税	21,423,062.20	14,326,697.77
个人所得税	292,356.86	285,761.79
城市维护建设税	369,970.23	419,518.86
教育费附加	183,327.13	192,331.86
房产税	771,486.34	582,043.15
土地使用税	761,693.33	364,516.15
地方教育发展费	155,766.51	156,251.40
印花税	116,075.86	246,223.21
其他税种	26,395.55	16,547.48
合计	32,195,519.79	23,968,825.55

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人股	10,354.00	187,850.00
控股子公司其他少数股东	2,743,999.94	209,009.95
合计	2,754,353.94	396,859.95

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程尾款	906,599.27	1,920,571.60
应付车主运费	12,091,940.30	10,087,600.51
保证金	14,313,514.40	11,828,783.50
非关联方往来	15,008,502.29	13,942,924.23
应付股权收购款	25,899,300.00	13,770,000.00
合计	68,219,856.26	51,549,879.84

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	30,000,000.00
合计	10,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

**1年内到期的长期借款情况**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行荆门市东宝区支行	2017.4.12	2018.4.1	RMB	基准利率下浮5%		10,000,000.00		
中国建设银行荆门直属支行	2015.6.16	2017.6.15	RMB	基准利率				10,000,000.00
中国建设银行荆门直属支行	2015.6.16	2017.6.15	RMB	基准利率				20,000,000.00
合计						10,000,000.00		30,000,000.00

注：一年内到期的非流动负债余额为长期借款转入一年内到期借款。

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	170,000,000.00	
合计	170,000,000.00	

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行荆门直属支行	2017.3.20	2020.3.19	RMB	基准利率下浮 5%		50,000,000.00		
中国建设银行荆门直属支行	2017.5.26	2020.5.25	RMB	基准利率		30,000,000.00		
中国工商银行荆门市东宝区支行	2017.4.12	2020.4.11	RMB	基准利率下浮 5%		90,000,000.00		
合计						170,000,000.00		

注：长期借款期末余额主要是由于公司本年度根据资金需求制定融资计划，增加长期借款额度所致。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
荆门市财政局(国债资金转贷)	818,184.00	818,184.00
荆门市国土资源局东宝分局	5,830,000.00	
京山县国土资源局	4,995,265.60	
合计	11,643,449.60	818,184.00

其他说明：

注1. 2003年8月湖北省荆门市财政局与公司签订《关于转贷国债资金的协议》，荆门市财政局将国债资金300万元转贷给公司，用于公司的乳化炸药、膨化硝酸炸药仓储、运输安全技术改造。转贷资金的还本付息期限为15年，前4年为宽限期，无需偿还本金，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款年利率加0.3个百分点支付利息，从第五年起还本付息。转贷资金本金按该协议确定的限期内按照湖北省财政厅规定金额均衡偿还，按年向荆门市财政局支付利息。截止至2017年12月31日已归还本金2,181,816.00元。

注2. 2017年7月，公司与荆门市国土资源局东宝分局签订《湖北省采矿权出让合同》，荆门市国土资源局东宝分局通过挂牌的形式将荆门市东宝区邓家湾建筑石料用灰岩矿采矿权出让给公司。采矿权挂牌出让总价款983.00万元，公司5年内分5次缴纳。截止2017年12月31日已支付采矿权价款400.00万元。

注3. 2017年2月，公司与京山县国土资源局签订《京山县采矿权出让合同》，京山县国土资源局签订通过挂牌的形式将京山县县长档口矿区建筑石料用灰岩矿采矿权出让给公司。采矿权挂牌出让总价款578.89万元，公司5年内分5次缴纳，同时按照年10%的标准向京山县国土资源局支付资金占用费。截止2017年12月31日已支付采矿权价款115.778万元。

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

**49、专项应付款**

单位: 元

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

其他说明:

**50、预计负债**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

**51、递延收益**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,498,146.83		3,743,922.48	27,754,224.35	
合计	31,498,146.83		3,743,922.48	27,754,224.35	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

广水瑞达分公司政府补助递延收益	10,910,443.82		1,055,825.16		9,854,618.66	与资产相关
恩施分公司政府补助递延收益	6,726,595.15		297,216.12		6,429,379.03	与资产相关
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司政府补助递延收益	13,711,107.93		2,370,881.16		11,340,226.77	与资产相关
安全监控及应急管理平台项目补助递延收益	149,999.93		20,000.04		129,999.89	与资产相关
合计	31,498,146.83		3,743,922.48		27,754,224.35	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	83,470,000.00			125,205,000.00		125,205,000.00	208,675,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	525,477,372.15		125,205,000.00	400,272,372.15
其他资本公积	4,010,554.41			4,010,554.41
合计	529,487,926.56		125,205,000.00	404,282,926.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	7,207,830.00	-1,288,000.00		-193,200.00	-1,094,800.00		6,113,030.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	7,207,830.00	-1,288,000.00		-193,200.00	-1,094,800.00		6,113,030.00
其他综合收益合计	7,207,830.00	-1,288,000.00		-193,200.00	-1,094,800.00		6,113,030.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	71,436,503.31	16,680,611.60	13,014,202.47	75,102,912.44
合计	71,436,503.31	16,680,611.60	13,014,202.47	75,102,912.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	95,430,677.23	7,171,095.60		102,601,772.83
合计	95,430,677.23	7,171,095.60		102,601,772.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	556,187,199.63	498,947,311.65
调整后期初未分配利润	556,187,199.63	498,947,311.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,013,172.79	108,779,750.64
减：提取法定盈余公积	7,171,095.60	9,804,862.66
应付普通股股利	66,776,000.00	41,735,000.00
期末未分配利润	597,253,276.82	556,187,199.63

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,344,816,686.30	849,397,628.52	935,279,691.40	546,073,448.18
其他业务	14,133,683.79	5,882,966.94	18,433,498.27	9,608,855.12
合计	1,358,950,370.09	855,280,595.46	953,713,189.67	555,682,303.30

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

消费税		1,009,376.02
城市维护建设税	4,179,550.22	4,462,842.92
教育费附加	2,171,463.61	2,066,671.07
资源税	2,254,663.75	
房产税	2,299,539.36	1,408,288.76
土地使用税	1,817,949.81	761,320.92
印花税	942,885.34	576,486.56
地方教育发展费	1,130,305.03	1,137,551.90
耕地占用税	1,537,266.85	
其他税种	125,007.21	43,654.32
合计	16,458,631.18	11,466,192.47

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,942,984.62	13,440,678.23
运杂费	104,603,575.98	92,067,557.07
业务招待费	6,306,870.94	5,748,636.69
差旅费	12,281,973.10	10,793,608.83
折旧费	2,036,457.51	1,832,650.73
租赁费	1,447,348.48	1,963,797.88
仓储保管费	7,734,726.12	6,995,532.63
其他	5,164,652.00	4,930,351.90
合计	158,518,588.75	137,772,813.96

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,981,538.01	38,537,902.65
折旧费	10,182,589.92	8,512,250.16
修理费	3,586,375.01	2,212,447.26
无形资产摊销	11,958,043.88	4,378,477.78

业务招待费	6,912,870.79	3,260,115.89
差旅费	4,745,687.01	3,655,947.36
办公费	3,242,945.61	2,395,432.94
中介机构及咨询费用	5,748,588.17	3,858,901.79
研究与开发费	41,444,137.12	30,080,453.79
财产保险费	1,510,461.62	1,279,407.28
安全费	2,426,428.14	2,281,118.43
其他	13,867,253.04	6,358,014.82
合计	170,606,918.32	106,810,470.15

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,761,518.67	4,822,834.35
减：利息收入	3,656,241.89	2,542,896.58
手续费	300,396.28	174,106.07
汇兑损益	14,910.68	-103,576.32
合计	10,420,583.74	2,350,467.52

其他说明：

## 66、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	1,815,031.23	3,048,293.28
二、存货跌价损失	-41,449.09	336,366.13
三、可供出售金融资产减值损失	1,406,679.74	
七、固定资产减值损失	1,285,595.01	
十三、商誉减值损失	2,676,980.63	
合计	7,142,837.52	3,384,659.41

其他说明：

## 67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,954,637.43	6,234,941.09
处置长期股权投资产生的投资收益	825,416.77	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	28,200.00	12,000.00
理财产品取得的投资收益	19,045,411.81	1,947,094.73
其他		-1,284,204.32
合计	26,853,666.01	6,909,831.50

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-744,913.63	

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
集团本部递延收益	20,000.04	
广水项目投资配套资金奖励	806,825.16	
广水技改项	249,000.00	
钟祥楚兴化工递延收益	2,370,881.16	
恩施分公司递延收益	297,216.12	
吴忠安盛民爆稳岗补贴	24,567.45	
楚兴企业社保补贴	58,308.44	
麻城市稳岗补贴		
钟祥市稳岗补贴	52,600.00	
京山县稳岗补贴	13,800.00	
荆门市稳岗补贴	286,900.00	
恩施市稳岗补贴	39,404.00	

荆门市特困慰问金	15,600.00	
荆门市 2016 年度优秀专家服务基地奖励款	20,000.00	
荆门市大工匠扶持项目费用	100,000.00	
荆门市大学生实习补贴	49,245.00	
"两化"融合奖励资金	300,000.00	
节能减排奖励金	200,000.00	
新三板挂牌奖补资金	2,000,000.00	
采购本地机器人购置补贴款	32,300.00	
七一党内活动款	10,000.00	
东宝区人武部基层建设经费	8,000.00	
钟祥市人民政府 2016 年度经济工作奖励款	50,000.00	
钟祥市知识产权局奖励款	2,000.00	
鼓楼街街道办事处燃煤锅炉淘汰升级补助款	80,000.00	
钟祥楚兴专利资助资金	8,800.00	
凯龙本部收近程巡飞弹项目补助	80,000.00	
合计	7,175,447.37	0.00

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		8,611,690.69	
赔款罚款收入	282,338.12	216,301.03	282,338.12
其他收入	1,908,053.38	781,883.45	1,908,053.38
合计	2,190,391.50	9,609,875.17	2,190,391.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
集团本部递 延收益	荆门市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		20,000.04	与资产相关

广水项目投资配套资金奖励	广水市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		806,825.16	与资产相关
广水技改项	广水市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		249,000.00	与资产相关
钟祥楚兴化工递延收益	钟祥市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,148,857.37	与资产相关
恩施分公司递延收益	恩施市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		297,216.12	与资产相关
麻城市稳岗补贴	麻城市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		71,400.00	与收益相关
钟祥市稳岗补贴	钟祥市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,200.00	与收益相关
京山县稳岗补贴	京山县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,100.00	与收益相关
荆门市稳岗补贴	荆门市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		364,100.00	与收益相关
恩施市稳岗补贴	恩施市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		45,842.00	与收益相关

			获得的补助					
荆门市大学生实习补贴	荆门市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助		否		66,150.00	与收益相关
钟祥市人民政府 2016 年度经济工作奖励款	钟祥市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		70,000.00	与收益相关
麻城市科技创新奖励	麻城市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		49,000.00	与收益相关
麻城市安全监控平台补助	麻城市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
中央外经贸专项补助	荆门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
荆门市特色人才奖励	荆门市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
荆门市上市奖励	荆门市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		4,000,000.00	与收益相关
荆门市知识产权局专利奖	荆门市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		53,000.00	与收益相关
荆门市科技发明专利奖	荆门市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
麻城市科技	麻城市财政	补助	因研究开发、	否	否		20,000.00	与收益相关

局补贴	局		技术更新及改造等获得的补助					
钟祥市 2015 年高新技术奖励	钟祥市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	0.00	8,611,690.69	--

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	424,000.00	1,332,600.00	424,000.00
非流动资产报废损失合计	740,268.65	147,397.00	740,268.65
其中：固定资产报废损失	740,268.65	147,397.00	740,268.65
其他支出	1,392,599.65	471,130.24	1,392,599.65
合计	1,666,306.30	1,951,127.24	1,666,306.30

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,430,179.30	30,060,989.38
递延所得税费用	-3,303,970.83	-2,602,678.29
合计	36,126,208.47	27,458,311.09

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	174,330,500.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,366,093.40
子公司适用不同税率的影响	6,555,738.12

调整以前期间所得税的影响	183,970.85
非应税收入的影响	-680,330.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	650,782.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,721,197.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,771,151.90
所得税费用	36,126,208.47

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注（七）32、其他综合收益。。

## 75、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款	14,393,181.16	15,396,652.88
利息收入	3,656,241.89	2,542,896.58
保险赔款、车队押金及管理费、代扣代缴款	2,017,454.84	2,730,645.48
投标保证金及服务费	13,992,900.51	2,278,149.77
财政性奖励	3,431,524.89	5,089,792.00
其他	638,706.83	3,261,605.94
合计	38,130,010.12	31,299,742.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	13,685,018.00	
运输费	104,659,216.58	93,075,554.68
业务费、办公费和差旅费及其他杂项销售管理费用	67,532,564.02	41,552,460.42
支付安全费用	17,497,072.66	10,641,211.68

其他	12,193,046.32	2,793,508.12
合计	215,566,917.58	148,062,734.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
钟祥项目补贴		3,730,000.00
合计		3,730,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用		4,740,000.00
合计		4,740,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	138,204,291.60	123,537,972.27
加：资产减值准备	7,142,837.52	3,384,659.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,800,318.95	65,609,672.87
无形资产摊销	11,958,043.88	4,378,477.82
长期待摊费用摊销	1,288,888.77	120,108.66
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）	744,913.63	-34,024.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	740,268.65	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,761,518.67	4,822,834.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,853,666.01	-6,909,831.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,311,376.33	-3,337,435.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-95,383.28	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,296,290.55	868,795.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,136,838.85	-80,747,047.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,231,202.62	30,975,594.07
其他	2,230,402.40	3,270,153.09
经营活动产生的现金流量净额	156,409,131.67	145,939,929.99
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	298,187,218.04	277,897,940.25
减：现金的期初余额	277,897,940.25	757,352,280.38
现金及现金等价物净增加额	20,289,277.79	-479,454,340.13

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	176,724,700.00
其中：	--
吴忠市安盛民爆有限公司	142,600,000.00
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	10,400,000.00
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	6,785,390.00

黔南州安平泰爆破工程有限公司	7,317,310.00
巴东凯龙化工建材有限公司	2,380,000.00
京山京安工程爆破有限公司	4,998,000.00
荆门市强锐爆破服务有限公司	2,244,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,593,416.48
其中：	--
吴忠市安盛民爆有限公司	5,130,324.32
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	237,467.09
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	506,508.59
黔南州安平泰爆破工程有限公司	2,527,472.67
巴东凯龙化工建材有限公司	4,998.50
京山京安工程爆破有限公司	1,042,069.48
荆门市强锐爆破服务有限公司	1,144,575.83
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,710,000.00
其中：	--
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	10,710,000.00
取得子公司支付的现金净额	176,841,283.52

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	298,187,218.04	277,897,940.25
其中：库存现金	151,661.65	305,171.84
可随时用于支付的银行存款	297,522,058.06	224,092,768.41
可随时用于支付的其他货币资金	513,498.33	53,500,000.00

三、期末现金及现金等价物余额	298,187,218.04	277,897,940.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	230,000.00	

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	230,000.00	公司子公司荆门市强锐爆破服务有限公司（以下简称“强锐爆破公司”）员工因交通事故，强锐爆破公司与该员工被提起民事诉讼。2017年11月23日，荆门市东宝区人民法院出具“（2017）鄂0802民初1431号”《民事判决书》，认定：“被告强锐爆破公司不是本案实际侵权人，刘启银也不是在执行职务过程中致原告受伤，故被告强锐爆破公司不应承担赔偿责任。”因另一被告不服判决，提出上诉，故截止2017年12月31日，强锐爆破公司被冻结23.00万元。
合计	230,000.00	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	67,811.41	6.5342	443,093.32

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
吴忠市安盛民爆有限公司	2017年01月01日	142,600,000.00	85.00%	现金收购	2017年01月01日	工商登记变更	58,114,293.10	19,814,922.37
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	2017年01月01日	10,400,000.00	85.00%	现金收购	2017年01月01日	工商登记变更	29,885,895.67	937,721.41
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	2017年02月01日	9,693,400.00	51.00%	现金收购	2017年02月01日	工商登记变更	7,398,489.00	2,056,353.66
黔南州安平泰爆破工程有限公司	2017年03月01日	20,906,600.00	51.00%	现金收购	2017年03月01日	支付对价资产移交	33,333,981.64	2,949,242.76
巴东凯龙化工建材有限公司	2017年10月01日	6,580,000.00	94.00%	现金收购	2017年10月01日	支付对价资产移交	47,169.82	-550,512.72
京山京安工程爆破有限公司	2017年08月01日	7,140,000.00	51.00%	现金收购	2017年08月01日	工商登记变更	6,733,801.34	1,449,264.91
荆门市强锐爆破服务有限公司	2017年07月01日	2,244,000.00	51.00%	现金收购	2017年07月01日	工商登记变更	9,637,789.28	1,087,121.53

其他说明：

注1.2017年1月，公司与萍乡天安企业管理中心签订股权转让协议，公司出资14,260.00万元收购吴忠市安盛民爆有限公司85%的股权。

注2.2017年1月，公司与萍乡天安企业管理中心签订股权转让协议，公司出资1,040.00万元收购吴忠市天力民爆器材专营有限公司85%的股权。

注3.2016年12月，公司与自然人周荣光签订股权转让协议，公司出资969.34万元收购贵定县顺翔危险货物运输有限公司51%的股权；公司与自然人刘明军签订股权转让协议，公司出资2,090.66万元收购黔南州安平泰爆破工程有限公司51%的股权。公司与两股东签订利润补偿协议，约定被收购两公司业绩不达标则原股东给予赔偿。

注4.2017年4月，公司与自然人陈三良、陈世明、李兴叶、梁佑琼、卿序堂、田治忠、向红英签订股权转让协议，公司出资658.00万元收购巴东凯龙化工建材有限公司51%的股权。

注5.2017年6月，公司子公司湖北凯龙工程爆破有限公司与自然人黄霞清、谢经军签订股权转让协议，公司出资714.00万元收购京山京安工程爆破有限公司51%的股权。公司与两股东签订合作框架协议，约定被收购公司业绩不达标则原股东给予赔偿。

注6. 2017年6月，公司子公司荆门凯龙民爆器材有限公司与荆门东方置业有限责任公司签订股权转让协议，公司出资224.40万元收购荆门市强锐爆破服务有限公司51%的股权。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	吴忠市安盛民爆有限公司	吴忠市天力民爆器材专营有限公司	贵定县顺翔危险货物运输有限公司	黔南州安平泰爆破工程有限公司	巴东凯龙化工建材有限公司	京山京安工程爆破有限公司	荆门市强锐爆破服务有限公司
--现金	142,600,000.00	10,400,000.00	9,693,400.00	20,906,600.00	6,580,000.00	7,140,000.00	2,244,000.00
合并成本合计	142,600,000.00	10,400,000.00	9,693,400.00	20,906,600.00	6,580,000.00	7,140,000.00	2,244,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	26,790,509.78	4,686,717.71	1,480,601.72	3,938,604.93	5,614,852.72	2,936,456.51	2,220,600.02
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	115,809,490.22	5,713,282.29	8,212,798.28	16,967,995.07	965,147.28	4,203,543.49	23,399.98

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	吴忠市安盛民爆有限公司		吴忠市天力民爆器材专营有限公司		贵定县顺翔危险货物运输有限公司		黔南州安平泰爆破工程有限公司		巴东凯龙化工建材有限公司		京山京安工程爆破有限公司		荆门市强锐爆破服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	5,130,324.32	5,130,324.32	237,467.09	237,467.09	506,508.59	506,508.59	2,527,472.67	2,527,472.67	4,998.50	4,998.50	1,042,069.48	1,042,069.48	1,144,575.83	1,144,575.83

应收款项	12,219,502.41	12,219,502.41	5,025,451.54	5,025,451.54					962,500.00	962,500.00	582,859.03	582,859.03		
存货	1,884,561.37	1,884,561.37	206,169.80	206,169.80			1,438,752.23	1,438,752.23			192,649.22	192,649.22	346,975.57	346,975.57
固定资产	14,257,396.52	12,760,471.88	198,748.30	198,748.30	2,396,632.03	2,396,632.03	4,613,036.87	4,613,036.87	3,128,871.48	1,693,465.94	3,543,838.44	3,543,838.44	1,510,850.60	1,147,773.60
无形资产	2,325,486.25	838,473.70							976,228.98	976,228.98	644,106.20	644,106.20		
应收票据	879,225.30	879,225.30	1,600,000.00	1,600,000.00									1,980,000.00	1,980,000.00
预付账款	22,232.19	22,232.19									106,472.58	106,472.58	17,279.81	17,279.81
其他应收款	588,799.70	588,799.70	21,296.30	21,296.30					1,260,000.00	1,260,000.00	134,649.39	134,649.39	207,942.30	207,942.30
长期股权投资	910,323.40	910,323.40												
递延所得税资产		324,852.40		104,573.70				582,245.22				144,836.83		
长期待摊费用											466,586.37	466,586.37		
资产小计	38,217,851.46	35,558,766.67	7,289,133.03	7,393,706.73	2,903,140.62	2,903,140.62	8,579,261.77	9,161,506.99	6,332,598.96	4,897,193.42	6,713,230.71	6,858,067.54	5,207,624.11	4,844,547.11
流动负债	6,576,866.48	6,576,866.48	1,879,921.19	1,879,921.19			1,438,752.23	1,438,752.23	500.00	500.00	1,100,309.68	1,100,309.68	762,737.16	762,737.16
负债小计	6,576,866.48	6,576,866.48	1,879,921.19	1,879,921.19			1,438,752.23	1,438,752.23	500.00	500.00	1,100,309.68	1,100,309.68	762,737.16	762,737.16
净资产	31,640,984.98	28,981,900.19	5,409,211.84	5,513,785.54	2,903,140.62	2,903,140.62	7,140,509.54	7,722,754.76	6,332,098.96	4,896,693.42	5,612,921.03	5,757,757.86	4,444,886.95	4,081,809.95
减：少数股东权益	4,746,147.75	4,347,285.03	811,381.78	827,067.83	1,422,538.90	1,422,538.90	3,498,849.67	3,784,149.83	379,925.94	293,801.61	2,750,331.30	2,821,301.35	2,177,994.61	2,000,086.88
取得的净资产	26,894,837.23	24,634,615.16	4,597,830.06	4,686,717.71	1,480,601.72	1,480,601.72	3,641,659.87	3,938,604.93	5,952,173.02	4,602,891.81	2,862,589.73	2,936,456.51	2,266,892.34	2,081,723.07

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

固定资产的评估方法为重置成本法，使用的关键假设如下：

设备类重置全价通过参考市场询价或其他市场价值，设置合理的运输费率和安装费率确定相应的运杂费、安装费，最后确定重置全价。运输车辆按全新车辆的现行市场价格，加上车辆购置税、牌照费和检测费等确定重置成本。

设备类成新率一般采用年限法，参考现场勘查结果调整。运输车辆根据车辆寿命年限、行驶里程并结合现场勘察的实际车况综合确定。

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

房屋建筑物成新率的确定：采用年限法和鉴定成新率法综合计算评定。

无形资产的评估方法为市场比较法，经估价人员现场踏勘，对待估宗地采用市场法和基准地价系数修正法测算土地价格，最后综合分析其计算结果，确定估价对象的评估价格。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

### 其他合并范围的变更

#### (1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	2017年3月	9,448,229.35	-751,770.65
湖北新锐祥机电股份有限公司	2017年9月	16,931,164.66	1,931,164.66

#### (2) 清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
孝昌县鸿盈民爆服务有限公司	2017年6月

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

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

**6、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天华新材料科技	荆门市	荆门市	一般制造业	65.05%		设立

(荆门)股份有限公司						
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	钟祥市	钟祥市	化工制造业	93.03%		设立
荆门凯龙民爆器材有限公司	荆门市	荆门市	民爆器材销售	51.00%		设立
武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司	武汉市江夏区	武汉市江夏区	爆破服务	51.00%		设立
湖北凯龙工程爆破有限公司	荆门市	荆门市	爆破服务	100.00%		设立
京山凯龙合力工程爆破有限公司	京山县	京山县	爆破服务	70.00%		设立
湖北荆飞马货物运输有限公司	荆门市	荆门市	货物运输	100.00%		设立
宁夏三和工程爆破有限公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	爆破服务	51.00%	41.00%	设立
孝昌县鸿盈民爆服务有限公司	孝感市	孝感市	爆破服务	75.00%		设立
麻城凯龙科技化工有限公司	麻城市	麻城市	化工制造业	51.00%		非同一控制企业合并
贵州兴宙爆破工程有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
贵州兴宙运输有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	货物运输	51.00%		非同一控制企业合并
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	货物运输	51.00%		非同一控制企业合并
湖北凯龙国安防务科技有限公司	荆门市	荆门市	制造业	51.00%		设立
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	荆门市	荆门市	矿产开采	60.00%		设立
京山凯龙矿业有	京山县	京山县	矿产开采	41.00%		非同一控制企业

限公司（注）						合并
吴忠市安盛民爆有限公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	民爆器材生产销售	85.00%		非同一控制企业合并
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	宁夏回族自治区吴忠市	宁夏回族自治区吴忠市	民爆器材销售	85.00%		非同一控制企业合并
贵定县顺翔危险货物运输有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	贵州省黔南布依族苗族自治州	货物运输	51.00%		非同一控制企业合并
黔南州安平泰爆破工程有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	贵州省黔南布依族苗族自治州	爆破服务	51.00%		非同一控制企业合并
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	荆门市	荆门市	制造业	51.00%		设立
湖北新锐祥机电股份有限公司	荆门市	荆门市	工程设备安装制造	55.00%		设立
巴东凯龙化工建材有限公司	巴东县	巴东县	建材化工销售	94.00%		非同一控制企业合并
黄冈市永佳爆破有限公司	黄冈市	黄冈市	爆破服务		51.00%	设立
巴东县拓能爆破工程有限公司	巴东县	巴东县	爆破服务		75.00%	设立
湖北凯龙楚兴商贸有限责任公司	钟祥市	钟祥市	商业贸易		100.00%	设立
京山花山矿业有限公司	京山县	京山县	矿产开采		91.97%	非同一控制企业合并
京山长档口矿业有限公司	京山县	京山县	矿产开采		80.00%	非同一控制企业合并
京山京安工程爆破有限公司	京山县	京山县	爆破服务		51.00%	非同一控制企业合并
荆门市强锐爆破服务有限公司	荆门市	荆门市	爆破服务		51.00%	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	6.97%	1,208,802.40		27,428,233.15
麻城凯龙科技化工有限公司	49.00%	5,867,091.56	3,459,400.00	28,919,891.58
荆门凯龙民爆器材有限公司	49.00%	3,798,015.67	2,744,000.00	23,123,853.72
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	49.00%	4,299,383.46	2,744,000.00	22,305,696.26
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	27.60%	193,042.59		22,948,835.24
京山凯龙矿业有限公司	59.00%	3,559,511.83		52,751,602.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	245,235,159.17	245,905,474.32	491,140,633.49	86,612,019.52	11,340,226.70	97,952,246.29	209,834,780.84	253,509,742.78	463,344,523.62	74,094,808.98	13,711,107.93	87,805,916.91
麻城凯龙科技化工有限公司	35,635,301.32	33,872,881.09	69,508,182.41	8,810,584.27		8,810,584.27	35,336,508.42	34,367,475.11	69,703,983.53	13,988,117.68		13,988,117.68
荆门凯龙民爆器材有限公司	39,675,985.20	19,747,799.57	59,423,784.77	9,482,518.94	88,613.48	9,571,132.42	32,106,840.91	18,741,166.85	50,848,007.76	6,893,465.43		6,893,465.43

贵州万和爆破工程有限公司	47,210,735.66	34,296,144.77	81,506,880.43	35,985,051.35		35,985,051.35	33,141,573.34	32,987,189.66	66,128,763.00	24,316,076.16		24,316,076.16
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	21,857,818.04	124,475,406.62	146,333,224.66	17,403,878.98	45,830,000.00	63,233,878.98	28,917,488.98	28,620,405.16	57,537,894.14	5,833,008.88		5,833,008.88
京山凯龙矿业股份有限公司	23,114,098.95	107,706,284.27	130,820,383.22	26,323,435.17	11,228,132.89	37,551,568.06	16,276,268.87	82,171,744.71	98,448,013.58	4,496,434.93	7,204,223.22	11,700,658.15

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	502,786,525.87	16,850,928.60	16,850,928.60	17,740,892.46	324,385,024.67	13,504,472.02	13,504,472.02	-8,393,207.48
麻城凯龙科技化工有限公司	69,766,343.43	12,118,550.32	12,118,550.32	7,118,809.80	58,232,849.84	8,387,829.43	8,387,829.43	7,257,733.59
荆门凯龙民爆器材有限公司	97,978,202.78	8,286,369.18	8,286,369.18	14,146,606.50	78,494,385.04	5,087,241.78	5,087,241.78	1,728,189.65
贵州万和爆破工程有限公司	83,005,934.93	8,774,251.95	8,774,251.95	-771,019.04	23,246,840.15	6,597,771.30	6,597,771.30	507,225.15
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	34,506,501.95	793,696.09	793,696.09	-7,630,509.48	2,046,786.33	-564,350.41	-564,350.41	-579,140.00
京山凯龙矿业股份有限公司	40,993,792.13	5,143,864.14	5,143,864.14	19,403,185.59				

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	制造业	30.00%		
阳新安泰爆破有限公司	湖北省黄石市	湖北省黄石市	服务业	37.00%		
湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业	湖北省荆门市	湖北省荆门市	金融业	49.75%		
湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北省荆门市	湖北省荆门市	金融业	15.58%		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1. 湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业为有限合伙企业, 设置投资决策委员会, 由 5 名委员组成, 本公司推荐 1 名。2017年6月16日, 公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于退出湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业(有限合伙)的议案》, 公司决定以退伙的方式退出湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业。

注2. 湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业(有限合伙)为有限合伙企业, 该合伙企业仅限于向国安新能源(荆门)有限公司增资扩股, 该合伙企业向国安新能源(荆门)有限公司派出四名董事, 其中本公司委派一名。

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	155,579,536.71	47,704,899.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,909,797.16	5,876,973.49
--其他综合收益	44,840.27	357,967.60
--综合收益总额	6,954,637.43	6,234,941.09

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

**1.信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，重点客户可以延长至3个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信用期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。本公司应收账款前五名客户的款项占应收账款余额比例分别为20.40%，主要客户应收账款余额均为近两年年发生，未发生严重拖欠行为，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3、应收账款和附注（七）5、其他应收款的披露。

**2.流动性风险**

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债				
	1年以内(含1年)	1-3年(含3年)	3-5年(含5年)	5年以上	合计
短期借款(含利息)	181,837,726.03				181,837,726.03
应付账款	110,977,582.31				110,977,582.31
应付股利	2,754,353.94				2,754,353.94
其他应付款	68,219,856.26				68,219,856.26
一年内到期的非流动负债(含利息)	10,111,267.12				10,111,267.12
长期借款(含利息)	7,742,500.00	179,367,829.62			187,110,329.62
长期应付款(含利息)	4,002,073.00	5,894,450.00	2,603,558.00		12,500,081.00
合计	385,645,358.66	185,262,279.62	2,603,558.00		573,511,196.28

年初余额：

项目	金融负债				
	1年以内(含1年)	1-3年(含3年)	3-5年(含5年)	5年以上	合计
短期借款(含利息)	36,896,547.95				36,896,547.95
应付票据	5,000,000.00				5,000,000.00
应付账款	88,824,683.50				88,824,683.50
应付股利	396,859.95				396,859.95
其他应付款	51,549,879.84				51,549,879.84
一年内到期的非流动负债(含利息)	30,745,890.41				30,745,890.41
长期应付款(含利息)	590,454.00	290,727.00			881,181.00
合计	214,004,315.65	290,727.00			214,295,042.65

### 3、市场风险

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

## A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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

项目	本期		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值1%	4,430.93			
人民币对美元升值1%	-4,430.93			

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

## B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同及以人民币计价的固定利率借款合同两种，浮动利率借款合同期末余额为230,000,000.00元、年初余额为60,000,000.00元，固定利率借款合同期末为130,000,000.00元、年初余额为0.00元。

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

项目	本年发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加25个基准点	-666,875.00		-127,500.00	
人民币基准利率减少25个基准点	666,875.00		127,500.00	

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

## C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司持有的可供出售上市权益工具投资在深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。该可供出售权益工具投资产生了投资价格风险。

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

项目	本年发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
可供出售金融资产权益工具公允价值增加5%		385,840.00		382,704.00
可供出售金融资产权益工具公允价		-385,840.00		-382,704.00

值减少5%				
-------	--	--	--	--

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

#### 4、公允价值

详见本附注（十一）公允价值披露。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	7,716,800.00			7,716,800.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

荆门市人民政府国有资产监督管理委员会	湖北省荆门市			16.72%	16.72%
--------------------	--------	--	--	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

荆门市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司股份3,490万股，占公司总股本的16.72%，为公司的第一大股东和实际控制人。荆门市人民政府国有资产监督管理委员会系根据《中共湖北省委、湖北省人民政府关于印发〈荆门市政府机构改革方案〉的通知》（鄂文[2004]36号）设立，为荆门市政府特设直属机构，根据市政府授权，代表市政府根据《公司法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律法规对市属经营性、非经营性、公益性和资源性国有资产进行监管，荆门市国有出资企业国有资产履行出资人职责。

本企业最终控制方是荆门市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注（九）3、合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	参股企业、公司董事长兼任其副董事长
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	参股企业，公司对其派出一名董事
西藏高争民爆股份有限公司	本公司认定按关联方披露公司
江西国泰民爆集团股份有限公司	本公司认定按关联方披露公司
深圳市金奥博科技股份有限公司	本公司认定按关联方披露公司
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰民爆集团股份有限公司控制公司
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰民爆集团股份有限公司控制公司
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	关联方江西国泰民爆集团股份有限公司控制公司
江西宜丰国泰化工有限责任公司	关联方江西国泰民爆集团股份有限公司控制公司
英博金龙泉啤酒（湖北）有限公司	本公司董事谢模志为该公司副董事长

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	民爆器材	6,800,775.96		否	9,181,915.76
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	液氨	114,483,674.73		否	85,670,158.86
深圳市金奥博科技股份有限公司	备品备件	427,733.39		否	301,242.74
山东金奥银雅化工有限公司	油相	1,247,008.54		否	
江西国泰民爆集团股份有限公司	民爆器材	1,562,239.17		否	
小计		124,521,431.79		否	95,153,317.36

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	民爆器材	172,171,087.50	198,306,689.45
西藏高争民爆股份有限公司	民爆器材	10,447,955.54	13,987,946.67
湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	水电	86,608.55	144,855.14
深圳市金奥博科技股份有限公司	研发劳务	396,226.42	1,089,421.06
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	水电	511,052.25	368,526.37
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	卫绿等劳务	122,000.01	328,773.26
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	薄膜袋\纸箱	282,942.15	676,824.18
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	硝酸铵	3,354,744.27	1,843,150.51
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	运输服务	245,167.58	

江西吉安国泰特种化工有限责任公司	硝酸铵	8,298,261.61	2,438,093.92
江西宜丰国泰化工有限责任公司	硝酸铵	50,769.23	204,444.45
江西宜丰国泰化工有限责任公司	运输服务	198,332.45	
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	硝酸铵	304,111.11	364,974.36
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	膜卷	335,584.13	352,635.97
英博金龙泉啤酒（湖北）有限公司	热收缩膜	564,801.29	
小计		197,369,644.09	220,106,335.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司上述采购及销售货物实行市场定价。电费按有管理权的物价主管部门批准后的价格执行。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司报告期无关联受托管理/承包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	房屋土地	270,275.68	270,275.67

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、奖金等	4,430,936.72	4,736,500.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	16,454,670.31	822,733.52	23,454,307.94	1,172,715.40
应收账款	摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	21,198.59	1,059.93	10,156.25	507.81
应收账款	江西抚州国泰特种化工有限责任公司	95,247.60	4,762.38	36,705.70	1,835.29
应收账款	江西赣州国泰特种化工有限责任公司			79,632.00	3,981.60
应收账款	江西吉安国泰特种化工有限责任公司	140,875.60	7,043.78		
其他应收款	摩根凯龙(荆门)热陶瓷有限公司	721,189.96	36,059.50	119,955.05	5,997.75
其他应收款	英博金龙泉啤酒(湖北)有限公司			50,000.00	2,500.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	深圳市金奥博科技股份有限公司	927,467.00	
预付账款	湖北晋煤金楚化肥有限责任公司	9,431,380.13	
应付账款	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	1,605,581.73	1,372,849.44
应付账款	湖北晋煤金楚化肥有限责任公司		12,541,396.29
应付账款	江西国泰民爆集团股份有限公司	690,968.86	
应付账款	深圳市金奥博科技股份有限公司	67,133.00	568,201.34
预收账款	阳新安泰爆破有限公司	5,000.00	5,000.00
预收账款	江西国泰民爆集团股份有限公司	1,000,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

本公司报告期内无股份支付计划及安排。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

项 目	期末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺	53,159,219.00
已签约但尚未于财务报表中确认的收购股权承诺	17,366,300.00
合 计	70,525,519.00

#### (2) 经营租赁承诺

本公司租赁合同涉及的承诺事项详见本附注（十六）5、租赁。

#### (3) 其他承诺事项

2017年7月26日，公司2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟签署新能源汽车并购基金远期回购协议的议案》，公司与申万宏源证券有限公司签订《湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）之远期回购协议》，根据协议公司承诺，申万宏源证券有限公司（代表“申万宏源浙蓉1号定向资产计划”）对基金的实缴出资日起，基金运用一年后，在随后的四年间的每个收购日，本公司或本公司指定的第三方分别按照优先级有限合伙份额实缴出资额的10%、20%、20%、50%的比例对优先级有限合伙份额进行分批收购。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	41,735,000.00
-----------	---------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 投资收购情况说明

2017年，公司以现金的方式收购湖北晋煤金楚化肥有限责任公司（以下简称“晋煤金楚”）股东的部分股权，交易情况详见本附注（十六）7、对外投资股权收购情况。2018年2月，晋煤金楚完成工商变更登记。晋煤金楚工商变更登记完成后，晋煤金楚董事会5名成员中，由本公司推荐3名；本公司持有晋煤金楚5,867.00万股，占晋煤金楚注册资本的55.27%，为晋煤金楚的控股股东。2018年2-3月，本公司向晋煤金楚原股东武汉金虹电力成套设备有限公司支付交易款项1325.49万元。

#### (2) 对外投资撤回情况

2018年1月，由于湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）的优先级合伙人未按约定全额出资，经湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）各合伙人协商，拟以优先级合伙人出资额为基数，其他合伙人按各自出资比例同比例减少认缴出资额，公司收到湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）退回投资款9,785.48万元。收到退回投资款后，公司对湖北金羿凯龙新能源汽车产业股权投资合伙企业（有限合伙）投资金额为1,114.52万元。

#### (3) 合伙企业退伙情况

2018年3月，湖北富鼎凯龙新能源汽车股权投资合伙企业（以下简称“富鼎凯龙新能源”）各合伙人签订《终止协议》，富鼎凯龙新能源根据协议解散并清算，退还各合伙人投资款。本公司预计将收到退回投资款450.00万元。

#### (4) 公开发行可转换公司债券事宜

2018年2月13日，公司2018年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等一系列议案，公司拟通过公开发行可转换公司债券募集不超过5.5亿元资金用于项目投资。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (1) 经营分部基本情况

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

A、民爆产品分部：按国家相关法律规定组织生产销售民用爆破器材产品。

B、硝酸铵及复合肥分部：组织生产销售硝酸铵、复合肥及相关产品。

C、爆破业务分部：按国家相关法律规定获取资质并对外提供爆破服务业务。

D、其他业务分部：组织生产销售建筑材料、纳米碳酸钙和各类包装材料，提供运输服务。该业务分部主要对公司各个分子公司提供包装材料及运输服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与利润总额是一致的。

分部间的转移定价，按照市场价值确定。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	民爆产品报告分部	爆破业务报告分部	硝酸铵及复合肥报告分部	其他业务分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	625,701,416.56	290,255,589.35	502,786,525.87	181,061,514.02	240,854,675.71	1,358,950,370.09
其中：对外交易收入	546,062,286.05	285,623,076.86	428,305,659.01	98,959,348.17		1,358,950,370.09
分部间交易收入	79,639,130.51	4,632,512.49	74,480,866.86	82,102,165.85	240,854,675.71	
二、资产减值损失	539,696.55	1,757,299.43	-339,075.01	2,507,935.92	-2,676,980.63	7,142,837.52
三、营业费用	105,755,301.14	1,405,628.72	45,227,042.29	8,776,535.13	2,645,918.53	158,518,588.75
四、利润总额(亏损)	124,795,450.79	38,583,852.31	19,765,778.60	-319,802.49	7,051,323.23	175,773,955.98
五、资产总额	1,953,513,251.39	265,864,136.98	491,140,633.49	426,229,880.54	743,001,456.91	2,393,746,445.49
六、负债总额	604,581,930.52	84,295,958.56	97,952,246.29	143,952,527.25	196,163,964.55	734,618,698.07
七、补充信息						
1. 折旧和摊销费用	34,123,366.03	8,136,765.47	28,927,402.53	19,685,910.67	1,115,081.87	89,758,362.83
2. 资本性支出	1,080,540,891.61	139,350,945.43	36,293,576.85	189,383,471.81	86,333,224.33	1,359,235,661.37

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,226,699.29	100.00%	4,245,462.61	4.76%	84,981,236.68	88,137,914.80	100.00%	4,360,180.49	4.95%	83,777,734.31
合计	89,226,699.29	100.00%	4,245,462.61	4.76%	84,981,236.68	88,137,914.80	100.00%	4,360,180.49	4.95%	83,777,734.31

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	61,239,959.76	3,061,998.00	5.00%
1 至 2 年	9,772,446.05	977,244.61	10.00%
2 至 3 年	456,600.02	91,320.00	20.00%
3 至 4 年	229,800.00	114,900.00	50.00%
合计	71,698,805.83	4,245,462.61	5.92%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）9。

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：

无减值风险不计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
湖北凯龙工程爆破有限公司	9,771,908.68	10.95				
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	710,005.46	0.79		1,207,095.54	1.37	
贵州兴宙爆破工程有限公司	266,413.96	0.30		767,274.37	0.87	
贵州万和爆破工程有限公司	5,114,234.12	5.73		654,881.14	0.74	
黔南州安平泰爆破工程有限公司	1,631,901.44	1.83				
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	33,429.80	0.04				
合计	17,527,893.46	19.64		2,629,251.05	2.98	

确定该组合的依据详见附注（五）9。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 114,717.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

截至2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为44,141,324.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为49.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,629,466.20元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,333,179.83	100.00%	580,556.24	6.97%	7,752,623.59	7,327,840.68	100.00%	531,324.32	7.25%	6,796,516.36
合计	8,333,179.83	100.00%	580,556.24	6.97%	7,752,623.59	7,327,840.68	100.00%	531,324.32	7.25%	6,796,516.36

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,226,552.33	61,327.62	5.00%
1 至 2 年	17,242.80	1,724.28	10.00%
2 至 3 年	24,358.36	4,871.67	20.00%
3 至 4 年	23,360.10	11,680.05	50.00%
4 至 5 年	1,360.88	952.62	70.00%
5 年以上	500,000.00	500,000.00	100.00%

合计	1,792,874.47	580,556.24	32.38%
----	--------------	------------	--------

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）9。

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

无减值风险不计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
湖北凯龙国防务科技有限公司	664,602.47	7.97		58,836.35	0.80	
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	1,184,845.35	14.22		1,251,695.23	17.08	
贵州万和爆破工程有限公司	4,486,480.19	53.84		5,000,000.00	68.23	
京山凯龙矿业有限公司	24,227.00	0.29				
贵州兴宙运输有限公司	5,184.00	0.06				
吴忠市安盛民爆有限公司	136,137.16	1.63				
贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	17,912.84	0.21				
巴东凯龙化工建材有限公司	4,151.00	0.05				
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	16,765.35	0.20				
合计	6,540,305.36	78.47		6,310,531.58	86.11	

确定该组合的依据详见附注（五）9。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	500,000.00	500,000.00
备用金借支	139,151.96	360,437.10
对子公司的应收款项	6,540,305.36	6,310,531.58
对合营企业、联营企业的应收款项	721,189.96	119,955.05
对非关联公司的应收款项	432,532.55	36,916.95
合计	8,333,179.83	7,327,840.68

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州万和爆破工程有限公司	往来款	4,486,480.19	1-2 年	53.84%	
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	往来款	1,184,845.35	1 年以内	14.22%	
摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	往来款	721,189.96	1 年以内	8.65%	36,059.50
湖北凯龙国安防务科技有限公司	往来款	664,602.47	1 年以内	7.98%	
武钢资源集团有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	6.00%	25,000.00
合计	--	7,557,117.97	--		61,059.50

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	775,550,532.00		775,550,532.00	551,689,767.67		551,689,767.67
对联营、合营企业投资	155,579,536.71		155,579,536.71	47,704,899.28		47,704,899.28
合计	931,130,068.71		931,130,068.71	599,394,666.95		599,394,666.95

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天华新材料科技（荆门）股份有限公司	8,600,000.00			8,600,000.00		
钟祥凯龙楚兴化工有限责任公司	289,855,000.00			289,855,000.00		
麻城凯龙科技化工有限公司	5,379,032.00			5,379,032.00		
荆门凯龙民爆器材有限公司	8,364,200.00			8,364,200.00		
武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司	510,000.00			510,000.00		
湖北凯龙工程爆破有限公司	46,520,000.00			46,520,000.00		
京山凯龙合力工程爆破有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00		

湖北荆飞马货物运输有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
宁夏三和工程爆破有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
孝昌县鸿盈民爆服务有限公司	3,080,000.00		3,080,000.00			
贵州万和爆破工程有限公司	30,972,300.00			30,972,300.00		
贵州和兴运输有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	8,568,000.00			8,568,000.00		
贵州兴宙爆破工程有限公司	27,642,000.00			27,642,000.00		
贵州兴宙运输有限公司	4,590,000.00			4,590,000.00		
湖北凯龙国防务科技有限公司	23,750,000.00			23,750,000.00		
荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	41,689,235.67	18,310,764.33		60,000,000.00		
京山凯龙矿业有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
吴忠市安盛民爆有限公司		142,600,000.00		142,600,000.00		
吴忠市天力民爆器材专营有限公司		10,400,000.00		10,400,000.00		
贵定县顺翔危险货物运输有限公司		9,693,400.00		9,693,400.00		
黔南州安平泰爆破工程有限公司		20,906,600.00		20,906,600.00		
湖北凯龙龙焱能源科技有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
湖北新锐祥机电股份有限公司		8,250,000.00		8,250,000.00		
巴东凯龙化工建		6,580,000.00		6,580,000.00		

材有限公司						
合计	551,689,767.67	226,940,764.33	3,080,000.00	775,550,532.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
摩根凯龙 (荆门)热 陶瓷有限 公司	37,792,50 6.64			7,595,967 .10			6,600,000 .00			38,788,47 3.74	
阳新安泰 爆破有限 公司	5,412,392 .64			-686,169. 94	44,840.27		1,480,000 .00			3,291,062 .97	
湖北富鼎 凯龙新能 源汽车股 权投资合 伙企业	4,500,000 .00									4,500,000 .00	
湖北金羿 凯龙新能 源汽车产 业股权投 资合伙企 业（有限 合伙）		109,000,0 00.00								109,000,0 00.00	
小计	47,704,89 9.28	109,000,0 00.00		6,909,797 .16	44,840.27		8,080,000 .00			155,579,5 36.71	
合计	47,704,89 9.28	109,000,0 00.00		6,909,797 .16	44,840.27		8,080,000 .00			155,579,5 36.71	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	479,960,352.10	270,577,738.95	498,444,581.65	275,066,887.97
其他业务	8,852,854.77	7,001,733.19	14,705,721.80	11,192,989.35
合计	488,813,206.87	277,579,472.14	513,150,303.45	286,259,877.32

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,637,600.06	15,082,955.69
权益法核算的长期股权投资收益	6,954,637.43	6,234,941.09
处置长期股权投资产生的投资收益	490,620.46	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	28,200.00	12,000.00
理财产品取得的投资收益	17,030,571.28	1,330,944.04
合计	35,141,629.23	22,660,840.82

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-659,765.51	
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）	7,175,447.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,045,411.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,264,353.85	
减：所得税影响额	3,761,613.53	

少数股东权益影响额	779,087.16	
合计	22,284,746.83	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.76%	0.550	0.550
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.77%	0.44	0.44

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内有中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2017年年度报告全文及摘要原件。
- 五、以上文件的备查地点：公司董事会办公室。

湖北凯龙化工集团股份有限公司

董事长：邵兴祥

2018年3月14日