

安徽江南化工股份有限公司

2026 年半年度报告



二〇二六年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨世泽、主管会计工作负责人李永红及会计机构负责人(会计主管人员)刘驰声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司定期报告等资料中提及的财务预算、经营计划、经营目标并不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意决策风险。

公司存在安全风险、行业发展风险、市场开拓风险、国际经营风险、新能源产业政策变化风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	38
第五节 重要事项	40
第六节 股份变动及股东情况	56
第七节 债券相关情况	62
第八节 财务报告	63

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字和公司盖章的半年度报告摘要及全文；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证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、上述文件备置于公司证券投资部（法律合规部、董事会办公室）供投资者查询。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、江南化工	指	安徽江南化工股份有限公司
兵器工业集团	指	中国兵器工业集团有限公司，江南化工实际控制人
特能集团	指	北方特种能源集团有限公司，江南化工控股股东
北方公司	指	中国北方工业有限公司
奥信香港	指	奥信控股（香港）有限公司
中兵投资	指	中兵投资管理有限责任公司
陕西产投	指	陕西省产业投资有限公司
建华机械	指	广西建华机械有限公司
北方爆破	指	北方爆破科技有限公司，原北方爆破工程有限责任公司
北方矿服	指	北方矿业服务有限公司
北方矿投	指	北方矿业投资有限公司
ET 公司	指	Erkhet Tunsh LLC，为北方矿投持股 49%的参股公司
庆华汽车	指	陕西庆华汽车安全系统有限公司
广西金建华	指	广西金建华民用爆破器材有限公司
北方民爆	指	陕西北方民爆集团有限公司
江兴民爆	指	山西江阳兴安民爆器材有限公司
朝阳红山	指	朝阳红山化工有限责任公司
红旗民爆	指	陕西红旗民爆集团股份有限公司
盾安新能源	指	浙江盾安新能源发展有限公司，原浙江盾安新能源股份有限公司
四川宇泰	指	四川宇泰特种工程技术有限公司
安徽向科	指	安徽向科化工有限公司
马鞍山江南化工	指	马鞍山江南化工有限责任公司
江南爆破	指	安徽江南爆破工程有限公司
新疆天河	指	新疆天河化工有限公司
天河爆破	指	新疆天河爆破工程有限公司
绵竹兴远	指	四川省绵竹兴远特种化工有限公司
河南华通	指	河南华通化工有限公司
湖北帅力	指	湖北帅力化工有限公司
湖北金兰	指	湖北金兰特种金属材料有限公司
安徽易泰	指	安徽易泰工程科技有限公司，原安徽易泰民爆器材有限公司
新疆易泰	指	新疆江南易泰建材有限公司
南理工科化	指	南京理工科技化工有限责任公司
江苏剑峤	指	江苏剑峤化工有限公司
东神楚天	指	湖北东神楚天化工有限公司
峨边国昌	指	四川省峨边国昌化工有限责任公司
重庆顺安	指	重庆顺安爆破器材有限公司
庆华民爆	指	西安庆华民用爆破器材股份有限公司
华丰民用	指	辽宁华丰民用化工发展有限公司

蒙古	指	蒙古国, Mongolia
纳米比亚	指	纳米比亚共和国, The Republic of Namibia
刚果（金）	指	刚果民主共和国, The Democratic Republic of the Congo
塞尔维亚	指	塞尔维亚共和国, Republic of Serbia
利比里亚	指	利比里亚共和国, Republic of Liberia
合伙企业、新兴产业基金	指	诸暨如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙），原浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业（有限合伙）
报告期/本报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王敦福	张东升
联系地址	安徽省合肥市高新技术开发区创新大道 2800 号创新产业园二期 H2 号楼	安徽省合肥市高新技术开发区创新大道 2800 号创新产业园二期 H2 号楼
电话	0551-65862589	0551-65862589
传真	0551-65862577	0551-65862577
电子信箱	wangdunfu@ahjnhg.com	zhangdongsheng@ahjnhg.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	4,962,430,503.36	4,614,164,460.07	4,844,352,684.08	2.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	254,424,284.09	426,835,741.90	451,861,869.71	-43.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	277,557,925.44	427,840,340.22	427,840,340.22	-35.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	241,854,516.91	415,304,743.31	419,185,142.85	-42.30%
基本每股收益（元/股）	0.0960	0.1611	0.1706	-43.73%
稀释每股收益（元/股）	0.0960	0.1611	0.1706	-43.73%
加权平均净资产收益率	2.66%	4.42%	4.61%	-1.95%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	23,099,474,736.92	21,730,157,362.32	21,730,157,362.32	6.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,587,683,144.20	9,566,239,726.28	9,566,239,726.28	0.22%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-289,584.66	详见附注第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释 70、投资收益、73、资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	26,784,477.89	详见附注第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、67、计入当期损益的政府补助及 74、营业收入的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-53,846,000.00	详见附注第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、69、公允价值变动收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	354,183.95	详见附注第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、74、营业外收入及 75、营业外支出
减：所得税影响额	-9,263,655.39	
少数股东权益影响额（税后）	5,500,373.92	
合计	-23,133,641.35	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益	89,196.45	增值税退税
其他收益	2,683,889.43	进项税加计抵减
其他收益	750,470.61	个税返还

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家以民爆为主，集民爆业务和新能源业务“双核驱动”的多元化上市公司，公司致力于服务国家战略和国民经济发展，已经成为国内产能最大、品种最全、布局最广、国际国内协同发展的民爆企业集团之一。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

（一）公司的主要业务

1. 在民爆业务领域，公司聚焦民爆产品、工程施工服务、矿山经营管理三大业务板块。主要从事工业炸药、工业雷管、工业索类等民用爆炸物品的研发、生产、销售，以及为客户提供工程施工服务等。



安徽省石台县坑电石用灰岩矿石料开采加工总承包项目



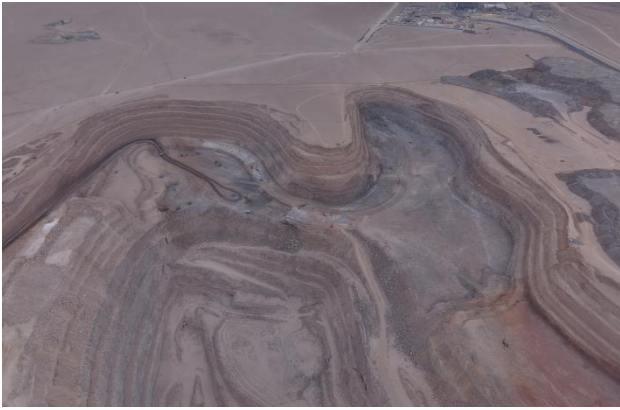
安徽省池州市长九(神山)灰岩矿爆破服务项目



刚果（金）中色刚波夫钴爆服务项目



纳米比亚罗辛铀矿采矿一体化服务项目



纳米比亚中广核湖山一体化服务项目



露天钻孔



混装作业



矿山爆破



井下钻孔



井下混装作业



采准爆破



井下运输



城市控制爆破



城市爆破拆除



特种爆破拆除



水利工程项目



水利水电项目



矿山治理项目

2. 在新能源业务领域，公司全资子公司盾安新能源主要从事风力发电、光伏发电的项目开发、建设及运营，拥有多年清洁能源开发经验。

（二）公司的主要产品及用途

公司在民爆生产板块涵盖 11 个工业炸药品种、5 个工业雷管品种及 1 个工业导爆索品种，其中工业炸药及其制品产品体系覆盖胶状乳化、粉状乳化、粘性、膨化硝铵、改性铵油、乳化粒状铵油 6 个包装类品种；混装乳化、混装铵油、混装乳化粒状铵油 3 个现场混装类；以及震源药柱、起爆具 2 个特殊品种。产品应用场景广泛，深度适配矿山开采、工程施工、特种爆破、爆炸加工等多领域作业需求，可根据客户需求及使用环境实时调整产品配方，满足复杂场景下爆破施工与特种爆炸作业要求。子公司庆华汽车产品主要应用于汽车被动安全系统（如汽车安全气囊、安全带）的配套装置，是民用爆炸物品在汽车被动安全系统领域的应用。



粉状乳化炸药生产线



胶状乳化炸药生产线



汽车安全气囊点火具生产线



电子雷管生产线



震源药柱生产线

公司在新能源板块主要从事风力、光伏发电业务。截至报告期末，公司新能源累计装机容量约 106 万千瓦。



风电场



光伏电站

（三）公司经营模式

公司是一家以民爆业务为主，集民爆业务和新能源业务“双核驱动”的多元化上市公司。

民爆业务领域，公司以“全产业链一体化”为核心，业务涵盖工业炸药、雷管等民爆物品的研发、生产、销售，以及爆破服务一体化，通过并购整合与产能优化，在国内重点区域及“一带一路”沿线国家布局生产基地，强化市场覆盖能力，同时推进智能制造与安全管控升级，提升核心竞争力。根据《民用爆炸物品安全管理条例》规定，公安机关负责民用爆炸物品公共安全管理 and 民用爆炸物品购买、运输、爆破作业的安全监督管理，监控民用爆炸物品流向。其销售模式为民用爆炸物品使用单位申请购买民用爆炸物品，首先向所在地县级人民政府公安机关提出购买申请，公司再根据相关规定向民用爆炸物品销售企业或终端用户销售民爆产品。

新能源业务，公司主要采用“投资—建设—运营”一体化的经营模式，涵盖风能、太阳能等清洁能源项目的开发、运营维护及电力销售全链条。通过自主开发获取项目资源，建设期严格控制成本与工期，在运营期依托智能化运维体系提升发电效益，并通过电网售电、参与绿电交易等途径实现电力消纳与收益。

（四）行业地位与竞争优、劣势

公司民爆产业聚焦民爆产品、工程施工服务、矿山经营管理三大业务，业务结构调整取得良好成效，产能释放、产品结构、一体化能力处于行业较优水平。拥有国内工业炸药生产许可产能 89.4 万吨，位于民爆行业首位；国际化业务聚焦蒙古、纳米比亚、刚果（金）、塞尔维亚、利比里亚等国，深度布局“一带一路”沿线国家十余个全球矿产资源核心区域，承接了多个战略性矿山开采项目的爆破一体化服务。公司一体化转型扎实推进，随着爆破服务一体化的深入推进，公司需进一步加快一体化转型，以爆破服务一体化发展为牵引争取更大市场份额，但在矿山总承包领域高层次领军人才相对匮乏，需建设适应公司高质量发展需要、年龄结构合理、专业结构配套的人才队伍。



新疆天河阿尔格敏露天煤矿智能穿爆平台



马鞍山江南化工“工业互联网+安全生产”标准化管控平台



数码电子雷管生产线数字孪生系统



AI 智能钻机

公司新能源板块总装机容量约 106 万千瓦，项目布局集中于风光资源富集区域，主要分布在内蒙古、新疆、宁夏、甘肃、山西及贵州等地，资源储备具有一定优势；从装机规模与结构看，公司在行业内属于中型区域化清洁能源运营商，公司运营管理团队经验丰富，数字化转型起步较早，智能化运维水平逐步提升。随着电力市场化改革深入，新能源电量参与市场化交易的比例不断提升，公司在规模效应和市场份额方面面临追赶压力，优化交易策略、应对电价波动风险，将是公司需要持续加强的核心能力。

（五）主要业绩驱动因素

1. 并购重组成果丰硕。公司抢抓民爆行业重组整合“窗口期”，积极践行工信部民爆行业重组整合战略部署，以产业精准布局，高站位推进战略性并购重组工作成果丰硕。近年来，公司先后成功完成多个项目并购重组，行业龙头地位进一步巩固，核心竞争力与行业话语权居于行业第一梯队。

2. 市场开拓成效显著。公司充分发挥内外部协同优势，坚持工程爆破业务“先入”带动民爆生产“后进”，坚持混装生产“布局”支持工程施工“发展”；以一体化“辐射”优势，拉动工程市场由点“扩面”，形成良性循环规模化发展。报告期内，公司累计签约爆破工程项目超百个，其中亿元级 12 个，合同总金额近 60 亿元。

3. “双协同、双牵引”战略持续发力。深耕大型露天矿山工程市场，以爆破服务为牵引，强力带动民爆器材销售，形成“双协同、双牵引”，实现“核心区域+新兴市场”的良好发展格局，公司下属主要工程单位内部炸药使用率及内部雷管使用率进一步提升，区域“一盘棋”的合力更加强劲。

4. 国际业务收入稳步增长。公司充分发挥产业链全、国际化起步早的优势，紧跟国家“走出去”政策，积极参与“一带一路”建设，以专业化服务能力，服务客户、服务国家矿产资源战略，加快海外市场布局。报告期内，公司海外市场实现营业收入 6.29 亿元，同比增长 1.87%。

5. 科技创新实现突破。报告期内，公司深入推进“人、机、黑”专项工作，推动生产线向自动化、无人化、智能化转型，有效消减危险作业场所与岗位，将危险作业人员撤至后台，大幅提升生产线本质安全水平。同时，公司持续完善科技创新平台建设，强化核心工艺攻关，显著增强自主创新能力，加速科技成果落地转化。

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

（一）宏观经济情况

根据国家统计局发布数据，初步核算，2026 年上半年国内生产总值 695704 亿元，按不变价格计算，同比增长 4.7%。分产业看，第一产业增加值 31522 亿元，同比增长 3.7%；第二产业增加值 250473 亿元，增长 3.9%；第三产业增加值 413709 亿元，增长 5.2%。分季度看，一季度国内生产总值同比增长 5.0%，二季度增长 4.3%。从环比看，二季度国内生产总值增长 0.9%。其中，工业生产较快增长，装备制造业和高技术制造业增势良好。上半年，全国规模以上工业增加值同比增长 5.4%。分三大门类看，采矿业增加值同比增长 3.6%，制造业增长 5.6%，电力、热力、燃气及水生产和供应业增长 5.5%。装备制造业增加值同比增长 9.3%，高技术制造业增加值增长 13.3%，分别快于全部规模以上工业增加值 3.9 和 7.9 个百分点。分经济类型看，国有控股企业增加值同比增长 4.3%；股份制企业增长 5.9%，外商及港澳台投资企业增长 3.2%；私营企业增长 4.6%。分产品看，3D 打印设备、锂离子电池、工业机器人产品产量同比分别增长 48.5%、39.3%、28.0%。6 月份，规模以上工业增加值同比增长 5.3%，比上月加快 0.8 个百分点；环比增长 0.76%。6 月份，制造业采购经理指数为 50.3%，比上月上升 0.3 个百分点；企业生产经营活动预期指数为 54.3%，上升 0.4 个百分点。1—5 月份，全国规模以上工业企业实现利润总额 31440 亿元，同比增长 18.8%。

总的来看，上半年国民经济运行在合理区间，新质生产力培育壮大，高质量发展向新向优。也看到，外部不稳定不确定因素较多，国内供强需弱矛盾突出，经济向好基础还需巩固。

（二）行业总体情况

1. 民爆行业：

根据中国爆破器材行业协会发布的《2026 年上半年民爆行业运行情况》，2026 年上半年，受大的经济环境影响，民爆行业主要统计指标呈下行态势。其中产品产量降幅收窄，但受原材料价格波动等因素影响，企业利润端承压明显，降幅有所扩大。

（1）民爆生产企业

根据中国爆破器材行业协会发布的《2026 年上半年民爆行业运行情况》数据，上半年，民爆生产企业累计完成生产、销售总值分别为 166.52 亿元和 165.64 亿元，同比分别下降 11.47%和 11.19%；累计实现主营业务收入 177.98 亿元，同比下降 12.12%，其中炸药销售收入 119.76 亿元；累计实现利税总额 48.80 亿元，同比下降 15.61%；累计实现利润总额 33.60 亿元，同比下降 24.65%，其中炸药利润 26.95 亿元；累计实现爆破服务收入 156.48 亿元，同比下降 9.56%。



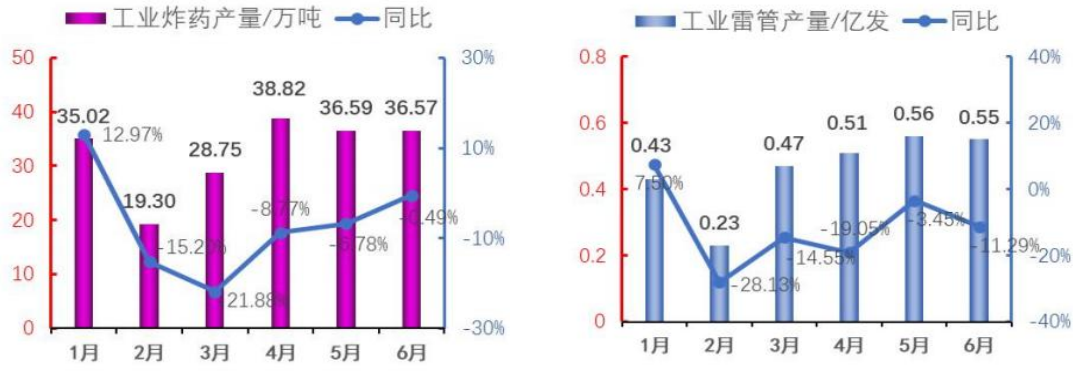
2026 年 1—6 月民爆生产企业生产总值

2026 年 1—6 月民爆生产企业利润总额

(2) 工业炸药、工业雷管产量地区分布情况

根据中国爆破器材行业协会发布的《2026 年上半年民爆行业运行情况》，上半年，全国有 9 个地区工业炸药产量同比呈正增长态势，其中：海南省、河北省、江苏省和西藏区 4 个地区增幅较大；其余 20 个省份炸药产量同比呈负增长态势，其中：吉林省、山东省、山西省和四川省 4 个地区降幅较大。上半年，工业炸药产量增量较大的地区为河北省、西藏区、贵州省，增量分别为 1.62 万吨、0.84 万吨和 0.43 万吨。

从工业雷管品种产量看，上半年，电子雷管累计产量为 2.38 亿发，同比减少 18.28%，占工业雷管总产量的 86.63%。导爆管雷管累计产量为 0.30 亿发，同比增加 93.47%，占工业雷管总产量的 10.99%。工业电雷管累计产量为 0.06 亿发，同比增加 113.15%，占工业雷管总产量的 2.33%。



2026 年 1—6 月工业炸药产量

2026 年 1—6 月工业雷管产量

2. 新能源行业:

根据国家能源局发布《2026 年 1-6 月份全国电力统计数据》，截至 6 月底，全国累计发电装机容量 40.4 亿千瓦，同比增长 10.8%。其中，太阳能发电装机容量 12.7 亿千瓦，同比增长 15.8%；风电装机容量 6.8 亿千瓦，同比增长 18.5%。

（三）行业上下游情况

1. 民爆行业：

民爆行业上游主要为生产所需的硝酸铵、乳化剂和油性材料等原材料供应行业，上述原材料的价格波动对民爆生产企业的利润会造成直接影响。工业炸药主要原材料为硝酸铵，其价格的波动对民爆器材的利润影响最大。

民爆行业下游应用广泛，涵盖矿山开采、基础设施建设、能源开发等多个领域，与国家资源开发与基建布局紧密相连。

2. 新能源业务：

新能源业务领域上游主要为设备制造行业，风电领域涉及风机叶片、齿轮箱、发电机等零部件制造；光伏领域包括硅料、硅片、电池片、组件等生产，为新能源项目提供核心装备与原材料。

新能源业务领域下游为电力消费行业，工业、民用、商业等电力用户，通过电网获取新能源电力，满足生产生活需求。

（四）产业政策和行业监管法律法规相关情况

1. 民爆行业政策和监管法规情况：

民爆行业作为国民经济必不可少的重要基础性行业，其安全性直接关系到人民群众的生命财产安全和社会稳定。《民用爆炸物品安全管理条例》是行业监管基础性法规，全面规范民用爆炸物品生产、销售、购买、进出口、运输、爆破作业及储存等环节，建立严格许可证制度，严禁无许可从事相关活动，为行业监管筑牢了坚实防线。2025 年，我国民爆行业在监管法规方面进行了全面升级，旨在推动行业向高端化、智能化、绿色化方向转型，实现行业高质量发展和高水平安全同步提升，为行业的长远稳定发展提供了有力支撑。

工业和信息化部于 2025 年 2 月 28 日公布《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》，提出以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，认真落实全国新型工业化推进大会部署，统筹高质量发展和高水平安全，推动民爆行业向高端化、智能化、绿色化方向转型，实现民爆行业发展质量和本质安全水平同步提升。到 2027 年底，民爆产品无人化生产线广泛应用，高危险性生产工房、工序现场实现无固定岗位操作人员；产业集中度进一步提升，形成 3 到 5 家具有较强国际竞争力的大型民爆企业（集团）；产品结构和产能布局更加优化；产品质量保障能力和有效供给能力显著增强。

公安部技术监督委员会于 2025 年 4 月 14 日批准发布《爆破作业单位资质条件和管理要求》

（GA990-2025）、《爆破作业项目管理要求》（GA991-2025）对营业性爆破作业单位资质提出更细化的分级要求，明确了《爆破作业单位许可证》的有效期为 5 年，对爆破工程技术人员、爆破员、安全员等岗位人员的资格条件进行了详细规定，并细化了爆破作业项目分级、审批、备案及安全评估、监理要求，确保项目全流程安全可控。通过优化资质管理框架、强化项目全流程监管，在提升行业安全水平、优化营商环境、促进技术人才发展等方面发挥了关键作用。

工业和信息化部于 2025 年 10 月 21 日公布了新修订的《民用爆炸物品销售许可实施办法》（工业和信息化部令第 72 号），自 2026 年 1 月 1 日起施行。旨在加强民用爆炸物品销售管理，规范销售许可程序，保障公共安全，办法对民用爆炸物品销售许可的申请、审查批准、监督管理等进行了详细规定，要求申请企业必须符合规划布局、安全设施、人员资格、管理制度等多方面条件，并明确了许可证的颁发、变更、延续和撤销等程序，确保销售许可工作严谨、有序开展。

工业和信息化部办公厅于 2025 年 12 月 1 日印发关于《民爆行业落实〈国家智能制造标准体系建设指南〉实施方案》的通知，提出为贯彻《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《国家标准化发展纲要》《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》等相关要求，落实《国家智能制造标准体系建设指南

（2024 版）》，加强民爆行业智能制造标准化工作顶层设计，加速推进民爆行业智能制造“标准群”建设，前瞻布局未来 5 年民爆行业智能制造标准化方向，强化标准支撑引领，深入实施智能制造工程，加快推进民爆行业向高端化、智能化、绿色化方向转型升级。结合智能制造技术发展趋势和民爆行业实践基础，推进探索智能制造先进技术行业典型场景应用，坚持“统筹规划，急用先行”原则，有序推进行业标准研制。到 2030 年，累计制修订 30 项民爆行业智能制造标准，建立较为完善的民爆行业智能制造标准群。

国家矿山安全监察局于 2026 年 6 月 25 日发布《关于规范金属非金属生产矿山采掘（剥）施工队伍的意见》（矿安〔2026〕78 号），明确坚持统筹发展和安全，规范非煤矿山采掘（剥）施工队伍，2027 年 5 月 1 日前完成非煤地下生产矿山、2028 年 5 月 1 日前完成非煤露天生产矿山自建队伍或者委托具备相应条件的企业整体管理，推动非煤矿山安全管理水平大幅提升，从业人员素质显著提高，职工获得感、幸福感、安全感显著增强。

工业和信息化部于 2026 年 8 月 6 日印发《民用爆炸物品行业安全发展“十五五”规划》（以下简称《规划》）。《规划》坚持人民至上、生命至上，统筹发展和安全，在巩固深化《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》和《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》既有成果的基础上，以推动高质量发展为主题，突出行业本质安全水平和核心竞争力提升，明确了“十五五”期间民爆行业发展方向，设定了 10 项主要指标，系统部署了 7 项重点任务、5 个专项行动。预计到 2030 年，民爆行业本质安全水平显著提升，创新能力持续增强，供给能力稳步提高，产业结构和产能布局更趋优化，治理效能和企业效益稳中有进。

应对措施：公司高度关注民爆行业政策导向和发展趋势，积极响应《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》《民用爆炸物品行业安全发展“十五五”规划》等政策及监管要求，全面落实工信部民爆行业并购重组指导意见，全面对接行业“十五五”期间 7 项重点任务、5 个专项行动部署。持续推进“人机隔离、机器换人、黑灯工厂”专项改造，通过消减生产线危险作业人员、消减危险作业岗位和场所，锚定区域市场实际需求精准调配产能；聚焦智能生产、安全管控关键核心领域攻坚克难，进一步提升生产线本质安全水平，以适应行业政策要求及导向，实现可持续发展；同时，公司严格对照《国家矿山安全监察局关于规范金属非金属生产矿山采掘（剥）施工队伍的意见》相关监管要求，加快补齐矿山运营全链条服务能力，持续夯实金属非金属矿山整体业务承接资质与运营实力，推动产业链向矿山专业化运营环节延伸，为公司培育新的业绩增长点、实现高质量发展筑牢坚实支撑。

2. 新能源行业政策和监管法规情况：

2025 年 1 月，国家发展改革委、国家能源局联合发布《关于深化新能源上网电价市场化改革促进新能源高质量发展的通知》（发改价格〔2025〕136 号），推动新能源上网电量全面进入市场、上网电价由市场形成，配套建立可持续发展价格结算机制，区分存量和增量分类施策，促进行业持续健康发展。随着电力体制改革的不断深入，全国电力市场正在加快建设，各省电力交易规则正在逐步出台，发电企业参与电力交易的比例也将逐步提高。随着新能源发电项目参与电力交易程度的加大，未来上网电价存在变动风险，可能对公司新能源产业的业绩产生不确定性影响。

2025 年 10 月 17 日，财政部、海关总署、税务总局联合发布《关于调整风力发电等增值税政策的公告》（财政部、海关总署、税务总局公告 2025 年第 10 号），并于 2025 年 11 月 1 日起正式施行。该公告对风力发电增值税政策作出重大调整：一方面，为海上风电发展注入新动力，在 2025 年 11 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，对纳税人销售自产的利用海上风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的优惠政策；另一方面，取消了陆上风电增值税即征即退 50% 的政策，废止了相关旧文件。这一政策调整对陆上风电项目的投资决策、财务模型、运营模式以及整体产业发展格局均产生影响。盾安新能源陆上风电项目将不再享受增值税即征即退 50% 的政策，一定程度上压缩了项目盈利空间。

2026 年 6 月 5 日国家发展和改革委员会令第 42 号公布《可再生能源消费最低比重目标和可再生能源电力消纳责任权重制度实施办法》，于 2026 年 8 月 1 日起施行。引导全社会优先使用和主动消费可

再生能源，推动可再生能源高质量发展，助力实现碳达峰碳中和，建立可再生能源消费最低比重目标制度，完善可再生能源电力消纳保障机制。

国家发展改革委、国家能源局于 2026 年 7 月 6 日印发《可再生能源发展“十五五”规划》的通知（发改能源〔2026〕1067 号），深入践行“四个革命、一个合作”能源安全新战略，锚定碳达峰碳中和目标，落实新一轮国家自主贡献目标，统筹发展和安全，以扩量提质、可靠替代为主线，以电为核心、非电为突破，坚持集成融合、多元协同、高效有序，推动可再生能源高质量发展，为建设能源强国、全面推进中国式现代化贡献绿色发展动能。

应对措施：公司全资子公司盾安新能源一方面充分利用物联网、大数据等技术，加快数智化赋能增效，提升电场集约化管理水平，降低机组故障发生率，提高发电效率，提升风场运营的效益与盈利能力；另一方面，通过提升自身交易水平和技术降本等方式优化运营，降低政策调整带来的不利影响，保障公司稳定发展。同时，密切跟踪各省电力交易、绿色电力证书政策及其实施细则，结合市场价格趋势差异化制定交易策略。

二、核心竞争力分析

1. 双主业优势

公司是一家以民爆为主，集民爆业务和新能源业务“双核驱动”的多元化上市公司，双主业的经营模式有利于公司提升盈利能力和抗风险能力。

公司积极践行《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》《民用爆炸物品行业安全发展“十五五”规划》，民爆产业国内业务覆盖安徽、新疆、陕西、北京、山西、四川、河南、湖北、福建、广西、内蒙古、江苏、辽宁等近二十个省、自治区、直辖市，并在资源大省、“一带一路”桥头堡新疆地区进行了重点战略布局；公司积极响应“一带一路”等“走出去”政策，国际化业务辐射蒙古、纳米比亚、刚果（金）、塞尔维亚、利比里亚等亚、非、欧等多个国家和地区，构建了全球服务网络和高度属地化的运营体系，成为中国民爆“走出去”的排头兵。截至报告期末，公司拥有国内工业炸药生产许可产能 89.4 万吨，位居行业第一。公司民爆产品结构齐全，在产能、产品结构、规模及技术实力等方面位于行业前列。

公司新能源产业以合肥为核心，向全国辐射，目前在内蒙古、新疆、宁夏、贵州、甘肃、山西等资源优势区拥有优质风、光伏发电场。截至报告期末，公司累计装机约 106 万千瓦。

2. 技术创新优势

创新是民爆企业突破瓶颈、提升安全、赢得未来的核心驱动力。公司始终坚持创新引领，持续加大科研投入，推动智能制造、智能爆破与智能安全深度融合。持续完善科技创新管理体系，推进江南民爆创新研究院等科技创新平台建设，开展“数智工程”专项工作、工艺技术升级与数智化转型、科研项目论证申报及关键技术攻关，着力打造“智能爆破”试点示范项目，建设民爆物品无人化智能化生产线，推动人工智能等先进技术与民爆生产、爆破服务安全管理相结合。报告期内，4 项民爆领域核心科技成果顺利通过鉴定，其中 1 项技术成果达到国际先进水平、3 项达到国内领先水平；科研项目推进成效显著，报告期内发布了智爆·天璇爆破设计软件、智爆·天玑岩石块度分析软件、智爆·玉衡爆破振动预测软件，智爆·开阳装备集群爆破作业机器人、智能填塞车已形成设计方案，成功研发智爆·摇光系列绿色新型含能材料，实现以生物油相替代传统石油基柴油油相，是绿色转型的关键技术；知识产权体系建设同步提质增效，公司所属 14 家单位完成知识产权合规管理体系认证，1 家单位通过装备承制单位知识产权管理体系认证；报告期内累计申请专利 56 项，包含发明专利 30 项、国际专利 1 项。

截至报告期末，公司所属 27 家单位通过国家高新技术企业认定，8 家单位通过省级企业技术中心认定，4 家单位通过市级企业技术中心认定，19 家单位通过专精特新中小企业认定，1 家单位获得工信部专精特新“小巨人”企业认定，7 家单位通过省级/自治区级/直辖市级创新型中小企业认定；公司拥有国家认证实验室，搭建有省级院士专家工作站、研究生工作站、含能材料应用工程研究中心、含能材

料应用技术创新中心、国防先进技术创新中心、工业企业研发机构等平台，为技术研发、成果转化与产业升级筑牢坚实基础。同时，公司拥有有效专利近千项，核心技术自主保障能力稳步提升。

3. 民爆产业协同牵引优势

公司聚焦民爆产品、工程施工服务、矿山经营管理三大板块，构建“7+1”核心区域、“5+N”重要省份布局，实施“区域协同+大客户大项目”战略，推动业务向“一体化服务”转型。实现“核心区域+新兴市场”的良好发展格局。报告期内，深耕大型露天矿山工程市场，通过爆破服务拉动器材生产，器材生产支持爆破服务，形成“双协同、双牵引”，实现“核心区域+新兴市场”的良好发展格局，整体呈现结构优化纵深发展的强劲态势，公司在安徽、陕西、山西、湖北、四川等区域一体化发展格局基本形成，实现了市场、人员、项目资源统一管控和调配，集团化区域化战略协同作用凸显。报告期内，公司民爆板块实现营业收入 46.02 亿元，其中工程爆破服务收入 24.54 亿元，工业炸药和工业雷管内部使用率进一步提升。

4. 智能制造与信息化优势

公司作为民爆行业智能制造与信息化的先行者，持续以数智化转型驱动高质量发展与本质安全提升，报告期内，发布了《江南化工露天矿山智能爆破技术体系建设方案》，确立“平台指控、设计支撑、数据驱动、装备执行、器材保障”五位一体技术体系顶层设计，智能穿爆管控平台转入实质性建设阶段，初步构建起覆盖设计、数据、装备、平台的智能爆破全链条技术能力。新疆天河凭借“民爆产品生产全流程少（无）人化智能工厂”成功入围自治区先进级智能工厂，震源药柱包装工序少人化技术改造项目通过科技成果鉴定并正式投产，实现自动赋码、三码绑定、在线检测和无固定操作人员，达到国内领先水平；新能源板块，智慧运维系统持续迭代优化，深度融合物联网、大数据、云计算等数字技术，实现电站运行全域感知、智能预警与高效调度，显著提升资产运营效率与综合收益水平。

5. 安全管理优势

安全监管方面，公司持续完善风险分级管控与隐患排查治理双重预防机制，建设综合安防管理平台和民爆企业 1.1 级危险工房定员智能预警监控系统，强化“穿透式”安全监管，实现生产、试验、检验、储存、运输、爆破作业现场等全流程视频监管。制度建设层面，公司系统构建了从原辅材料入厂到产品使用的全生命周期安全管理制度体系，为全链条安全管理筑牢坚实制度支撑。同时聚焦爆破作业场景，编制《爆破作业单位安全生产标准化考评标准》《爆破作业标准化指导手册》等核心文件，明确作业全流程的操作细则、考核标尺与管控要求，有序推动爆破作业标准化建设落地走深，全面夯实爆破作业环节的安全合规基础。报告期内，公司持续压实安全生产责任，持续推进安全生产标准化体系运行，完成江南爆破、江阳爆破、金建华爆破、天河爆破、华通爆破 5 家爆破作业试点单位爆破作业安全生产标准化现场评价；加快新并购企业管理体系融合，持续推进 3—9 人危险作业场所消减，扎实推进地下矿山爆破作业项目专项整治，统筹开展安全连锁问题清零、“四药”依规清零、“三违四超”治理、相关方、危险品运输等系列专项工作，有效补齐各类安全短板，现场安全管理水平不断提升。

6. 海外发展优势

公司充分发挥产业链全、国际化起步早的优势，积极响应“一带一路”“走出去”政策，坚持国际化战略，紧抓“一带一路”建设重大机遇，构建国内国际业务协调发展新格局，先后承接“一带一路”沿线多个战略性矿山开采项目的爆破服务一体化，成为兵器工业集团民爆产业国际化的重要平台，中国民爆“走出去”的排头兵。一是国际民爆产业链布局更加完善。经过多年持续深耕，公司国际业务已实现由单一爆破服务向“生产+服务”一体化模式转型，业务范围拓展至炸药生产、爆破服务、采矿服务以及国际股权投资等多个领域，形成协同发展的产业体系。二是国际市场开拓稳步推进。公司以海外爆破服务为切入点，持续拓展“一带一路”沿线矿产资源丰富国家的业务布局，成功落地十余个重点工程项目，国际市场影响力不断提升。三是形成具有特色的国际化发展路径。作为较早“走出去”的中国民爆企业之一，江南化工在国际产能布局、项目规模及经营效益等方面处于行业领先水平。报告期内，公司海外市场实现营业收入 6.29 亿元，公司国际化发展已成为区别于国内同行的重要战略优势和核心竞争力。

7. 成本控制优势

公司积极构建“全流程精细+数字赋能”管理体系，成本控制优势持续夯实。报告期内，全面梳理原材料采购、生产加工、物流仓储全链条压降空间，从严管控非必要支出；依托已上线运行的“业财一体化”数智财务子系统，以数字化工具驱动成本管控精准落地，同步推进覆盖生产、运营、管理全场景的精益管理举措，实现生产端运营成本的精准可控。在财务成本优化方面，开辟差异化融资新路径，有效拓宽企业融资空间；通过持续动态优化长短期债务结构，推动公司综合融资成本下降，从生产运营到资本管理形成降本合力，为企业实现高质量、高效益、低成本、可持续的长期发展筑牢坚实支撑。

8. 人才优势

公司坚定不移突出“人才强企”战略，将人才作为推动企业发展的第一动力。加强高层次人才引进，落实“白名单”院校及专业，不断加大“双一流”院校硕博士引进力度，全面推行硕博士人才“246”全程培养计划，助力人才成长成才；扎实开展高层次人才培养，推荐优秀人才入选中国兵器“青年英才访学专项”、特能集团“展翅”“春蕾”培养计划；提升管理人员履职能力，依托清华大学开展中层管理人员轮训；深化三项制度改革，常态化开展竞聘上岗，落实人员能上能下、不胜任退出机制，持续优化人力资源结构，人才队伍基础不断夯实。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,962,430,503.36	4,844,352,684.08	2.44%	
营业成本	3,567,601,630.54	3,376,337,375.19	5.66%	
销售费用	114,668,450.01	77,575,817.35	47.81%	主要系报告期内合并范围变化影响
管理费用	488,108,370.40	421,786,421.98	15.72%	
财务费用	95,809,948.40	63,127,062.12	51.77%	主要系报告期内新增金融机构借款形成
所得税费用	96,390,261.23	123,993,775.99	-22.26%	
研发投入	146,005,371.33	126,061,315.43	15.82%	
经营活动产生的现金流量净额	241,854,516.91	419,185,142.85	-42.30%	主要系票据回款比例增加，且固定支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-239,594,418.24	-237,419,345.26	-0.92%	
筹资活动产生的现金流量净额	419,104,934.39	-190,162,903.55	320.39%	主要原因系报告期内新增金融机构融资净额增加所致
现金及现金等价物净增加额	411,393,620.00	-15,750,711.74	2,711.90%	系上述现金流变动原因所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	4,962,430,503.36	100%	4,844,352,684.08	100%	2.44%
分行业					
民爆行业	4,601,603,989.25	92.73%	4,455,755,610.73	91.98%	3.27%
风电行业	327,086,003.57	6.59%	362,808,238.56	7.49%	-9.85%
其他业务	33,740,510.54	0.68%	25,788,834.79	0.53%	30.83%
分产品					
民爆产品生产及销售业务	1,715,317,686.27	34.57%	1,559,582,025.48	32.19%	9.99%
爆破工程服务业务	2,454,301,114.80	49.46%	2,553,362,964.33	52.71%	-3.88%
新能源发电业务	327,086,003.57	6.59%	362,808,238.56	7.49%	-9.85%
其他民爆业务	431,985,188.18	8.71%	342,810,620.92	7.08%	26.01%
其他业务	33,740,510.54	0.68%	25,788,834.79	0.53%	30.83%
分地区					
境内	4,333,278,863.73	87.32%	4,226,736,336.80	87.25%	2.52%
境外	629,151,639.63	12.68%	617,616,347.28	12.75%	1.87%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
民爆行业	4,601,603,989.25	3,335,693,984.36	27.51%	3.27%	5.83%	-1.75%
风电行业	327,086,003.57	222,275,474.51	32.04%	-9.85%	5.85%	-10.08%
分产品						
民爆产品生产及销售业务	1,715,317,686.27	978,794,928.03	42.94%	9.99%	10.24%	-0.13%
新能源发电	327,086,003.57	222,275,474.51	32.04%	-9.85%	5.85%	-10.08%
爆破工程服务	2,454,301,114.80	2,017,596,347.03	17.79%	-3.88%	0.40%	-3.51%
分地区						
境内	4,333,278,863.73	3,069,083,936.80	29.17%	2.52%	7.07%	-3.01%
境外	629,151,639.63	498,517,693.74	20.76%	1.87%	-2.25%	3.34%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
--	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分产品						
民爆产品生产 及销售业务	1,715,317,68 6.27	978,794,928. 03	42.94%	9.99%	10.24%	-0.13%
分服务						
爆破工程服务	2,454,301,11 4.80	2,017,596,34 7.03	17.79%	-3.88%	0.40%	-3.51%
分地区						
境内	4,333,278,86 3.73	3,069,083,93 6.80	29.17%	2.52%	7.07%	-3.01%
境外	629,151,639. 63	498,517,693. 74	20.76%	1.87%	-2.25%	3.34%

各类民用爆炸产品的许可产能情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药及制品	89.4 万吨	36.70%	不适用	不适用
工业导爆索	4200 万米	17.67%	不适用	不适用
安全气囊用点火具	14000 万发	45.71%	不适用	不适用
电子雷管	9259 万发	41.14%	不适用	不适用
导爆管雷管	11050 万发	29.19%	不适用	不适用
工业电雷管	2900 万发	3.24%	不适用	不适用
地震勘探电雷管	2300 万发	0	不适用	不适用
其它油气井用爆破器材	300 万发	0.49%	不适用	不适用
塑料导爆管	62500 万米	9.81%	不适用	不适用

注：上述产能利用率为安全生产许可产能利用率。

报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

☒适用 ☐不适用

1. 西安庆华民用爆破器材股份有限公司 2026 年 4 月 2 日换领《民用爆炸物品生产许可证》，工业雷管总产能调整为 8554 万发，有效期至 2028 年 6 月 17 日；
2. 重庆顺安爆破器材有限公司 2026 年 4 月 2 日换领《民用爆炸物品生产许可证》，工业雷管总产能调整为 5588 万发，有效期至 2028 年 5 月 6 日；
3. 辽宁华丰民用化工发展有限公司 2026 年 4 月 2 日换领《民用爆炸物品生产许可证》，工业雷管总产能调整为 5330 万发，有效期至 2028 年 8 月 4 日；
4. 广西金建华民用爆破器材有限公司 2026 年 4 月 7 日换领《民用爆炸物品生产许可证》，工业雷管总产能调整为 3636 万发，有效期至 2028 年 11 月 16 日；
5. 南京理工科技化工有限责任公司 2026 年 4 月 7 日换领《民用爆炸物品生产许可证》，工业雷管总产能调整为 2701 万发，有效期至 2028 年 8 月 24 日；
6. 辽宁华丰民用化工发展有限公司 2026 年 5 月 15 日换领《民用爆炸物品生产许可证》，工业炸药总产能调整为 2 万吨，有效期至 2028 年 8 月 4 日；
7. 新疆中岩恒泰爆破工程有限公司矿山工程施工总承包贰级资质于 2026 年 3 月 31 日升级为壹级，经营范围是矿山工程施工总承包业务，有效期至 2031 年 1 月 21 日。

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

公司根据《制度建设管理标准》，围绕安全生产全流程管理，建立健全涵盖安全生产管理机构及人员设置、安全生产责任、隐患排查治理、保障支撑、应急管理、考核问责等安全生产管理制度体系，报

告期内，公司现有各项安全生产管理制度均运行有效。2026 年上半年，江南化工各所属单位接受工信部督导检查 12 次，查出问题均已完成整改。报告期内江南化工未发生安全生产事故，安全生产形势保持稳定。

公司是否开展境外项目

☒是 ☐否

江南化工坚定不移推动国际化发展战略，积极融入“一带一路”建设，着力构建国内国际业务协同发展的新格局。目前，公司在纳米比亚、刚果（金）、塞尔维亚等“一带一路”沿线国家实施十余个重点工程项目，业务涵盖民用爆炸物品生产、钻孔爆破服务、采矿一体化服务及国际股权投资等领域。依托较为完整的产业链布局和多年境外项目运营经验，公司持续提升国际化经营和专业化服务能力，积极为客户创造价值，为国家矿产资源战略实施提供有力支撑。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,260,595.48	0.48%	主要系对联营企业确认的投资收益以及股权转让产生的投资收益	否
公允价值变动损益	-53,846,000.00	-11.39%	系公司持有的雪峰科技股票公允价值变动	否
资产减值	-109,226.21	-0.02%	计提的合同资产减值损失等	否
营业外收入	2,725,461.06	0.58%	主要为往来核销款及保险赔偿等	否
营业外支出	2,371,277.11	0.50%	主要为非流动资产毁损报废损失及对外捐赠支出	否
其他收益	30,347,608.52	6.42%	主要系政府补助及税收返还等	否
信用减值损失	-11,499,506.92	-2.43%	按照会计政策计提的金融工具减值	是
资产处置收益	-289,584.66	-0.06%	主要系公司非流动资产处置收益	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	2,553,670,954.45	11.06%	2,118,629,771.24	9.75%	1.31%	
应收账款	5,272,867,399.63	22.83%	4,730,869,893.15	21.77%	1.06%	
合同资产	19,580,465.47	0.08%	15,905,317.05	0.07%	0.01%	

存货	1,274,309,387.10	5.52%	956,127,448.53	4.40%	1.12%	
投资性房地产	10,731,868.50	0.05%	11,056,103.21	0.05%	0.00%	
长期股权投资	240,836,851.30	1.04%	130,902,198.84	0.60%	0.44%	
固定资产	7,632,388,275.30	33.04%	7,157,487,399.43	32.94%	0.10%	
在建工程	341,679,431.61	1.48%	334,783,681.02	1.54%	-0.06%	
使用权资产	108,526,948.62	0.47%	58,207,001.32	0.27%	0.20%	
短期借款	624,547,255.28	2.70%	515,204,127.70	2.37%	0.33%	
合同负债	139,662,256.27	0.60%	110,179,583.96	0.51%	0.09%	
长期借款	6,174,543,762.10	26.73%	5,600,489,511.52	25.77%	0.96%	
租赁负债	90,745,396.69	0.39%	44,143,138.03	0.20%	0.19%	
交易性金融资产	290,768,400.00	1.26%	344,614,400.00	1.59%	-0.33%	
应收票据	199,093,738.75	0.86%	270,854,641.33	1.25%	-0.39%	
应收款项融资	323,924,496.62	1.40%	494,840,086.61	2.28%	-0.88%	
预付款项	396,782,759.63	1.72%	293,764,302.96	1.35%	0.37%	
其他应收款	334,213,344.19	1.45%	286,525,742.05	1.32%	0.13%	
其他流动资产	375,904,516.57	1.63%	387,147,243.76	1.78%	-0.15%	
其他权益工具投资	16,345,771.47	0.07%	16,277,597.49	0.07%	0.00%	
其他非流动金融资产	15,854,600.00	0.07%	0.00	0.00%	0.07%	报告期内合并范围变化影响
无形资产	1,424,588,619.28	6.17%	1,002,235,341.75	4.61%	1.56%	
商誉	1,655,291,575.71	7.17%	1,176,304,904.18	5.41%	1.76%	
长期待摊费用	197,573,446.97	0.86%	168,711,408.38	0.78%	0.08%	
递延所得税资产	110,182,533.15	0.48%	107,949,859.43	0.50%	-0.02%	
其他非流动资产	304,034,881.36	1.32%	1,666,963,020.59	7.67%	-6.35%	报告期内预付股权款因确认长期股权投资而减少所致
应付账款	2,072,748,121.65	8.97%	1,730,710,399.57	7.96%	1.01%	
应付职工薪酬	202,940,830.74	0.88%	177,245,994.19	0.82%	0.06%	
应交税费	202,119,066.13	0.87%	197,022,016.46	0.91%	-0.04%	
其他应付款	660,441,845.96	2.86%	466,055,034.70	2.14%	0.72%	
一年内到期的	830,546,143.	3.60%	864,844,081.	3.98%	-0.38%	

非流动负债	43		00			
租赁负债	90,745,396.69	0.39%	44,143,138.03	0.20%	0.19%	
递延收益	93,961,716.07	0.41%	89,595,936.68	0.41%	0.00%	
长期应付职工薪酬	22,145,990.93	0.10%	0.00	0.00%	0.10%	报告期内合并范围变化影响
递延所得税负债	127,337,719.20	0.55%	94,968,964.82	0.44%	0.11%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	344,614,400.00	-53,846,000.00						290,768,400.00
4. 其他权益工具投资	16,277,597.49		-259,628.51				327,802.49	16,345,771.47
5. 其他非流动金融资产							15,854,600.00	15,854,600.00
金融资产小计	360,891,997.49	-53,846,000.00	-259,628.51				16,182,402.49	322,968,771.47
其他	494,840,086.61						-170,915,589.99	323,924,496.62
上述合计	855,732,084.10	-53,846,000.00	-259,628.51				-154,733,187.50	646,893,268.09
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

受限明细详见“第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、31、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、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
270,445,996.88	105,664,045.22	155.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安全气囊点火具自动化制造能力建设项目	自建	是	民爆行业	10,160,000.00	84,970,783.65	自有和自筹资金	95.00%	17,750,000.00	19,935,000.00	不适用	2024年02月03日	《关于控股子公司投资建设自动化及智能化制造能力建设项目的公告》（2024-008）
点火药智能化制造能力建设项目	自建	是	民爆行业	0.00	33,093,223.46	自有和自筹资金	90.00%	3,490,000.00	3,920,000.00	不适用	2024年02月03日	《关于控股子公司投资建设自动化及智能化制

												造能力建设项目的公告》（2024-008）
合计	---	---	---	10,160,000.00	118,064,007.11	---	---	21,240,000.00	23,855,000.00	---	---	---

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	603227	雪峰科技	208,000,000.00	公允价值计量	344,614,400.00	53,846,000.00					290,768,400.00	交易性金融资产	自有资金
合计			208,000,000.00	---	344,614,400.00	53,846,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	290,768,400.00	---	---
证券投资审批董事会公告披露日期			2011 年 10 月 25 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2011 年 11 月 11 日										

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、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
新疆天河化工有限公司	子公司	许可经营项目（具体经营项目以有关部门的批准文件或许可证为准）：铵梯炸药、膨化硝铵炸药、震源药柱、乳化炸药、塑料制品、纸箱、复混肥生产销售，一般土岩爆破，货物运输	52,565,400.00	2,532,389,992.04	1,494,800,553.13	763,414,849.40	181,471,684.59	146,804,964.56
浙江盾安新能源发展有限公司	子公司	新能源技术，电力技术，生物质发电技术，风力发电技术，光伏发电技术	788,424,330.00	5,905,603,687.56	2,031,316,031.19	328,029,246.67	53,123,621.36	37,765,365.58
北方爆破科技有限公司	子公司	许可项目：民用爆炸物品生产；爆破作业；建设工程监理；安	400,000,000.00	2,943,296,431.75	1,892,502,704.03	1,020,596,902.09	103,663,991.14	77,589,407.74

		全评价业务；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；建设工程施工。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：土石方工程施工；对外承包工程；工程和技术研究和试验发展；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；机械设备销售；电力设施器材销售；光学仪器销售；饲料添加剂销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；木材销售；建筑材料销售；货物进出口；						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		化肥销售；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；煤炭销售（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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
重庆顺安爆破器材有限公司	公司股权收购	扩大产能，增加市场占有率，提高公司盈利水平
辽宁华丰民用化工发展有限公司	公司股权收购	扩大产能，增加市场占有率，提高公司盈利水平
宁国市平安爆破服务有限公司	公司注销	该公司无业务，不影响公司整体盈利水平

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 安全风险

民爆器材具有易燃易爆的特点，属于高风险行业，民爆产品本身固有的特点，决定了安全是民爆行业发展的永恒主题，安全红线是不可碰触的生命线、高压线。

应对措施：江南化工坚决贯彻落实习近平总书记关于安全管理指示批示精神，警钟长鸣，坚守红线意识和底线思维。大力推进科技兴安，提升本质安全水平，推动数智化技术在安全生产领域的应用，实现高危区域、危险作业的实时监控、在线预警、闭环管理。从传统监管向科技赋能的智慧防控转型，建成以科技创新为内核、覆盖全业务流程的本质安全管控体系。充分利用“工业互联网+安全生产”等数字技术，通过技术升级、管理创新和监管强化，推动本质安全水平提升。

2. 行业发展风险

民爆业务：民爆行业对采矿业、基础设施建设等行业的依赖性较强，而这些行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关。当宏观经济形势向好，固定资产投资增加时，民爆产品的需求量随之上升，企业经营效益会得到相应提升。当宏观经济低迷时，固定资产投资增速可能放缓，采矿业一般开工不足，从而导致对民爆产品需求降低。

新能源行业的发展受国家政策、行业发展政策的影响，随着行业政策和宏观经济形势的不断变化，新能源发电项目参与电力交易程度的加大，新能源电价机制逐步从“保量保价”转向“市场竞价”。近年来，国内新能源发电项目迅速发展，盾安新能源电价补贴发放受地方财政和可再生能源发电补贴核查等因素影响，可能对盾安新能源现金流造成不利影响。

应对措施：公司将加速民爆产业整合、转型升级和优化产品结构，同时，密切关注国家宏观经济政策、重大固定资产投资动态以及相关行业发展趋势，以应对市场需求变化。盾安新能源将深入研究各区域电力市场规则，优化电力交易策略。及时跟踪国家可再生基金补助资金的最新动态，积极申报相关材料，争取新能源产业补贴回款，加快款项收回。

3. 市场开拓风险

公司凭借自身产品、技术和服务等方面的优势能够确保产能得到充分有效利用，公司乳化炸药和现场混装炸药产品的市场需求前景较好。但是，由于受行业区域发展不平衡等因素影响，民爆行业当前面临的竞争力度仍然激烈，如果国家基础设施建设放缓及矿产资源投资政策趋严，公司民爆产品需求及爆破工程业务拓展将面临一定的市场风险。

应对措施：公司利用自身优势，以客户为中心，降低客户矿山开采综合成本，巩固包装产品市场，推广现场混装炸药应用，着力抓好市场布局与开发。

4. 国际经营风险

全资子公司北方爆破海外爆破服务收入占比较大，全资子公司庆华民爆、控股子公司庆华汽车等的部分产品销往海外客户。未来不排除受地缘政治变化、国际贸易争端、项目所在国的政局稳定性、税务法律政策的变化、国际化经营人才流失等风险的影响，进而对公司国际业务发展产生不确定性影响。

应对措施：公司积极关注项目所在国的地缘环境及税务法律政策的变化情况，预判潜在风险并做好防范措施，进一步提升运营管理效能和风险防控能力。

5. 新能源产业政策变化风险

2025 年 1 月，国家发展改革委、国家能源局联合发布《关于深化新能源上网电价市场化改革促进新能源高质量发展的通知》（发改价格〔2025〕136 号），推动新能源上网电量全面进入市场、上网电价由市场形成，配套建立可持续发展价格结算机制，区分存量和增量分类施策，促进行业持续健康发展。2025 年 10 月 17 日，财政部、海关总署、税务总局联合发布《关于调整风力发电等增值税政策的公告》（财政部、海关总署、税务总局公告 2025 年第 10 号），并于 2025 年 11 月 1 日正式施行，取消了陆上风电增值税即征即退 50% 的政策，废止了相关旧文件。随着电力市场化改革的不断深入、产业政策的不变化，新能源市场交易规模和范围持续扩大，风电平价上网、竞争配置等政策的落地和实施，使新能源公司面临着电价下降、收益下滑的风险。

应对措施：盾安新能源将强化市场交易能力，深入研究交易规则；利用数字化、智能化工具提升发电功率预测精度，优化报价策略稳定收益。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理工作，规范公司市值管理行为，提升公司投资价值，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《安徽江南化工股份有限公司章程》的规定，结合公司实际，经第七届董事会第十四次会议审议通过，公司制定了《安徽江南化工股份有限公司市值管理制度》，并于 2026 年 7 月 2 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露。

坚持“提升内在价值、优化市场估值、维护股东权益”为重心，以“价值创造—价值传递—价值实现”为主线，通过战略重组、技术创新、资本运作及投资者关系管理等方式，助力上市公司价值创造最大化、价值实现最优化，实现从“规模扩张”向“质量提升”的全面跃升。通过合规、透明、可持续的市值管理，进一步推动公司内在价值与市场表现的良性互动，进而提升公司在资本市场的认可度，促进市场价值实现，提高上市公司质量。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

一、深耕厚植民爆主业，经营质效持续稳固

2026 年上半年，公司始终锚定民爆主业核心定位，紧扣“安全为基、质效为先”的发展主线，将“质量回报双提升”要求贯穿生产经营全链条，全力巩固主业基本盘。报告期内，公司全力以赴拓市场、稳增长、提效益，实现营业收入 49.62 亿元，在行业整体承压的态势下保持了基本盘的稳定。其中，民爆板块实现营业收入 46.02 亿元（工程爆破服务实现营业收入 24.54 亿元），工业炸药和工业雷管内部使用率进一步提升。

1. 市场攻坚持续发力。

报告期内，公司持续强化市场攻坚力度，聚焦国家战略工程需求，积极深耕“7+1”一体化发展核心区域、稳步开拓“5+N”重要省份市场布局，通过爆破服务拉动器材生产，器材生产支持爆破服务，形成“双协同、双牵引”，实现“核心区域+新兴市场”的良好发展格局。报告期内累计签约工程项目超百个，其中亿元级 12 个，合同总金额近 60 亿元。2026 年 1-6 月份，公司实现境外收入 6.29 亿元。

2. 顶层设计不断优化。

公司把薪酬机制改革作为激活核心团队活力的关键抓手，充分调动董事、高管队伍干事创业积极性，为公司效益增长和长期发展筑牢机制支撑。报告期内，公司制定发布《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，搭建起兼顾公平与市场化的激励约束体系，明确薪酬构成、考核标准、发放流程及追索机制。高管薪酬全面推行“基本薪酬+绩效薪酬+中长期激励”模式，绩效薪酬占比严格不低于总薪酬的 50%，将核心团队收益和公司经营业绩深度挂钩，有效激活全员内生发展动力。

3. 融合发展纵深推进。

公司坚定不移促协同、聚合力，持续推进新并购单位的深度融合。报告期内，紧扣新并购单位运营实际，从文化融合、战略融合、管理融合、人才融合四个核心方向系统落实融合发展各项举措，同步深

化体制机制改革，快速对齐总部管控标准与发展节奏，报告期内新并购单位运营效率显著提升，全产业链协同优势持续释放。

二、科创数智协同发力，主业升级持续增强

公司严格落实“质量回报双提升”行动方案部署，始终锚定创新引领为企业发展的核心主线，持续加大科研投入力度，推动智能制造、智能爆破与智能安全协同突破，加快构建以企业为主体、市场为导向、产学研深度融合的民爆技术创新体系，为全链条主业升级筑牢坚实支撑。

1. 技术创新取得新进展。

公司始终坚持创新引领，持续加大科研投入，推动智能制造、智能爆破与智能安全深度融合。持续完善科技创新管理体系，推进江南民爆创新研究院等科技创新平台建设，开展“数智工程”专项工作、工艺技术升级与数智化转型、科研项目论证申报及关键技术攻关，着力打造“智能爆破”试点示范项目，建设民爆物品无人化智能化生产线，推动人工智能等先进技术与民爆生产、爆破服务安全管理相结合。报告期内，4项民爆领域核心科技成果顺利通过鉴定，其中1项技术成果达到国际先进水平、3项达到国内领先水平；科研项目推进成效显著，报告期内发布了智爆·天璇爆破设计软件、智爆·天玑岩石块度分析软件、智爆·玉衡爆破振动预测软件，智爆·开阳装备集群爆破作业机器人、智能填塞车已形成设计方案，成功研发智爆·摇光系列绿色新型含能材料，实现以生物油相替代传统石油基柴油油相，是绿色转型的关键技术；知识产权体系建设同步提质增效，公司所属14家单位完成知识产权合规管理体系认证，1家单位通过装备承制单位知识产权管理体系认证；报告期内累计申请专利56项，包含发明专利30项、国际专利1项。

2. 科技创新实现突破。

报告期内，公司深入推进“人、机、黑”专项工作，推动生产线向自动化、无人化、智能化转型，有效消减危险作业场所与岗位，将危险作业人员撤至后台，大幅提升生产线本质安全水平。同时，公司持续完善科技创新平台建设，强化核心工艺技术攻关，显著增强自主创新能力，加速科技成果落地转化。报告期内，江南民爆创新研究院完成组建并正式运行，太原、西安、新疆分院与六大专业研究所先后揭牌，“研究院总院+区域分院+专业研究所”三级科研体系成型成势，围绕智能爆破、新型民爆器材、先进智能装备、绿色环保等关键领域开展前沿技术攻关，系统推出“七星领航”智能爆破技术品牌矩阵，持续以科技创新赋能产业升级。报告期内，公司科技创新成果收获显著，4项民爆行业智能制造相关标准完成工信部立项申报，推进6项兵器工业集团重点科研项目与5项特能集团科技创新基金项目取得阶段性成果，牵头或参与申报7项科研项目入选工信部《民爆行业基础科研重点方向指南（2025版）》，为公司高质量发展注入科技创新动力。

3. 智能制造与信息化方面迈上新台阶。

公司作为民爆行业智能制造与信息化的先行者，持续以数智化转型驱动高质量发展与本质安全提升。报告期内，公司发布了《江南化工露天矿山智能爆破技术体系建设方案》，初步构建起覆盖设计、数据、装备、平台的智能爆破全链条技术能力；新疆天河“民爆产品生产全流程少（无）人化智能工厂”成功入围自治区先进级智能工厂，震源药柱包装工序少人化技术改造项目通过科技成果鉴定并正式投产；新能源板块，智慧运维系统持续迭代优化，深度融合物联网、大数据、云计算等数字技术。

三、风控体系全面夯实，合规底线持续筑牢

公司将完善治理结构、强化风险管控、保障内部控制体系有效发挥摆在公司治理工作的首要位置。报告期内，公司严格对标深交所“质量回报双提升”专项行动倡议中关于完善公司治理、强化“关键少数”责任的核心要义，紧扣民爆行业安全生产与合规经营的双重监管红线，将风控合规要求深度嵌入全业务流程，实现合规底线全方位筑牢，为公司高质量发展保驾护航。

1. 信息披露质量不断提升。

公司高度重视信息披露规范化建设，严格遵守《中华人民共和国公司法》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规要求，恪守“真实、准确、完整、及时、公平”的核心原则，依法依规履行信息披露义务，持续强化信息披露透明度管理，保障投资者平等获取公司经营动态，切实维护中小投资者的知情权。报告期内，公司累计召开董事会 2 次，对定期报告、关联交易等重大事项依法履行审议决策程序，累计披露上市公司公告 45 份，其中编号文件 21 份，未发生补充、更正情形，信息披露合规性与精准度持续提升。

2. 风险内控管理不断夯实。

公司持续织密全链条法律合规防护网。报告期内，对新并购单位开展法律合规体系建设专项辅导，同步落地“法务赋能基层行”下沉服务活动，推动合规要求向业务一线深度延伸；持续健全风险监测防控机制，优化国际化经营等重点领域风险管理，严密防范投资、债务等关键维度风险，全面落实重大风险“月通报、季调度”工作机制，以“销存控增”推进重大风险闭环处置，构建分级管控、层层压实的责任体系。同时，指导新并购单位补齐内控短板，开展全级次穿透式有效性评价，稳步提升内控运行质效，筑牢企业治理风控防线。

3. 生产经营安全持续稳固。

紧扣民爆行业“强监管、严准入”的核心行业特性，公司依托董事会专门委员会搭建权责清晰的分层风控体系，将安全生产、合规经营要求全链条嵌入重大事项决策流程，构建起“前置研判—过程管控—闭环核验”的全周期风控工作机制。报告期内各专门委员会累计召开专项履职会议 4 次，所有重大经营事项均实现风控前置把关，形成完整闭环管控链条。报告期内江南化工未发生安全生产事故，安全生产形势保持稳定。

4. ESG 治理效能持续升级。

公司将 ESG 理念深度融入民爆主业全流程运营，建立由董事会主导的 ESG 专项工作体系，设立节能环保委员会构建分级管控机制，推动 ESG 要求深度融入公司战略规划、风险管控、合规运营全价值链。报告期内，公司编撰发布《安徽江南化工股份有限公司 2025 年度 ESG 报告》，同步引入权威评级机构校准管理标准，2025 年度 ESG 表现获评 Wind ESG A 级评级，以 ESG 软实力持续赋能企业高质量可持续发展。

四、分红比例稳步提增，股东回报持续向好

公司持续深化价值共享理念，始终将保障全体股东合理投资回报纳入经营管理核心目标体系，自上市以来长期坚持稳定可持续的现金分红机制，以实际行动与广大投资者共享企业发展成果。报告期内，公司严格落实“质量回报双提升”行动要求，进一步优化分红决策机制、稳步提升分红比例，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.88 元（含税），合计派现 2.33 亿元，现金分红占 2025 年度归母净利润比例达 30.77%，切实传递了公司对长期稳定发展的信心。

五、市值管理持续优化，市场形象持续提升

市值管理作为串联上市公司实体经营与资本市场的核心纽带，其本质是通过系统性价值经营实现“内在价值创造”与“市场价值实现”的动态平衡。报告期内，公司高度重视市值管理工作，锚定民爆主业深耕核心竞争力，以合规透明为底线搭建全链条市值管理体系。

1. 市值管理体系全面健全。

报告期内，公司制定《江南化工 2026 年度市值管理工作方案》《市值管理制度》，严格对标深交所《深市公司“质量回报双提升”专项行动的倡议》落地执行，将年度股东会、业绩说明会作为核心价值传递场景，梳理经营亮点、设置专项答疑环节，搭建起制度完备、流程规范的市值管理框架，动态跟踪资本市场动态，稳步提升上市公司发展质量。

2. 全面推进投资者关系管理提质增效。

报告期内，通过举办业绩说明会、投资者交流会、参与头部券商策略会，构建多层级价值传递矩阵，全方位展示公司核心竞争优势与长期发展潜力。同时依托投资者专线、深交所“互动易”平台搭建双向沟通闭环，实现全年投资者提问回复率 100%，切实保障广大中小股东知情权、参与权与监督权。

展望未来，公司将持续深化落实深交所“质量回报双提升”专项行动倡议，锚定民爆主业高质量发展核心方向，以科技创新和数智化转型为抓手，持续夯实经营质效、筑牢合规底线、优化股东回报长效机制。同时，公司将进一步深耕民爆全产业链核心竞争力，以高质量发展回馈社会，以稳健经营、规范治理、透明披露切实维护全体投资者合法权益，全力推动“质量回报双提升”各项目标稳步落地见效。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
李宏伟	董事、副总裁	离任	2026 年 06 月 05 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	安徽向科化工有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
2	安徽恒源技研化工有限公司	https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
3	重庆顺安爆破器材有限公司东溪分公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-search
4	福建漳州久依久化工有限公司	http://220.160.52.213:10053/idp-province/#/home

五、社会责任情况

2026 年上半年，江南化工党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入落实党的二十届四中全会精神，扎实开展树立和践行正确政绩观学习教育，认真学习贯彻习近平党建思想，切实履行央企控股上市公司社会责任。

（一）坚持发展成果与职工共享

江南化工坚持以人民为中心的发展思想，始终坚持发展依靠职工、发展为了职工、发展成果与职工共享。坚持民主管理制度体系，组织召开工会委员会和职工代表会议，对涉及职工利益的重要制度和重大决策进行民主审议，确保过程民主公开。组织总部和 20 家基层单位组建工会劳动法律监督委员会，实现监督机构全覆盖。明确委员会职责权限、监督程序和运行机制，推动各级监督委员会依法履职，重点围绕劳动合同签订、工资集体协商、劳动安全卫生、女职工特殊保护等领域开展监督，切实维护职工合法权益。

（二）员工培养与发展

制定市场开发人才队伍建设培养方案，系统推进市场化人才培养。选派 3 名成熟型国际化人才参加兵器工业集团国际化优秀人才培养班第二期集中学习；组织 30 名科技骨干参加特能集团第七期“远航”培训班，持续提升核心人才专业能力。完成各级各类核心人才 2025 年度考核工作，充分发挥考核激励导向作用。选派优秀人才支持新疆和海外业务发展。在上海交通大学举办首次党务干部培训班，进一步提升党务干部综合素养。深化“四型四度”总部建设，组织总部 114 人次参加兵器工业集团组织的各领域业务培训，提升总部职工业务能力和管理能力。

（三）实施职工关爱行动

建立节日慰问与日常关怀并重的常态化关爱机制，完善员工福利管理标准，规范发放流程，确保标准统一、公开透明。通过多种形式传递组织温暖，实施女职工关爱行动，做好三八妇女节慰问，形成制度化保障。定期开展“两癌”筛查，北方爆破举办防癌专项讲座，普及防癌健康知识、保障职工身心健康。江南楚天工会开展“学法守权益，巧手展芳华”女职工普法手作活动，围绕《中华人民共和国工会法》《女职工劳动保护特别规定》等开展普法宣讲，增强女职工的法治意识和维权能力。

（四）深入贯彻安全环保发展理念

2026 年上半年，江南化工深入学习贯彻习近平总书记关于安全生产的重要指示批示精神与生态文明思想，严格落实国务院安委会、工信部、兵器工业集团及特能集团工作部署。扎实推进“体系强安、科技兴安、严管铸安、文化固安、场景控安、应急护安”六大工程，抓实节能降碳、污染治理、绿色转型各项重点任务，持续筑牢安全风险防护、隐患排查整治和应急处置三道防线，上半年安全环保整体形势保持平稳。

（五）深化党建引领乡村振兴

积极响应“两个喀什倡议”，江南爆破设立乡村振兴帮扶专项资金，支持灰山村建设集体大棚，灰山村股份经济合作社负责按照市场价供应公司食堂日常使用大米和部分蔬菜，形成村企互惠、产业共生的可持续发展模式。河南华通打造油茶种植基地，编排舞蹈《江南茶韵》，生动讲好企地共建、产业振兴故事。重庆顺安派驻村干部扎根重庆忠县，助力当地发展特色稻田养虾、透骨草种植，带动村集体经济增收；朝阳红山与喀左县小双庙村党总支连续两年开展党建联建共建活动，定向采购当地农产品，春耕时节送良种化肥下乡，出资修缮文化广场、安装照明路灯，持续改善乡村人居环境。

（六）扎实推进困难帮扶

江南化工扎实做好服务职工暖心工程。持续健全职工关怀帮扶机制，深入开展“四季送”和职工疗休养等项目。上半年，组织 2 名职工参加上级工会疗休养。建立江南化工困难职工档案，慰问困难职工 30 人、困难党员 4 人，上级工会慰问困难职工 11 人。

（七）我为群众办实事

江南化工推动“我为群众办实事”常态化、长效化，着力解决职工群众急难愁盼问题。上半年，江南化工工会推动各级工会在树立和践行正确政绩观学习教育中开展“我为群众办实事”实践活动立项工作，形成党委统筹、支部落实、工会推进的协同机制。一批实事项目落地见效，江南化工工会打造“职工之家”健身活动室，提升员工的幸福感和归属感；新疆天河党委改善职工生活条件，调配通勤车解决员工上下班难题，为库车区域办公室更换暖气片；北方爆破党委改善淖毛湖项目、北山项目部等驻地生活条件。坚持“群众利益无小事”的工作理念，将解决职工急难愁盼问题作为检验党建带工建成效的重要标尺。

第五节 重要事项

一、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超期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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国兵器工业集团有限公司	关于同业竞争	为确保整合方案成熟制定、稳妥推进，充分保障上市公司及其全体股东利益，基于对实际情况的审慎分析，兵器工业集团延期 5 年履行解决同业竞争的承诺，即承诺到期日由 2025 年 12 月 25 日延期至 2030 年 12 月 25 日，除履行承诺期限变更外，《中国兵器工业集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》中其他承诺内容保持不变。同时，兵器工业集团将持续积极统筹协调各方，尽早解决同业竞争。	2025 年 12 月 04 日	至 2030 年 12 月 25 日	履行中
	北方特种能源集团有限公司;中国兵器工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、信息披露义务人及其控股股东及其附属企业不会利用上市公司控股股东地位及重大影响，谋求上市公司及控股子公司在业务合作等方面给予信息披露义务人及其控股股东及信息披露义务人及其控股股东	2020 年 12 月 25 日	长期	履行中

			的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及控股子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。信息披露义务人及其控股股东及其附属企业将严格避免向上市公司及其控股子公司拆借、占用上市公司及其控股子公司资金或采取由上市公司及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。 2、对于信息披露义务人及其控股股东及附属企业与上市公司及其控股子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。 3、信息披露义务人及其控股股东及其附属企业与上市公司及其控股子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。 4、信息披露义务人及其控股股东			
--	--	--	---	--	--	--

			保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其控股子公司利益的，上市公司及其控股子公司的损失由信息披露义务人及其控股股东承担。5、上述承诺在信息披露义务人及其控股股东及附属企业构成上市公司的关联方期间持续有效。			
	北方特种能源集团有限公司;中国兵器工业集团有限公司	其他承诺	(一) 关于保证上市公司人员独立: 1、保证上市公司的高级管理人员不在承诺方控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务, 且不在承诺方及承诺方控制的其他企业领薪; 保证上市公司的财务人员不在承诺方及承诺方控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系, 且该等体系完全独立于承诺方及承诺方控制的其他企业。(二) 关于保证上市公	2020 年 12 月 25 日	长期	履行中

		司财务独立： 1、保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺方及承诺方控制的其他企业共用一个银行账户。3、保证上市公司依法独立纳税。4、保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证上市公司的财务人员不在承诺方及承诺方控制的其他企业双重任职。 （三）关于上市公司机构独立：保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与承诺方及承诺方控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。（四）关于上市公司资产独立： 1、保证上市公司具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。 （五）关于上市公司业务独立：保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及			
--	--	--	--	--	--

			具有独立面向市场自主经营的能力；若承诺方及承诺方控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。			
	中兵投资管理有限责任公司	其他承诺	根据《收购管理办法》第七十四条规定，本次中兵投资收购的股份，收购完成后 18 个月内不得转让。	2025 年 06 月 18 日	2026 年 12 月 17 日	履行中
资产重组时所作承诺	宝鸡市国有资产监督管理委员会、宝鸡市工业发展集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	宝鸡市国资委及宝鸡工发集团对陕西红旗民爆集团股份有限公司在业绩承诺期内累积实现的净利润数总额（扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润）作出承诺，承诺标的公司在 2024 年度、2025 年度和 2026 年度累积实现的净利润总额不低于人民币 25,463.12 万元。在业绩承诺期届满后，公司聘请会计师事务所对标的资产进行减值测试，并在业绩承诺期最后一个会计年度专项审计报告的出具后 10 个工作日内出具减值测试报告。如标的资产期末减值额 > 宝鸡市国资	2024 年 10 月 28 日	至 2026 年 12 月 31 日	履行中

			委及宝鸡工发集团支付的应补偿金额，则宝鸡市国资委及宝鸡工发集团应按照协议约定另行对公司进行现金补偿。			
	湖北楚天化工有限公司	业绩承诺及补偿安排	湖北楚天化工有限公司同意对本次交易完成后的东神楚天相关会计年度的净利润作出承诺，并于本次交易完成后，就东神楚天实际净利润数不足承诺净利润数的情况对东神楚天进行现金补偿。楚天化工承诺东神楚天在 2025 年度、2026 年度和 2027 年度累积实现的净利润总额不低于 9591.72 万元（特指东神楚天相关年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）。	2025 年 05 月 09 日	至 2027 年 12 月 31 日	履行中
	四川峨边昌龙化工有限责任公司	业绩承诺及补偿安排	四川峨边昌龙化工有限责任公司对四川省峨边国昌化工有限责任公司在业绩承诺期内累积实现的净利润数总额（指标的公司相关年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的息前税后利润）作出承诺。昌龙化工承诺标的公司在 2025 年度、2026 年度和 2027 年度	2025 年 06 月 09 日	至 2027 年 12 月 31 日	履行中

			累积实现的净利润总额不低于人民币 6,307.48 万元。若业绩承诺期间内标的公司实际净利润数小于业绩承诺期内承诺净利润数的，则昌龙化工应对江南化工以现金方式进行补偿。			
	北方特种能源集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	特能集团对庆华民爆在业绩承诺期内累积实现的净利润数总额（标的公司相关年度经审计的归属于母公司所有者的净利润）作出承诺，承诺标的公司在 2025 年度、2026 年度和 2027 年度累积实现的净利润总额不低于人民币 12,722.11 万元。若业绩承诺期间内标的公司实际净利润数小于业绩承诺期内承诺净利润数的，则特能集团应对公司以现金方式进行补偿。	2025 年 12 月 23 日	至 2027 年 12 月 31 日	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高管	对公司 2015 年度非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺	对公司 2015 年度非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺： （一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）承诺对个人的职务消费行为进行约束。	2016 年 01 月 11 日	长期	履行中

			(三) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(四) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(五) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
内蒙古久和能源装备有限公司诉浙江盾安惠众实业投资有限公司，要求支付缴纳出资款 1 亿元及利息损失，并要求盾安新能源承担连带责任。	10,883.55	否	二审待判决	一审判决我方不承担连带责任。	二审待判决	2023 年 08 月 26 日	《2023 年半年度报告》
新疆天河爆破工程有限公司诉库车县鑫发矿业有限公司合同纠纷，要求其按合同约定支付未付工程款 13,182 万元。	13,182	否	目前强制执行中。	一审判决我方胜诉，目前强制执行中。	一审判决我方胜诉，法院已裁定终结执行。	2024 年 03 月 23 日	《2023 年年度报告》
新疆中岩恒泰爆破工程有限公司诉新疆昌汇和矿业有限责	4,921.82	否	一审调解结案，被告以其自有设备资产抵付 4,412.03 万	一审调解结案，被告以其自有设备资产抵付 4,412.03 万	法院已裁定终结执行。	2024 年 03 月 23 日	《2023 年年度报告》

任公司合同纠纷，要求其按合同约定支付未付工程款 4,921.82 万元。			元，剩余未抵付债权已申请强制执行。	元，剩余未抵付债权已申请强制执行。			
新疆中矿天沃建设工程有限责任公司诉青海鸿宇建设工程有限公司工程合同纠纷，对方欠付 3,100.72 万元租金。	3,780.83	否	一审判决被告支付租赁费及违约金共计 3,720.86 万元。二审驳回上诉，维持原判。	维持原判，目前强制执行中。	强制执行中。	2025 年 08 月 29 日	《2025 年半年度报告》
新疆中岩恒泰爆破工程有限公司诉若羌县阳光煤矿开发有限公司、若羌玖鑫硅业有限公司建设工程施工合同纠纷，对方欠付工程款等非费用合计 3,595.13 万元。	3,595.13	否	已开庭审理，尚未判决。	一审待判决	一审待判决	2026 年 08 月 25 日	《2026 年半年度报告》
内蒙古久和能源装备有限公司诉包头市盾安风电有限责任公司买卖合同纠纷，对方以包头公司未支付合同款为由提起诉讼，要求我方支付合同尾款 1,844.51 万元。	1,844.51	否	向法院提起管辖权异议被驳回，已提起上诉。	管辖权异议上诉尚未出裁定。	管辖权异议上诉尚未出裁定。	2026 年 08 月 25 日	《2026 年半年度报告》
内蒙古久和能源装备有限公司诉内蒙古大漠风电有限责任公司买卖合同纠纷，对方要求我方支付合同尾款及利息等合计	1,129.18	否	向法院提起管辖权异议被驳回，已提起上诉。	管辖权异议上诉尚未出裁定。	管辖权异议上诉尚未出裁定。	2026 年 08 月 25 日	《2026 年半年度报告》

1,129.18 万元。							
国家能源集团陕西神延煤炭有限责任公司诉西安鹏程爆破工程有限公司合同纠纷案件，对方以显失公平为由要求我方返还差价 1,613.85 万元。	1,613.85	否	已开庭审理，尚未判决。	一审待判决	一审待判决	2026 年 08 月 25 日	《2026 年半年度报告》
截止到 2026 年 6 月 30 日(含往年结转)，本公司及下属子公司诉其他单位及个人案件合计 52 件。（单个案件涉案金额低于 1,000 万元。）	7,467.54	否	已经判决生效，且正在履行阶段的案件 24 件，执行完毕案件 10 件，待出裁判案件 18 件。	主要为公司及分子公司业务销售、爆破施工合同涉及的逾期应收债权的催收诉讼，催收工作按法定程序推进。	已经判决生效，且正在履行阶段的案件 24 件，执行完毕案件 10 件。	2026 年 08 月 25 日	《2026 年半年度报告》
截止到 2026 年 6 月 30 日(含往年结转)，其他单位及个人诉本公司及下属子公司案件合计 20 件（单个案件涉案金额低于 1,000 万元，含第三人案件 2 件。）。	2,384.35	否	已经判决生效，且正在履行阶段的案件 5 件，执行完毕案件 0 件，待出裁判案件 15 件。	前述诉讼（仲裁）事项对公司无重大影响。	已经判决生效，且正在履行阶段的案件 5 件，执行完毕案件 0 件，待出裁判案件 15 件。	2026 年 08 月 25 日	《2026 年半年度报告》

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
兵工财务有限责任公司	同一控制下关联财务公司	300,000	0.15%-1.75%	165,929.49	552,459.51	530,299.94	188,089.07

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
兵工财务有限责任公司	同一控制下关联财务公司	250,000	2.11%-2.8%	112,290	44,910	22,000	135,200

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
兵工财务有限责任公司	同一控制下关联财务公司	授信	250,000	44,910

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

2025 年 12 月 30 日公司召开第七届董事会第十一次会议审议通过《关于收购辽宁华丰民用化工发展有限公司股权并增资暨关联交易的议案》，公司以现金方式收购宁波梅山保税港区本安元年股权投资合伙企业（有限合伙）持有的辽宁华丰民用化工发展有限公司 98.4982%股权，交易对价为 15,816.8410 万元。本次交易标的资产的最终交易价格以中威正信（北京）资产评估有限公司出具、并经有权国有资产监督管理机构授权单位备案的《安徽江南化工股份有限公司拟收购股权所涉及的辽宁华丰民用化工发展有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（中威正信评报字〔2025〕7006 号）的收益法评估结果作为参考依据，经交易双方协商一致后确定。同时江南化工与辽宁华丰民用化工发展有限公司工会委员会、辽宁北方华丰特种化工有限公司（以下简称“华丰特种”）和华丰民用共同签署《关于辽宁华丰民用化工发展有限公司之增资协议》，华丰特种拟将持有华丰民用 3,712.4292 万元的债权以债转股的方式向华丰民用增资，同时江南化工拟向华丰民用现金增资 4,158.5981 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于收购辽宁华丰民用化工发展有限公司股权并增资暨关联交易的公告》	2025 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江盾安新能源发展有限公司	2021 年 12 月 14 日	50,000		22,176	连带责任担保			自融资事项发生之日起 10 年	否	是
北方爆破科技有限公司	2023 年 01 月 17 日	12,218.51		12,218.51	连带责任担保				否	是
北方爆破科技有限公司	2024 年 06 月 05 日	18,602.94		4,429.53	连带责任担保				否	是
北方爆破科技有限公司	2025 年 10 月 11 日	2,384.39		2,235.9	连带责任担保				否	是
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）		83,205.84		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		41,059.94				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	2023 年 01 月 17 日	24,935.74		24,935.74	连带责任担保					
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	2024 年 06 月 05 日	37,965.17		9,039.85	连带责任担保					
北方矿	2025 年	4,866.1		4,563.0	连带责					

业科技 服务 （纳米 比亚） 有限公 司	10 月 11 日	0		6	任担保					
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）		1,109.24				
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计（C3）		67,767.01		报告期末对子公司 担保余额合计 （C4）		38,538.65				
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）		0		报告期内担保实际 发生额合计 （A2+B2+C2）		1,109.24				
报告期末已审批的 担保额度合计 （A3+B3+C3）		150,972.85		报告期末全部担保 余额合计 （A4+B4+C4）		79,598.59				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资 产的比例				8.30%						
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						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责 任或有证据表明有可能承担连带清偿责任 的情况说明（如有）				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明（如 有）				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内	调研的基本情
------	------	------	--------	------	--------	--------

					容及提供的资料	况索引
2026 年 1 月 9 日	公司会议室	实地调研	机构	淡水泉投资：于凡真	公司经营情况	002226 江南化工投资者关系管理信息 20260109，详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2026 年 5 月 15 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）地点采用网络远程的方式召开业绩说明会公司会议室	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	公司 2025 年度业绩情况	002226 江南化工投资者关系管理信息 20260515，详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1. 紫金矿业投资（上海）有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券（第一期）于 2026 年 3 月 12 日进入换股期。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于持股 5%以上股东非公开发行可交换公司债券进入换股期的提示性公告》（公告编号：2026-003）、《关于持股 5%以上股东非公开发行可交换公司债券换股价格调整的提示性公告》（公告编号：2026-025）。
2. 2026 年 5 月 19 日，本公司接到实际控制人兵器工业集团通知，兵器工业集团收到国务院国资委通知，为优化国有资产布局，增强核心竞争力，本公司控股股东及实际控制人或将发生变更。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2026-019）。

十五、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	4,770.00	0.00%				-105.00	-105.00	4,665.00	0.00%
1、国家持股	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	4,770.00	0.00%				-105.00	-105.00	4,665.00	0.00%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	4,770.00	0.00%				-105.00	-105.00	4,665.00	0.00%
4、外资持股	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00	0.00%
二、无限售条件股份	2,648,918,085.00	100.00%				105.00	105.00	2,648,918,190.00	100.00%
1、人民币普通股	2,648,918,085.00	100.00%				105.00	105.00	2,648,918,190.00	100.00%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其	0.00	0.00%				0.00	0.00	0.00	0.00%

他									
三、股份总数	2,648,922,855.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,648,922,855.00	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘露	420.00	105.00	0.00	315.00	根据承诺及高管股份限售相关规定执行	根据承诺及高管股份限售相关规定执行
合计	420.00	105.00	0	315.00	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、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		65,071		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北方特种能源集团有限公司	国有法人	21.74%	575,753,625.00	0.00	0.00	575,753,625.00	不适用	0.00
紫金矿业	境内非国	10.35%	274,056,2	0.00	0.00	274,056,2	不适用	0.00

紫南（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	有法人		84.00			84.00		
#紫金矿业投资（上海）有限公司	境内非国有法人	9.82%	260,110,468.00	0.00	0.00	260,110,468.00	质押	180,000,000.00
中国北方工业有限公司	国有法人	6.43%	170,375,085.00	0.00	0.00	170,375,085.00	不适用	0.00
奥信控股（香港）有限公司	国有法人	6.03%	159,682,102.00	0.00	0.00	159,682,102.00	不适用	0.00
广西建华机械有限公司	国有法人	3.53%	93,448,721.00	0.00	0.00	93,448,721.00	不适用	0.00
中兵投资管理有限责任公司	国有法人	1.21%	32,000,000.00	0.00	0.00	32,000,000.00	不适用	0.00
容县储安烟花爆竹销售有限公司	境内非国有法人	1.19%	31,536,503.00	0.00	0.00	31,536,503.00	不适用	0.00
陕西省产业投资有限公司	国有法人	1.14%	30,107,521.00	0.00	0.00	30,107,521.00	不适用	0.00
浙江青鸟旅游投资集团有限公司	境内非国有法人	1.04%	27,601,273.00	0.00	0.00	27,601,273.00	质押	27,601,273.00
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北方特种能源集团有限公司、中国北方工业有限公司、奥信控股（香港）有限公司、广西建华机械有限公司、中兵投资管理有限责任公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。紫金矿业紫南（厦门）投资合伙企业（有限合伙）、紫金矿业投资（上海）有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除上述股东外，其它股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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	
北方特种能源集团有限公司	575,753,625.00					人民币普通股	575,753,625.00	
紫金矿业紫南（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	274,056,284.00					人民币普通股	274,056,284.00	

#紫金矿业投资（上海）有限公司	260,110,468.00	人民币普通股	260,110,468.00
中国北方工业有限公司	170,375,085.00	人民币普通股	170,375,085.00
奥信控股（香港）有限公司	159,682,102.00	人民币普通股	159,682,102.00
广西建华机械有限公司	93,448,721.00	人民币普通股	93,448,721.00
中兵投资管理有限责任公司	32,000,000.00	人民币普通股	32,000,000.00
容县储安烟花爆竹销售有限公司	31,536,503.00	人民币普通股	31,536,503.00
陕西省产业投资有限公司	30,107,521.00	人民币普通股	30,107,521.00
浙江青鸟旅游投资集团有限公司	27,601,273.00	人民币普通股	27,601,273.00
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	北方特种能源集团有限公司、中国北方工业有限公司、奥信控股（香港）有限公司、广西建华机械有限公司、中兵投资管理有限责任公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。紫金矿业紫南（厦门）投资合伙企业（有限合伙）、紫金矿业投资（上海）有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除上述股东外，其它股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 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）	股东紫金矿业投资（上海）有限公司通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20,000,000 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☒适用 ☐不适用

2026 年 5 月 19 日，本公司接到实际控制人兵器工业集团通知，兵器工业集团收到国务院国资委通知，为优化国有资产布局，增强核心竞争力，本公司控股股东及实际控制人或将发生变更。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 20 日在巨潮资讯网披露的《关于公司实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2026-019）。后续如有进展，公司将严格按照有关规定，及时履行信息披露义务。

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽江南化工股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,553,670,954.45	2,118,629,771.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	290,768,400.00	344,614,400.00
衍生金融资产		
应收票据	199,093,738.75	270,854,641.33
应收账款	5,272,867,399.63	4,730,869,893.15
应收款项融资	323,924,496.62	494,840,086.61
预付款项	396,782,759.63	293,764,302.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	334,213,344.19	286,525,742.05
其中：应收利息		
应收股利	11,680,497.93	12,025,072.44
买入返售金融资产		
存货	1,274,309,387.10	956,127,448.53
其中：数据资源		
合同资产	19,580,465.47	15,905,317.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	375,904,516.57	387,147,243.76
流动资产合计	11,041,115,462.41	9,899,278,846.68

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	240,836,851.30	130,902,198.84
其他权益工具投资	16,345,771.47	16,277,597.49
其他非流动金融资产	15,854,600.00	
投资性房地产	10,731,868.50	11,056,103.21
固定资产	7,632,388,275.30	7,157,487,399.43
在建工程	341,679,431.61	334,783,681.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	108,526,948.62	58,207,001.32
无形资产	1,424,588,619.28	1,002,235,341.75
其中：数据资源		
开发支出	324,471.24	
其中：数据资源		
商誉	1,655,291,575.71	1,176,304,904.18
长期待摊费用	197,573,446.97	168,711,408.38
递延所得税资产	110,182,533.15	107,949,859.43
其他非流动资产	304,034,881.36	1,666,963,020.59
非流动资产合计	12,058,359,274.51	11,830,878,515.64
资产总计	23,099,474,736.92	21,730,157,362.32
流动负债：		
短期借款	624,547,255.28	515,204,127.70
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,943,890.34	52,783,701.10
应付账款	2,072,748,121.65	1,730,710,399.57
预收款项	320,000.00	
合同负债	139,662,256.27	110,179,583.96
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	202,940,830.74	177,245,994.19
应交税费	202,119,066.13	197,022,016.46
其他应付款	660,441,845.96	466,055,034.70
其中：应付利息		

应付股利	317,396,210.78	51,275,935.06
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	830,546,143.43	864,844,081.00
其他流动负债	69,187,400.90	113,062,796.04
流动负债合计	4,864,456,810.70	4,227,107,734.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,174,543,762.10	5,600,489,511.52
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	90,745,396.69	44,143,138.03
长期应付款	24,331,115.67	7,331,115.67
长期应付职工薪酬	22,145,990.93	
预计负债	564,268.15	407,742.32
递延收益	93,961,716.07	89,595,936.68
递延所得税负债	127,337,719.20	94,968,964.82
其他非流动负债	14,952,613.78	15,603,300.72
非流动负债合计	6,548,582,582.59	5,852,539,709.76
负债合计	11,413,039,393.29	10,079,647,444.48
所有者权益：		
股本	2,648,922,855.00	2,648,922,855.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,255,815,437.57	1,244,661,923.12
减：库存股		
其他综合收益	-27,503,259.52	8,873,803.46
专项储备	87,439,579.22	62,091,685.62
盈余公积	472,336,681.45	472,336,681.45
一般风险准备		
未分配利润	5,150,671,850.48	5,129,352,777.63
归属于母公司所有者权益合计	9,587,683,144.20	9,566,239,726.28
少数股东权益	2,098,752,199.43	2,084,270,191.56
所有者权益合计	11,686,435,343.63	11,650,509,917.84
负债和所有者权益总计	23,099,474,736.92	21,730,157,362.32

法定代表人：杨世泽 主管会计工作负责人：李永红 会计机构负责人：刘驰

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	285,223,937.13	118,506,952.26

交易性金融资产	290,768,400.00	344,614,400.00
衍生金融资产		
应收票据	1,548,500.00	3,558,690.57
应收账款	50,712,572.90	37,078,111.67
应收款项融资	7,142,565.20	40,764,874.10
预付款项	33,980,990.66	56,367,297.97
其他应收款	1,940,296,367.70	1,654,205,372.95
其中：应收利息		
应收股利	1,220,147,557.42	860,466,973.13
存货	6,653,855.81	4,764,732.45
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,787,030.10	7,947,560.38
流动资产合计	2,644,114,219.50	2,267,807,992.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,678,957,626.65	8,103,193,176.58
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	295,626,398.66	157,750,491.45
在建工程	8,532,300.29	8,637,335.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,450,137.24	
无形资产	12,234,306.72	12,691,211.83
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,617,661.80	819,989.44
递延所得税资产		
其他非流动资产	56,713,530.18	1,454,109,894.79
非流动资产合计	10,102,131,961.54	9,737,202,099.70
资产总计	12,746,246,181.04	12,005,010,092.05
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,985,779.93	34,853,290.09
预收款项		
合同负债		44,247.79
应付职工薪酬	24,026,706.61	34,206,226.84
应交税费	7,278,639.09	8,772,160.26
其他应付款	345,007,329.54	200,174,541.87
其中：应付利息		
应付股利	233,105,211.24	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	253,332,392.91	390,615,653.76
其他流动负债		5,752.21
流动负债合计	654,630,848.08	668,671,872.82
非流动负债：		
长期借款	3,970,931,202.98	3,404,299,592.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	41,378,136.47	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,309,248.80	4,057,248.88
递延所得税负债	27,068,587.66	37,812,361.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,042,687,175.91	3,446,169,202.13
负债合计	4,697,318,023.99	4,114,841,074.95
所有者权益：		
股本	2,648,922,855.00	2,648,922,855.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,940,860,510.68	2,940,178,133.20
减：库存股		
其他综合收益	-23,617,803.93	-7,904,332.99
专项储备	103,956.63	554.67
盈余公积	393,900,139.61	393,900,139.61
未分配利润	2,088,758,499.06	1,915,071,667.61
所有者权益合计	8,048,928,157.05	7,890,169,017.10
负债和所有者权益总计	12,746,246,181.04	12,005,010,092.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	4,962,430,503.36	4,844,352,684.08
其中：营业收入	4,962,430,503.36	4,844,352,684.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,456,995,982.04	4,114,636,202.05
其中：营业成本	3,567,601,630.54	3,376,337,375.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	44,802,211.36	49,748,209.98
销售费用	114,668,450.01	77,575,817.35
管理费用	488,108,370.40	421,786,421.98
研发费用	146,005,371.33	126,061,315.43
财务费用	95,809,948.40	63,127,062.12
其中：利息费用	92,793,189.90	66,774,752.39
利息收入	1,582,900.98	10,384,931.41
加：其他收益	30,347,608.52	35,167,982.22
投资收益（损失以“—”号填列）	2,260,595.48	10,831,695.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,077,907.14	3,892,845.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-53,846,000.00	-12,840,200.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-11,499,506.92	-26,427,301.13
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-109,226.21	-395,200.95
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-289,584.66	335,127.66
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	472,298,407.53	736,388,585.82
加：营业外收入	2,725,461.06	7,722,272.53
减：营业外支出	2,371,277.11	6,655,086.09
四、利润总额（亏损总额以“—”号	472,652,591.48	737,455,772.26

填列)		
减：所得税费用	96,390,261.23	123,993,775.99
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	376,262,330.25	613,461,996.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	376,262,330.25	613,461,996.27
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	254,424,284.09	451,861,869.71
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	121,838,046.16	161,600,126.56
六、其他综合收益的税后净额	-38,874,158.62	-4,397,217.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-36,377,062.98	-4,034,446.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-255,729.41	57,859.50
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-255,729.41	57,859.50
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-36,121,333.57	-4,092,305.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-84,295.66
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-36,121,333.57	-4,008,010.03
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,497,095.64	-362,771.02
七、综合收益总额	337,388,171.63	609,064,779.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	218,047,221.11	447,827,423.52
归属于少数股东的综合收益总额	119,340,950.52	161,237,355.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0960	0.1706
（二）稀释每股收益	0.0960	0.1706

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：杨世泽 主管会计工作负责人：李永红 会计机构负责人：刘驰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	98,221,132.60	104,748,597.96
减：营业成本	60,237,629.20	61,016,701.15
税金及附加	1,219,970.55	1,485,076.75
销售费用	5,298,233.59	6,041,632.59
管理费用	47,563,838.78	41,647,321.37
研发费用	6,590,440.82	5,975,292.41
财务费用	46,306,534.68	14,558,925.15
其中：利息费用	54,167,914.59	27,293,409.07
利息收入	7,869,924.54	12,769,756.35
加：其他收益	1,164,430.38	1,028,833.25
投资收益（损失以“—”号填列）	515,959,173.87	251,555,490.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,441,381.97	23,611,175.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-53,846,000.00	-12,840,200.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-415,323.09	458,478.61
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		63,384.06
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	393,866,766.14	214,289,635.05
加：营业外收入	9,091.55	29,880.26
减：营业外支出	435.99	1,269,588.93
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	393,875,421.70	213,049,926.38
减：所得税费用	-12,916,620.99	-3,210,049.99
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	406,792,042.69	216,259,976.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	406,792,042.69	216,259,976.37
（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	-15,713,470.94	-1,697,734.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值		

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-15,713,470.94	-1,697,734.07
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-15,713,470.94	-1,697,734.07
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	391,078,571.75	214,562,242.30
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1536	0.0816
(二) 稀释每股收益	0.1536	0.0816

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,822,415,528.13	3,443,664,727.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,750,278.21	24,349,180.53
收到其他与经营活动有关的现金	147,583,013.61	131,579,270.55
经营活动现金流入小计	3,983,748,819.95	3,599,593,178.36
购买商品、接受劳务支付的现金	1,704,274,740.77	1,405,975,368.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,196,378,310.60	989,575,274.57
支付的各项税费	453,172,392.48	473,850,247.37
支付其他与经营活动有关的现金	388,068,859.19	311,007,144.91
经营活动现金流出小计	3,741,894,303.04	3,180,408,035.51
经营活动产生的现金流量净额	241,854,516.91	419,185,142.85
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,063,304.55	10,030,596.89
取得投资收益收到的现金	7,498,625.60	2,256,179.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,827,969.16	2,146,798.80
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	282,043,697.68	
投资活动现金流入小计	295,433,596.99	14,433,575.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	264,442,113.26	143,611,596.10
投资支付的现金	147,328,605.31	105,664,045.22
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	123,117,391.57	
支付其他与投资活动有关的现金	139,905.09	2,577,279.55
投资活动现金流出小计	535,028,015.23	251,852,920.87
投资活动产生的现金流量净额	-239,594,418.24	-237,419,345.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,281,193,583.12	959,193,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	21,250,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,302,443,583.12	959,193,000.00
偿还债务支付的现金	718,235,094.06	837,674,802.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,192,159.20	298,717,467.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	36,274,615.46	17,168,493.59
支付其他与筹资活动有关的现金	10,911,395.47	12,963,634.11
筹资活动现金流出小计	883,338,648.73	1,149,355,903.55
筹资活动产生的现金流量净额	419,104,934.39	-190,162,903.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,971,413.06	-7,353,605.78
五、现金及现金等价物净增加额	411,393,620.00	-15,750,711.74
加：期初现金及现金等价物余额	2,091,560,600.31	1,957,811,116.22
六、期末现金及现金等价物余额	2,502,954,220.31	1,942,060,404.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	81,017,305.53	116,132,811.69
收到的税费返还	39,107.98	
收到其他与经营活动有关的现金	17,452,405.23	3,555,972.90
经营活动现金流入小计	98,508,818.74	119,688,784.59
购买商品、接受劳务支付的现金	36,839,662.97	25,180,002.36
支付给职工以及为职工支付的现金	49,699,674.35	37,799,067.59
支付的各项税费	12,278,560.74	17,786,846.12
支付其他与经营活动有关的现金	17,104,644.64	23,336,802.97
经营活动现金流出小计	115,922,542.70	104,102,719.04
经营活动产生的现金流量净额	-17,413,723.96	15,586,065.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,447,728.50	9,885,895.89

取得投资收益收到的现金	132,141,077.83	205,898,417.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,655,041.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	159,243,847.33	215,882,513.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,425,373.09	8,568,670.14
投资支付的现金	305,497,014.87	135,354,515.12
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		2,100,000.00
投资活动现金流出小计	440,922,387.96	146,023,185.26
投资活动产生的现金流量净额	-281,678,540.63	69,859,328.60
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	852,200,000.00	500,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	38,010.00	22,000,000.00
筹资活动现金流入小计	852,238,010.00	522,980,000.00
偿还债务支付的现金	310,524,695.37	401,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,620,540.87	198,328,802.05
支付其他与筹资活动有关的现金	6,283,524.30	
筹资活动现金流出小计	386,428,760.54	599,328,802.05
筹资活动产生的现金流量净额	465,809,249.46	-76,348,802.05
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	166,716,984.87	9,096,592.10
加：期初现金及现金等价物余额	118,506,952.26	110,855,527.31
六、期末现金及现金等价物余额	285,223,937.13	119,952,119.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	2,648,922,855.00				1,244,661,923.12		8,873,803.46	62,091,685.62	472,336,681.45		5,129,352,773.63		9,566,239,726.8	2,084,270,191.56	11,650,917.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	2,648,922,855.00				1,244,661,923.12		8,873,803.46	62,091,685.62	472,336,681.45		5,129,352,777.63		9,566,239,726.28	2,084,270,191.56	11,650,509,917.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					11,153,514.45		-36,377,062.98	25,347,893.60			21,319,072.85		21,443,417.92	14,482,007.87	35,925,425.79
（一）综合收益总额							-36,377,062.98				254,424,284.09		218,047,211.11	119,340,950.52	337,388,171.63
（二）所有者投入和减少资本					11,153,514.45								11,153,514.45		11,153,514.45
1. 所有者投入的普通股					8,632,272.92								8,632,272.92		8,632,272.92
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					2,521,241.53								2,521,241.53		2,521,241.53
（三）利润分配											-233,105,211.24		-233,105,211.24	-102,368,576.60	-335,473,787.84
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											-233,105,211.24		-233,105,211.24	-102,368,576.60	-335,473,787.84

4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								25,347,893.60					25,347,893.60	-2,490,366.05	22,857,527.55
1. 本期提取								100,083,194.77					100,083,194.77	36,476,357.83	136,559,552.60
2. 本期使用								-74,735,301.17					-74,735,301.17	-38,966,723.88	-113,702,025.05
（六）其他															
四、本期期末余额	2,648,922,855.00				1,255,815,437.57		-27,503,259.52	87,439,579.22	472,336,681.45		5,150,671,850.48		9,587,683,144.20	2,098,752,199.43	11,686,435,633.63

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											

						益			备					计
一、上年期末余额	2,648,922,855.00				1,856,312,967.45	27,007,447.90	67,681,630.84	350,111,743.63		4,681,199,066.28		9,631,235,711.10	1,485,820,794.85	11,117,056,505.95
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	2,648,922,855.00				1,856,312,967.45	27,007,447.90	67,681,630.84	350,111,743.63		4,681,199,066.28		9,631,235,711.10	1,485,820,794.85	11,117,056,505.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					500,000.00	-4,044,493.19	42,555,969.14			279,691,931.14		318,703,407.09	99,408,381.09	418,117,881.18
（一）综合收益总额						-4,034,446.19				451,861,869.71		447,827,423.52	161,237,355.54	609,064,779.06
（二）所有者投入和减少资本					500,000.00							500,000.00	-4,660,009.81	-4,160,009.81
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他					500,000.00							500,000.00	-4,660,009.81	-4,160,009.81
（三）利润分配										-172,179,985.57		-172,179,985.57	66,125,577.01	238,305,625.58

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											- 172 , 17 9, 9 85. 57		- 172 , 17 9, 9 85. 57	- 66, 125 , 57 7. 0 1	- 238 , 30 5, 5 62. 58
4. 其他															
（四）所有者 权益内部 结转							- 10, 047 . 00				10, 047 . 00				
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益							- 10, 047 . 00				10, 047 . 00				
6. 其他															
（五）专项 储备								42, 555 , 96 9. 1 4					42, 555 , 96 9. 1 4	8, 9 56, 612 . 37	51, 512 , 58 1. 5 1
1. 本期提 取								108 , 71 1, 8 54. 48					108 , 71 1, 8 54. 48	30, 150 , 30 7. 4 3	138 , 86 2, 1 61. 91
2. 本期使 用								- 66, 155 , 88 5. 3 4					- 66, 155 , 88 5. 3 4	- 21, 193 , 69 5. 0 6	- 87, 349 , 58 0. 4 0
（六）其他															
四、本期期 末余额	2, 6 48, 922 , 85 5. 0				1, 8 56, 812 , 96 7. 4		22, 962 , 95 4. 7 1	110 , 23 7, 5 99. 98	350 , 11 1, 7 43. 63		4, 9 60, 890 , 99 7. 4		9, 9 49, 939 , 11 8. 1	1, 5 85, 229 , 17 5. 9	11, 535 , 16 8, 2 94.

	0			5					2		9	4	13
--	---	--	--	---	--	--	--	--	---	--	---	---	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,648,922,855.00				2,940,178,133.20		-7,904,332.99	554.67	393,900,139.61	1,915,071,667.61		7,890,169,017.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,648,922,855.00				2,940,178,133.20		-7,904,332.99	554.67	393,900,139.61	1,915,071,667.61		7,890,169,017.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					682,377.48		-15,713,470.94	103,401.96		173,686,831.45		158,759,139.95
（一）综合收益总额							-15,713,470.94			406,792,042.69		391,078,571.75
（二）所有者投入和减少资本					682,377.48							682,377.48
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					682,377.48							682,377.48
（三）利润分配										-233,105.21		-233,105.21

										1.24		1.24
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 233,1 05,21 1.24		- 233,1 05,21 1.24
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备								103,4 01.96				103,4 01.96
1. 本期提 取								1,424 ,625. 18				1,424 ,625. 18
2. 本期使 用								- 1,321 ,223. 22				- 1,321 ,223. 22
（六）其他												
四、本期期 末余额	2,648 ,922, 855.0 0				2,940 ,860, 510.6 8		- 23,61 7,803 .93	103,9 56.63	393,9 00,13 9.61	2,088 ,758, 499.0 6		8,048 ,928, 157.0 5

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	2,648 ,922, 855.0				3,384 ,686, 351.1		2,944 ,189. 22	2,840 .05	271,6 75,20 1.79	987,2 27,21 2.76		7,295 ,458, 650.0

	0				9							1
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,648,922,855.00				3,384,686,351.19		2,944,189.22	2,840.05	271,675,201.79	987,227,212.76		7,295,458,650.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,909,234.40		-1,697,734.07	198,237.48		44,079,990.80		47,489,728.61
（一）综合收益总额							-1,697,734.07			216,259,976.37		214,562,242.30
（二）所有者投入和减少资本					4,909,234.40							4,909,234.40
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					4,909,234.40							4,909,234.40
（三）利润分配										-172,179,985.57		-172,179,985.57
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-172,179,985.57		-172,179,985.57
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								198,237.48				198,237.48
1. 本期提取								1,462,851.12				1,462,851.12
2. 本期使用								-1,264,613.64				-1,264,613.64
（六）其他												
四、本期期末余额	2,648,922,855.00				3,389,595,585.59		1,246,455.15	201,077.53	271,675,201.79	1,031,307,203.56		7,342,948,378.62

三、公司基本情况

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

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

2011年5月31日，根据中国证监会《关于核准安徽江南化工股份有限公司发行股份购买资产方案的批复》（证监许可[2011]827号），本公司向盾安控股集团有限公司（以下简称“盾安控股”）发行 87,640,000 股份、向安徽盾安化工集团有限公司（以下简称“盾安化工”）发行 36,160,000 股份购买相关资产。此次定向增发完成后，盾安控股持有公司 8,764 万股份，占公司股份总数的比例为 33.23%，盾安化工持有公司 3,616 万股份，占公司股份总数的比例为 13.70%。公司控制权发生变化，控股股东变更为盾安控股，实际控制人变更为姚新义。

2020年7月31日，北方特种能源集团有限公司（以下简称“特能集团”）与浙商银行股份有限公司杭州分行、盾安控股共同签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》，盾安控股拟向特能集团转让其合计持有的公司 187,347,254 股股份（无限售条件），占公司总股本的 15.00%，转让价格为 7 元/股，总价款为 1,311,430,778.00 元。同时，盾安控股将所持江南化工 187,222,356 股限售股份（占公司总股本 14.99%）所对应的全部表决权委托给特能集团行使。

2020年12月28日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，盾安控股向特能集团转让其持有的本公司 187,347,254 股股份（无限售条件，占公司总股本的 15.00%），已于 2020 年 12 月 25 日完成过户登记手续。至此，特能集团合计持有江南化工表决权总数的 29.99%，成为本公司的控股股东。

2021年7月15日本公司“通过非公开发行股份的形式，购买北方爆破科技有限公司 100.00%股权，北方矿业服务有限公司 49.00%股权、北方矿业投资有限公司 49.00%股权，陕西庆华汽车安全系统有限公司 65.00%股权，广西金建华民用爆破器材有限公司 90.00%股权”的重组方案获得中国证券监督管理委员会《关于核准安徽江南化工股份有限公司向北方特种能源集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2021]2387号），本公司发行 900,348,489 股，交易对价 3,169,226,681.28 元（3.52 元/股）。本公司注册资本变更为 2,648,922,855 元，股份总数 2,648,922,855 股（每股面值 1 元）。2021 年 9 月 30 日上述股份在深交所发行上市，交易完成后中国兵器工业集团有限公司（以下简称“兵器工业集团”）下属企业合计持有的股份达到 38.93%（其中特能集团直接持有 19.70%股份）。

2024 年 12 月 16 日，公司收到特能集团提供的中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，西安庆华民用爆破器材股份有限公司（以下简称“庆华民爆”）持有的公司股份 53,883,664 股（无限售条件）已于 2024 年 12 月 13 日无偿划转至特能集团，本次无偿划转完成后，特能集团直接持有的公司股权比例由 19.70%上升至 21.74%。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事的经营活动：民用爆破器材（乳化炸药（胶状）、粉状乳化炸药、乳化炸药（胶状，现场混装车）、多孔粒状铵油炸药（现场混装车）等）研发、生产、销售；工程爆破设计、施工、爆破技术服务；爆破合成新材料研发、生产、销售；化工产品及原辅材料

（不含危险化学品）生产、销售；危险货物运输；机电设备产品生产、销售（上述项目仅限分支机构经营）；新能源技术、电力技术、生物质发电技术、风力发电技术、光伏发电技术开发、咨询、服务及成果转让；风力发电、光伏发电、光热发电等清洁能源的生产及销售；与公司信息化建设相关的信息业务咨询；与公司生产、服务相关的技术业务咨询；自营本公司产品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的产品和技术除外）；实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司控股股东为特能集团，最终控制人为兵器工业集团。截至 2026 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 123 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本年合并范围变动情况详见本附注九“合并范围变更”。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 21 日批准报出。

除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

公司简称	--	公司名称
北方爆破	指	北方爆破科技有限公司
广西金建华	指	广西金建华民用爆破器材有限公司
庆华汽车	指	陕西庆华汽车安全系统有限公司
新疆天河	指	新疆天河化工有限公司
安徽向科	指	安徽向科化工有限公司
江南爆破	指	安徽江南爆破工程有限公司
福建久依久	指	福建漳州久依久化工有限公司
绵竹兴远	指	四川省绵竹兴远特种化工有限公司
四川宇泰	指	四川宇泰特种工程技术有限公司
中金立华工业	指	中金立华工业工程服务有限公司
湖北江南楚天	指	湖北江南楚天科技有限公司
宁国江南运输	指	宁国江南运输有限责任公司
盾安新能源	指	浙江盾安新能源发展有限公司
新疆易泰	指	新疆江南易泰建材有限公司
江苏剑峤化工	指	江苏剑峤化工有限公司
南理工科化	指	南京理工科技化工有限责任公司
马鞍山江南化工	指	马鞍山江南化工有限责任公司
宁国平安爆破	指	宁国市平安爆破服务有限公司
宁国油相材料	指	安徽省宁国市江南油相材料有限公司
湖北金兰	指	湖北金兰特种金属材料有限公司
向科工程	指	安徽向科工程科技有限公司
安徽皖化	指	安徽皖化民用爆破器材有限公司

北方民爆	指	陕西北方民爆集团有限公司
江兴民爆	指	山西江阳兴安民爆器材有限公司
江阳爆破	指	山西江阳工程爆破有限公司
内蒙古恒安	指	内蒙古恒安爆破有限公司
内蒙古科大	指	内蒙古科大爆破工程有限公司
湖北帅力	指	湖北帅力化工有限公司
河南华通	指	河南华通化工有限公司
庆华民爆	指	西安庆华民用爆破器材股份有限公司
峨边国昌	指	四川省峨边国昌化工有限责任公司
东神楚天	指	湖北东神楚天化工有限公司
百色新联物流	指	百色新联物流有限公司
中宝资源国际	指	中宝资源国际有限公司
北方矿投	指	北方矿业投资有限公司
北方矿服	指	北方矿业服务有限公司
北矿简易公司	指	北方矿业技术服务简易股份有限公司
纳米比亚公司	指	北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司
塞尔维亚公司	指	EKSPLOZIVI RUDEX DOO
ET 公司	指	Erkhet Tunsh LLC
安徽恒源技研	指	安徽恒源技研化工有限公司
红旗民爆	指	陕西红旗民爆集团股份有限公司
楚天化工	指	湖北楚天化工有限公司
朝阳红山	指	朝阳红山化工有限责任公司
重庆顺安	指	重庆顺安爆破器材有限公司
华丰民用	指	辽宁华丰民用化工发展有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、新金融工具准则、新租赁准则、长期资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”、附注五、11“金融工具”及“金融资产减值”、附注五、41“租赁”及附注五、30“长期资产减值”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、42“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2026 年 6 月 30 日的财务状况及 2026 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》、《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业务有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团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。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据企业经营所处的主要经济环境中的货币确定记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

合并财务报表的编制方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

- 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

- 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

- 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并

丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

• 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本

金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

● 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

• 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

• 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

- 金融资产和金融负债的抵销

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

- 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

1. 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债

权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

- 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

- 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

- 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

- 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

- 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	本组合以承兑人为信用风险较小的银行确定。
商业承兑汇票组合	本组合根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同。

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联往来组合	本组合为江南化工合并范围内关联方。
合同资产：	
账龄组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联往来组合	本组合为江南化工合并范围内关联方。

③其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联往来组合	本组合为江南化工合并范围内关联方。

④账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

1) 民爆业务

账龄	应收款项预期信用损失率（%）
----	----------------

1 年以内（含 1 年下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	15.00
3-4 年	20.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

2) 新能源业务

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

12、应收票据

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

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

13、应收账款

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

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

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，以预期信用损失模型为基础，采用简化方法于应收款项初始确认时确认预期存续期损失。

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。将计提或转回的损失准备计入当期损益。

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11、金融资产减值。

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

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

17、存货

18、持有待售资产

- 持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的

各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

- 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

- 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权

投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

- 后续计量及损益确认方法

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

- ①成本法核算的长期股权投资

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

- ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当

期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间

的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，本集团以转换前固定资产或无形资产的账面价值作为转换后投资性房地产的入账价值。

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-30	3.00	3.23%-3.88%
机器设备	年限平均法	5-12	3.00	8.08%-9.70%
运输设备	年限平均法	5-10	3.00	12.13%-16.17%
办公及电子设备	年限平均法	3-10	3.00	12.13%-19.40%
其他	年限平均法	3-10	3.00	12.13%-19.40%

无

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、砂石采矿权、专利权及非专利技术等。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各项无形资产的使用摊销寿命如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	权证有效期
砂石采矿权	20
非专利权	10
其他	3-10

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

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

- 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

- ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及公司与公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及公司与公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入的确认

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（3）本集团收入确认的具体政策如下：

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

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

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

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

（4）收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

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

②重大融资成分

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

③非现金对价

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

④应付客户对价

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况：无

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

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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。

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

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

- 当期所得税

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

- 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

- 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

- 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本集团租赁资产的类别主要为运输工具、房屋建筑物、机器设备等。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注五、37、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更□适用 ☒ 不适用**(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**□适用 ☒ 不适用**44、其他**

自 2022 年 11 月 21 日起，本集团按照财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号）的规定提取和使用安全生产费用。根据《企业会计准则解释第 3 号》（财会〔2009〕8 号），本集团依照国家有关规定提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费用时，对规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，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，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。

（1）建设工程施工企业以建筑安装工程造价为依据，于月末按工程进度计算提取企业安全生产费用。提取标准如下：

①矿山工程 3.5%；②铁路工程、房屋建筑工程、城市轨道交通工程 3%；③水利水电工程、电力工程 2.5%；④冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、通信工程 2%；⑤市政公用工程、港口与航道工程、公路工程 1.5%。

（2）民用爆炸物品生产企业，以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

①上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；②上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；③上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；④上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

（3）交通运输企业以上一年度营业收入为依据，确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

①普通货运业务 1%；②客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务 1.5%。

（4）电力生产企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

①上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 3%提取；②上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取；③上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1%提取；④上

一、年度营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.8%提取；⑤上一年度营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.6%提取；⑥上一年度营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.2%提取。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	1.00%、3.00%、5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、2.50%、3.50%、5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	30.00%、25.00%、20.00%、17.00%、16.50%、15.00%、8.25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除10%–30%后的余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的6%、12%计缴。	1.20%、6.00%、12.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江阳爆破	15.00%
江兴民爆	15.00%
广西金建华	15.00%
新疆天河	15.00%
新疆天河爆破工程有限公司	15.00%
新疆恒远爆破工程有限公司	15.00%
新疆中岩恒泰爆破工程有限公司	15.00%
安徽向科	15.00%
湖北帅力化工	15.00%
河南华通化工	15.00%
马鞍山江南	15.00%
湖北金兰	15.00%
南理工科化	15.00%
朝阳红山	15.00%
庆华汽车	15.00%
陕西北方友邦爆破科技有限公司	15.00%
神木北方特能化工科技有限公司	15.00%
陕西特能混制科技有限公司	15.00%
陕西汉阴庆华化工有限公司	15.00%
西安庆华民爆	15.00%
安徽恒源技研	15.00%
漳州久依久	15.00%
克州新天恒泰化工有限公司	15.00%
新疆中矿天泓矿山技术工程有限责任公司	15.00%
新疆中矿天泰矿山技术工程有限责任公司	15.00%
绵竹兴远	15.00%
伊吾盾安风电有限公司	15.00%
鄯善盾安风电有限公司	15.00%
木垒县盾安风电有限公司	15.00%
宁夏盾安风电有限公司	15.00%
贵州盾安风电有限公司	15.00%

酒泉盾安新能源有限公司	15.00%
广西金建华爆破工程有限公司	15.00%
成都西交特种工程技术勘测设计有限公司	20.00%
赤壁帅力危货运输有限公司	20.00%
河南华通永安爆破技术工程有限公司	20.00%
确山县鸿盛建材购销有限公司	20.00%
新疆盾安新能源有限公司	20.00%
百色建华民用爆炸物品销售有限公司	20.00%
百色新联物流	20.00%
和静天河万方化工有限公司	20.00%
新疆天河泓泰矿山技术工程有限责任公司	20.00%
沙雅县东方丽盛货运有限公司	20.00%
克州恒远运输有限公司	20.00%
新疆中矿恒泰矿山技术工程有限责任公司	20.00%
克州恒远民用爆破器材专卖有限公司	20.00%
喀什地区民用爆破器材专卖有限责任公司	20.00%
巴州长岭民用爆破器材有限公司	20.00%
安庆向科运输有限公司	20.00%
巢湖市江南矿山爆破工程有限公司	20.00%
霍邱县兴安民爆器材有限责任公司	20.00%
霍邱县兴安危险品运输有限公司	20.00%
宁国油相材料	20.00%
中宝资源国际	16.50%、8.25%
北矿投资公司	17.00%
北矿服务公司	16.50%、8.25%
北矿简易公司	30.00%
纳米比亚公司	30.00%
塞尔维亚公司	15.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

（1）高新技术企业税收优惠

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

公司名称	所得税优惠期间
山西江阳爆破	2025 年至 2027 年
山西江阳兴安	2024 年至 2026 年
广西金建华	2025 年至 2027 年
新疆天河化工	2024 年至 2026 年
新疆天河爆破工程有限公司	2025 年至 2027 年
新疆恒远爆破工程有限公司	2024 年至 2026 年
新疆中岩恒泰爆破工程有限公司	2025 年至 2027 年
安徽向科化工	2025 年至 2027 年
湖北帅力化工	2025 年至 2027 年
河南华通化工	2025 年至 2027 年
马鞍山化工	2025 年至 2027 年

湖北金兰材料	2025 年至 2027 年
南京理工科技	2023 年至 2025 年
朝阳红山	2024 年至 2026 年
陕西庆华汽车	2024 年至 2026 年
陕西北方友邦爆破科技有限公司	2025 年至 2027 年
神木北方特能化工科技有限公司	2025 年至 2027 年
西安庆华民爆	2025 年至 2027 年
福建久依久	2024 年至 2026 年
安徽恒源技研	2025 年至 2027 年

（2）西部大开发企业所得税优惠

2020 年 4 月 23 日，财政部、税务总局、国家发展改革委发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），公告规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60.00% 以上的企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

（3）小微企业税收优惠政策

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

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

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

（4）“三免三减半”所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）、《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目享受企业所得税优惠政策问题的补充通知》（财税〔2014〕55 号），企业于 2008 年

1月1日后批准的从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

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

根据上述通知，酒泉盾安新能源有限公司盾安桥北第三100mw配套风电场享受2022年至2024年免征企业所得税，2025年至2027年减半征收企业所得税的优惠。

3、其他

无

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	1,529,291.50	2,256,487.82
银行存款	720,323,935.13	430,586,179.24
其他货币资金	52,536,983.11	26,492,172.40
存放财务公司款项	1,779,280,744.71	1,659,294,931.78
合计	2,553,670,954.45	2,118,629,771.24
其中：存放在境外的款项总额	220,858,642.51	341,101,808.20

其他说明

使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	12,500,000.00	16,321,344.87
保函保证金	15,830,955.11	10,259,222.05
其他原因受限	22,385,779.03	488,604.01
合 计	50,716,734.14	27,069,170.93

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	290,768,400.00	344,614,400.00

其中：		
权益工具投资	290,768,400.00	344,614,400.00
其中：		
合计	290,768,400.00	344,614,400.00

其他说明

报告期末公司持有雪峰科技股票 4,142 万股，截至报告期末收盘价格为 7.02 元/股。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	199,093,738.75	270,854,641.33
合计	199,093,738.75	270,854,641.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	209,572,356.58	100.00%	10,478,617.83	5.00%	199,093,738.75	285,097,807.70	100.00%	14,243,166.37	5.00%	270,854,641.33
其中：										
商业承兑汇票组合	209,572,356.58	100.00%	10,478,617.83	5.00%	199,093,738.75	285,097,807.70	100.00%	14,243,166.37	5.00%	270,854,641.33
合计	209,572,356.58	100.00%	10,478,617.83	5.00%	199,093,738.75	285,097,807.70	100.00%	14,243,166.37	5.00%	270,854,641.33

按组合计提坏账准备类别名称：10,478,617.83

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	209,572,356.58	10,478,617.83	5.00%
合计	209,572,356.58	10,478,617.83	

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	14,243,166.37	162,637.72	3,927,186.26			10,478,617.83
合计	14,243,166.37	162,637.72	3,927,186.26			10,478,617.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,412,921,825.69	3,004,911,778.37
1 年以内（含 1 年）	3,412,921,825.69	3,004,911,778.37
1 至 2 年	755,190,829.26	835,784,778.64
2 至 3 年	558,754,035.06	434,695,750.76
3 年以上	912,708,754.64	789,533,153.81
3 至 4 年	218,550,979.33	199,765,387.96
4 至 5 年	216,063,575.33	207,318,706.29
5 年以上	478,094,199.98	382,449,059.56
合计	5,639,575,444.65	5,064,925,461.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,026,332,708.57	35.93%	63,038,418.29	3.11%	1,963,294,290.28	1,911,376,056.23	37.74%	50,321,280.59	2.63%	1,861,054,775.64
其中：										
单项计提坏账准备	2,026,332,708.57	35.93%	63,038,418.29	3.11%	1,963,294,290.28	1,911,376,056.23	37.74%	50,321,280.59	2.63%	1,861,054,775.64
按组合计提坏账准备的应收账款	3,613,242,736.08	64.07%	303,669,626.73	8.40%	3,309,573,109.35	3,153,549,405.35	62.26%	283,734,287.84	9.00%	2,869,815,117.51
其中：										
账龄分析组合	3,613,242,736.08	64.07%	303,669,626.73	8.40%	3,309,573,109.35	3,153,549,405.35	62.26%	283,734,287.84	9.00%	2,869,815,117.51
合计	5,639,575,444.65	100.00%	366,708,045.02	100.00%	5,272,867,399.63	5,064,925,461.58	100.00%	334,055,568.43	6.60%	4,730,869,893.15

按单项计提坏账准备类别名称：63,038,418.29

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	727,966,567.71	13,697,514.57	771,149,695.40	13,697,514.57	1.78%	应收电价及国补资金
客户 2	530,836,488.05	7,950,740.00	565,853,024.49	7,950,740.00	1.41%	应收电价及国补资金
客户 3	196,305,735.14	1,159,138.10	202,589,035.91	1,159,138.10	0.57%	应收电价及国补资金
客户 4	119,841,646.44	2,070,464.00	120,883,889.13	2,070,464.00	1.71%	应收电价及国补资金
客户 5	139,051,707.50	0.00	143,210,731.39		0.00%	应收电价及国补资金
客户 6	112,719,627.03	3,266,428.00	118,887,936.72	3,266,428.00	2.75%	应收电价及国补资金
客户 7	61,722,829.87	2,059,068.00	65,903,952.49	2,059,068.00	3.12%	应收电价及国补资金
客户 8	2,813,526.57	0.00	5,019,377.42		0.00%	应收电价及国补资金
阿克陶县昆础铁矿业有限公司	4,259,551.63	4,259,551.63	4,259,551.63	4,259,551.63	100.00%	预期无法收回
新疆瀚盛丰源矿业有限公司	3,118,362.40	3,118,362.40	3,118,362.40	3,118,362.40	100.00%	预期无法收回
新疆昊通工贸有限公司	2,884,889.80	2,884,889.80	2,884,889.80	2,884,889.80	100.00%	预期无法收回
四川路航建设工程有限公司一分公司	2,474,986.41	2,474,986.41	2,474,986.41	2,474,986.41	100.00%	预期无法收回
青海庆华矿冶煤化集团有限公司	1,208,438.89	1,208,438.89	1,108,438.89	1,108,438.89	100.00%	预期无法收回
德阳市兴远民爆器材有限公司什邡分公司	1,129,257.06	1,129,257.06	1,129,257.06	1,129,257.06	100.00%	预期无法收回
新疆凯领阿尔格敏矿业有限公司	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00	100.00%	预期无法收回
其他单位汇总	4,242,441.73	4,242,441.73	17,059,579.43	17,059,579.43	100.00%	预期无法收回
合计	1,911,376,056.23	50,321,280.59	2,026,332,708.57	63,038,418.29		

按组合计提坏账准备类别名称：253,596,810.06

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,149,470,236.48	157,473,511.81	5.00%
1 至 2 年	221,640,129.72	22,164,012.97	10.00%
2 至 3 年	93,553,285.84	14,032,992.88	15.00%
3 至 4 年	41,918,860.60	8,383,772.12	20.00%
4 至 5 年	25,224,432.47	20,179,545.98	80.00%
5 年以上	31,362,974.30	31,362,974.30	100.00%
合计	3,563,169,919.41	253,596,810.06	

确定该组合依据的说明：

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

按组合计提坏账准备类别名称：50,072,816.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
5 年以上	50,072,816.67	50,072,816.67	100.00%

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	334,055,568.43	12,010,205.36	30,392.44	1,331,326.05	22,003,989.72	366,708,045.02
合计	334,055,568.43	12,010,205.36	30,392.44	1,331,326.05	22,003,989.72	366,708,045.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期因合并范围变化增加坏账准备 22,003,989.72 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,331,326.05

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
公司 1	793,861,144.50		793,106,210.45	15.00%	36,408,963.67
公司 2	579,527,708.06		579,527,708.06	10.95%	21,625,423.57
公司 3	242,513,191.19		242,513,191.19	4.58%	12,125,659.56
公司 4	205,712,551.91		205,712,551.91	3.89%	4,282,654.10
公司 5	187,355,211.17		187,355,211.17	3.54%	11,400,932.75
合计	2,008,969,806.83		2,008,214,872.78	37.96%	85,843,633.65

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	17,411,211.91	1,226,906.22	16,184,305.69	16,742,439.00	837,121.95	15,905,317.05
履约进度款	6,515,785.84	3,119,626.06	3,396,159.78			
合计	23,926,997.75	4,346,532.28	19,580,465.47	16,742,439.00	837,121.95	15,905,317.05

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	23,926,997.75	100.00%	4,346,532.28	18.17%	19,580,465.47	16,742,439.00	100.00%	837,121.95	5.00%	15,905,317.05
其中：										
账龄组合	23,926,997.75	100.00%	4,346,532.28	18.17%	19,580,465.47	16,742,439.00	100.00%	837,121.95	5.00%	15,905,317.05
合计	23,926,997.75	100.00%	4,346,532.28	18.17%	19,580,465.47	16,742,439.00	100.00%	837,121.95	5.00%	15,905,317.05

按组合计提坏账准备类别名称：4,346,532.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	23,926,997.75	4,346,532.28	18.17%
合计	23,926,997.75	4,346,532.28	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	389,784.27	213,427.96		
合计	389,784.27	213,427.96		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

无

其他说明：

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	323,924,496.62	494,840,086.61
合计	323,924,496.62	494,840,086.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	11,680,497.93	12,025,072.44
其他应收款	322,532,846.26	274,500,669.61
合计	334,213,344.19	286,525,742.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
蒙古 ET 公司	11,377,660.02	11,722,234.53
克州金盾保安押运有限责任公司	302,837.91	302,837.91
合计	11,680,497.93	12,025,072.44

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
蒙古 ET 公司	11,377,660.02	2-3 年	战略调整	预计可收回
合计	11,377,660.02			

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及租金	211,368,989.51	174,829,301.61
代垫款项	65,302,367.09	65,094,181.03

劳务款及往来款	87,384,289.49	45,948,100.94
押金、质保金及备用金	33,256,784.28	36,398,992.09
其他	24,312,186.95	34,080,435.16
合计	421,624,617.32	356,351,010.83

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	220,367,001.80	174,901,453.33
1 年以内（含 1 年）	220,367,001.80	174,901,453.33
1 至 2 年	60,018,829.34	52,800,264.54
2 至 3 年	41,458,374.17	29,700,810.53
3 年以上	88,099,914.08	98,948,482.43
3 至 4 年	24,197,463.30	34,437,175.32
4 至 5 年	22,848,297.32	18,080,640.60
5 年以上	41,054,153.46	46,430,666.51
合计	409,944,119.39	356,351,010.83

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	20,461,636.91	4.99%	20,461,636.91	100.00%		19,912,770.55	5.59%	19,912,770.55	100.00%	
其中：										
单项计提组合	20,461,636.91	4.99%	20,461,636.91	100.00%		19,912,770.55	5.59%	19,912,770.55	100.00%	
按组合计提坏账准备	389,482,482.48	95.01%	66,949,636.22	17.19%	322,532,846.26	336,438,240.28	94.41%	61,937,570.67	18.41%	274,500,669.61
其中：										
账龄组合	389,482,482.48	95.01%	66,949,636.22	17.19%	322,532,846.26	336,438,240.28	94.41%	61,937,570.67	18.41%	274,500,669.61
合计	409,944,119.39	100.00%	87,411,273.13	21.32%	322,532,846.26	356,351,010.83	100.00%	81,850,341.22	22.97%	274,500,669.61

按单项计提坏账准备类别名称：20,461,636.91

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
施群雄（福建久依久原股东）	11,322,696.55	11,322,696.55	11,322,696.55	11,322,696.55	100.00%	预计无法收回

陕西正乾建设工程有限公司	2,023,688.80	2,023,688.80	2,023,688.80	2,023,688.80	100.00%	预计无法收回
什邡市永安化工有限公司	1,698,648.00	1,698,648.00	1,698,648.00	1,698,648.00	100.00%	预计无法收回
安徽皖宇机械设备有限公司	1,370,876.05	1,370,876.05	1,370,876.05	1,370,876.05	100.00%	预计无法收回
郑峰	1,098,849.18	1,098,849.18	1,097,349.18	1,097,349.18	100.00%	预计无法收回
其他单位汇总	2,398,011.97	2,398,011.97	2,948,378.33	2,948,378.33	100.00%	预计无法收回
合计	19,912,770.55	19,912,770.55	20,461,636.91	20,461,636.91		

按组合计提坏账准备类别名称：66,949,636.22

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	220,367,001.80	11,018,350.09	5.00%
1 至 2 年	60,018,829.34	6,001,882.93	10.00%
2 至 3 年	41,458,374.17	6,218,756.13	15.00%
3 至 4 年	24,197,463.30	4,839,492.66	20.00%
4 至 5 年	22,848,297.32	18,278,637.86	80.00%
5 年以上	20,592,516.55	20,592,516.55	100.00%
合计	389,482,482.48	66,949,636.22	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	9,131,652.33	52,805,918.34	19,912,770.55	81,850,341.22
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,618,619.58	2,841,738.24		
本期转回	-1,021,145.54			
其他变动	1,121,719.63			
2026 年 6 月 30 日余额	11,850,846.00	55,647,656.58	19,912,770.55	87,411,273.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他变动主要系本公司本期新增重庆顺安及华丰民用增加 1,121,719.63 元等合并范围变动影响。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

坏账准备	81,850,341.22	5,460,357.82	1,021,145.54	-	1,121,719.63	87,411,273.13
合计	81,850,341.22	5,460,357.82	1,021,145.54	-	1,121,719.63	87,411,273.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家能源集团陕西神延煤炭有限责任公司	保证金	29,523,438.71	1-2 年	7.00%	2,580,450.06
青海鸿宇建设工程有限公司	租赁费	23,493,293.13	1-4 年	5.57%	4,202,244.90
科米卡矿业简易股份有限公司	保证金	13,814,929.54	2-3 年	3.28%	1,278,914.89
施群雄（福建久依久原股东）	往来款	11,322,696.55	5 年以上	2.69%	11,322,696.55
中铁十九局集团矿业投资有限公司	保证金	11,242,143.30	1 年以内	2.67%	562,107.17
合计		89,396,501.23		21.20%	19,946,413.57

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	349,448,957.96	88.07%	255,521,365.11	86.98%
1 至 2 年	33,841,763.00	8.53%	25,207,134.23	8.58%
2 至 3 年	8,064,556.55	2.03%	8,787,538.13	2.99%
3 年以上	5,427,482.12	1.37%	4,248,265.49	1.45%
合计	396,782,759.63		293,764,302.96	

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 92,429,381.28 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 23.29%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	477,350,784.34	6,799,998.44	470,550,785.90	376,660,845.86	7,510,749.71	369,150,096.15
在产品	109,407,062.36	37,777.94	109,369,284.42	47,008,764.13	37,777.94	46,970,986.19
库存商品	389,469,381.69	1,542,951.46	387,926,430.23	288,552,193.14	1,155,492.86	287,396,700.28
周转材料	23,399,628.44		23,399,628.44	18,187,131.88		18,187,131.88
合同履约成本	283,125,590.16	62,332.05	283,063,258.11	234,484,866.08	62,332.05	234,422,534.03

合计	1,282,752,446.99	8,443,059.89	1,274,309,387.10	964,893,801.09	8,766,352.56	956,127,448.53
----	------------------	--------------	------------------	----------------	--------------	----------------

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,510,749.71	-710,751.27				6,799,998.44
在产品	37,777.94					37,777.94
库存商品	1,155,492.86	387,458.60				1,542,951.46
合同履约成本	62,332.05					62,332.05
合计	8,766,352.56	-323,292.67				8,443,059.89

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

无

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

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	348,941,410.27	347,393,727.33
预交企业所得税	25,853,916.62	35,287,437.21
待摊费用	1,030,207.43	2,120,284.14
预缴其他税费	55,618.41	1,327,510.37
其他	23,363.84	1,018,284.71
合计	375,904,516.57	387,147,243.76

补偿性资产相关信息

其他说明：

无

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

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

		率	率		金		率	率		金
--	--	---	---	--	---	--	---	---	--	---

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
安庆宜联民爆器材有限公司	301,472.87						301,472.87	
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	4,818,000.00						4,818,000.00	
咸宁市永	515,091.8						515,091.8	

安民用爆炸物品有限公司	4						4	
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	2,527,902.47						2,527,902.47	
黄石大安民用爆炸物品有限公司	45,992.08						45,992.08	
河南省永联民爆器材股份有限公司	240,000.00						240,000.00	
黄石大安民用爆炸物品有限公司	1,047,600.00						1,047,600.00	
西藏高争爆破工程有限公司	6,781,538.23						6,781,538.23	
北京光年无限科技有限公司					50,000,000.00			
深圳炎泰丰华科技有限公司		68,173.98					68,173.98	
合计	16,277,597.49	68,173.98			50,000,000.00		16,345,771.47	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：本期非同一控制下合并华丰民用，其持有炎泰丰华科技有限公司 16%股权投资划分为其他权益工具投资，期初余额 327,802.49 元，本期公允价值变动-259,628.51 元，期末余额为 68,173.98 元。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽北方华鑫智控科技有限公司	19,140,433.19				-543,751.33						18,596,681.86	
ERKHE T TUNSH LLC	22,608,017.61				40,774.11	-701,358.53					21,947,433.19	
克州金盾保安押运有限责任公司	13,371,445.71				-120,474.85						13,250,970.86	
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	22,398,814.06				48,034.48						22,446,848.54	
福建省联久民爆物品有限公司	1,322,322.42				-24,000.00						1,298,322.42	
福建省闽盛民爆物品有限公司	2,319,558.50				-214,671.23						2,104,887.27	
福建省龙曜工程技术有限公司	16,571,328.12				-242,802.57						16,328,525.55	

福建省华飞爆破工程有限公司	7,497,816.09	5,640,260.24			- 1,145,517.57						6,352,298.52	5,640,260.24
西昌永盛实业有限责任公司	29,059,264.69				- 473,648.92						28,585,615.77	
通山泰安爆破工程服务有限公司	2,253,458.69				- 90,260.86		21,241.53				2,184,439.36	
吉中合资萨硫特有限责任公司	33,305,122.47	33,305,122.47									33,305,122.47	33,305,122.47
重庆广联民爆器材有限公司					- 56,866.86			1,210,625.60		53,049,030.09	51,781,537.63	
重庆凯东物流有限公司					- 673,309.27					11,315,885.42	10,642,576.15	
重庆市渝物民用爆破器材有限公司					- 581,412.27					51,538,386.69	50,956,974.42	
小计	169,847,581.55	38,945,382.71			- 4,077,907.14	- 701,358.53	21,241.53	1,210,625.60		115,903,302.20	279,782,234.01	38,945,382.71
合计	169,847,581.55	38,945,382.71			- 4,077,907.14	- 701,358.53	21,241.53	1,210,625.60		115,903,302.20	279,782,234.01	38,945,382.71

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川省达州钢铁集团有限责任公司	11,680,700.00	
杭州梅苑股份有限公司	2,523,900.00	
泸州安翔民爆物资有限公司	150,000.00	
重庆云铭科技股份有限公司	1,500,000.00	
合计	15,854,600.00	

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,890,583.45			19,890,583.45
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,890,583.45			19,890,583.45
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,834,480.24			8,834,480.24
2. 本期增加金额	404,806.14			404,806.14
(1) 计提或摊销	404,806.14			404,806.14

3. 本期减少金额	80,571.43			80,571.43
(1) 处置				
(2) 其他转出	80,571.43			80,571.43
4. 期末余额	9,158,714.95			9,158,714.95
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,731,868.50			10,731,868.50
2. 期初账面价值	11,056,103.21			11,056,103.21

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,632,388,275.30	7,157,487,399.43
合计	7,632,388,275.30	7,157,487,399.43

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,350,938,302.23	9,080,956,979.53	560,557,818.61	281,666,404.13	13,722,440.20	13,287,841,944.70
2. 本期增加金额	631,114,182.72	440,591,239.49	39,145,541.64	15,620,288.38	588,648.25	1,127,059,900.48
(1) 购置	8,044,818.84	171,709,216.72	19,695,785.55	7,012,903.80	542,608.65	207,005,333.56
(2) 在建工程转入	2,209,364.92	48,026,372.05	1,152,683.65			51,388,420.62
(3) 企业合并增加	620,336,231.40	220,593,001.62	18,226,256.78	8,559,883.69	46,039.60	867,761,413.09
(4) 外币折算影响	523,767.56	262,649.10	70,815.66	47,500.89		904,733.21
3. 本期减少金额	1,984,500.03	32,793,677.90	14,136,687.84	1,375,267.22	127,063.08	50,417,196.07
(1) 处置或报废	787,201.22	8,460,152.28	12,554,140.75	1,185,384.32	127,063.08	23,113,941.65
(2) 外币折算影响	1,197,298.81	24,333,525.62	1,582,547.09	189,882.90		27,303,254.42
4. 期末余额	3,980,067,984.92	9,488,754,541.12	585,566,672.41	295,911,425.29	14,184,025.37	14,364,484,649.11
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,199,052,990.45	4,245,548,337.60	317,024,227.50	216,893,313.21	11,809,867.24	5,990,328,736.00
2. 本期增加金额	216,378,444.25	345,672,984.66	35,520,497.40	17,230,291.44	933,658.88	615,735,876.63
(1) 计提	63,777,015.84	259,571,317.17	26,433,375.22	10,852,258.67	912,940.97	361,546,907.87
(2) 企业合并增加	152,510,871.59	86,051,387.94	9,076,882.52	6,331,289.79	20,717.91	253,991,149.75
(3) 外币折算影响	90,556.82	50,279.55	10,239.66	46,742.98		197,819.01
3. 本期减少金额	424,823.55	7,817,364.66	10,141,620.62	935,426.09	106,850.29	19,426,085.21

(1) 处置或报废	264,146.70	1,539,592.41	9,399,482.97	860,419.69	106,850.29	12,170,492.06
(2) 外币折算影响	160,676.85	6,277,772.25	742,137.65	75,006.40		7,255,593.15
4. 期末余额	1,415,006,611.15	4,583,403,957.60	342,403,104.28	233,188,178.56	12,636,675.83	6,586,638,527.42
三、减值准备						
1. 期初余额	29,642,750.73	109,507,158.92	569,295.93	306,603.69		140,025,809.27
2. 本期增加金额	1,552,018.81	3,892,405.30				5,444,424.11
(1) 计提						
(2) 企业合并增加	1,552,018.81	3,892,405.30				5,444,424.11
3. 本期减少金额			12,386.99			
(1) 处置或报废			12,386.99			12,386.99
4. 期末余额	31,194,769.54	113,399,564.22	556,908.94	306,603.69		145,457,846.39
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,533,866,604.23	4,791,951,019.30	242,606,659.19	62,416,643.04	1,547,349.54	7,632,388,275.30
2. 期初账面价值	2,122,242,561.05	4,725,901,483.01	242,964,295.18	64,466,487.23	1,912,572.96	7,157,487,399.43

(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					
运输工具					
电子设备					
合计					

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	341,670,945.14	334,775,083.43
工程物资	8,486.47	8,597.59
合计	341,679,431.61	334,783,681.02

(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
购置生产区土地购计划项目	230,062.83		230,062.83	29,687,169.81		29,687,169.81
博列瓦茨乳化炸药生产线	20,343,915.71		20,343,915.71	27,516,071.17		27,516,071.17
天河化工科技研发大楼	34,561,609.96		34,561,609.96	26,722,778.11		26,722,778.11
北山新项目部建设	25,115,475.18		25,115,475.18	24,976,375.35		24,976,375.35
淖毛湖地面站捷胜新生活区	26,025,690.41		26,025,690.41	24,462,951.88		24,462,951.88
民用爆炸物品存储库建设项目	23,611,650.94		23,611,650.94	20,430,104.56		20,430,104.56
库车分公司燃煤锅炉生产供气系统节能环保项目	0.00		0.00	15,923,831.64		15,923,831.64
工业雷管改造项目	9,809,957.09		9,809,957.09	12,642,203.44		12,642,203.44
容县扩能改建	0.00		0.00	12,876,591.84		12,876,591.84
技改工程	13,117,222.80		13,117,222.80	10,048,577.54		10,048,577.54
年产 2.4 万吨现场混装炸药项目	13,409,201.43	13,409,201.43		13,409,201.43	13,409,201.43	

陕西庆华汽车在 安装设备	3,692,802.53		3,692,802.53	1,967,430.88		1,967,430.88
安全应急产品 生产能力建设 项目	125,266.20		125,266.20	125,266.20		125,266.20
起爆药生产线 安全改造项目	0.00		0.00	761,891.50		761,891.50
其他项目汇总	213,745,117.45	28,707,825.96	185,037,291.49	157,803,133.30	31,169,293.79	126,633,839.51
合计	383,787,972.53	42,117,027.39	341,670,945.14	379,353,578.65	44,578,495.22	334,775,083.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目 名称	预算 数	期初 余额	本期 增加 金额	本期 转入 固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
购置 生产 区土 地购 计划 项目	31,000,000.00	29,687,169.81	1,134,082.83		30,591,189.81	230,062.83	99.42%	100				其他
博列 瓦茨 乳化 炸药 生产 线	32,000,000.00	27,516,071.17		1,497,541.76		26,018,529.41	86.00%	95.00				其他
民用 爆炸 物品 存储 库建 设项 目	24,100,000.00	20,430,104.56	3,181,546.38			23,611,650.94	78.00%	95.00				其他
北山 新项 目部 建设	29,000,000.00	24,976,375.35	139,099.83			25,115,475.18	86.61%	95.00				其他
淖毛 湖地 面站 捷胜 新生 活区	30,000,000.00	24,462,951.88	1,562,738.53			26,025,690.41	86.75%	95.00				其他
安全 应急 产品 生产 能力	18,000,000.00	125,266.20				125,266.20	0.70%	100				其他

建设 项目												
容县 扩能 改建	19,20 0,000 .00	12,87 6,591 .84		12,87 6,591 .84		0.00	67.07 %	100				其他
陕西 庆华 汽车 在安 装设 备	16,25 0,000 .00	1,967 ,430. 88	1,725 ,371. 65			3,692 ,802. 53	22.72 %	50.00				其他
年产 2.4 万 吨现 场混 装炸 药项 目	22,40 0,000 .00	13,40 9,201 .43				13,40 9,201 .43	59.86 %	60				其他
天河 化工 科技 研发 大楼	40,00 0,000 .00	26,72 2,778 .11	7,838 ,831. 85			34,56 1,609 .96	86.40 %	86.40				其他
经开 厂区 2000 万发 安全 气囊 用点 火具 生产 能力 建设 项目	54,00 0,000 .00	158,2 53.43	113,2 07.55			271,4 60.98	79.78 %	100				其他
库车 分公 司燃 煤锅 炉生 产供 汽系 统节 能环 保项 目	16,00 0,000 .00	15,92 3,831 .64		15,92 3,831 .64		0.00	99.52 %	100				其他
技改 工程	21,00 0,000 .00	10,04 8,577 .54	3,068 ,645. 26			13,11 7,222 .80	62.46 %	62.46				其他
起爆 药生 产线 安全 改造 项目	47,80 0,000 .00	761,8 91.50				761,8 91.50	68.72 %	95				其他
工业 雷管	23,80 4,000	12,64 2,203		2,832 ,246.		9,809 ,957.	53.11 %	50				其他

改造 项目	. 00	. 44		35		09						
合计	424, 5 54, 00 0. 00	221, 7 08, 69 8. 78	18, 76 3, 523 . 88	33, 13 0, 211 . 59	30, 59 1, 189 . 81	176, 7 50, 82 1. 26						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

无

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	8, 486. 47		8, 486. 47	8, 597. 59		8, 597. 59
合计	8, 486. 47		8, 486. 47	8, 597. 59		8, 597. 59

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地资产	房屋及建筑物	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	31,643,412.33	76,832,856.06	16,264,028.98	714,849.94	125,455,147.31
2. 本期增加金额	630,438.92	70,899,264.58	3,350,146.13		74,879,849.63
(1) 第三方租入	630,438.92	52,370,198.87	3,298,775.77		56,299,413.56
(2) 外币折算影响			51,370.36		51,370.36
(3) 企业合并增加		18,529,065.71			18,529,065.71
3. 本期减少金额		26,478,997.07		59,462.81	26,538,459.88
(1) 处置		11,656,628.18			11,656,628.18
(2) 租赁到期减少		14,822,368.89		59,462.81	14,881,831.70
4. 期末余额	32,273,851.25	121,253,123.57	19,614,175.11	655,387.13	173,796,537.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,953,497.02	47,248,075.19	8,860,940.16	185,633.62	67,248,145.99
2. 本期增加金额	2,810,240.07	14,459,282.26	1,185,077.04	113,801.16	18,568,400.53
(1) 计提	2,810,240.07	10,766,802.40	1,157,844.86	113,801.16	14,848,688.49
(2) 外币折算影响			27,232.18		27,232.18
(3) 企业合并增加		3,692,479.86			3,692,479.86
3. 本期减少金额		20,546,958.08			20,546,958.08
(1) 处置		5,724,589.19			5,724,589.19
(2) 租赁到期减少		14,822,368.89			14,822,368.89
4. 期末余额	13,763,737.09	41,160,399.37	10,046,017.20	299,434.78	65,269,588.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	18,510,114.16	80,092,724.20	9,568,157.91	355,952.35	108,526,948.62
2. 期初账面价值	20,689,915.31	29,584,780.87	7,403,088.82	529,216.32	58,207,001.32

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	895,822,210.87	115,928,145.16	115,156,441.20	222,453,226.90	47,582,049.02	1,396,942,073.15
2. 本期增加金额	391,262,995.20	73,831,933.29	658,452.82		820,791.37	
(1) 购置	247,172,185.82	73,831,933.29			805,787.55	321,809,906.66
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	144,090,809.38		658,452.82			144,749,262.20
(4) 外币折算影响					15,003.82	15,003.82
3. 本期减少金额					25,688.53	25,688.53
(1) 处置						
(2) 外币折算影响					25,688.53	25,688.53
4. 期末余额	1,287,085,206.07	189,760,078.45	115,814,894.02	222,453,226.90	48,377,151.86	1,863,490,557.30
二、累计摊销						
1. 期初余额	186,511,823.47	65,394,906.43	68,010,969.10	39,521,805.58	35,267,226.82	394,706,731.40
2. 本期增加金额	36,415,094.55	4,270,761.22	220,789.48	1,777,154.60	1,536,421.68	44,220,221.53
(1) 计提	18,297,728.20	4,270,761.22	89,159.22	1,777,154.60	1,533,470.90	25,968,274.14
(2) 企业合	18,117,366.3		131,630.26			18,248,996.6

并增加	5					1
（3）外币折算影响					2,950.78	2,950.78
3. 本期减少金额						
（1）处置					25,014.91	25,014.91
（2）外币折算影响					25,014.91	25,014.91
4. 期末余额	222,926,918.02	69,665,667.65	68,231,758.58	41,298,960.18	36,778,633.59	438,901,938.02
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,064,158,288.05	120,094,410.80	47,583,135.44	181,154,266.72	11,598,518.27	1,424,588,619.28
2. 期初账面价值	709,310,387.40	50,533,238.73	47,145,472.10	182,931,421.32	12,314,822.20	1,002,235,341.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

无

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
定向发行股份购买新疆天河股权形成的商誉	455,269,474.60					455,269,474.60
定向发行股份购买安徽向科股权形成的商誉	175,802,543.48					175,802,543.48
定向发行股份购买漳州久依久股权形成的商誉	86,335,504.81					86,335,504.81
定向发行股份购买河南华通股权形成的商誉	59,836,358.81					59,836,358.81
定向发行股份购买安徽恒源股权形成的商誉	47,740,158.82					47,740,158.82
定向发行股份购买绵竹兴远股权形成的商誉	41,473,628.20					41,473,628.20
定向发行股份购买湖北帅力股权形成的商誉	29,814,064.07					29,814,064.07
购买南理工科化股权形成的商誉	19,991,059.33					19,991,059.33
江南爆破收购霍邱兴安民爆商誉	18,863,481.87					18,863,481.87
对四川宇泰增资并取得股权形成的商誉	13,527,517.08					13,527,517.08
华通化工收购确山民爆商誉	12,257,651.67					12,257,651.67
安徽向科购买宏泰建设商誉	10,272,686.75					10,272,686.75
新疆天河购买恒远爆破商誉	10,233,346.05					10,233,346.05

内蒙古盾安光伏电力有限公司	4,898,450.10					4,898,450.10
新疆天河购买昌吉民爆商誉	3,294,512.69					3,294,512.69
新疆天河购买中岩恒泰形成的商誉	3,116,608.27					3,116,608.27
江南爆破购买平安爆破形成的商誉	1,222,277.26					1,222,277.26
四川宇泰购买巨星爆破形成的商誉	1,181,903.18					1,181,903.18
天河运输收购丽盛货运商誉	468,925.37					468,925.37
收购塞尔维亚EKSPLOZIVI RUDEX DOO 形成的商誉	19,360,430.31					19,360,430.31
陕西北方友邦的商誉	421,243.21					421,243.21
陕西红旗民爆集团股份有限公司	206,270,578.51					206,270,578.51
朝阳红山化工有限责任公司	146,670,790.77					146,670,790.77
陕西红旗远洋化轻有限责任公司	2,741,490.41					2,741,490.41
四川省峨边国昌化工有限责任公司	85,342,753.15					85,342,753.15
湖北东神楚天化工有限公司	102,956,617.79					102,956,617.79
重庆顺安爆破器材有限公司		358,419,819.69				358,419,819.69
辽宁华丰民用化工发展有限公司		111,495,478.52				111,495,478.52
重庆顺安收购重庆市荣昌区物通民用爆破器材专营有限公司商誉		803,139.25				803,139.25
重庆顺安收购重庆市巴南民用爆破器材有限公司商誉		2,525,888.74				2,525,888.74
重庆顺安收购忠县民用爆破器材有限公司商誉		346,179.91				346,179.91
重庆顺安收购重庆市綦江区永泰爆破器材有限公司商誉		6,199,304.68				6,199,304.68

合计	1,559,364,056.56	479,789,810.78				2,039,153,867.34
----	------------------	----------------	--	--	--	------------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	企业合并形成的	处置		
定向发行股份购买安徽向科股权形成的商誉	175,802,543.48					175,802,543.48
定向发行股份购买安徽恒源股权形成的商誉	33,803,682.55					33,803,682.55
定向发行股份购买新疆天河股权形成的商誉	26,807,200.00					26,807,200.00
对四川宇泰增资并取得股权形成的商誉	13,527,517.08					13,527,517.08
购买南理工科化股权形成的商誉	19,991,059.33					19,991,059.33
定向发行股份购买湖北帅力股权形成的商誉	7,634,267.31					7,634,267.31
定向发行股份购买漳州久依久股权形成的商誉	43,526,772.30					43,526,772.30
定向发行股份购买河南华通股权形成的商誉	23,639,216.75					23,639,216.75
新疆天河购买中岩恒泰形成的商誉	3,116,608.27					3,116,608.27
华通化工收购确山民爆商誉	12,257,651.67					12,257,651.67
定向发行股份购买绵竹兴远股权形成的商誉	2,000,000.00					2,000,000.00
江南爆破购买平安爆破形成的商誉	1,222,277.26					1,222,277.26
四川宇泰购买巨星爆破形成的商誉	1,181,903.18					1,181,903.18
新疆天河购买昌吉民爆商誉	3,294,512.69					3,294,512.69

内蒙古盾安光伏电力有限公司	4,898,450.10					4,898,450.10
新疆天河购买恒远爆破形成的商誉	7,614,000.00					7,614,000.00
陕西红旗远洋化轻有限责任公司	2,741,490.41					2,741,490.41
重庆顺安收购重庆市荣昌区物通民用爆破器材专营有限公司商誉			803,139.25			803,139.25
合计	383,059,152.38		803,139.25			383,862,291.63

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

公司	金流及协同效应	公司	
重庆顺安爆破器材有限公司	生产线及机器设备：独立现金流及协同效应	重庆顺安爆破器材有限公司	是
辽宁华丰民用化工发展有限公司	生产线及机器设备：独立现金流及协同效应	辽宁华丰民用化工发展有限公司	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
安全设施支出	50,414,612.97	19,008,536.65	5,865,375.63	2,285,109.86	61,272,664.13
房屋装修改造支出	50,025,326.93	4,165,497.56	5,249,735.04	3,242,711.45	45,698,378.00
技术改造支出	31,312,377.46	27,100,913.69	2,229,175.85	1,537.69	56,182,577.61
绿化工程支出	6,955,624.19	305,932.51	448,595.59	18,000.00	6,794,961.11
输变电路使用费	10,739,477.66	0.00	1,019,200.44	0.00	4,357,380.99
土地使用费	13,878,445.93	1,040,516.00	1,371,754.02	0.00	9,720,277.22
其他	5,385,543.24	3,634,666.97	4,662,829.22	0.00	13,547,207.91
合计	168,711,408.38	55,256,063.38	20,846,665.79	5,547,359.00	197,573,446.97

其他说明

无

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	389,443,391.83	75,322,327.12	333,653,860.04	74,921,540.92
内部交易未实现利润	4,597,169.43	1,149,292.36	11,176,742.79	2,794,185.70
可抵扣亏损	115,577,284.73	27,924,157.27	106,205,649.26	26,619,295.04
其他权益工具投资公允价值变动	50,000,000.00	12,500,000.00	50,000,000.00	12,500,000.00
递延收益	53,425,658.13	8,013,848.72	64,221,422.89	10,338,138.35
租赁负债	32,078,757.61	4,737,581.18	42,367,120.16	6,934,901.00
其他	2,733,289.25	437,842.58	10,866,146.37	1,676,904.28
合计	647,855,550.98	130,085,049.23	618,490,941.51	135,784,965.29

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	448,769,801.50	103,569,647.83	397,599,894.07	65,201,513.09
交易性金融资产公允价值变动	156,153,400.00	39,038,350.00	209,999,400.00	52,499,850.00
使用权资产	29,159,171.31	4,632,237.45	31,203,309.34	5,102,707.59
合计	634,082,372.81	147,240,235.28	638,802,603.41	122,804,070.68

(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	19,902,516.08	110,182,533.15	27,835,105.86	107,949,859.43
递延所得税负债	19,902,516.08	127,337,719.20	27,835,105.86	94,968,964.82

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	281,159,270.34	260,688,413.99
可抵扣亏损	380,656,910.60	364,751,548.89
合计	661,816,180.94	625,439,962.88

(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
2026		62,804,515.03	
2027	53,294,409.76	68,904,646.78	
2028	59,975,573.14	94,191,199.89	
2029	123,192,809.95	27,685,099.73	
2030	50,111,617.50	111,166,087.46	
2031 年及以后	94,082,500.25		
合计	380,656,910.60	364,751,548.89	

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权款	0.00		0.00	1,397,272,228.77		1,397,272,228.77
预付无形资产采购款	124,666,272.70		124,666,272.70	122,529,617.70		122,529,617.70
预付工程款	62,154,931.92		62,154,931.92	34,190,628.13		34,190,628.13
预付设备款	21,892,073.29		21,892,073.29	18,884,472.91		18,884,472.91
临时设施摊销	3,584,510.80		3,584,510.80	5,288,990.32		5,288,990.32
其他	91,737,092.65		91,737,092.65	88,797,082.76		88,797,082.76
合计	304,034,881.36		304,034,881.36	1,666,963,020.59		1,666,963,020.59

补偿性资产相关信息

其他说明：

其他主要系本公司对诸暨如山汇盈投资，2016 年 4 月，本公司以自有资金认缴浙江如山汇金私募基金管理有限公司（以下简称“如山汇金”）发起设立的新兴产业基金即诸暨如山汇盈有限合伙人份额，截至 2025 年 12 月 31 日，诸暨如山汇盈总认缴出资额为 120,000,000.00 元，如山汇金为诸暨如山汇盈的普通合伙人，公司作为有限合伙人以自有资金认缴 36,000,000.00 元，占诸暨如山汇盈总出资金额的 30.00%。公司后续按权益法核算，期末对诸暨如山汇盈投资的账面价值为 56,713,530.18 元。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	50,716,734.14	50,716,734.14	详见第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、1、货币资金		27,069,170.93	27,069,170.93	详见第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、1、货币资金	

应收票据	42,979,829.76	40,830,838.27	未终止确认的未到期背书转让		98,582,337.97	93,653,221.07	未终止确认的未到期背书转让	
固定资产					12,246,726.26	4,428,060.16	借入抵押借款	
无形资产					2,506,675.66	1,630,825.56	借入抵押借款	
合计	93,696,563.90	91,547,572.41			140,404,910.82	126,781,277.72		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	16,015,400.00
信用借款	624,547,255.28	499,188,727.70
合计	624,547,255.28	515,204,127.70

短期借款分类的说明：

信用借款：1. 2025 年 11 月至 2026 年 1 月，本公司子公司华丰民用累计取得信用借款 20,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

2. 2025 年 12 月，本公司子公司马鞍山江南取得信用借款 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

3. 2026 年 6 月，本公司子公司朝阳红山取得信用借款 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

4. 2025 年 12 月，本公司子公司马鞍山江南取得信用借款 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

5. 2025 年 8 月至 2026 年 6 月，本公司子公司新疆易泰累计取得信用借款 25,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

6. 2026 年 3 月，本公司子公司湖北金兰取得信用借款 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

7. 2026 年 2 月，本公司子公司庆华民爆取得信用借款 40,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

8. 2025 年 10 月，本公司子公司新疆天河控股子公司新疆中岩恒泰爆破工程有限公司取得信用借款 30,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

9. 2026 年 6 月，本公司子公司新疆天河控股子公司新疆中岩恒泰爆破工程有限公司取得信用借款 30,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

10. 2025 年 9 月和 12 月，本公司子公司新疆天河控股子公司新疆恒远爆破工程有限公司累计取得信用借款 20,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

11. 2026 年 6 月，本公司子公司新疆天河控股子公司新疆天河爆破工程有限公司取得信用借款 30,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

12. 2026 年 5 月，本公司子公司新疆天河取得信用借款 40,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

13. 2025 年 12 月，本公司子公司江南爆破取得信用借款 25,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

14. 2025 年 12 月至 2026 年 6 月，本公司子公司盾安新能源累计取得信用借款 100,000,000.00 元，借款期限为 1 年，期末未结算利息金额为 43,750.00 元。

15. 2025 年 7 月至 2026 年 6 月，本公司子公司红旗民爆累计取得信用借款 99,000,000.00 元，借款期限为 1 年，期末未结算利息金额为 583,505.28 元。

16. 2026 年 1 月，本公司子公司红旗民爆控股子公司陕西鸿安爆破工程有限责任公司取得信用借款 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

17. 2025 年 10 月，本公司子公司重庆顺安控股子公司重庆顺安天力达爆破器材有限公司取得信用借款 50,000,000.00 元，借款期限为 1 年。
18. 2025 年 9 月，本公司子公司广西金建华民用爆破器材有限公司取得信用借款 20,000,000.00 元，借款期限为 1 年。
19. 2025 年 12 月，本公司子公司广西金建华民用爆破器材有限公司取得信用借款 20,000,000.00 元，借款期限为 1 年。
20. 2026 年 6 月，本公司子公司广西金建华民用爆破器材有限公司取得信用借款 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年。
21. 2026 年 5 月至 6 月，本公司子公司北方爆破累计取得信用借款 14,920,000.00 元，借款期限为 1 年。
22. 2026 年 3 月，本公司子公司江南楚天之子公司东神楚天取得信用借款 10,000,000.00 元，借款期限为 1 年。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,216,158.63	31,046,679.97
银行承兑汇票	55,727,731.71	21,737,021.13
合计	61,943,890.34	52,783,701.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	1,470,939,410.34	1,168,197,644.75
应付工程款	273,405,627.77	264,566,417.49
应付设备款	87,061,668.06	88,681,353.38
应付各类劳务费用	127,596,435.18	95,056,601.43
应付运输费用	77,858,411.77	83,979,773.13
其他	35,886,568.53	30,228,609.39
合计	2,072,748,121.65	1,730,710,399.57

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海申源双域能源科技有限公司	14,100,000.00	尚未结算
深圳市锐翼自动化设备有限公司	9,094,106.19	尚未结算
合计	23,194,106.19	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	317,396,210.78	51,275,935.06
其他应付款	343,045,635.18	414,779,099.64
合计	660,441,845.96	466,055,034.70

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	317,396,210.78	51,275,935.06
合计	317,396,210.78	51,275,935.06

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	0.00	139,904,600.00
应付工程、设备及代垫款	147,858,352.21	104,330,601.88
应付保证金、押金及代收款项	53,423,773.28	52,579,576.14
税金、社保及业绩激励	21,296,461.96	14,697,105.65
公司往来款、租赁费及运费	60,792,733.55	52,179,615.09
其他	59,674,314.18	51,087,600.88
合计	343,045,635.18	414,779,099.64

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收保证金	320,000.00	
合计	320,000.00	

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

未结算销售商品及工程款	139,662,256.27	110,179,583.96
合计	139,662,256.27	110,179,583.96

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	163,569,771.49	1,078,577,232.09	1,050,199,702.40	191,947,301.18
二、离职后福利-设定提存计划	13,367,630.70	145,671,836.87	148,090,759.04	10,948,708.53
三、辞退福利	308,592.00	1,758,102.54	2,021,873.51	44,821.03
合计	177,245,994.19	1,226,007,171.50	1,200,312,334.95	202,940,830.74

(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	101,091,372.43	858,357,891.53	831,231,095.17	128,218,168.79
2、职工福利费		54,491,952.54	54,491,952.54	
3、社会保险费	1,799,477.86	69,455,397.10	69,168,755.81	2,086,119.15
其中：医疗保险费	1,584,966.94	61,250,316.35	60,819,198.42	1,961,403.77
工伤保险费	183,524.50	7,757,607.15	7,899,738.41	41,393.24
生育保险费	30,986.42	447,473.60	449,818.98	28,641.04
4、住房公积金	2,321,712.97	73,743,195.56	75,039,538.14	1,025,370.39
5、工会经费和职工教育经费	58,342,009.79	19,992,590.72	17,732,156.10	60,602,444.41
8、其他短期薪酬	15,198.44	2,536,204.64	2,536,204.64	15,198.44
合计	163,569,771.49	1,078,577,232.09	1,050,199,702.40	191,947,301.18

(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	3,137,175.64	118,767,475.95	120,625,966.54	1,278,685.05
2、失业保险费	386,594.21	4,343,903.82	4,418,405.65	312,092.38
3、企业年金缴费	9,699,511.78	22,389,316.08	22,875,245.83	9,213,582.03
4、其他	144,349.07	171,141.02	171,141.02	144,349.07
合计	13,367,630.70	145,671,836.87	148,090,759.04	10,948,708.53

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	115,900,268.33	89,989,755.35
企业所得税	60,320,284.01	84,400,409.73
个人所得税	13,149,532.31	11,001,212.48
城市维护建设税	2,213,191.33	1,243,054.42
土地使用税	4,343,098.87	4,194,849.09
房产税	2,272,998.58	2,253,412.36
教育费附加（含地方）	2,423,742.89	1,400,400.94
资源税	126,299.07	346,732.15
其他	1,369,650.74	2,192,189.94
合计	202,119,066.13	197,022,016.46

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	806,266,053.86	847,329,644.36
一年内到期的租赁负债	24,280,089.57	17,514,436.64
合计	830,546,143.43	864,844,081.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业承兑汇票及应收账款	53,677,802.15	98,582,337.97
待转销项税额	15,509,598.75	14,480,458.07
合计	69,187,400.90	113,062,796.04

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	181,440,000.00	241,920,000.00
信用借款	5,993,103,762.10	5,358,569,511.52
合计	6,174,543,762.10	5,600,489,511.52

长期借款分类的说明：

- 2023 年 3 月至 2026 年 5 月，本公司累计取得长期借款 4,219,858,173.32 元，其中一年内到期贷款余额为 248,926,970.34 元。
- 2025 年 6 月至 2026 年 6 月，公司子公司华丰民用累计取得长期借款 12,270,000.00 元，期限为 3 年。
- 2025 年 3 月至 2026 年 1 月，公司子公司庆华汽车累计取得长期借款 44,420,000.00 元，期限为 5 年。
- 2024 年 7 月，公司子公司朝阳红山向建设银行喀左支行借长期借款 20,000,000.00 元，期限为 3 年。
- 2026 年 5 月，公司子公司新疆易泰向招商银行乌鲁木齐分行借长期借款 5,000,000.00 元，期限为 3 年。
- 2025 年 12 月，公司子公司庆华民爆向建设银行西安洪庆路支行借长期借款 5,494,843.12 元，期限为 3 年。
- 2025 年 11 月，公司子公司新疆天河化工有限公司取得长期借款 130,000,000.00 元，期限为 3 年。
- 2025 年 12 月，公司子公司红旗民爆取得长期借款 30,000,000.00 元，期限为 3 年。
- 2023 年 10 月，公司子公司陕西北方民爆集团有限公司向国开行借 7,500,000.00 元，期限为 5 年，向建设银行借 8,515,216 元，期限为 5 年。
- 2024 年 12 月，公司子公司北方爆破科技有限公司向招商银行北京分行借 94,128,800.00 元，期限为 7 年。
- 2025 年 4 月和 11 月，公司子公司北方爆破科技有限公司向建设银行北京苏州桥支行借 62,718,700.00 元，期限为 10 年。
- 2026 年 1 月，公司子公司北方爆破科技有限公司向进出口银行湖北省分行借 14,671,000.00 元，期限为 3 年。
- 2025 年 8 月，公司子公司北方爆破科技有限公司取得长期借款 110,000,000.00 元，期限为 10 年。
- 2021 年 11 月至 2026 年 6 月，公司全资子公司盾安新能源累计取得长期借款 1,304,046,569.65，其中一年内到期贷款余额为 360,052,569.65 元。
- 2021 年 11 月，公司全资子公司盾安新能源之全资子公司鄯善盾安风电有限公司向中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行借款 100,000,000.00 元，期限自 2021 年 11 月 10 日至 2028 年 11 月 10 日。

16. 2021 年 11 月，公司全资子公司盾安新能源之全资子公司伊吾盾安风电有限公司向中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行借款 60,000,000.00 元，期限自 2021 年 11 月 10 日至 2028 年 11 月 10 日。
17. 2021 年 11 月，公司全资子公司盾安新能源之全资子公司木垒盾安风电有限公司向中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐高新区支行借款 50,000,000.00 元，期限自 2021 年 11 月 10 日至 2028 年 11 月 10 日。
18. 2023 年 12 月，公司全资子公司盾安新能源之全资子公司宁夏盾安风电有限公司向中国建设银行股份有限公司固原分行借款 457,000,000.00 元，期限自 2023 年 12 月至 2031 年 6 月。
19. 2023 年 1 月，公司全资子公司盾安新能源之全资子公司山西盾安新能源有限责任公司向中国建设银行股份有限公司临沧鼓楼支行借款 47,900,000.00 元，期限自 2023 年 1 月至 2028 年 5 月。

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

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

(3) 可转换公司债券的说明

无

(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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款	90,745,396.69	44,143,138.03
合计	90,745,396.69	44,143,138.03

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	24,331,115.67	7,331,115.67
合计	24,331,115.67	7,331,115.67

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
特大型矿山复杂矿体爆破一体化核心技术和智能装备研究	898,558.36			898,558.36	专门用途款项
废旧机油用于现场混装炸药研究	835,100.80			835,100.80	专门用途款项
超聚能技术在大型露天矿山爆破的研究及应用	2,597,456.51			2,597,456.51	专门用途款项
陕西省产业投资有限公司投资款	3,000,000.00			3,000,000.00	投资建设生产线技改项目
微型气体发生器智能制造生产线国产化研制		17,000,000.00		17,000,000.00	专门用途款项
合计	7,331,115.67	17,000,000.00		24,331,115.67	

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	22,145,990.93	
合计	22,145,990.93	

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计矿山治理恢复费用	564,268.15	407,742.32	预计矿山治理恢复费用
合计	564,268.15	407,742.32	

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	89,595,936.68	11,438,504.43	7,072,725.04	93,961,716.07	与资产相关政府补助相关资产未 满折旧年限
合计	89,595,936.68	11,438,504.43	7,072,725.04	93,961,716.07	

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
合同负债	14,952,613.78	15,603,300.72
合计	14,952,613.78	15,603,300.72

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,648,922,855.00						2,648,922,855.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,125,355,988.08	8,632,272.92		1,133,988,261.00
其他资本公积	119,305,935.04	2,521,241.53		121,827,176.57
合计	1,244,661,923.12	11,153,514.45		1,255,815,437.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注释：

（1） 本年本公司收购子公司少数股权导致资本公积增加 8,632,272.92 元；

- (2) 本年本公司子公司权益法核算联营企业其他权益变动导致资本公积增加 21,241.53 元；
- (3) 本年子公司庆华民爆及北方爆破收到控股股东科研经费专项资金导致资本公积增加 2,500,000.00 元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 38,058,77 5.04	- 259,628.5 1				- 255,729.4 1	-3,899.10	- 38,314,50 4.45
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 38,058,77 5.04	- 259,628.5 1				- 255,729.4 1	-3,899.10	- 38,314,50 4.45
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	46,932,57 8.50	- 38,614,53 0.11				- 36,121,33 3.57	- 2,493,196 .54	10,811,24 4.93
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	- 742,773.9 3							- 742,773.9 3
外币 财务报表 折算差额	47,675,35 2.43	- 38,614,53 0.11				- 36,121,33 3.57	- 2,493,196 .54	11,554,01 8.86
其他综合 收益合计	8,873,803 .46	- 38,874,15 8.62				- 36,377,06 2.98	- 2,497,095 .64	- 27,503,25 9.52

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	62,091,685.62	100,083,194.77	74,735,301.17	87,439,579.22
合计	62,091,685.62	100,083,194.77	74,735,301.17	87,439,579.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	472,336,681.45			472,336,681.45
合计	472,336,681.45			472,336,681.45

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	5,129,352,777.63	4,681,199,066.28
调整后期初未分配利润	5,129,352,777.63	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	254,424,284.09	451,861,869.71
应付普通股股利	233,105,211.24	172,179,985.57
加：其他综合收益内部结转		10,047.00
期末未分配利润	5,150,671,850.48	4,960,890,997.42

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,928,689,992.82	3,557,969,458.87	4,818,563,849.29	3,341,912,370.10
其他业务	33,740,510.54	9,632,171.67	25,788,834.79	14,515,005.09
合计	4,962,430,503.36	3,567,601,630.54	4,844,352,684.08	3,356,427,375.19

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
------	------	------	--	----

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	4,962,430,503.36	3,567,601,630.54					4,962,430,503.36	3,567,601,630.54
其中:								
民爆产品生产及销售业务	1,715,317,686.27	978,794,928.03					1,715,317,686.27	978,794,928.03
爆破工程服务业务	2,454,301,114.80	2,017,596,347.03					2,454,301,114.80	2,017,596,347.03
新能源发电业务	327,086,003.57	222,275,474.51					327,086,003.57	222,275,474.51
其他民爆业务	431,985,188.18	339,302,709.30					431,985,188.18	339,302,709.30
其他业务	33,740,510.54	9,632,171.67					33,740,510.54	9,632,171.67
按经营地区分类	4,962,430,503.36	3,567,601,630.54					4,962,430,503.36	3,567,601,630.54
其中:								
境内	4,333,278,863.73	3,069,083,936.80					4,333,278,863.73	3,069,083,936.80
境外	629,151,639.63	498,517,693.74					629,151,639.63	498,517,693.74
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类	4,962,430,503.36	3,567,601,630.54					4,962,430,503.36	3,567,601,630.54
其中:								
商品（在某一时点转让）	2,508,129,388.56	1,550,005,283.51					2,508,129,388.56	1,550,005,283.51
商品（在某一时段转让）	2,454,301,114.80	2,017,596,347.03					2,454,301,114.80	2,017,596,347.03
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类	4,962,430,503.36	3,567,601,630.54					4,962,430,503.36	3,567,601,630.54
其中:								
直销	4,568,476,051.08	3,231,051,041.43					4,568,476,051.08	3,231,051,041.43
经销	393,954,452.28	336,550,589.11					393,954,452.28	336,550,589.11
合计	4,962,430,503.36	3,567,601,630.54					4,962,430,503.36	3,567,601,630.54

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,600,395.50	11,580,587.74
教育费附加	6,945,527.73	6,758,833.06
资源税	631,292.87	187,533.81
房产税	6,817,493.27	15,035,768.37
土地使用税	6,948,482.05	6,193,938.47
车船使用税	139,189.84	151,302.45
印花税	2,881,807.05	2,893,694.86
地方教育费附加	4,239,588.52	4,125,629.06
其他	4,598,434.53	2,820,922.16
合计	44,802,211.36	49,748,209.98

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	317,404,645.72	282,590,769.16
折旧与摊销	59,755,191.48	40,896,058.91
业务招待费	10,001,812.53	11,357,990.96
办公费	6,723,021.45	5,419,456.37
车辆使用费	3,228,545.67	3,437,749.54
差旅费	10,409,097.29	8,132,891.86
修理费	16,338,804.82	14,742,926.20
中介机构费	9,321,015.82	10,438,221.14
保险费	2,968,150.10	4,552,832.07
租赁费	6,268,049.61	7,532,945.32
其他（上述之外费用）	45,690,035.91	32,684,580.45

合计	488,108,370.40	421,786,421.98
----	----------------	----------------

其他说明

无

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,783,221.20	50,242,379.37
业务招待费	5,948,293.09	6,113,116.45
折旧与摊销	5,270,496.25	3,631,865.27
差旅费	5,954,331.12	3,853,155.87
车辆使用费	2,849,838.20	1,144,513.77
办公费	1,164,393.56	797,719.73
其他（上述之外费用）	29,697,876.59	11,793,066.89
合计	114,668,450.01	77,575,817.35

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	56,141,552.31	46,912,292.92
直接投入	80,680,927.44	73,266,235.89
折旧与摊销费用	3,027,107.16	2,110,447.47
其他费用	6,155,784.42	3,772,339.15
合计	146,005,371.33	126,061,315.43

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	92,793,189.90	66,774,752.39
利息收入	-1,582,900.98	-10,384,931.41
手续费及其他	2,037,240.60	1,853,269.41
汇兑损益	2,562,418.88	4,883,971.73
合计	95,809,948.40	63,127,062.12

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	26,266,529.63	31,158,067.33
与资产相关的政府补助	4,081,078.89	4,009,914.89

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-53,846,000.00	-12,840,200.00
合计	-53,846,000.00	-12,840,200.00

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,077,907.14	3,892,845.88
处置长期股权投资产生的投资收益		-93,042.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,213,000.00	8,284,000.00
其他非流动资产持有期间的投资收益	125,502.62	-1,252,107.10
合计	2,260,595.48	10,831,695.99

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,764,548.54	1,238,915.16
应收账款坏账损失	-10,824,843.18	-31,649,431.78
其他应收款坏账损失	-4,439,212.28	3,983,215.49
合计	-11,499,506.92	-26,427,301.13

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	67,130.10	147,463.31
十一、合同资产减值损失	-176,356.31	-542,664.26
合计	-109,226.21	-395,200.95

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-289,584.66	335,127.66

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	90,000.00	126,766.82	90,000.00
赔偿收入	1,117,806.51	4,011,559.61	1,117,806.51
其他	1,517,654.55	3,583,946.10	1,517,654.55
合计	2,725,461.06	7,722,272.53	2,725,461.06

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	275,000.00	207,000.00	275,000.00
非流动资产毁损报废损失	154,835.72	733,907.52	154,835.72
赔款、罚没及违约金支出等	1,941,441.39	5,714,178.57	1,941,441.39
合计	2,371,277.11	6,655,086.09	2,371,277.11

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,534,277.90	132,722,110.23
递延所得税费用	-19,144,016.67	-8,728,334.24
合计	96,390,261.23	123,993,775.99

(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	472,652,591.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	118,163,147.87
子公司适用不同税率的影响	-51,740,400.69
调整以前期间所得税的影响	2,952,555.05

非应税收入的影响	-1,553,250.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,000,725.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,598,816.92
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	36,376,218.06
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,019,476.79
研发费用加计扣除	-6,190,440.36
所得税费用	96,390,261.23

其他说明

77、其他综合收益

详见附注第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,989,168.53	31,419,090.36
其他营业外收入（包括罚款收入等）	6,610,336.53	5,648,542.79
财务费用中的利息收入	5,453,429.28	10,158,097.49
往来款及其他	117,530,079.27	84,353,539.91
合计	147,583,013.61	131,579,270.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用中的有关现金支出	127,782,086.26	124,906,920.61
销售费用中的有关现金支出	38,493,596.84	26,473,089.45
财务费用中的有关现金支出	4,260,518.78	1,851,113.69
捐赠支出中有关现金支出	275,000.00	207,000.00
其他营业外支出中有关现金支出	4,398,203.72	5,351,590.18
往来款及其他	212,859,453.59	152,217,430.98
合计	388,068,859.19	311,007,144.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并取得子公司现金	282,043,697.68	

合计	282,043,697.68	
----	----------------	--

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
处置子公司现金净流出		2,577,279.55
生产线技术改造费用	68,637.09	
地面站扩建费用	71,268.00	
合计	139,905.09	2,577,279.55

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到特能集团项目资金款	4,250,000.00	
收到兵器工业专项拨付	17,000,000.00	
合计	21,250,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买少数股东股权款		7,694,439.90
使用权资产租赁费	10,889,714.97	5,269,194.21
保函保证金	21,680.50	
合计	10,911,395.47	12,963,634.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	376,262,330.25	613,461,996.27
加：资产减值准备	11,608,733.13	26,822,502.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	342,318,641.67	328,919,776.99
使用权资产折旧	18,541,168.35	6,554,405.74
无形资产摊销	25,946,210.01	18,654,043.40
长期待摊费用摊销	20,846,665.79	18,159,542.70
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）	289,584.66	-335,127.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	154,835.72	733,907.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	53,846,000.00	12,840,200.00
财务费用（收益以“－”号填列）	95,140,007.68	68,515,445.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,260,595.48	-10,831,695.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,521,190.96	-2,985,659.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-23,665,207.63	-5,742,674.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-318,181,938.57	-72,779,802.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-450,027,072.72	-662,724,342.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	86,513,963.09	79,922,625.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	241,854,516.91	419,185,142.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,502,954,220.31	1,942,060,404.48
减：现金的期初余额	2,091,560,600.31	1,957,811,116.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	411,393,620.00	-15,750,711.74

(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	158,168,409.56
其中：	
辽宁华丰民用化工发展有限公司	158,168,409.56
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	35,051,017.99
其中：	
辽宁华丰民用化工发展有限公司	35,051,017.99
其中：	
取得子公司支付的现金净额	123,117,391.57

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	2,502,954,220.31	2,091,560,600.31
其中：库存现金	1,529,291.50	2,256,487.82
可随时用于支付的银行存款	2,501,424,928.81	2,089,304,112.49
三、期末现金及现金等价物余额	2,502,954,220.31	2,091,560,600.31

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：无

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			298,189,311.22
其中：美元	36,944,097.45	6.8109	251,622,553.32
欧元	250,528.94	7.7671	1,945,883.33
港币	6,732.39	0.8686	5,847.75
纳米比亚币	17,035,693.53	2.4332	41,451,249.50
塞尔维亚币	47,791,198.19	0.0662	3,163,777.32
应收账款			166,854,715.86
其中：美元	19,996,254.80	6.8109	136,192,491.82
欧元			
港币			
塞尔维亚币	463,175,589.70	0.0662	30,662,224.04
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	3,016,561.27	6.8109	20,545,497.15
应收股利			
其中：美元	1,841,143.36	6.8109	12,539,843.31
其他应付款			
其中：美元	469,884.42	6.8109	3,200,335.80
其中：塞尔维亚币	168,088,280.36	0.0662	11,127,444.16
应付股利			
其中：美元	442,255.55	6.8109	3,012,158.33
应付账款			
其中：美元	1,005,869.84	6.8109	6,850,878.89
其中：纳米比亚币	40,190,080.05	2.4332	97,790,502.78

其中：塞尔维亚币	478,576,140.03	0.0662	31,681,740.47
----------	----------------	--------	---------------

其他说明：

（2） 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

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

（4） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	金额
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	6,268,049.61
与租赁相关的现金流出总额	10,889,714.97

涉及售后租回交易的情况

无

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
----	------	--------------------------

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料等直接投入费用	80,680,927.44	73,266,235.89
人员人工费用	56,141,552.31	46,912,292.92
折旧与摊销费用	3,027,107.16	2,110,447.47
其他费用	6,155,784.42	3,772,339.15
合计	146,005,371.33	126,061,315.43
其中：费用化研发支出	146,005,371.33	126,061,315.43

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依
------	-------------	------------------

		据
--	--	---

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
辽宁华丰民用化工发展有限公司	2026 年 03 月 13 日	158,168,409.56	98.50%	现金购买	2026 年 03 月 13 日	实际控制	160,495,824.53	2,587,680.71	19,000,712.39
重庆顺安爆破器材有限公司	2026 年 01 月 13 日	1,350,000,000.00	100.00%	公开摘牌	2026 年 01 月 13 日	实际控制	223,410,933.52	29,126,333.69	-20,225,056.85

其他说明：

注：①经本公司 2025 年 12 月 30 日召开的第七届董事会第十一次会议审议通过《关于收购辽宁华丰民用化工发展有限公司股权并增资暨关联交易的议案》，本公司与宁波梅山保税港区本安元年股权投资合伙企业（有限合伙）签署现金收购华丰民用 98.4982%股权收购协议，华丰民用于 2026 年 3 月 13 日纳入本公司合并财务报表范围。

②根据重庆联合产权交易所发布的公告信息，重庆市能源投资集团有限公司持有的重庆顺安爆破器材有限公司（以下简称“重庆顺安”）100%股权通过公开挂牌方式进行转让，转让底价为 100,000.00 万元。经本公司 2025 年 10 月 10 日召开第七届董事会第八次会议审议通过《关于拟公开摘牌重庆顺安爆破器材有限公司 100%股权的议案》，并于 2025 年 10 月 27 日召开 2025 年第三次临时股东会，审议通过《关于拟公开摘牌重庆顺安爆破器材有限公司 100%股权的议案》。2025 年 11 月 10 日，公司收到重庆联交所发来的《交易结果通知书（受让方）》，本公司与重庆市能源集团签订收购重庆顺安 100%股权《股权交易合同》，重庆顺安于 2026 年 1 月 13 日纳入本公司合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	辽宁华丰民用化工发展有限公司	重庆顺安爆破器材有限公司
--现金	158,168,409.56	1,350,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	158,168,409.56	1,350,000,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	46,672,931.04	991,580,180.31
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	111,495,478.52	358,419,819.69

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

	辽宁华丰民用化工发展有限公司		重庆顺安爆破器材有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	35,051,017.99	35,051,017.99	295,153,583.06	295,153,583.06
应收款项	49,464,272.11	45,252,007.48	69,565,239.99	50,722,739.66
存货	54,536,990.93	49,825,753.40	33,216,854.69	26,906,855.21
固定资产	85,628,639.86	67,820,840.67	499,028,856.14	380,024,270.78
无形资产	1,721,785.71		298,053,606.38	126,462,704.00
其他资产	45,156,807.21	44,805,951.68	181,673,521.08	151,973,820.65
负债：				
借款	37,168,000.00	37,168,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付款项	162,081,721.16	162,081,721.16	139,457,227.07	139,457,227.07
递延所得税负债	4,150,240.26		48,542,286.82	6,301,401.46
其他负债	20,814,226.67	20,814,226.67	75,804,475.49	75,804,475.49
净资产	47,345,325.72	22,691,623.39	1,062,887,671.96	759,680,869.34
减：少数股东权益	672,394.68	340,782.80	71,307,491.65	49,706,591.41
取得的净资产	46,672,931.04	22,350,840.59	991,580,180.31	709,974,277.93

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

无

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐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：

本集团本期因其他原因不再纳入合并范围变动子公司共 1 家，其中注销 1 家。

6、其他

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆天河化工有限公司	52,565,400.00	新疆	新疆库车市	生产销售民用炸药	92.23%		非同一控制下企业合并
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	25,454,500.00	四川	四川省绵竹市	生产销售民用炸药	92.14%		非同一控制下企业合并
福建漳州久依久化工有限公司	20,000,000.00	福建	福建省漳州市	生产销售民用炸药	77.50%		非同一控制下企业合并
安徽向科化工有限公司	21,364,500.00	安徽	安徽省安庆市	生产销售民用炸药	100.00%		非同一控制下企业合并
马鞍山江南化工有限责任公司	28,000,000.00	安徽	安徽省马鞍山市	生产销售民用炸药	51.00%		投资设立
安徽江南爆破工程有限公司	120,000,000.00	安徽	安徽省宁国市	爆破工程	100.00%		投资设立
四川宇泰特种工程技术	81,000,000.00	四川	四川省成都市	爆破工程	100.00%		非同一控制下企业合并

有限公司							
湖北金兰特 种金属材料 有限公司	20,000,000 .00	湖北	湖北省赤壁 市	金属及金属 复合材料的 加工与销售	84.50%		投资设立
南京理工科 技化工有限 责任公司	66,670,000 .00	江苏南京	江苏省南京 市	塑料导爆 管、导爆管 雷管制造	55.00%		非同一控制 下企业合并
江苏剑峤化 工有限公司	17,000,000 .00	江苏淮安	江苏省淮安 市	乳化剂等生 产销售	55.00%		非同一控制 下企业合并
浙江盾安新 能源发展有 限公司	788,424,33 0.00	新疆宁夏等 西部地区	浙江省杭州 市	风力/光伏 发电	100.00%		同一控制下 企业合并
新疆江南易 泰建材有限 公司	400,000,00 0.00	新疆	新疆乌鲁木 齐市	销售建材	100.00%		投资设立
中金立华工 业工程服务 有限公司	50,000,000 .00	北京	北京市朝阳 区	工程服务	100.00%		非同一控制 下企业合并
广西金建华 民用爆破器 材有限公司	50,000,000 .00	广西	广西百色市	化学原料和 化学制品制 造业	90.00%		同一控制下 企业合并
陕西庆华汽 车安全系统 有限公司	81,030,000 .00	西安	陕西省西安 市	汽车零件制 造业	65.00%		同一控制下 企业合并
北方爆破科 技有限公司	400,000,00 0.00	北京	北京市海淀 区	化学原料和 化学制品制 造业	100.00%		同一控制下 企业合并
安徽向科工 程科技有限 公司	40,820,000 .00	安徽	安徽省安庆 市	工程服务	100.00%		同一控制下 企业合并
安徽皖化民 用爆破器材 有限公司	8,000,000. 00	安徽	安徽省合肥 市	化学原料和 化学制品制 造业	100.00%		同一控制下 企业合并
宁国江南运 输有限责任 公司	3,000,000. 00	安徽	安徽省宁国 市	运输服务	100.00%		同一控制下 企业合并
山西江阳工 程爆破有限 公司	62,000,000 .00	山西	山西省太原 市	爆破工程	100.00%		同一控制下 企业合并
山西江阳兴 安民爆器材 有限公司	130,204,90 0.00	山西	山西省太原 市	生产销售民 用炸药	94.39%		同一控制下 企业合并
内蒙古科大 爆破工程有 限公司	35,000,000 .00	内蒙古	内蒙古呼和 浩特市	爆破工程	56.26%		同一控制下 企业合并
陕西北方民 爆集团有限 公司	158,380,03 5.50	陕西	陕西省西安 市	生产销售民 用炸药	100.00%		同一控制下 企业合并
朝阳红山化 工有限责任 公司	50,000,000 .00	辽宁	辽宁省朝阳 市	民用爆炸物 品生产	70.00%		非同一控制 下企业合并
陕西红旗民 爆集团股份 有限公司	157,560,00 0.00	陕西	陕西省宝鸡 市	民用爆炸物 品生产	35.97%		非同一控制 下企业合并
湖北江南楚 天科技有限 公司	100,000,00 0.00	湖北	湖北省黄石 市	民用爆炸物 品生产	51.00%		投资设立

西安庆华民用爆破器材股份有限公司	66,000,000.00	陕西	陕西省西安市	民用爆炸物品生产	100.00%		同一控制下企业合并
四川省峨边国昌化工有限责任公司	10,000,000.00	四川	四川省乐山市	民用爆炸物品生产	51.00%		非同一控制下企业合并
辽宁华丰民用化工发展有限公司	61,072,140.00	辽宁	辽宁省抚顺市	民用爆炸物品生产	98.50%		非同一控制下企业合并
重庆顺安爆破器材有限公司	220,000,000.00	重庆	重庆市北碚区	民用爆炸物品生产	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有子公司陕西红旗民爆股比为 35.9721%，为该公司第一大股东。本公司在其董事会委派 6 名董事（董事会成员共 7 名，1 名职工董事），按照陕西红旗民爆公司章程约定，本公司拥有陕西红旗民爆实际控制权。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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
新疆天河化工有限公司	7.77%	16,435,989.97	28,159,822.30	207,120,430.54
广西金建华民用爆破器材有限公司	10.00%	-1,272,137.72	2,000,000.00	53,823,730.77
山西江阳兴安民爆器材有限公司	5.61%	1,733,999.71	0.00	16,494,555.87
陕西庆华汽车安全系统有限公司	35.00%	11,175,813.36	10,087,757.40	212,218,456.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆天河化工有限公司	1,802,569,380.79	729,820,611.25	2,532,389,992.04	883,526,501.73	154,062,937.18	1,037,589,438.91	1,666,555,294.74	693,642,093.84	2,360,197,388.58	478,768,847.99	155,114,707.42	633,883,555.41
广西金建华民用爆破器材有限公司	606,497,759.16	187,467,899.40	793,965,658.56	253,209,143.19	2,519,207.67	255,728,350.86	611,460,227.06	186,285,996.63	797,746,223.69	223,623,028.28	2,321,471.25	225,944,499.53
山西江阳兴安民爆器材有限公司	410,233,679.48	104,021,857.99	514,255,537.47	220,044,013.57	190,920.15	220,234,933.72	333,658,863.49	107,490,877.20	441,149,740.69	179,228,347.83	190,920.15	179,419,267.98
陕西庆华汽车安全系统有限公司	435,303,995.78	464,638,864.86	899,942,860.64	222,640,412.60	70,964,000.99	293,604,413.59	365,500,687.40	473,801,404.03	839,302,091.43	195,030,948.80	42,365,695.49	237,396,644.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天河化工有限公司	763,414,849.40	146,804,964.56	146,804,964.56	117,210,043.53	802,988,217.28	168,377,570.45	168,377,570.45	-22,921,349.01
广西金建华民用爆破器材有限公司	170,794,218.94	-12,721,377.21	-12,721,377.21	-14,587,068.02	213,237,658.91	14,696,665.57	14,696,665.57	9,070,685.45
山西江阳兴安民爆器材有限公司	253,572,186.57	30,909,085.73	30,909,085.73	41,444,836.01	251,598,667.92	30,132,950.69	30,132,950.69	18,517,569.19
陕西庆华汽车安全系统有限公司	364,631,093.71	31,930,895.30	31,930,895.30	17,949,691.30	292,788,168.99	31,039,074.08	31,039,074.08	31,214,055.68

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：无

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

	新疆天河	江南爆破	四川绵竹兴远
购买成本/处置对价	29,957,500.00	2,024,582.00	9,711,600.00
--现金	29,957,500.00	2,024,582.00	9,711,600.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	29,957,500.00	2,024,582.00	9,711,600.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	39,366,134.98	1,038,599.05	9,921,220.89
差额			
其中：调整资本公积	9,408,634.98	-985,982.95	209,620.89
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	240,836,851.30	130,902,198.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,077,907.14	3,892,845.88
--其他综合收益	-701,358.53	-84,295.66
--综合收益总额	-4,779,265.67	3,808,550.22

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	89,595,936 .68	3,550,000. 00		7,122,725.0 4	7,938,504. 43	93,961,716 .07	与资产相关
安徽向科政	25,309,587			3,371,515.6		21,938,072	与资产相关

府搬迁补偿	. 82			0		. 22	
新疆天河中共库车县县委拆迁补偿款	19,738,771.74			981,000.00		18,757,771.74	与资产相关
南郑县统一征地办公室汉中分公司土地清算资金	6,622,181.28			84,899.76		6,537,281.52	与资产相关
马鞍山新库区建设资金	5,282,628.80			110,054.76		5,172,574.04	与资产相关
节能减排奖励资金	5,085,129.53			252,155.16		4,832,974.37	与资产相关
库车县商务局拆迁补偿款	4,800,581.12			70,770.24		4,729,810.88	与资产相关
湖北赤壁经济开发区基础设施建设资金补助	2,886,637.83			36,586.02		2,850,051.81	与资产相关
西安市委军民融合发展委员会办公室款	2,700,000.00					2,700,000.00	与资产相关
智能制造新模式应用项目	2,041,666.43			250,000.02		1,791,666.41	与资产相关
漳州久依久财政局拨付土地补助	1,340,000.00			20,000.00		1,320,000.00	与资产相关
赤壁市科学技术和经济信息化局技改资金奖励	1,264,090.81			139,455.54		1,124,635.27	与资产相关
宁国分公司智能制造试点示范项目奖励	1,199,999.36			350,000.04		849,999.32	与资产相关
收西安市工业和信息化局制造业转型升级（中小企业设备类技术改造）奖补款	1,088,000.00			68,000.00		1,020,000.00	与资产相关
新疆人才发展基金 2025 年度第二轮支持	900,000.00	950,000.00		67,093.00		1,782,907.00	与资产相关
西安经济技术开发区财政局 2019 年省级技术改造项目奖补资金	834,000.00			139,000.00		695,000.00	与资产相关
陕西红旗综	825,000.00			125,000.00		700,000.00	与资产相关

合信息化管理平台建设项目							
陕西庆华工业转型升级专项资金款	800,000.00			100,000.00		700,000.00	与资产相关
益生环境工程补贴	725,649.38			15,117.72		710,531.66	与资产相关
湖北金兰收政府耕地占用税补助	712,280.91			10,069.92		702,210.99	与资产相关
年产1000万发数码电子雷管生产线	708,333.41			49,999.98		658,333.43	与资产相关
西安经济技术开发区财政局企业发展专项资金	560,000.00			56,000.00		504,000.00	与资产相关
伊吾县企业节能减排降碳专项资金	451,327.43					451,327.43	与资产相关
技改投资项目	445,000.00			30,000.00		415,000.00	与资产相关
宁国分公司制造强省建设资金	425,000.00			75,000.00		350,000.00	与资产相关
嘉鱼县长顺贸易仓库搬迁补偿	386,133.36			0.00		386,133.36	与资产相关
神延现场混装扩能技改项目	381,562.50			51,562.50		330,000.00	与资产相关
工业升级转型专项资金	365,625.00			95,625.00		270,000.00	与资产相关
省级外经贸发展进口贴息资金	300,000.00			50,000.00		250,000.00	与资产相关
陕西省中小企业发展专项资金	272,000.00			17,000.00		255,000.00	与资产相关
制造强省和民营经济发展政策奖励	231,083.09			29,500.02		201,583.07	与资产相关
智能工厂和数字化车间改造政府补助	225,000.00			75,000.00		150,000.00	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助	159,500.00			43,500.00		116,000.00	与资产相关
工业转型升级与技术改造资金	150,000.00			12,500.00		137,500.00	与资产相关
生产线技改固定资产投资政府补助	150,000.00			50,000.00		100,000.00	与资产相关

安全气囊用微型气体发生器产业化	40,000.00			10,000.00		30,000.00	与资产相关
中小企业技术改造专项奖励资金	31,666.88			5,937.48		25,729.40	与资产相关
西安市工业和信息化局2025年省级制造业技术改造项		1,600,000.00		240,000.00		1,360,000.00	与资产相关
北京市科学技术委员会效能提升项目经费-智慧矿山综合管控平台研究与应用		700,000.00				700,000.00	与资产相关
忠县宝珠村民爆仓库搬迁补偿		300,000.00			7,938,504.43	8,238,504.43	与资产相关
其他小额汇总	157,500.00			40,382.28		117,117.72	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	30,347,608.52	33,942,238.43
营业外收入	90,000.00	126,766.82
财政贴息		0.00

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（1）金融工具分类

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

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

①资产负债表日的各类金融资产的账面价值

2026 年 6 月 30 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,553,670,954.45			2,553,670,954.45
交易性金融资产		290,768,400.00		290,768,400.00
应收票据	199,093,738.75			199,093,738.75
应收账款	5,272,867,399.63			5,272,867,399.63
应收款项融资			323,924,496.62	323,924,496.62
其他应收款	334,213,344.19			334,213,344.19
一年内到期的非流动资产				
其他权益工具投资			16,345,771.47	16,345,771.47

2026 年 1 月 1 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,118,629,771.24			2,118,629,771.24
交易性金融资产		344,614,400.00		344,614,400.00
应收票据	270,854,641.33			270,854,641.33
应收账款	4,730,869,893.15			4,730,869,893.15
应收款项融资			494,840,086.61	494,840,086.61
其他应收款	286,525,742.05			286,525,742.05
一年内到期的非流动资产				
其他权益工具投资			16,277,597.49	16,277,597.49

②资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2026 年 6 月 30 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		624,547,255.28	624,547,255.28
应付票据		61,943,890.34	61,943,890.34
应付账款		2,072,748,121.65	2,072,748,121.65
其他应付款		660,441,845.96	660,441,845.96
一年内到期的非流动负债		830,546,143.43	830,546,143.43
其他流动负债		69,187,400.90	69,187,400.90
长期借款		6,174,543,762.10	6,174,543,762.10

租赁负债		90,745,396.69	90,745,396.69
------	--	---------------	---------------

2026 年 1 月 1 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		515,204,127.70	515,204,127.70
应付票据		52,783,701.10	52,783,701.10
应付账款		1,730,710,399.57	1,730,710,399.57
其他应付款		466,055,034.70	466,055,034.70
一年内到期的非流动负债		864,844,081.00	864,844,081.00
其他流动负债		113,062,796.04	113,062,796.04
长期借款		5,600,489,511.52	5,600,489,511.52
租赁负债		44,143,138.03	44,143,138.03

注：金融工具不包括预付款项、合同负债、应交税费、预计负债等。

（2）市场风险

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

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

①汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司对提供工程爆破设计、施工、爆破技术服务业务承受的外汇风险主要与美元、港币、欧元等有关，本公司境外子公司承受的外汇风险主要与美元、纳米比亚币、塞尔维亚币、港币、欧元等有关。截至 2026 年 6 月 30 日，除在附注“七、合并财务报表项目注释、81、外币货币性项目”列示货币资金、应收账款、应收股利、应付账款、应付股利和其他应付款有外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

②利率风险

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

（3）信用风险

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据以及应收账款前五名金额，详见附注“七、合并财务报表项目注释、5、应收账款”。

(4) 流动性风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

无

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产	290,768,400.00			290,768,400.00
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产			323,924,496.62	323,924,496.62
（1）债务工具投资			323,924,496.62	323,924,496.62
（三）其他权益工具 投资			16,345,771.47	16,345,771.47
持续以公允价值计量的 资产总额	290,768,400.00		340,270,268.09	631,038,668.09
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

报告期末，公司持有的新疆雪峰科技（集团）股份有限公司的收盘价格为 7.02 元/股，公司按照《企业会计准则》要求，将所持有的新疆雪峰科技（集团）股份有限公司 41,420,000.00 股按照现行股价计算确定的公允价值为 290,768,400.00 元。

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

无

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

本集团持续第三层次公允价值计量项目为非上市公司股权投资及应收款项融资，其中：非上市公司股权投资采用成本法估值技术，对在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，以成本作为对公允价值的估计；

应收款项融资系银行承兑汇票，以贴现率（期限超过一年）或相当于整个存续期内预期信用损失的金额代表该类金融资产公允价值的最佳估计。因其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北方特种能源集团有限公司	陕西西安	实业投资	1,022,130,000	21.74%	21.74%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第八节财务报告“十、在其他主体中的权益”“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第八节财务报告“十、在其他主体中的权益”“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆紫金锌业有限公司	持股 5.00%以上股东（含一致行动人）的子公司
SERBIA ZIJIN MINING DOO	持股 5.00%以上股东（含一致行动人）的子公司
SERBIA ZIJIN COPPER DOO	持股 5.00%以上股东（含一致行动人）的子公司
内蒙古北方重型汽车股份有限公司	受同一最终控制方控制
中刚开发股份有限公司	受同一最终控制方控制
泸州北方化学工业有限公司	受同一最终控制方控制
中国北方化学研究院集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国五洲工程设计集团有限公司	受同一最终控制方控制
安徽北方华鑫智控科技有限公司	受同一最终控制方控制
山西江阳化工有限公司	受同一最终控制方控制
极佳动力有限公司	受同一最终控制方控制
科米卡矿业简易股份有限公司	受同一最终控制方控制
西安北方秦川集团有限公司	受同一最终控制方控制
华东光电集成器件研究所	受同一最终控制方控制
中国北方车辆有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方昊天科技有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁庆阳特种化工有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方天亚工程设计有限公司	受同一最终控制方控制
西安西北纸箱包装有限责任公司	受同一最终控制方控制
郑州红宇专用汽车有限责任公司	受同一最终控制方控制
山西惠丰特种汽车有限公司	受同一最终控制方控制
甘肃银光化学工业集团有限公司	受同一最终控制方控制
山西北化关铝化工有限公司	受同一最终控制方控制
山西北方机械制造有限公司	受同一最终控制方控制
大连北方化学工业有限公司	受同一最终控制方控制
西安北投科技产业园运营有限公司	受同一最终控制方控制
北京北方节能环保有限公司	受同一最终控制方控制
山西新华防化装备研究院有限公司	受同一最终控制方控制
湖北东方化工有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵工物资华北有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业集团人才研究中心	受同一最终控制方控制
北京兴国环球认证有限公司	受同一最终控制方控制
天津兵工物资有限公司	受同一最终控制方控制

中国兵工物资集团有限公司	受同一最终控制方控制
北方至信人力资源评价（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业北方勘察设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业火炸药工程与安全技术研究院	受同一最终控制方控制
中国万宝工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业档案馆	受同一最终控制方控制
北京通达信科科技有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵工学会	受同一最终控制方控制
中国兵工物资北京有限公司	受同一最终控制方控制
山东非金属材料研究所	受同一最终控制方控制
西安北方惠安化学工业有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业规划研究院	受同一最终控制方控制
北方科技信息研究所	受同一最终控制方控制
辽宁庆阳民爆器材有限公司	受同一最终控制方控制
山西北方兴安化学工业有限公司	受同一最终控制方控制
北京奥信化工科技发展有限责任公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业标准化研究所	受同一最终控制方控制
晋西铁路车辆有限责任公司	受同一最终控制方控制
北方斯伦贝谢油田技术（西安）有限公司	受同一最终控制方控制
西安现代控制技术研究所	受同一最终控制方控制
武汉武重金属结构工程技术有限公司	受同一最终控制方控制
陕西中兵物资有限公司	受同一最终控制方控制
北京兵工物资有限公司	受同一最终控制方控制
西安远通耐特汽车安全技术有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业信息中心	受同一最终控制方控制
武汉武重矿山机械有限公司	受同一最终控制方控制
中国兵器工业集团有限公司	受同一最终控制方控制
北方工程设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
山西江阳化工有限公司第一分公司	受同一最终控制方控制
河南省永联民爆器材股份有限公司	子公司持有股权的被投资单位
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	子公司持有股权的被投资单位
黄石大安民用爆炸物品有限公司	子公司持有股权的被投资单位
安庆宜联民爆器材有限公司怀宁县民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
安庆宜联民爆器材有限公司	子公司持有股权的被投资单位
安庆宜联民爆器材有限公司安庆市民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市久联民爆器材有限公司黄山区民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市昱联爆破工程有限公司黄山区分公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市久联民爆器材有限公司	子公司持有股权的被投资单位
甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市久联民爆器材有限公司歙县民爆分公司	子公司持有股权的被投资单位
黄山市昱联爆破工程有限公司祁门分公司	子公司持有股权的被投资单位
北京北方诺信科技有限公司	受同一最终控制方控制
安徽易泰工程科技有限公司	受同一最终控制方控制
西安北方庆华机电有限公司	受同一最终控制方控制
陕西省民用爆破器材专营有限责任公司	受同一最终控制方控制
西安瑟福能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
广西建华机械有限公司	受同一最终控制方控制
百色市建华职业培训学校	受同一最终控制方控制
山西北方晋东化工有限公司	受同一最终控制方控制
陕西应用物理化学研究所	受同一最终控制方控制
北京北方诺信科技有限公司长治分公司	受同一最终控制方控制
辽宁北方华丰特种化工有限公司	受同一最终控制方控制
物华能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
北方特种能源集团有限公司	受同一最终控制方控制
物华能源科技有限公司百色分公司	受同一最终控制方控制

诺信资源有限公司	受同一最终控制方控制
巴州万安保安服务有限公司	子公司的联营企业
克州金盾保安押运有限责任公司	子公司的联营企业
福建省闽盛民爆物品有限公司	子公司的联营企业
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	子公司的联营企业
德阳市兴远民爆器材有限公司	子公司的联营企业
通山泰安爆破工程服务有限公司	子公司的联营企业
福建省华飞爆破工程有限公司	子公司的联营企业
安康恒泰民爆器材有限公司	子公司的联营企业
福建省联久民爆物品有限公司	子公司的联营企业
福建省联久民爆物品有限公司漳州分公司	子公司的联营企业
蒙古 ET 公司	子公司的联营企业
巴州万安保安服务有限公司库车分公司	子公司的联营企业
西昌永盛实业有限责任公司	子公司的联营企业
神木市民爆物品专营有限责任公司	子公司的少数股东
辽宁红山化工股份有限公司	子公司的少数股东
四川峨边昌龙化工有限责任公司	子公司的少数股东
湖北楚天化工有限公司	子公司的少数股东
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司乌鲁木齐分公司	子公司的少数股东
铜川市民用爆破器材专营有限责任公司	子公司的少数股东
泉州市恒安民爆物品有限公司	子公司的少数股东
安徽三联民爆器材有限公司马鞍山分公司	子公司的少数股东
安徽三联民爆器材有限公司	子公司的少数股东
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	子公司的少数股东
青海省物产民爆器材专卖有限公司	子公司的少数股东
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	子公司的少数股东
新疆世纪德盛股权投资管理有限公司	子公司的少数股东
华域汽车系统（上海）有限公司	子公司的少数股东
六安市皖西民爆器材有限责任公司	其他关联方
宣城市宣联民爆器材有限公司	其他关联方

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽易泰工程科技有限公司	接受劳务	5,585,074.40	30,000,000.00	否	9,493,398.32
克州金盾保安押运有限责任公司	接受劳务	2,359,721.44			2,499,564.78
北京北方天亚工程设计有限公司	接受劳务	37,735.85	2,000,000.00	否	373,584.91
山西江阳化工有限公司	接受劳务	2,272,394.68			2,693,746.27
巴州万安保安服务有限公司	接受劳务	4,897,645.55			75,283.02
中国五洲工程设计集团有限公司	接受劳务	0.00	1,000,000.00	否	113,207.55

中国兵器工业规划研究院	接受劳务				475,000.00
中国兵器工业火炸药工程与安全 技术研究院	接受劳务	120,000.00			47,169.81
北京北方诺信科技有限公司长治 分公司	接受劳务	0.00			27,433.63
百色市建华职业培训学校	接受劳务	27,000.00			3,773.58
安庆宜联民爆器材有限公司怀宁 县民爆分公司	接受劳务	223,007.55			159,895.47
中国兵器工业集团人才研究中心	接受劳务	10,919.85			9,133.96
中国兵工物资华北有限公司	接受劳务	46,814.16			96,040.35
北京奥信化工科技发展有限公司	接受劳务	0.00			14,150.94
北方至信人力资源评价（北京） 有限公司	接受劳务	13,207.55			123,807.56
北方科技信息研究所	接受劳务	3,000.00			1,215.10
北京北方诺信科技有限公司	采购商品	381,981,503.00	1,200,000,000.00	否	361,258,628.25
中刚开发股份有限公司	采购商品	13,748,568.71	50,000,000.00	否	26,704,582.52
安庆宜联民爆器材有限公司安庆 市民爆分公司	采购商品	246,820.89			4,651,981.01
新疆雪峰科技（集团）股份有 限公司	采购商品	0.00			3,416,437.34
中国北方化学研究院集团有限公 司	采购商品	0.00	30,000,000.00	否	2,449,310.63
宣城市宜联民爆器材有限公司	采购商品	0.00			6,807,079.29
科米卡矿业简易股份有限公司	采购商品	1,494,844.39	5,000,000.00	否	2,421,316.76
山西北方晋东化工有限公司	采购商品	380,444.27			292,943.89
山西惠丰特种汽车有限公司	采购商品	725,278.50			13,097.35
安徽北方华鑫智控科技有限公司	采购商品	0.00	20,000,000.00	否	1,562,389.38
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公 司	采购商品	0.00			2,132,186.39
陕西省民用爆破器材专营有限责 任公司	采购商品	1,561,395.00			19,209,710.56
中国兵工物资华北有限公司	采购商品	46,814.16			19,433.63
内蒙古北方重型	采购商品	6,731,143.94	50,000,000.00	否	3,002,156.62

汽车股份有限公司					
山西北化关铝化工有限公司	采购商品	1,071,444.50			806,097.35
山西新华防化装备研究院有限公司	采购商品	0.00			167,252.78
西安西北纸箱包装有限责任公司	采购商品	0.00			144,904.39
中国兵器工业档案馆	接受劳务	38,248.12			
中国兵器工业标准化研究所	接受劳务	82,800.00			
辽宁北方华丰特种化工有限公司	采购商品	5,588,007.66			
中国兵工物资集团有限公司	采购商品	40,057.23			
西安北方庆华机电有限公司	采购商品	11,993,285.12	40,000,000.00	否	
辽宁红山化工股份有限公司	采购商品	3,115,463.18			
辽宁庆阳特种化工有限公司	采购商品	477,876.11			
北京北方昊天科技有限公司	采购商品	1,591,742.97			
中刚开发股份有限公司	采购商品	13,748,568.71	50,000,000.00	否	
北京兴国环球认证有限公司	接受劳务	14,150.94			
黄石大安民用爆炸物品有限公司阳新分公司	采购商品	64,500,722.24			
广西建华机械有限公司	采购商品	4,712,200.00	15,000,000.00	否	
河南省永联民爆器材股份有限公司	采购商品	13,941,911.12			
大连北方化学工业有限公司	采购商品	591,040.80			
黄石大安民用爆炸物品有限公司天安分公司	采购商品	3,153,134.84			

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
新疆紫金锌业有限公司	提供劳务	73,891,330.89	55,032,689.82
SERBIA ZIJIN MININGDOO	提供劳务	1,762,924.58	46,802,667.55
科米卡矿业简易股份有限公司	提供劳务	36,455,712.81	53,096,287.80
SERBIA ZIJIN COPPERDOO	提供劳务	40,478,505.35	4,109,762.37
甘肃银光化学工业集团有限公司	提供劳务	0.00	3,517,295.12
西安北方惠安化学工业有限公司	提供劳务	1,940,757.60	522,935.78
中刚开发股份有限公司	提供劳务	5,660,155.83	

北京北方诺信科技有限公司	出售商品	6,907,688.00	2,472,244.38
北方特种能源集团有限公司	提供劳务	250,000.00	1,886,792.45
辽宁庆阳特种化工有限公司	出售商品	40,575.22	412,844.04
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	出售商品	34,634,859.13	32,036,238.34
河南省永联民爆器材股份有限公司	出售商品	23,527,375.18	29,325,849.12
通山泰安爆破工程服务有限公司	出售商品	116,000.00	324,159.29
广西建华机械有限公司	出售商品	588,000.00	53,933.83
宣城市宣联民爆器材有限公司	出售商品	10,738,758.15	10,919,089.38
安庆宜联民爆器材有限公司	出售商品	9,156,192.62	2,458,793.15
福建省闽盛民爆物品有限公司	出售商品	5,415,270.80	13,032,467.29
福建省烁龙建设工程有限公司	出售商品	0.00	223,008.84
福建省华飞爆破工程有限公司	出售商品	0.00	111,504.42
芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	出售商品	5,162,550.38	5,354,158.61
黄山市久联民爆器材有限公司	出售商品	4,046,262.67	265,716.81
德阳市兴远民爆器材有限公司	出售商品	0.00	530,847.50
北京奥信化工科技发展有限公司	出售商品	19,378,100.35	10,194,690.27
物华能源科技有限公司	出售商品	12,607,650.00	270,471.50
中国万宝工程有限公司	出售商品	5,596,800.00	246,434.56
安庆宜联民爆器材有限公司 安庆市民爆分公司	出售商品	0.00	2,037,362.30
陕西省民用爆破器材专营有限责任公司	出售商品	569,200.00	134,230.09
中国兵器工业火炸药工程与安全技术研究院	出售商品	0.00	1,794,415.10
辽宁庆阳特种化工有限公司	出售商品	40,575.22	82,929.20
安徽三联民爆器材有限公司	出售商品	223,454.87	
六安市皖西民爆器材有限责任公司	出售商品	33,551,807.31	
安徽易泰工程科技有限公司	出售商品	704,000.00	
广西建华机械有限公司	提供劳务	588,000.00	
山西北方兴安化学工业有限公司	提供劳务	275,229.36	
极佳动力有限公司	出售商品	6,520,476.60	
北方斯伦贝谢油田技术（西安）有限公司	出售商品	113,000.00	
铜川市民用爆破器材专营有限责任公司	出售商品	916,400.00	
晋西铁路车辆有限责任公司	出售商品	883,520.00	
中国兵器工业集团航空弹药研究院有限公司	提供劳务	3,623,853.21	
咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	出售商品	82,200.00	
山西北方晋东化工有限公司	出售商品	126,509.73	
神木市民爆物品专营有限责任公司	出售商品	5,263,981.12	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
辽宁北方华丰特种化工有限公司	房屋及建筑物							216,788.34	216,788.34		
西安北方庆华机电有限公司	房屋及建筑物、土地							246,308.52	264,015.16		
西安北方庆华机电有限公司	设备	99,434.94				112,361.48					
西安庆华投资有限公司	房屋及建筑物		646,989.35				705,218.40				
安庆宜联民爆器材有限公司怀宁县	房屋及建筑物	223,007.54	159,895.46								

民爆分 公司											
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
浙江盾安新能源发展有限公司	221,760,000.00	2021 年 12 月 16 日	2031 年 11 月 14 日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	124,678,700.00	2023 年 01 月 29 日	2028 年 12 月 31 日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	62,339,300.00	2023 年 01 月 29 日	2026 年 12 月 31 日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	62,339,300.00	2023 年 04 月 20 日	2026 年 12 月 31 日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	23,321,868.14	2024 年 06 月 21 日	2036 年 12 月 31 日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	67,076,581.99	2024 年 08 月 12 日	2027 年 12 月 31 日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	24,960,800.00	2025 年 11 月 20 日	2029 年 09 月 30 日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	9,577,200.00	2025 年 12 月 18 日	2029 年 12 月 31 日	否
北方矿业科技服务（纳米比亚）有限公司	11,092,400.00	2026 年 04 月 01 日	2029 年 12 月 31 日	否
北方爆破科技有限公司	188,839,370.00	2025 年 12 月 18 日	2029 年 12 月 31 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2026 年 03 月 30 日	2027 年 03 月 30 日	短期借款

兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2026 年 06 月 10 日	2027 年 06 月 10 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	100,000,000.00	2026 年 01 月 06 日	2036 年 01 月 06 日	长期借款
兵工财务有限责任公司	40,000,000.00	2026 年 01 月 16 日	2029 年 01 月 16 日	长期借款
兵工财务有限责任公司	129,000,000.00	2026 年 02 月 06 日	2029 年 02 月 06 日	长期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2026 年 02 月 25 日	2027 年 02 月 25 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2026 年 02 月 25 日	2027 年 02 月 25 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2026 年 02 月 25 日	2027 年 02 月 25 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2026 年 02 月 25 日	2027 年 02 月 25 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	5,100,000.00	2026 年 03 月 16 日	2027 年 03 月 16 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	2026 年 06 月 11 日	2027 年 06 月 11 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	40,000,000.00	2026 年 05 月 28 日	2027 年 05 月 28 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2026 年 06 月 04 日	2027 年 06 月 04 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2026 年 06 月 04 日	2027 年 06 月 04 日	短期借款
拆出				
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2025 年 01 月 09 日	2026 年 01 月 09 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2025 年 03 月 07 日	2026 年 03 月 07 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	50,000,000.00	2025 年 05 月 08 日	2026 年 05 月 08 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2025 年 05 月 19 日	2026 年 05 月 19 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	5,000,000.00	2025 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 20 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	60,000,000.00	2025 年 06 月 19 日	2026 年 06 月 19 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	15,000,000.00	2025 年 06 月 27 日	2026 年 06 月 27 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2025 年 02 月 18 日	2026 年 02 月 18 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2025 年 02 月 18 日	2026 年 02 月 18 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2025 年 03 月 24 日	2026 年 03 月 24 日	短期借款
兵工财务有限责任公司	10,000,000.00	2025 年 03 月 24 日	2026 年 03 月 24 日	短期借款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,851,592.00	2,168,039.35

(8) 其他关联交易

无

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	新疆紫金锌业有限公司	42,512,528.28	2,125,626.41	35,476,149.10	1,773,807.46
应收账款	广西建华机械有限公司	31,579,843.45	1,578,992.17	29,116,361.63	1,455,818.08
应收账款	科米卡矿业简易股份有限公司	33,652,506.94	1,682,625.35	27,162,840.19	1,358,142.01
应收账款	SERBIAZIJINMINI NGDOO	11,709,515.62	585,475.78	25,671,211.38	1,283,560.57
应收账款	六安市皖西民爆器材有限责任公司	17,902,243.32	895,112.17	10,961,213.88	548,060.69
应收账款	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	25,130,103.57	1,256,505.18	9,119,392.51	455,969.63
应收账款	物华能源科技有限公司	13,363,351.40	668,167.57	6,391,290.61	337,214.53
应收账款	甘孜州弘合民爆商务有限责任公司	5,465,586.05	413,431.01	5,465,586.05	413,431.01
应收账款	西安北方惠安化学工业有限公司	229,200.00	11,460.00	4,449,152.68	407,065.41
应收账款	陕西省民用爆破器材专营有限责任公司	2,132,749.28	106,637.46	3,144,939.28	209,016.93
应收账款	北京奥信化工科技发展有限公司	4,488,428.70	224,421.44	2,679,351.78	133,967.59
应收账款	晋西铁路车辆有限责任公司	3,096,596.00	154,829.80	2,270,100.00	113,505.00
应收账款	安庆宜联民爆器材有限公司安庆市民爆分公司	2,219,449.69	110,972.48	2,179,445.49	152,561.18
应收账款	咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	2,117,908.02	148,867.40	2,025,056.82	101,252.84
应收账款	极佳动力有限公	3,895,923.60	194,796.18	1,947,979.91	97,399.00

	司				
应收账款	安庆宜联民爆器材有限公司	5,255,646.09	262,782.30	1,820,533.91	91,026.70
应收账款	安康恒泰民爆器材有限公司	1,751,614.12	174,271.97	1,751,614.12	174,271.97
应收账款	福建省联久民爆物品有限公司	1,466,745.62	264,900.62	1,466,745.62	264,900.62
应收账款	福建省华飞爆破工程有限公司	1,333,659.41	66,682.97	1,433,659.41	71,682.97
应收账款	甘肃银光化学工业集团有限公司	2,555,901.12	127,795.06	1,277,950.56	63,897.53
应收账款	北京北方诺信科技有限公司	7,133,548.00	367,970.40	1,205,860.00	60,293.00
应收账款	宣城市宣联民爆器材有限公司	4,471,954.49	223,597.72	1,118,867.71	55,943.39
应收账款	物华能源科技有限公司百色分公司	1,051,365.64	101,962.25	1,051,365.64	101,962.25
应收账款	北方斯伦贝谢油田技术（西安）有限公司	463,000.00	23,150.00	842,300.00	42,115.00
应收账款	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	1,488,599.81	74,429.99	724,499.62	36,224.98
应收账款	中国万宝工程有限公司	3,930,500.25	196,525.01	402,740.25	20,137.01
应收账款	SERBIAZIJINCOPPERD00	1,040,500.74	52,025.04	373,957.33	18,697.87
应收账款	铜川市民用爆破器材专营有限责任公司	306,750.00	15,337.50	290,301.75	22,135.26
应收账款	武汉武重金属结构工程技术有限公司	137,559.78	13,755.98	137,559.78	13,755.98
应收账款	福建省联久民爆物品有限公司漳州分公司	14,000.00	1,400.00	14,000.00	1,400.00
应收账款	北方特种能源集团有限公司	260,000.00	13,500.00	10,000.00	500.00
应收票据	新疆紫金锌业有限公司	28,816,694.11	1,440,834.71	28,816,694.11	1,440,834.71
应收票据	西安北方庆华机电有限公司	3,506,272.00	175,313.60	3,506,272.00	175,313.60
应收票据	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	0.00	0.00	3,007,506.59	59,693.70
应收票据	山西北方晋东化工有限公司	143,844.00	7,192.20	143,844.00	7,192.20
应收款项融资	宣城市宣联民爆器材有限公司	5,245,530.24	0.00	5,245,530.24	0.00
应收款项融资	六安市皖西民爆器材有限责任公司	3,823,626.52	0.00	3,806,271.02	0.00
应收款项融资	河南省永联民爆器材股份有限公司	2,030,690.23	0.00	2,196,594.88	0.00
应收款项融资	安庆宜联民爆器	628,032.92	0.00	623,032.92	0.00

	材有限公司				
应收款项融资	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	514,860.00	0.00	514,860.00	0.00
预付账款	北京北方诺信科技有限公司	18,762,640.73		18,089,499.05	0.00
预付账款	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	9,295,423.50		9,296,369.04	0.00
预付账款	西安北方庆华机电有限公司	663,700.00		5,053,892.71	0.00
预付账款	泸州北方化学工业有限公司	8,006,960.00		4,306,960.00	0.00
预付账款	神木市民爆物品专营有限责任公司	4,133,900.00		2,424,065.54	0.00
预付账款	极佳动力有限公司	1,136,573.29		1,136,573.29	0.00
预付账款	辽宁庆阳民爆器材有限公司	871,004.00		871,004.00	0.00
预付账款	安徽易泰工程科技有限公司	2,003,800.00		715,600.05	0.00
预付账款	山西惠丰特种汽车有限公司	1,145,100.00		415,380.00	0.00
预付账款	北京北方天亚工程设计有限公司	400,000.00		400,000.00	0.00
预付账款	北京北方诺信科技有限公司长治分公司	0.00		346,000.00	0.00
预付账款	陕西省民用爆破器材专营有限责任公司	302,200.00		302,200.00	0.00
预付账款	中国兵器工业集团人才研究中心	183,500.00		146,597.00	0.00
预付账款	湖北东方化工有限公司	114,000.00		114,000.00	0.00
预付账款	中国兵器工业火炸药工程与安全技术研究院	180,000.00		100,000.00	0.00
预付账款	北京兴国环球认证有限公司	88,500.00		88,500.00	0.00
预付账款	山西北化关铝化工有限公司	61,709.90		61,709.90	0.00
预付账款	中国万宝工程有限公司	22,134.32		22,134.32	0.00
预付账款	中国兵工物资北京有限公司	19,996.00		19,996.00	0.00
预付账款	百色市建华职业培训学校	12,800.00		12,800.00	0.00
预付账款	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	3,159.05		3,159.05	0.00
预付账款	中国兵器工业档案馆	1,200.00		2,500.00	0.00
预付账款	北方科技信息研究所	2,000.00		1,200.00	0.00
预付账款	中国兵器工业规	300.00		300.00	0.00

	划研究院				
其他应收款	科米卡矿业简易股份有限公司	14,392,515.01	1,336,657.61	14,392,515.01	1,336,657.61
其他应收款	湖北楚天化工有限公司	1,309,743.17	65,487.16	12,516,136.80	625,806.84
其他应收款	广西建华机械有限公司	4,749,464.09	237,473.20	4,749,464.09	237,473.20
其他应收款	陕西应用物理化学研究所	3,939,531.14	196,976.56	3,939,531.14	196,976.56
其他应收款	物华能源科技有限公司百色分公司	1,590,000.00	159,000.00	1,590,000.00	159,000.00
其他应收款	物华能源科技有限公司	605,977.01	1,205,977.01	1,205,977.01	1,205,977.01
其他应收款	河南省永联民爆器材股份有限公司	515,400.00	515,400.00	680,400.00	680,400.00
其他应收款	北京奥信化工科技发展有限公司	622,837.99	31,141.90	622,837.99	31,141.90
其他应收款	山西惠丰特种汽车有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
其他应收款	克州金盾保安押运有限责任公司	302,837.91	15,141.90	302,837.91	15,141.90
其他应收款	北京北方诺信科技有限公司	250,776.46	12,538.82	250,776.46	12,538.82
其他应收款	福建省华飞爆破工程有限公司	114,278.84	5,713.94	213,242.73	10,662.14
其他应收款	辽宁庆阳特种化工有限公司	263,500.00	13,175.00	200,000.00	10,000.00
其他应收款	安庆宜联民爆器材有限公司安庆市民爆分公司	179,900.00	8,995.00	160,000.45	8,000.02
其他应收款	山西北方晋东化工有限公司	96,849.97	4,842.50	96,849.97	4,842.50
其他应收款	中国兵器工业集团人才研究中心	65,900.00	3,295.00	62,600.00	3,130.00
其他应收款	西安北方庆华机电有限公司	16,400.00	820.00	56,000.35	2,800.02
其他应收款	福建省联久民爆物品有限公司	24,000.00	3,600.00	24,000.00	3,600.00
其他应收款	北方特种能源集团有限公司	10,000.00	500.00	10,000.00	500.00
其他应收款	安徽易泰工程科技有限公司	58,972.45	2,948.62	2,875.80	143.79
其他应收款	北方科技信息研究所	1,000.00	100.00	1,000.00	100.00
其他应收款	中国兵工物资集团有限公司	45,400.00	2,270.00	500.00	25.00
其他应收款	蒙古 ET 公司	5,729,712.34	286,485.62	0.00	0.00
其他应收款	百色市建华职业培训学校	1,500.00	75.00	0.00	0.00
应收股利	蒙古 ET 公司	11,377,660.02	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽易泰工程科技有限公司	231,247,761.04	178,541,886.12
应付账款	北京北方诺信科技有限公司	174,680,444.12	121,952,434.15
应付账款	黄石大安民用爆炸物品有限公司阳新分公司	41,974,666.21	21,419,110.35
应付账款	陕西省民用爆破器材专营有限责任公司	15,968,162.98	17,993,277.83
应付账款	六安市皖西民爆器材有限责任公司	18,019,334.32	14,336,706.01
应付账款	中国五洲工程设计集团有限公司	1,621,321.19	11,836,351.33
应付账款	北京北方节能环保有限公司	1,923,800.00	11,132,355.75
应付账款	山西江阳化工有限公司	5,719,272.59	6,310,974.79
应付账款	西昌永盛实业有限责任公司	3,481,908.20	4,592,791.80
应付账款	中刚开发股份有限公司	6,558,803.39	4,549,891.11
应付账款	克州金盾保安押运有限责任公司	3,163,369.75	4,415,010.69
应付账款	辽宁红山化工股份有限公司	4,140,081.33	3,335,266.07
应付账款	华东光电集成器件研究所	3,290,000.00	3,290,000.00
应付账款	安徽北方华鑫智控科技有限公司	346,948.91	2,923,421.47
应付账款	西安北方秦川集团有限公司	2,503,989.25	2,753,989.25
应付账款	安庆宜联民爆器材有限公司 安庆市民爆分公司	2,108,348.96	2,107,801.25
应付账款	安庆宜联民爆器材有限公司 怀宁县民爆分公司	3,142,319.95	1,729,098.60
应付账款	山西惠丰特种汽车有限公司	987,840.44	1,488,850.44
应付账款	宣城市宣联民爆器材有限公司	3,735,844.59	1,181,382.55
应付账款	山西北方晋东化工有限公司	551,570.09	801,570.09
应付账款	神木市民爆物品专营有限责任公司	1,275,851.52	742,503.32
应付账款	陕西中兵物资有限公司	1,174,192.64	542,852.25
应付账款	辽宁庆阳特种化工有限公司	47,283.96	490,165.96
应付账款	郑州红宇专用汽车有限责任公司	223,136.54	373,136.54
应付账款	中国兵器工业规划研究院	180,000.00	180,000.00
应付账款	山西新华防化装备研究院有限公司	6,150.00	79,409.92
应付账款	北京兵工物资有限公司	76,444.85	76,444.85
应付账款	中国兵器工业北方勘察设计研究院有限公司	0.00	68,000.00
应付账款	西安远通耐特汽车安全技术有限公司	86,230.00	57,552.00
应付账款	中国兵器工业信息中心	55,000.00	55,000.00
应付账款	西安西北纸箱包装有限责任公司	0.00	52,452.30
应付账款	西安北投科技产业园运营有限公司	82,700.00	28,800.00
应付账款	物华能源科技有限公司	3,801,413.98	20,353.98
应付账款	湖北楚天化工有限公司	0.00	18,000.00
应付账款	北京北方天亚工程设计有限公司	160,000.00	10,000.00

应付账款	西安北方庆华机电有限公司	3,057,613.04	8,093.90
应付账款	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	6,000.00	6,000.00
应付账款	天津兵工物资有限公司	0.00	5,777.28
应付账款	辽宁北方华丰特种化工有限公司	39,369,006.90	5,100.00
应付账款	甘肃银光化学工业集团有限公司	900.05	900.05
应付账款	中国兵工物资集团有限公司	6,152.40	258.60
应付账款	北京北方昊天科技有限公司	0.00	0.00
应付账款	中国兵工物资华北有限公司	4,900.00	0.00
应付账款	巴州万安保安服务有限公司库车分公司	791,319.38	0.00
应付账款	武汉武重矿山机械有限公司	1,563,418.80	0.00
应付账款	北京北方诺信科技有限公司长治分公司	137,500.00	0.00
其他应付款	北方特种能源集团有限公司	5,503,956.43	342,690,340.62
其他应付款	四川峨边昌龙化工有限责任公司	13,847,669.05	47,350,269.05
其他应付款	神木市民爆物品专营有限责任公司	14,152,249.09	17,152,397.68
其他应付款	中国兵器工业集团有限公司	11,000,000.00	14,050,000.00
其他应付款	湖北楚天化工有限公司	88,664.44	6,524,535.27
其他应付款	安徽易泰工程科技有限公司	3,015,051.92	2,168,297.53
其他应付款	黄石大安民用爆炸物品有限公司	0.00	1,321,929.00
其他应付款	北京北方诺信科技有限公司	1,138,560.00	1,134,500.00
其他应付款	中国兵器工业火炸药工程与安全技术研究院	4,320.00	1,000,000.00
其他应付款	克州金盾保安押运有限责任公司	624,507.85	624,507.85
其他应付款	青海省物产民爆器材专卖有限公司	569,512.69	569,512.69
其他应付款	中国兵器工业规划研究院	0.00	300,000.00
其他应付款	广西建华机械有限公司	305,786.41	295,576.08
其他应付款	山西惠丰特种汽车有限公司	22,422.50	200,450.00
其他应付款	新疆世纪德盛股权投资管理有限公司	98,000.00	98,000.00
其他应付款	咸宁市永安民用爆炸物品有限公司	10,000.00	67,966.34
其他应付款	北方工程设计研究院有限公司	0.00	63,000.00
其他应付款	通山泰安爆破工程服务有限公司	49,500.00	49,500.00
其他应付款	辽宁北方华丰特种化工有限公司	888,822.09	31,470.00
其他应付款	西安北方庆华机电有限公司	165,062.47	21,090.32
其他应付款	山西北方晋东化工有限公司	75,510.12	18,428.43
其他应付款	北京北方天亚工程设计有限公司	0.00	9,760.00
其他应付款	福建省联久民爆物品有限公司	3,750.00	3,750.00
其他应付款	北京北方诺信科技有限公司长治分公司	2,590.00	0.00
其他应付款	蒙古 ET 公司	4,620,006.13	0.00
合同负债	福建省闽盛民爆物品有限公司	0.00	410,336.28

合同负债	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	0.00	125,677.99
合同负债	德阳市兴远民爆器材有限公司	490,720.00	106,438.36
合同负债	西安北方惠安化学工业有限公司	0.00	90,275.23
合同负债	河南省永联民爆器材股份有限公司	898,498.11	83,639.53
合同负债	宣城市宣联民爆器材有限公司	0.00	8,380.23
合同负债	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	0.00	6,106.19
合同负债	陕西应用物理化学研究所	330,188.68	3,123.88
其他流动负债	福建省闽盛民爆物品有限公司	0.00	53,343.72
其他流动负债	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	0.00	14,458.53
其他流动负债	德阳市兴远民爆器材有限公司	0.00	13,838.03
其他流动负债	河南省永联民爆器材股份有限公司	111,982.03	10,873.13
其他流动负债	西安北方惠安化学工业有限公司	0.00	8,124.77
其他流动负债	宣城市宣联民爆器材有限公司	243.48	1,089.43
其他流动负债	芜湖市鑫泰民爆物品有限责任公司	0.00	793.81
其他流动负债	陕西应用物理化学研究所	0.00	359.38
应付股利	华域汽车系统（上海）有限公司	9,418,675.91	9,418,675.91

7、关联方承诺

2025 年本公司完成对庆华民爆 100%股权收购，庆华民爆原股东特能集团承诺如下：特能集团对庆华民爆在业绩承诺期内累积实现的净利润数总额(以下简称“承诺净利润数”，净利润特指庆华民爆相关年度经审计的归属于母公司所有者的净利润)作出承诺。承诺庆华民爆在 2025 年度、2026 年度和 2027 年度累积实现的净利润总额不低于人民币 12,722.11 万元。若业绩承诺期间内庆华民爆实际净利润数小于业绩承诺期内承诺净利润数，则特能集团对公司以现金方式进行补偿。

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

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

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

详见“第八节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、33、职工薪酬”。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	民爆产品生产 及销售业务	爆破工程服务 业务	新能源发电业 务	其他民爆业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,715,317,68 6.27	2,454,301,11 4.80	327,086,003. 57	431,985,188. 18		4,928,689,99 2.82
主营业务成本	968,794,928. 03	2,027,596,34 7.03	222,275,474. 51	339,302,709. 30		3,557,969,45 8.87

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	52,469,231.69	38,454,835.36
1 年以内	52,469,231.69	38,454,835.36
1 至 2 年	175,479.60	
合计	52,644,711.29	38,454,835.36

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,177,423.06	26.93%	0.00	0.00%	14,177,423.06	10,920,361.64	28.40%	0.00	0.00%	10,920,361.64
其中：										
关联方组合	14,177,423.06	26.93%	0.00	0.00%	14,177,423.06	10,920,361.64	28.40%	0.00	0.00%	10,920,361.64
按组合计提坏账准备的应收账款	38,467,288.23	73.07%	1,932,138.39	5.02%	36,535,149.84	27,534,473.72	71.60%	1,376,723.69	5.00%	26,157,750.03
其中：										
账龄分析组合	38,467,288.23	73.07%	1,932,138.39	5.02%	36,535,149.84	27,534,473.72	71.60%	1,376,723.69	5.00%	26,157,750.03
合计	52,644,711.29	100.00%	1,932,138.39	3.67%	50,712,572.90	38,454,835.36	100.00%	1,376,723.69	3.58%	37,078,111.67

按单项计提坏账准备类别名称：0

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
关联方组合	10,920,361.64	0.00	14,177,423.06	0.00	0.00%	关联方往来不提坏账
合计	10,920,361.64	0.00	14,177,423.06	0.00		

按组合计提坏账准备类别名称：1,932,138.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	38,467,288.23	1,932,138.39	5.02%
合计	38,467,288.23	1,932,138.39	

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
预期信用损失	1,376,723.69	555,414.70				1,932,138.39
合计	1,376,723.69	555,414.70				1,932,138.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
安徽江南爆破工程有限公司池州分公司	10,570,251.50		10,570,251.50	20.08%	0.00
六安市皖西民爆器材有限责任公司	9,091,078.41		9,091,078.41	17.27%	454,553.92
巢湖市巢联民爆物品有限公司	5,483,766.79		5,483,766.79	10.42%	274,188.34
安徽宝泰特种材料有限公司	4,305,095.38		4,305,095.38	8.18%	215,254.77
宣城市宣联民爆器材有限公司	4,228,294.49		4,228,294.49	8.03%	211,414.72

合计	33,678,486.57		33,678,486.57	63.98%	1,155,411.75
----	---------------	--	---------------	--------	--------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,220,147,557.42	860,466,973.13
其他应收款	720,148,810.28	793,738,399.82
合计	1,940,296,367.70	1,654,205,372.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西江阳兴安民爆器材有限公司	16,271,436.41	16,271,436.41
浙江盾安新能源发展有限公司	825,015,558.90	825,015,558.90
广西金建华民用爆破器材有限公司	27,000,000.00	18,000,000.00
北方矿业服务有限公司	1,160,302.36	1,160,302.36
北方矿业投资有限公司	19,675.46	19,675.46
北方爆破科技有限公司	11,680,000.00	
陕西北方民爆集团有限公司	38,592,200.00	
陕西庆华汽车安全系统有限公司	18,734,406.59	
安徽向科化工有限公司	5,000,000.00	
马鞍山江南化工有限责任公司	2,040,000.00	
新疆天河化工有限公司	260,633,977.70	
朝阳红山化工有限责任公司	14,000,000.00	
合计	1,220,147,557.42	860,466,973.13

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	719,092,193.81	791,826,048.54
代垫款项	181,695.33	1,277,103.74
保证金	308,400.00	188,000.00
其他	668,912.49	583,931.00
合计	720,251,201.63	793,875,083.28

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	339,115,912.32	301,892,741.28
1 年以内	339,115,912.32	301,892,741.28
1 至 2 年	16,234,043.64	83,277,320.31
2 至 3 年	47,895,048.74	299,978,249.11
3 年以上	317,006,196.93	108,726,772.58
3 至 4 年	290,874,383.27	96,602,858.92
4 至 5 年	18,106,600.00	11,589,549.40

5 年以上	8,025,213.66	534,364.26
合计	720,251,201.63	793,875,083.28

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	719,279,394.57	99.87%	44,731.00	0.01%	719,234,663.57	792,122,634.06	99.78%	44,731.00	0.01%	792,077,903.06
其中：										
关联方组合	719,234,663.57	99.86%	0.00	0.00%	719,234,663.57	792,077,903.06	99.77%	0.00	0.00%	792,077,903.06
单项计提坏账准备	44,731.00	0.01%	44,731.00	100.00%	0.00	44,731.00	0.01%	44,731.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	971,807.06	0.13%	57,660.35	5.93%	914,146.71	1,752,449.22	0.22%	91,952.46	5.25%	1,660,496.76
其中：										
账龄组合	971,807.06	0.13%	57,660.35	5.93%	914,146.71	1,752,449.22	0.22%	91,952.46	5.25%	1,660,496.76
合计	720,251,201.63	100.00%	102,391.35	0.01%	720,148,810.28	793,875,083.28	100.00%	136,683.46	0.02%	793,738,399.82

按单项计提坏账准备类别名称：0

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
关联方组合	792,077,903.06	0.00	719,234,663.57	0.00	0.00%	关联方不提坏账
合计	792,077,903.06	0.00				

按单项计提坏账准备类别名称：44731

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	44,731.00	44,731.00	44,731.00	44,731.00	100.00%	预计无法收回
合计	44,731.00	44,731.00				

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	971,807.06	57,660.35	5.93%
合计	971,807.06	57,660.35	

确定该组合依据的说明：无
按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	85,212.46	6,740.00	44,731.00	136,683.46
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-34,292.11			
2026 年 6 月 30 日余额	50,920.35	6,740.00	44,731.00	102,391.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提组合	44,731.00					44,731.00
账龄组合	91,952.46	-34,292.11				57,660.35
合计	136,683.46	-34,292.11				102,391.35

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江盾安新能源发展有限公司	资金拆借	608,461,864.97	1-4 年	84.48%	0.00
湖北金兰特种金属材料有限公司	资金拆借	35,735,312.09	1-5 年	4.96%	0.00
北方爆破科技有限公司	应收股权款	30,859,259.05	1-2 年	4.28%	0.00
新疆江南易泰建材有限公司	资金拆借	22,162,568.74	1 年以内	3.08%	0.00
安徽向科化工有限公司	应收股权款	10,000,000.00	1 年以内	1.39%	0.00
合计		707,219,004.85		98.19%	0.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,120,700,752.30		9,120,700,752.30	7,580,091,160.74		7,580,091,160.74
对联营、合营企业投资	558,256,874.35		558,256,874.35	523,102,015.84		523,102,015.84
合计	9,678,957,626.65		9,678,957,626.65	8,103,193,176.58		8,103,193,176.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽向科化工有限公司	489,179,565.86						489,179,565.86	

新疆天河化工有限公司	815,797,105.73		29,957,500.00				845,754,605.73	
四川省绵竹兴远特种化工有限公司	136,562,055.28		9,711,600.00				146,273,655.28	
福建漳州久依久化工有限公司	161,107,349.28						161,107,349.28	
浙江盾安新能源发展有限公司	1,984,109,957.65						1,984,109,957.65	
马鞍山江南化工有限责任公司	14,280,000.00						14,280,000.00	
安徽江南爆破工程有限公司	121,517,073.34		2,024,582.00				123,541,655.34	
四川宇泰特种工程技术有限公司	101,349,484.00						101,349,484.00	
南京理工科技化工有限责任公司	99,615,141.67						99,615,141.67	
江苏剑峤化工有限公司	7,903,500.00						7,903,500.00	
宁国市平安爆破服务有限公司	9,252,500.00			9,252,500.00			0.00	
中金立华工业工程服务有限公司	53,238,189.02						53,238,189.02	
新疆江南易泰建材有限公司	400,000,000.00						400,000,000.00	
北方爆破科技有限公司	823,810,633.20						823,810,633.20	
陕西庆华汽车安全系统有限公司	319,451,593.18						319,451,593.18	
广西金建华民用爆破器材有限公司	283,470,159.35						283,470,159.35	
安徽向科工程科技	49,155,514.85						49,155,514.85	

有限公司 (原安徽 中金立华 矿业工程 有限公司)								
湖北金兰 特种金属 材料有限 公司	1.00						1.00	
安徽皖化 民用爆破 器材有限 公司	6,624,674 .36						6,624,674 .36	
山西江阳 兴安民爆 器材有限 公司	153,743,2 18.37						153,743,2 18.37	
陕西北方 民爆集团 有限公司	281,560,3 57.19						281,560,3 57.19	
山西江阳 工程爆破 有限公司	101,127,1 37.84						101,127,1 37.84	
内蒙古科 大爆破工 程有限公 司	17,158,17 6.51						17,158,17 6.51	
陕西红旗 民爆集团 股份有限 公司	352,200,2 50.74						352,200,2 50.74	
朝阳红山 化工有限 责任公司	200,130,0 00.00						200,130,0 00.00	
西安庆华 民用爆破 器材股份 有限公司	190,147,5 22.32						190,147,5 22.32	
四川省峨 边国昌化 工有限责 任公司	170,340,0 00.00						170,340,0 00.00	
湖北江南 楚天科技 有限公司	237,260,0 00.00						237,260,0 00.00	
重庆顺安 爆破器材 有限公司			1,350,000 ,000.00				1,350,000 ,000.00	
辽宁华丰 民用化工 发展有限 公司			158,168,4 09.56				158,168,4 09.56	
合计	7,580,091 ,160.74		1,549,862 ,091.56	9,252,500 .00			9,120,700 ,752.30	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
北方矿业服务有限公司	490,417,612.28				17,866,471.10	-15,309,771.96	683,277.48				493,657,588.90	
北方矿业投资有限公司	13,543,970.37				-2,190.45	-403,698.98					13,138,080.94	
安徽北方华鑫智控科技有限公司	19,140,433.19				-543,751.33						18,596,681.86	
重庆顺安南桐爆破器材有限公司			33,744,570.00		-879,147.35		-900.00				32,864,522.65	
小计	523,102,015.84		33,744,570.00		16,441,381.97	-15,713,470.94	682,377.48				558,256,874.35	
合计	523,102,015.84		33,744,570.00		16,441,381.97	-15,713,470.94	682,377.48				558,256,874.35	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,588,512.17	60,237,629.20	104,046,584.42	61,016,701.15
其他业务	632,620.43		702,013.54	
合计	98,221,132.60	60,237,629.20	104,748,597.96	61,016,701.15

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	98,221,132.60	60,237,629.20					98,221,132.60	60,237,629.20
其中：								
民爆器材生产及销售	97,588,512.17	60,237,629.20					97,588,512.17	60,237,629.20
总部及其他民爆业务	632,620.43						632,620.43	
按经营地区分类	98,221,132.60	60,237,629.20					98,221,132.60	60,237,629.20
其中：								
境内	98,221,132.60	60,237,629.20					98,221,132.60	60,237,629.20
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	98,221,132.60	60,237,629.20					98,221,132.60	60,237,629.20
其中：								
商品（在某一时点转让）	98,221,132.60	60,237,629.20					98,221,132.60	60,237,629.20
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计	98,221,132.60	60,237,629.20					98,221,132.60	60,237,629.20

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

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	500,608,662.12	223,070,596.85
权益法核算的长期股权投资收益	16,441,381.97	23,611,175.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,354,372.70	-2,158,174.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,213,000.00	7,032,894.26
其他非流动资产持有期间的投资收益	50,502.48	-1,001.36
合计	515,959,173.87	251,555,490.59

6、其他

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-289,584.66	详见附注第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释 70、投资收益、73、资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司	26,784,477.89	详见附注第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、67、计入当期损益的政府补助及 74、营业收入的政府补助

损益产生持续影响的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-53,846,000.00	详见附注第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、69、公允价值变动收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	354,183.95	详见附注第八节财务报告、七、合并财务报表项目注释、74、营业外收入及 75、营业外支出
减：所得税影响额	-9,263,655.39	
少数股东权益影响额（税后）	5,500,373.92	
合计	-23,133,641.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益	89,196.45	增值税退税
其他收益	2,683,889.43	进项税加计抵减
其他收益	750,470.61	个税返还

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	2.66%	0.0960	0.0960
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.95%	0.1048	0.1048

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

无