



红旗民爆

NEEQ : 833480

陕西红旗民爆集团股份有限公司

(SHAANXI HONGQI INDUSTRIAL EXPLOSIVE GROUP CO., LTD)



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年6月28日，公司在11楼会议室顺利召开2018年年度股东大会。



2019年9月10日，红旗哈密德盛化工有限公司年产5000吨现场混装乳化炸药地面站投入试生产运行，在新疆哈密广汇矿业白石湖三采区首次施爆成功。



2019年9月28日，集团公司举办庆祝中华人民共和国成立70周年职工文艺汇演。



2019年10月12日，集团公司下属陕西红旗神延化工工程有限公司年产混装炸药14000吨扩能改造项目顺利通过核查验收。



2019年11月19日，在中国爆破行业协会六届七次常务理事会上，西安鹏程爆破工程有限公司金花大楼爆破项目被授予“中国爆破协会部级样板工程”荣誉称号。



2019年12月11日，集团公司与神木市民爆物品专营有限责任公司签订联营合作协议，开展一体化爆破服务业务。

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、集团公司、红旗民爆	指	陕西红旗民爆集团股份有限公司
宝鸡市国资委	指	宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会
宝鸡市国资经营公司	指	宝鸡市国有资产经营有限责任公司
埔欣商贸	指	府谷县埔欣商贸有限责任公司
鸿源化工	指	镇安县鸿源化工有限责任公司
永兴投资	指	宝鸡永兴投资有限公司
凤翔生产点	指	陕西红旗民爆集团股份有限公司凤翔生产点
远洋化轻	指	陕西红旗远洋化轻有限责任公司
榆林鸿泰	指	陕西红旗民爆集团榆林鸿泰有限公司
鸿安爆破	指	陕西鸿安爆破工程有限责任公司
哈密德盛	指	陕西红旗哈密德盛化工有限公司
西藏高争	指	西藏高争爆破工程有限公司
鹏程爆破	指	西安鹏程爆破工程有限公司
鸿凯化工	指	府谷县鸿凯化工有限公司
隆瑞化工	指	吐鲁番隆瑞化工工程有限公司
信泽投资	指	陕西信泽投资管理有限公司
红旗神延	指	陕西红旗神延化工有限公司
红旗鸿远	指	陕西红旗鸿远金属复合材料有限公司
榆林正泰	指	榆林市正泰民爆物品专营有限公司
镇安分公司	指	陕西红旗民爆集团股份公司镇安分公司
鸿昌国际	指	鸿昌国际(香港)发展有限公司
萨硫特、萨硫特公司	指	吉中合资萨硫特有限责任公司
府谷分厂	指	陕西省红旗化工厂府谷分厂
鹏程西湾项目部	指	西安鹏程爆破工程有限公司西湾露天煤矿项目部
信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
本安元年	指	平安创赢资本管理有限公司-宁波梅山保税港区本安元年股权投资合伙企业(有限合伙)
军民融合基金	指	陕西中兵股权投资基金管理有限公司-陕西军民融合投资基金合伙企业(有限合伙)
民用爆炸物品、民爆物品	指	用于非军事目的、列入《民用爆炸物品品名表》的各类火药、炸药及其制品和雷管、导火索等点火、起爆器材,又称民用爆破器材
胶状乳化炸药、乳化产品	指	泛指一类用乳化技术制备的使氧化剂盐类水溶液的微滴,均匀分散在含有分散气泡或空心玻璃微珠等多孔物质的油相连续介质中,形成一种油包水型(W/O)的乳胶状含水工业炸药
铵油炸药	指	由硝酸铵和燃料油混合制成的工业炸药
改性铵油炸药	指	以经改性剂改性的硝酸铵粉末为主要成分,加入可燃剂、消焰剂制成的工业炸药
混装车、现场混装炸药车	指	爆破工程用特种车辆。用于装载非爆炸性基质和添加

		剂驶入爆破现场,实现炸药组分的现场混合。适用于隧道掘进、地下矿山、中小型露天矿山、采石场、水利水电建设和其他露天炮孔爆破作业
硝酸铵	指	无色无臭的透明结晶或呈白色的结晶,易溶于水,易吸湿结块。是铵盐受热易分解,遇碱分解。是氧化剂,用于化肥和化工原料
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
长江证券	指	长江证券股份有限公司
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监的统称
报告期	指	2019年1-12月份
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人贺军社、主管会计工作负责人雷俊杰及会计机构负责人（会计主管人员）翟西红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济周期和市场竞争的风险	民爆行业与国民经济运行状况及国家固定资产投资规模密切相关，对矿山开采、基础工业、基础设施建设等依赖性较强，宏观经济和相关行业的周期波动都可能对公司的稳步发展形成一定的影响。受国家行业政策及上游行业“三去、一降、一补”影响，行业内企业在不同区域市场呈不均衡发展态势。同时随着民爆行业市场化进程推进及民爆产品价格放开，虽然长期看具有竞争优势的企业会获得更好的发展机会，但短期内可能带来一定程度的混乱和无序竞争，影响到行业内企业的利润水平。
行业特殊性带来的安全风险	公司所处的民爆行业属于高危行业，公司自成立以来未发生安全生产事故，但由于本行业固有的危险属性仍使得公司生产经营的安全性存在不确定因素，不能完全排除由偶发因素导致的意外安全事故的可能性。
第一大客户销售占比较高的风险	2019年度，公司对第一大客户榆林正泰的销售占比进一步有所下降，从上年同期的27.57%下降至20.35%，已趋近至合理区间。公司向榆林正泰的销售占比较高系受到行业政策监管导致，属于行业特性，且公司多年来已经与榆林正泰建立起长期稳定的业务合作关系。本年度受陕北地区需求下滑影响，榆林正泰从公司的采购量有所减少。
原材料价格波动的风险	民用爆炸物品的主要原材料为硝酸铵，硝酸铵占原材料成本的

	比重 70%左右，报告期内公司硝酸铵采购数量较大，采购单价存在一定波动。硝酸铵作为普通化工原料，市场供应充足。但由于硝酸铵是本公司最主要的原材料，其价格变动对公司经营业绩影响较大。如果未来其价格出现较大幅度的波动，将对公司的经营业绩造成一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	陕西红旗民爆集团股份有限公司
英文名称及缩写	SHAANXI HONGQI INDUSTRIAL EXPLOSIVE GROUP CO.,LTD
证券简称	红旗民爆
证券代码	833480
法定代表人	贺军社
办公地址	陕西省宝鸡市渭滨区高新大道 69 号高新大厦 11、12 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冯建利
职务	董事会秘书
电话	0917-3909612
传真	0917-3909635
电子邮箱	fengjianli@hqmb.cn
公司网址	www.hqmb.com.cn
联系地址及邮政编码	陕西省宝鸡市渭滨区高新大道 69 号高新大厦 1113 室;721013
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 10 月 19 日
挂牌时间	2015 年 9 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C267 炸药、火工及焰火产品制造-C2671 炸药及火工产品制造
主要产品与服务项目	民用爆炸物品的研发、生产与销售(流通)，以及为客户提供爆破工程整体解决方案等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	157,560,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人及其一致行动人	宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610000719709707R	否
注册地址	陕西省凤翔县姚家沟镇	否
注册资本	157,560,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	常晓波、邵小军
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司股票自 2019 年 12 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公布了《重大资产重组停牌公告》（2019-048），公司股票于 2019 年 12 月 3 日开市起暂停转让，原预计股票最晚恢复转让时间为 2020 年 3 月 2 日。

停牌期间，公司分别披露了《关于重大资产重组停牌的进展公告》（公告编号：2019-049）；（2019-051）；（2020-001）；（2020-004）；（2020-005），详见全国中小企业股份转让系统披露公告。

2020 年 2 月 27 日公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司重大资产重组延期恢复转让的议案》，并于同日披露了《陕西红旗民爆集团股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2020-007）。于 2020 年 2 月 28 日披露了《关于公司重大资产重组延期恢复转让公告》（公告编号：2020-008），预计股票最晚恢复转让时间延长至 2020 年 4 月 2 日。

首次延期后，公司分别披露了《关于重大资产重组停牌的进展公告》（公告编号：2020-009）；（2020-010）；（2020-011）；（2020-012），详见全国中小企业股份转让系统披露公告。

2020 年 3 月 24 日，公司召开了第四届董事会第十八次会议，审议通过《关于终止重大重组的议案》，并于 2020 年 3 月 25 日披露《陕西红旗民爆集团股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议》（公告编号：2020-013）；《关于终止重大资产重组的公告》（公告编号：2020-014）。

2020 年 4 月 1 日，公司依据《业务规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司暂停与恢复转让业务指南（试行）》等有关规定，经向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，公司股票自 2020 年 4 月 2 日开市起恢复转让。并于同日披露了《陕西红旗民爆集团股份有限公司关于公司股票恢复转让的公告》（公告编号：2020-015）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	540,763,735.17	618,768,949.21	-12.61%
毛利率%	30.57%	32.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,569,636.55	1,963,831.02	81.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	698,663.70	-1,337,681.30	152.23%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	0.78%	0.43%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0.15%	-0.29%	-
基本每股收益	0.02	0.01	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	788,918,384.81	804,411,525.16	-1.93%
负债总计	275,021,960.58	292,328,540.78	-5.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	452,835,108.11	460,322,318.30	-1.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.87	2.92	-1.57%
资产负债率%(母公司)	40.08%	40.9%	-
资产负债率%(合并)	34.86%	36.34%	-
流动比率	1.32	1.28	-
利息保障倍数	4.24	4.70	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	24,403,047.02	76,958,424.97	-68.29%
应收账款周转率	4.44	6.63	-
存货周转率	11.79	9.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.93%	7.16%	-
营业收入增长率%	-12.61%	71.83%	-
净利润增长率%	-9.55%	214.68%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	157,560,000	157,560,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	89,365.50
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,931,465.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,297,252.35
非经常性损益合计	3,318,083.65
所得税影响数	504,439.65
少数股东权益影响额（税后）	-57,328.85
非经常性损益净额	2,870,972.85

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		38,846,416.24		
应收账款		111,517,518.66		

应收票据及应收账款	150,363,934.90			
其他权益工具		400,000.00		
可供出售金融资产	400,000.00			
应付票据		16,000,000.00		
应付账款		88,572,191.59		
应付票据及应付账款	104,572,191.59			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属行业是化学原料及化学制品制造业，主营业务为民用爆炸物品的研发、生产、销售、自营民爆产品进出口及为客户提供爆破工程整体解决方案等。在行业重组整合发展契机下，公司积极参与行业内整合并购，目前已形成以民用爆炸物品生产为主业，以工程爆破服务为支撑，集科研、生产、销售、爆破服务于一体，业务板块关联互补的综合性业务体系。公司依托自主技术、研发和生产能力、区位优势及生产经营资质等关键资源，通过向客户销售民用爆炸物品及提供工程爆破服务来获得稳定的现金流和收益。

1、客户类型

公司主要从事民爆产品生产、销售、运输以及爆破服务业务，炸药产品主要客户为省内及省外民爆器材经营公司，矿山开采企业、基础设施建设等大中型企业。爆破服务业务主要客户是采矿厂，路桥施工单位，金属复合材料爆炸焊接加工单位，爆破拆除作业等领域。

2、产品特性

公司主要从事民用爆炸物品（胶状乳化炸药、膨化硝酸铵炸药、多孔粒状铵油炸药、改性铵油炸药）的研发、生产、销售和爆破工程服务，拥有乳化炸药高温化学敏化、乳化炸药中低温物理敏化、乳化炸药中低温化学敏化、改性铵油炸药等核心生产技术，并具备产能高、用人少、能耗低、安全系数高等优点。质量管控按照 ISO9001-2015 要求，通过原材料检验、过程控制、成品检验等方式严格保证产品与服务的质量。公司目前在产的各类炸药产品均符合国家相应生产标准，具备产品性能可靠、质量稳定的特点。

3、采购模式

公司对大宗原材料、辅助材料及低值易耗品的采购实行分类管理。大宗原材料及部分主要辅助材料由公司集中统一采购，采取比价、竞价的方式进行；非大宗原材料由各分公司或子公司自行采购，采取比价、招标采购的方式；维修材料由分、子公司经招标后实行采购。关于主要原材料硝酸铵的采购，根据国务院办公厅《关于进一步加强民用爆炸物品安全管理的通知》（国办发[2002]52号）的要求，将硝酸铵列入《民用爆炸物品品名表》，其销售、购买和使用纳入民用爆炸物品管理。

4、生产模式

在生产组织和实施上，公司一般采取以销定产的生产模式，在不超过公司各类民用爆炸物品许可产能的前提下，公司与客户签订销售合同后，客户在预订的数量范围内根据自身需要随时向公司提交采购订单，销售部门将上述客户订单需求情况通报生产部门，由生产部门在安全生产许可能力内合理安排生产。

5、销售模式

目前，公司民用爆炸物品主要销售给省内外专业民用爆炸物品销售公司（流通公司），少部分直接销售给终端民用爆炸物品使用企业。客户从公司购买民用爆炸物品需具有《民用爆炸物品购买许可证》和《民用爆炸物品运输许可证》。在销售流程上，公司根据年度销售计划与直销或经销商客户签署年度框架协议，客户可在框架协议的范围内根据需求随时向公司提交采购订单，公司根据订单组织生产；生产完成后，公司向客户发货。货到后，经客户签字验收，双方完成实物交割和所有权转移，公司确认销售收入，货款以销售合同约定的方式和时点由客户付款给公司。

报告期内，公司的商业模式较上期相比未发生重大变化，同时报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年，公司产品省内主要市场——陕北地区在矿难及环保督查综合治理影响下，工业炸药市场需求量大幅下滑，全年工业炸药产销量总体不及预期。为应对市场变化带来的不利影响，实现各业务板块的可持续、高质量发展，公司董事会及管理层，密切关注市场变化，沿着加快推进民爆生产、爆破服务一体化进程的总体方向，持续加大爆破板块的市场开拓跟踪力度，加快推进鹏程爆破西湾项目合同续签、冀东泾阳发展产业园穿爆项目、神延化工地面站扩能改造项目、神木大柳塔混装地面站合作项目等一批重点项目的落地实施，爆破板块收入较上年度增长显著，成为公司业绩增长的有力支撑。截止报告期末，公司实现营业收入 54,076.37 万元，较上年同期下降 12.61%；全年实现利润总额 2,292.8 万元，较上年增长 0.71%；公司爆破板块实现收入 30,644 万元，较上年同期上涨 38.39%，爆破板块实现净利润 2,312.72 万元，较上年同期上涨 94.53%。

2020年，新冠疫情成为企业经营管理不可忽视的变量因素，公司面对的外部宏观及行业环境较往年更加严峻，但在国家新一轮基建投资和区域内大量新项目即将实施的背景下，危机中蕴含着更大的发展机遇。展望新的一年，民爆行业推进产业升级，加速淘汰低技术含量、低附加值落后产能，鼓励现场混装炸药及爆破服务一体化，以及行业并购重组整合的大趋势总体不会改变。2020年，公司将重点做好如下几个方面工作：

一是对内通过简政放权，简化流程，优化现有的绩效管理体系和薪酬考核体系，进一步增强企业运营效率。

二是继续完善营销管理和激励制度，巩固完善公司立足西北，辐射周边的网络营销体系，确保公司在区域市场内的绝对竞争力。

三是紧跟行业政策调整方向，全力推进经营模式改变，持续加强末端市场控制，进一步推广混装作业形式，从以民爆物品生产、销售为主转变为以爆破服务为核心的一体化经营模式。

四是根据行业主管部门意见，加强安全管理，通过高质量的服务提升产品边际利润，同时跟踪加强爆破板块的业绩开发，实现全年经营业绩的高质量发展，提升年度经营业绩。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期初金额变动比例%
	金额	占总资产的	金额	占总资产的比	

		比重%		重%	
货币资金	109,269,803.01	13.85%	115,960,316.61	14.42%	-5.77%
应收票据	20,804,865.58	2.64%	38,846,416.24	4.83%	-46.44%
应收账款	131,839,150.74	16.71%	111,517,518.66	13.86%	18.22%
存货	27,132,391.33	3.44%	36,551,212.26	4.54%	-25.77%
投资性房地产	7,090,355.71	0.90%	5,242,433.05	0.65%	35.25%
长期股权投资	33,294,109.17	4.22%	37,292,067.23	4.64%	-10.72%
固定资产	286,968,773.31	36.37%	293,734,632.23	36.52%	-2.30%
在建工程	7,287,319.61	0.92%	6,414,886.53	0.80%	13.60%
短期借款	107,190,000.00	13.59%	106,800,000.00	13.28%	0.37%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
递延所得税资产	11,607,373.77	1.47%	11,752,106.45	1.46%	-1.23%
其他流动资产	5,189,627.67	0.66%	4,367,487.59	0.54%	18.82%
资产总计	788,918,384.81	100.00%	804,411,525.16	100.00%	-1.93%
其他应收款	35,513,144.67	4.50%	21,465,722.65	2.67%	65.44%
其他非流动资产	424,770.00	0.05%	2,181,264.00	0.27%	-80.53%
应付票据	5,700,000.00	0.72%	16,000,000.00	1.99%	-64.38%
应付账款	78,785,911.83	9.99%	88,572,191.59	11.01%	-11.05%
预收款项	6,217,989.24	0.79%	4,890,503.37	0.61%	27.14%
应付职工薪酬	12,052,783.00	1.53%	15,727,470.03	1.96%	-23.36%
应交税费	13,761,607.78	1.74%	15,157,531.11	1.88%	-9.21%

资产负债项目重大变动原因：

一、应收票据较上期减少 1,804.16 万元，同比下降 46.44%，主要原因一是公司支付款项优先使用票据，增加了应收票据的使用频率；二是公司进一步加强应收票据的风险管控，本年度降低了承兑汇票的接收规模。

二、应收账款较上期增加 2,032.16 万元，同比增长 18.22%，主要原因是爆破服务项目收入较上年同期大幅增长，应收工程款随之增加。

三、存货较上期减少 941.88 万元，同比下降 25.77%，主要原因是公司加大了爆破工程结算的及时性，使得未结转的工程施工相应减少。

四、投资性房地产较上期增加 184.79 万元，同比增长 35.25%，主要原因是上年年末鸿安爆破公司持有的写字楼房产未对外出租，本年度重新出租导致相应科目余额增加。

五、长期股权投资较上期减少 399.80 万元，同比下降 10.72%，主要原因是确认萨硫特投资损失 432 万元。

六、在建工程较上期增加 87.24 万元，同比增长 13.60%，主要原因是鸿安爆破商洛分公司零星工程建设增加 46 万元。

七、其他流动资产较上期增加 82.21 万元，同比增长 18.82%，主要原因公司预缴增值税 266 万元。

八、其他应收款较上期增加 1,404.74 万元，同比增长 65.44%，主要原因是报告期内爆破公司承揽的新项目保证金增加了 1,167 万元。

九、其他非流动资产较上期减少 175.64 万元，同比下降 80.53%，主要原因是预付设备及工程款较上年减少。

十、应付票据较上期减少 1,030.00 万元，同比下降 64.38%，主要原因是本年度流动资金较上年充裕，

开具的应付票据减少所致。

十一、应付账款较上期减少 978.63 万元，同比下降 11.05%，主要原因是应付的原材料购买款减少 630 万元，应付工程款减少 335 万元。

十二、预收款项较上期增加 132.75 万元，同比增长 27.14%，主要原因是预收产品销售款增加所致。

十三、应付职工薪酬较上期减少 367.47 万元，同比下降 23.36%，主要原因是员工年终奖金较上期减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	540,763,735.17	-	618,768,949.21	-	-12.61%
营业成本	375,472,385.07	69.43%	418,479,545.80	67.63%	-10.28%
毛利率	30.57%	-	32.37%	-	-
销售费用	22,399,764.77	4.14%	45,480,028.76	7.35%	-50.75%
管理费用	102,728,202.91	19.00%	105,584,202.54	17.06%	-2.70%
研发费用	621,716.48	0.11%	757,661.34	0.12%	-17.94%
财务费用	6,476,513.30	1.20%	4,961,904.22	0.80%	30.52%
信用减值损失	-4,889,384.26	0.90%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	-11,220,903.86	-1.81%	-100.00%
其他收益	1,704,065.80	0.32%	492,846.84	0.08%	245.76%
投资收益	-3,621,760.87	-0.67%	-8,179,482.21	-1.32%	55.72%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	-
资产处置收益	89,365.50	0.02%	9,585.24	0.00%	832.32%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	-
营业利润	21,403,391.86	3.96%	19,501,167.62	3.15%	9.75%
营业外收入	2,046,551.84	0.38%	4,686,959.98	0.76%	-56.34%
营业外支出	521,899.49	0.10%	1,422,206.49	0.23%	-63.30%
净利润	9,042,793.56	1.67%	9,997,788.48	1.62%	-9.55%

项目重大变动原因：

一、营业收入较上期减少 7,800.52 万元，同比下降 12.61%，主要原因是公司主要市场——陕北地区工业炸药需求量大幅下降，导致公司本年度产品销量及销售收入有所降低。

二、营业成本较上期减少 4,300.72 万元，同比下降 10.28%，主要原因是本年度公司产品产销量下降，成本随之减少。

三、销售费用较上期减少 2,308.03 万元，同比下降 50.75%，主要原因是本年度公司产品销售量下降，销售人员工资及产品运输费用相应减少。

四、研发费用较上期减少 13.59 万元，同比下降 17.94%，主要原因是研发人员发生调整，导致人员薪酬相应减少。

五、财务费用较上期增加 151.46 万元，同比上涨 10.72%，主要原因是公司上年度收到利息及理财收益合计约 211 万元，而本期未有相应利息收益，导致本期财务费用较上期有所增加。

六、减值损失（由于会计准则变更，本年“资产减值损失”变更名称为“信用减值损失”）较上期减少 633.15 万元，同比下降 56.43%，主要原因一是上年度榆林鸿泰生产线技改拆除设备，计提减值 560 万元；二是上年度 ERP 软件计提减值 258 万元。

七、其他收益较上期增加 121.12 万元，同比增长 245.76%，主要原因是技改专项补贴及稳岗补贴增加 111.56 万元。

八、投资收益较上期减亏 455.77 万元，同比减亏 55.72%，主要原因一是本年度萨硫特公司较上年减少亏损 183.18 万元，二是上年度存在其他投资收益亏损 241.45 万元。

九、资产处置收益较上期增加 7.98 万元，同比增长 832.32%，主要原因是本年度固定资产处置取得收益 8 万元。

十、营业外收入较上期减少 264.04 万元，同比下降 56.34%，主要原因是上年度收到镇安分公司搬迁技改补偿款 390 万元

十一、营业外支出较上期减少 90.03 万元，同比下降 63.30%，主要原因一是上年度固定资产报废处理损失 42 万元，二是本年度社会捐赠同比减少 62.5 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	525,654,942.85	603,714,565.48	-12.93%
其他业务收入	15,108,792.32	15,054,383.73	0.36%
主营业务成本	364,560,514.68	406,043,154.35	-10.22%
其他业务成本	10,911,870.39	12,436,391.45	-12.26%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
乳化产品	170,844,114.36	31.59%	340,308,624.94	55.00%	-49.80%
铵油产品	40,964,979.19	7.58%	29,903,190.67	4.83%	36.99%
爆破服务	306,441,592.44	56.67%	221,436,930.02	35.79%	38.39%
雷管导火索等	7,404,256.86	1.37%	9,994,511.52	1.62%	-25.92%
其他业务收入	15,108,792.32	2.79%	17,125,692.06	2.77%	-11.78%
营业收入	540,763,735.17	-	618,768,949.21	-	-12.61%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、乳化产品本年度占营业收入比重较上年下降 23.41%，主要原因一是陕北市场受国家环保核查的影响，市场需求大幅萎缩，致使公司产品销量有所下降；二是爆破服务收入同比大幅增加。

2、爆破服务本年度占营业收入比重较上年上涨 20.88%，主要原因一是公司顺应行业发展趋势，大力推行现场混装爆破服务一体化，极大带动了混装炸药产能释放，爆破服务收入大幅增加；二是公司积极转变发展模式，通过矿山施工总承包模式承揽大项目、大工程，西湾露天矿和方家畔煤矿穿爆工程、旬凤高速施工项目等有力的支撑了公司爆破收入增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	榆林市正泰民爆物品专营有限公司	110,058,307.48	20.35%	否
2	陕西神延煤炭有限责任公司	94,428,703.61	17.46%	否
3	榆林市榆阳区方家畔煤业有限责任公司	55,961,477.33	10.35%	否
4	冀东水泥凤翔有限责任公司	11,836,244.40	2.19%	否
5	咸阳秦源民爆专营有限责任公司	11,348,105.20	2.10%	否
合计		283,632,838.02	52.45%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	陕西省兴平市川秦化工原料专营有限公司	51,239,726.01	13.65%	否
2	宝鸡天平化工有限公司	16,565,654.87	4.41%	否
3	榆林市来元劳务分包工程有限公司	14,834,815.52	3.95%	否
4	陕西省民用爆破器材专营有限责任公司	8,394,975.73	2.24%	否
5	山西中煤平朔能源化工有限公司	7,608,617.60	2.03%	否
合计		98,643,789.73	26.28%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	24,403,047.02	76,958,424.97	-68.29%
投资活动产生的现金流量净额	-12,281,422.23	-32,178,264.56	61.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,812,138.39	-3,402,974.94	-452.81%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5,256 万元，同比降低 68.30%，主要原因一是本年营业收入较上年减少 7,801 万元，且本年货款回收情况不如上年，且年末应收账款余额增加、应付账款余额减少，致使经营活动产生的现金流量净额较上年减少 2,446 万元；二是上年爆破公司下属分公司期末收到多个项目工程款项，存在跨期代付的影响，而本年不存在这些事项，致使经营活动产生的现金流量净额较上年减少 2,272 万元；三是本年岗位工资及社保基数的增加，致使经营活动产生的现金流量净额较上年减少 679 万元；以上合计致使经营活动产生的现金流量净额较上年减少 5,397 万元，此外还有部分增加项，共计减少 5,256 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,990 万元，同比增长 61.84%，主要原因是本年仅支付以前年度项目剩余款项 1000 余万元，上年支付技改、建线工程项目和设备款项共计约 2,590 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,541 万元，同比减少 453.24%，主要原因是本期支付分红款项 1,575.6 万元，而上期末进行利润分配。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，存在以下单个子公司或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 的情况。具体情况如下：

子公司名称	2019 年 12 月 31 日			
	总资产	净资产	营业收入	净利润
鸿凯化工	116,414,422.07	101,791,351.40	48,202,823.95	6,112,662.06
鸿安爆破	68,515,100.50	27,253,954.74	76,271,579.03	4,289,452.35
鹏程爆破	201,467,764.16	126,069,208.74	230,977,835.66	18,837,759.19
神延化工	7,561,981.39	62,894,218.47	63,499,875.17	11,023,098.69

公司报告期内在子公司中的权益：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陕西红旗民爆集团榆林鸿泰有限公司	榆林	榆林	生产型	100.00	-	投资设立
陕西鸿安爆破工程有限责任公司	西安	西安	服务型	100.00	-	投资设立
陕西红旗哈密德盛化工有限公司	哈密	哈密	生产型	51.00	-	投资设立
吐鲁番隆瑞化工工程有限公司	吐鲁番	吐鲁番	生产型	100.00	-	投资设立
陕西信泽投资管理有限公司	宝鸡	宝鸡	服务型	100.00	-	投资设立
陕西红旗远洋化轻有限责任公司	宝鸡	宝鸡	商品流通	100.00	-	非同一控制下企业合并
西安鹏程爆破工程有限公司	西安	西安	服务型	100.00	-	非同一控制下企业合并
府谷县鸿凯化工有限公司	府谷	府谷	生产型	75.00	-	非同一控制下企业合并
陕西红旗神延化工工程有限公司	榆林	榆林	生产型	51.00	-	投资设立
陕西红旗鸿远金属复合材料有限公司	凤翔	凤翔	服务型	65.00	35.00	投资设立
鸿昌国际（香港）发展有限公司	境内	香港	服务型	100.00	-	投资设立

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等

4项新金融工具准则的相关要求，本集团应自2019年1月1日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，本公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本集团对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部2019年1月18日发布的《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》；财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了合并财务报表及母公司财务报表。受重要影响的报表项目名称和金额如下所述：

① 合并报表

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	/	38,846,416.24	-38,846,416.24
应收账款	/	111,517,518.66	-111,517,518.66
应收票据及应收账款	150,363,934.90	/	150,363,934.90
其他权益工具投资	/	400,000.00	-400,000.00
可供出售金融资产	400,000.00	/	400,000.00
应付票据	/	16,000,000.00	-16,000,000.00
应付账款	/	88,572,191.59	-88,572,191.59
应付票据及应付账款	104,572,191.59	/	104,572,191.59

② 母公司报表

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	/	25,146,416.24	-25,146,416.24
应收账款	/	28,130,342.52	-28,130,342.52
应收票据及应收账款	53,276,758.76	/	53,276,758.76
应付票据	/	16,000,000.00	-16,000,000.00
应付账款	/	14,235,658.40	-14,235,658.40
应付票据及应付账款	30,235,658.40	/	30,235,658.40

三、持续经营评价

报告期内，公司产品市场占有率、经营业绩稳定；公司主要财务、业务经营指标良好，资产负债结构合理；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力，经营管理层、业务人员队伍稳定，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济周期和市场竞争的风险

民爆行业与国民经济运行状况及国家固定资产投资规模密切相关，对矿山开采、基础工业、基础设施建设等依赖性较强，宏观经济和相关行业的周期波动都可能对公司的稳步发展形成一定的影响。受国家行业政策及上游行业“三去、一降、一补”影响，行业内企业不同区域市场呈不均衡发展态势。同时随着民爆行业市场化进程推进及民爆产品价格放开，虽然长期看具有竞争优势的企业会获得更好的发展机会，但短期内可能带来一定程度的混乱和无序竞争，影响到行业内企业的利润水平。

应对措施：一是公司正在推进业务转型、优化业务结构并多元化收入来源来应对宏观经济下行和竞争加剧带来的风险，在国内市场开拓复合焊接等新业务，同时在产品出口的基础上，积极开拓设备技术输出等高附加值的业务，如年内公司承揽的西湾露天煤矿项目正式投产运营，并产生了一定的经济效益；二是积极布局海外民爆产业链，持续加大海外市场开拓力度，确立国外重点区域的区域领导地位，提升海外业务的盈利水平。

2、行业特殊性带来的安全风险

公司所处的民爆行业属于高危行业，公司自成立以来未发生安全生产事故，但由于本行业固有的危险属性仍使得公司生产经营的安全性存在不确定因素，不能完全排除由偶发因素导致的意外安全事故的可能性。

应对措施：一方面，公司通过选择先进的工艺技术、生产设备及控制系统，实施技术改造升级来提高生产线的本质安全水平；另一方面，公司高度重视安全生产管理工作，通过健全安全管理组织机构、逐级落实安全生产责任和目标、加强员工安全教育培训工作、坚持安全检查和隐患排查治理、有效运行“7S”生产现场管理模式等内部管理安全措施，保障公司生产经营的安全性。

3、第一大客户销售占比较高的风险

2019 年度，公司对第一大客户榆林正泰的销售占比进一步有所下降，从上年同期的 27.57%下降至 20.35%，已逐步趋近至合理区间。公司向榆林正泰的销售占比较高系受到行业政策监管导致，属于行业特性，且公司多年来已经与榆林正泰之间建立起长期稳定的业务合作关系，但若榆林正泰降低从本公司的采购量，则可能会对公司的生产经营产生一定的负面影响。

应对措施：一是公司将继续加强与榆林正泰的合作关系；二是进一步优化业务结构，大力推进爆破服务业务及复合焊接业务，报告期内，公司在现有神延西湾露天煤矿穿爆工程项目基础上新签订了榆林市方家畔煤矿项目，加大爆破服务一体化开拓力度，促使业务结构更加优化；三是努力开拓陕西省外及海外市场，进一步提升省外及海外市场的销售占比。

4、原材料价格波动的风险

民用爆炸物品的主要原材料为硝酸铵，硝酸铵占原材料成本的比重约 70%左右，报告期内公司硝酸铵采购数量较大，采购单价存在一定上浮。硝酸铵作为普通化工原料，市场供应充足。但由于硝酸铵是本公司最主要的原材料，其价格变动对公司经营业绩影响较大。如果未来其价格出现较大幅度的波动，将对公司的经营业绩造成一定的影响。

应对措施：公司将深入原材料供应市场，加强对原材料市场供需行情的分析和预判，做好原材料动态采购；通过严格订单管理，有效压缩库存，降低消耗，改进生产工艺等措施进一步降低成本，减少原材料价格波动对生产经营的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,103,576.00	6,906,294.19
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	4,896,424	4,607,395

注：2019 年 4 月 24 日，经公司第四届董事会第七次会议审议及公司 2018 年年度股东大会审议，公司对

2019 年与关联方萨硫特公司发生的交易事项进行了预计。公司预计 2019 年，由公司和全资控股子公司鸿昌国际，与萨硫特公司发生借款、技术服务、销售材料款等关联资金往来合计不超过 1500 万元人民币。具体详见公司 2019 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）披露的《关于预计 2019 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2019-021），2019 年 7 月 2 日披露的《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-032）。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 1 日	2065 年 1 月 1 日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争-	正在履行中
董监高	2018 年 10 月 30 日	2021 年 10 月 30 日	任职	关联交易承诺	-	正在履行中
董监高	2018 年 10 月 30 日	2021 年 10 月 30 日	任职	限售承诺	-	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争承诺履行情况

报告期内，公司实际控制人、控股股东及持有 5%以上股份的主要股东、公司全体董事、监事以及高级管理人员，均严格遵守了《避免同业竞争承诺函》，未直接或间接从事或参与任何与红旗民爆相同、相近或类似的业务或项目，未有损害或可能损害红旗民爆利益的其他竞争行为，较好的维护了公司的合法权益。

2、规范关联交易承诺履行情况

报告期内，公司全体董事、监事以及高级管理人员均严格遵守了《规范关联交易承诺函》中所做出的承诺，较好的维护了公司的合法权益。

3、公司股东对所持股份的自愿锁定承诺

公司全体股东除依据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》中对其所持公司股份进行锁定外，对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。根据《公司法》第一百四十一条的规定，公司董事监事和高级管理人员在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均能在承诺履行期内严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	124,653,200	79.28%	1,480,000	126,133,200	80.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,415,612	9.15%	0	14,415,612	9.15%	
	董事、监事、高管	330,000	0.38%	0	330,000	0.02%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,906,800	20.72%	-1,480,000	31,426,800	19.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,831,223	18.30%	0	28,831,223	18.30%	
	董事、监事、高管	990,000	1.40%	0	990,000	0.82%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		157,560,000	-	0	157,560,000	-	
普通股股东人数							34

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宝鸡市国资委	43,246,835	0	43,246,835	27.45%	28,831,223	14,415,612
2	军民融合基金	0	30,528,000	30,528,000	19.38%	0	30,528,000
3	本安元年	0	22,846,264	22,846,264	14.50%	0	22,846,264
4	埔欣商贸	14,760,000	0	14,760,000	9.37%	0	14,760,000
5	永兴投资	11,157,396	0	11,157,396	7.08%	0	11,157,396
6	李建功	6,360,000	0	6,360,000	4.04%	0	6,360,000
7	常琴	4,160,000	0	4,160,000	2.64%	0	4,160,000
8	钱启贵	3,144,000	0	3,144,000	2.00%	0	3,144,000
9	顾宝新	2,544,000	0	2,544,000	1.61%	0	2,544,000
10	李友田	2,510,000	0	2,510,000	1.59%	0	2,510,000
合计		87,882,231	53,374,264	141,256,495	89.66%	28,831,223	112,425,272
普通股前十名股东间相互关系说明：上述普通股前10名股东或持股10%及以上股东之间不存在关联交易。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

宝鸡市国资委为公司的控股股东，报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

宝鸡市国资委为公司的控股股东，报告期内未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行	短期借款	20,000,000	2018年9月30日	2019年3月29日	5.48%
2	信用贷款	上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行	短期借款	20,000,000	2019年4月30日	2020年1月22日	4.79%
3	担保贷款	上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行	短期借款	15,000,000	2018年7月30日	2019年7月29日	5.66%
4	担保贷款	上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡支行	短期借款	15,000,000	2019年7月17日	2020年1月16日	4.35%
5	信用贷款	兴业银行股份有限公司	短期借款	10,000,000	2019年2月28日	2020年2月27日	5.22%

		宝鸡分行					
6	信用贷款	兴业银行股份有限公司宝鸡分行	短期借款	20,000,000	2018年10月17日	2019年10月16日	5.31%
7	信用贷款	中国民生银行股份有限公司宝鸡分行	短期借款	20,000,000	2019年3月21日	2019年9月21日	5.17%
8	信用贷款	中信银行股份有限公司宝鸡分行	短期借款	30,000,000	2019年8月20日	2020年2月20日	4.35%
9	信用贷款	中信银行股份有限公司宝鸡分行	短期借款	10,000,000	2019年9月25日	2020年9月20日	4.35%
10	信用贷款	中信银行股份有限公司宝鸡分行	短期借款	20,000,000	2019年10月18日	2020年10月18日	4.35%
11	信用贷款	中信银行股份有限公司宝鸡分行	短期借款	30,000,000	2018年8月16日	2019年8月1日	5.57%
12	信用贷款	中信银行股份有限公司宝鸡分行	短期借款	20,000,000	2018年9月21日	2019年9月20日	5.44%
13	信用贷款	中国银行股份有限公司宝鸡分行	短期借款	20,000,000	2019年4月23日	2020年4月23日	4.35%
14	信用贷款	中国工商银行股份有限公司宝鸡分行	短期借款	9,990,000	2019年9月29日	2020年9月28日	4.35%
合计	-	-	-	259,990,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年8月23日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
贺军社	董事长、总经理	男	1966年3月	本科	2019年1月21日	2022年1月20日	是
李喜庆	董事、副总经理	男	1962年4月	大专	2018年10月31日	2021年10月30日	是
魏学谦	董事	男	1972年12月	本科	2018年10月31日	2021年10月30日	否
高冰	董事	男	1970年2月	大专	2019年7月2日	2022年7月2日	否
佟彦军	董事	男	1972年2月	本科	2019年7月2日	2022年7月2日	否
庞虎	董事	男	1983年8月	本科	2019年7月2日	2022年7月1日	否
刘尔奎	独立董事	男	1969年7月	博士研究生	2018年10月31日	2021年10月30日	否
杨乃定	独立董事	男	1964年11月	博士研究生	2018年10月31日	2021年10月30日	否
常安	独立董事	男	1978年9月	博士研究生	2018年10月31日	2021年10月30日	否
高帆	监事会主席	男	1965年10月	硕士研究生	2018年10月31日	2021年10月30日	是
赵力	监事	男	1965年5月	硕士研究生	2018年10月31日	2021年10月30日	否
郭小康	监事	男	1971年12月	硕士研究生	2019年7月2日	2022年7月1日	否
邢凤萍	职工监事	女	1964年12月	大专	2018年10月31日	2021年10月30日	是
高亚兰	职工监事	女	1984年9月	本科	2018年10月31日	2021年10月30日	是
冯建利	董事会秘书	男	1970年2月	大专	2018年10月31日	2021年10月30日	是
蒋福利	副总经理	男	1970年9月	大专	2018年10月31日	2021年10月30日	是
吴学军	副总经理	男	1967年5月	大专	2018年10月31日	2021年10月30日	是
雷俊杰	财务总监	男	1963年1月	本科	2018年10月31日	2021年10月30日	是

邹见宾	总工程师	男	1966年 12月	大专	2018年10 月31日	2021年10 月30日	是
董事会人数：							9
监事会人数：							5
高级管理人员人数：							7

注：

2019年6月14日，公司董事会收到董事李宗诚先生、张宏科先生递交的书面辞职报告。2019年6月17日经公司第四届董事会第八次会议审议通过，提名庞虎先生、高冰先生、佟彦军先生为公司董事，2019年6月28日，经公司2018年年度股东大会审议通过，选举庞虎先生、高冰先生、佟彦军先生为公司董事。具体详见公司在中国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）披露的《董事辞职公告》（公告编号：2019-026）、《第四届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2019-027）、《董事任免公告》（公告编号：2019-034）。

2019年6月14日，公司监事会收到监事荆亚妮女士递交的书面辞职报告。2019年6月17日经公司第四届监事会第三次会议审议通过，提名郭小康先生为公司监事，2019年6月28日，经公司2018年年度股东大会审议通过，选举郭小康先生为公司监事。具体详见公司在中国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）披露的《监事辞职公告》（公告编号：2019-028）、《第四届监事会第三次会议决议公告》（公告编号：2019-029）、《监事任免公告》（公告编号：2019-035）。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东及实际控制人之间不存在关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
高帆	监事会主席	360,000	0	360,000	0.23%	0
李喜庆	董事、副总经理	360,000	0	360,000	0.23%	0
冯建利	董事会秘书	360,000	0	360,000	0.23%	0
吴学军	副总经理	240,000	0	240,000	0.15%	0
合计	-	1,320,000	0	1,320,000	0.84%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

注：

2019年1月16日，公司董事会收到董事长、总经理张正先生递交的书面辞职报告。2019年1月18日经公司董事会第四届董事会第三次会议审议通过，选举贺军社先生为公司董事长并聘任贺军社先生为公司总经理。具体详见公司2019年4月1日在中国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）披露的《第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2019-009）、《董事长、总经理变动公告》（公告编号：2019-010）。

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
张正	董事长、总经理	离任	无	辞职
贺军社	董事	新任	董事长、总经理	选举
张宏科	董事	离任	无	辞职
李宗诚	董事	离任	无	辞职
高冰	无	新任	董事	选举
佟彦军	无	新任	董事	选举
庞虎	无	新任	董事	选举
荆亚妮	监事	离任	无	辞职
郭小康	无	新任	监事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

1、贺军社

贺军社，男，中国国籍，无境外居留权，1966年3月出生，本科学历，会计师，高级审计师。曾任宝鸡市渭滨区财政局农业财务会计、总预算会计，宝鸡市审计局工交科科员、副科长、法规科科长、市领导干部经济责任审计处副处长（正科）、宝鸡市国有资产管理服务中心党支部书记、副主任。现任本公司董事长、总经理。

2、庞虎

庞虎，男，中国国籍，无境外居留权，1983年8月出生，本科学历。曾任陕西红旗民爆集团股份有限公司证券投资部、企业发展规划部副部长，新疆区总部总经理助理、副总经理，证券企划部副部长、证券事务代表，西安鹏程爆破工程有限公司副总经理，陕西红旗民爆集团股份有限公司总经理助理、证券企划部部长，陕西信泽投资管理有限公司副总经理。现任宝鸡市国有资产经营有限责任公司副总经理。

3、高冰

高冰，男，中国国籍，无境外居留权，1970年8月出生，专科学历。曾任庆华公司一三产实业部副部长、发展规划部副部长、投资管理部部长；西安庆华投资有限公司运营管理部部长；陕西庆华民爆集团有限公司资产经营部部长、副总经理；北方特种能源集团有限公司总经理助理兼战略发展部部长、资本运营部部长、产业发展部部长。现任北方特种能源集团有限公司董事会秘书、总经理助理、发展规划部部长、党支部书记。

4、佟彦军

佟彦军，男，中国国籍，无境外居留权，1970年3月出生，本科学历，工学学士，研究员级高级工程师。曾任474厂研究所助理工程师，474厂安全监察处副处长，474厂技术改造办公室副主任，兵器集团民爆器材管理办公室业务员；北京北方诺信科技有限公司技术生产与安全质量部经理；北京北方诺信科技有限公司副总经理；北方爆破科技公司副总经理。现任陕西北方民爆集团有限公司董事、总经理、党委副书记。

5、郭小康

郭小康，男，中国国籍，无境外居留权，1971年12月出生，硕士研究生学历，高级会计师。曾任西安庆华电器制造厂动能分厂副厂长、机动能源部副部长、财务主管；庆华厂财务部副部长；西安庆华民用爆破有限责任公司财务副总经理；庆华公司财务审计部副部长、部长；北方特种能源集团有限公司财务金融部部长、第二党支部书记。现任北方特种能源集团有限公司财务金融部部长、副总会计师、党

支部书记。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	269	256
生产人员	532	479
销售人员	49	46
技术人员	155	172
财务人员	59	50
其他人员	115	115
员工总计	1,179	1,118

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	20	17
本科	101	121
专科	213	243
专科以下	845	737
员工总计	1,179	1,118

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
邹见宾	无变动	集团总工程师	-	-	-
赵博	无变动	鸿安爆破副总经理	-	-	-

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规定，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司不断加强内部治理，股东大会、董事会及监事会均严格按照相关规章制度规范召开，各位董事、监事勤勉尽责认真履职，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，并通过建立和完善了公司规章制度体系加强对中小股东的保护。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格依照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	13	<p>报告期内，公司董事会共召开 13 次董事会，主要审议通过以下议案：</p> <p>1.2019 年 1 月 18 日，公司董事会召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于选举董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》；</p> <p>2.2019 年 4 月 23 日，公司董事会召开第四届董事会第七次会议，审议通过《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于确认公司 2018 年与吉中合资萨硫特爆破有限责任公司关联资金往来的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司拟利用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于提议召开 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3.2019 年 6 月 17 日，公司董事会召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于补选董事的议案》；</p> <p>4.2019 年 8 月 12 日，公司董事会召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>
监事会	3	<p>报告期内，公司监事会共召开 4 次监事会，主要审议通过以下议案：</p> <p>1.2019 年 4 月 24 日，公司监事会召开第四届监事会第二次会议，审议通过《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于确认公司 2018 年与吉中合资萨硫特有限责任公司关联资金往来的议案》；</p> <p>2.2019 年 6 月 17 日，公司监事会召开第四届监事会第三次会议，审议通过《关于补选监事的议案》；</p> <p>3.2019 年 8 月 12 日，公司监事会召开第四届监事会第三次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	1	2019 年 6 月 28 日，公司召开了 2018 年年

		<p>度股东大会，审议通过了《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于确认公司 2018 年与吉中合资萨硫特爆破有限责任公司关联资金往来的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司拟利用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于续聘信用中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于补选董事的议案》、《关于补选监事的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、通知、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

董事会：目前公司董事会为 9 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

监事会：目前公司监事会为 5 人，其中职工监事 2 名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚实、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截止报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司业务独立：公司主要从事民用爆炸物品的研发、生产、销售（流通），以及为客户提供爆破工程整体解决方案等业务，拥有独立、完整的业务系统和必要的职能部门，拥有与之匹配的生产办公设备、人员、资金和技术储备，能够独立自主地进行经营活动，与股东不存在业务上的依赖关系。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、公司资产独立：公司由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。公司对开展业务所必需使用的土地、房屋、机器设备和知识产权依法享有使用权或所有权，具有独立完整的采购、生产和销售系统，公司资产具有独立完整性。

3、公司人员独立：公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，亦不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪的情形。

4、公司财务独立：公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门并有专职的财务人员，公司会计核算体系和财务管理制度健全。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职或领取薪酬。公司独立在银行开户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户。

5、公司机构独立：公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内控制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作；从财务管理方面来讲，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系；从风险控制体系来讲，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

根据公司建立的《年度报告重大差错责任追究制度》，经核查，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	XYZH/2020XAA40420
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2020 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	常晓波、邵小军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	42 万元
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
<h3>审计报告</h3>	
XYZH/2020XAA40420	
<p>陕西红旗民爆集团股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了陕西红旗民爆集团股份有限公司（以下简称红旗民爆公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了红旗民爆公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于红旗民爆公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	

三、 其他信息

红旗民爆公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括红旗民爆公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估红旗民爆公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算红旗民爆公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督红旗民爆公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发

表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中国注册会计师：常晓波

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：邵小军

二〇二〇年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	109,269,803.01	115,960,316.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	六、2	20,804,865.58	38,846,416.24
应收账款	六、3	131,839,150.74	111,517,518.66
应收款项融资			

预付款项	六、4	13,268,851.74	18,244,842.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	35,513,144.67	21,465,722.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	27,132,391.33	36,551,212.26
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	六、7	5,189,627.67	4,367,487.59
流动资产合计		343,017,834.74	346,953,516.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	六、8	33,294,109.17	37,292,067.23
其他权益工具投资	六、9	400,000.00	400,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、10	7,090,355.71	5,242,433.05
固定资产	六、11	286,968,773.31	293,734,632.23
在建工程	六、12	7,287,319.61	6,414,886.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、13	65,929,351.52	67,859,309.07
开发支出			
商誉	六、14	32,369,268.61	32,369,268.61
长期待摊费用	六、15	529,228.37	212,041.14
递延所得税资产	六、16	11,607,373.77	11,752,106.45
其他非流动资产	六、17	424,770.00	2,181,264.00
非流动资产合计		445,900,550.07	457,458,008.31
资产总计		788,918,384.81	804,411,525.16
流动负债：			
短期借款	六、18	107,190,000.00	106,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	六、19	5,700,000.00	16,000,000.00
应付账款	六、20	78,785,911.83	88,572,191.59
预收款项	六、21	6,217,989.24	4,890,503.37
合同负债			
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	六、22	12,052,783.00	15,727,470.03
应交税费	六、23	13,761,607.78	15,157,531.11
其他应付款	六、24	36,117,629.74	24,347,024.56
其中：应付利息		143,532.72	176,129.86
应付股利			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		259,825,921.59	271,494,720.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、25	2,000,000.00	2,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、26	4,786,776.46	5,375,248.30
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、27	8,409,262.53	13,458,571.82
非流动负债合计		15,196,038.99	20,833,820.12
负债合计		275,021,960.58	292,328,540.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、28	157,560,000.00	157,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	105,462,923.04	105,397,145.33

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、30	40,354,745.09	35,721,369.54
盈余公积	六、31	42,807,278.03	42,783,907.96
一般风险准备			
未分配利润	六、32	106,650,161.95	118,859,895.47
归属于母公司所有者权益合计		452,835,108.11	460,322,318.30
少数股东权益		61,061,316.12	51,760,666.08
所有者权益合计		513,896,424.23	512,082,984.38
负债和所有者权益总计		788,918,384.81	804,411,525.16

法定代表人：贺军社

主管会计工作负责人：雷俊杰

会计机构负责人：翟西红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		45,844,214.34	65,549,664.66
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		8,604,865.58	25,146,416.24
应收账款	十四、1	27,859,281.28	28,130,342.52
应收款项融资			
预付款项		2,164,294.21	9,299,348.42
其他应收款	十四、2	20,304,784.98	11,914,529.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,694,076.93	9,117,071.60
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			
流动资产合计		111,471,517.32	149,157,372.63
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			

长期股权投资	十四、3	406,539,587.47	402,701,997.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,084,716.45	5,242,433.05
固定资产		88,567,578.98	88,628,018.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,393,850.81	44,734,011.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			92,222.53
递延所得税资产		2,280,067.82	2,825,497.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		545,865,801.53	544,224,179.90
资产总计		657,337,318.85	693,381,552.53
流动负债：			
短期借款		104,990,000.00	105,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		5,700,000.00	16,000,000.00
应付账款		15,637,010.24	14,235,658.40
预收款项		1,408,489.02	641,417.04
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,434,387.53	3,053,989.53
应交税费		1,285,710.58	1,877,476.88
其他应付款		122,338,021.49	137,133,049.92
其中：应付利息		143,532.72	176,129.86
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		253,793,618.86	277,941,591.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,273,651.46	3,670,873.30
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,409,262.53	
非流动负债合计		9,682,913.99	5,670,873.30
负债合计		263,476,532.85	283,612,465.07
所有者权益：			
股本		157,560,000.00	157,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		114,604,411.93	114,604,411.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		19,916,184.02	20,302,186.22
盈余公积		42,807,278.03	42,783,907.96
一般风险准备			
未分配利润		58,972,912.02	74,518,581.35
所有者权益合计		393,860,786.00	409,769,087.46
负债和所有者权益合计		657,337,318.85	693,381,552.53

法定代表人：贺军社

主管会计工作负责人：雷俊杰

会计机构负责人：翟西红

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		540,763,735.17	618,768,949.21
其中：营业收入	六、33	540,763,735.17	618,768,949.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		512,642,629.48	580,369,827.60
其中：营业成本	六、33	375,472,385.07	418,479,545.80
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	六、34	4,944,046.95	5,106,484.94
销售费用	六、35	22,399,764.77	45,480,028.76
管理费用	六、36	102,728,202.91	105,584,202.54
研发费用	六、37	621,716.48	757,661.34
财务费用	六、38	6,476,513.30	4,961,904.22
其中：利息费用		7,077,722.28	6,154,553.09
利息收入		849,220.34	2,829,242.35
加：其他收益	六、39	1,704,065.80	492,846.84
投资收益（损失以“-”号填列）	六、40	-3,621,760.87	-8,179,482.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,063,735.77	-5,764,923.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-4,889,384.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、42		-11,220,903.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、43	89,365.50	9,585.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,403,391.86	19,501,167.62
加：营业外收入	六、44	2,046,551.84	4,686,959.98
减：营业外支出	六、45	521,899.49	1,422,206.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,928,044.21	22,765,921.11
减：所得税费用	六、46	13,885,250.65	12,768,132.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,042,793.56	9,997,788.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,042,793.56	9,997,788.48
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,473,157.01	8,033,957.46
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,569,636.55	1,963,831.02
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,042,793.56	9,997,788.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,569,636.55	1,963,831.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,473,157.01	8,033,957.46
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.01

法定代表人：贺军社

主管会计工作负责人：雷俊杰

会计机构负责人：翟西红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十四、4	122,993,674.60	132,940,577.64
减：营业成本	十四、4	86,886,489.52	94,457,507.43
税金及附加		1,889,597.33	1,997,892.99
销售费用		12,510,590.45	20,225,275.33
管理费用		31,242,400.90	44,213,985.53
研发费用		621,716.48	757,661.34
财务费用		6,014,580.14	4,207,336.49
其中：利息费用		7,077,722.28	5,716,378.09
利息收入		849,220.34	2,718,090.43
加：其他收益		1,480,515.80	397,221.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	15,098,016.56	49,388,023.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,322,410.10	-6,154,191.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,307,144.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,525,286.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,334.47	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-866,977.86	14,340,877.27
加：营业外收入		1,726,108.00	4,557,971.01
减：营业外支出		80,000.00	484,576.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		779,130.14	18,414,271.94
减：所得税费用		545,429.40	-424,985.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		233,700.74	18,839,257.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		233,700.74	18,839,257.29
（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			
（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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		233,700.74	18,839,257.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：贺军社

主管会计工作负责人：雷俊杰

会计机构负责人：翟西红

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		509,351,370.58	638,372,394.79
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,037,091.93	1,481,112.29
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	17,454,654.58	62,464,229.90
经营活动现金流入小计		527,843,117.09	702,317,736.98
购买商品、接受劳务支付的现金		251,926,717.64	356,492,022.34
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		127,479,894.02	120,683,931.73
支付的各项税费		40,602,943.66	42,460,045.97
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	83,430,514.75	105,723,311.97
经营活动现金流出小计		503,440,070.07	625,359,312.01
经营活动产生的现金流量净额		24,403,047.02	76,958,424.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			90,781.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		488,000.00	71,752.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		488,000.00	10,162,534.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,769,422.23	32,337,802.12
投资支付的现金			10,002,996.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,769,422.23	42,340,798.72

投资活动产生的现金流量净额		-12,281,422.23	-32,178,264.56
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		161,110,000.00	146,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、47		5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		161,110,000.00	151,800,000.00
偿还债务支付的现金		157,200,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,555,849.77	5,162,974.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、47	166,288.62	40,000.00
筹资活动现金流出小计		179,922,138.39	155,202,974.94
筹资活动产生的现金流量净额		-18,812,138.39	-3,402,974.94
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		-6,690,513.60	41,377,185.47
加：期初现金及现金等价物余额		115,960,316.61	74,583,131.14
六、期末现金及现金等价物余额		109,269,803.01	115,960,316.61

法定代表人：贺军社

主管会计工作负责人：雷俊杰

会计机构负责人：翟西红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		117,705,641.65	127,933,287.76
收到的税费返还			1,481,112.29
收到其他与经营活动有关的现金		328,979,338.08	373,280,620.82
经营活动现金流入小计		446,684,979.73	502,695,020.87
购买商品、接受劳务支付的现金		99,179,843.62	86,706,691.64
支付给职工以及为职工支付的现金		40,956,644.04	55,895,254.67
支付的各项税费		7,861,188.42	7,737,800.65
支付其他与经营活动有关的现金		284,285,017.93	303,576,372.01
经营活动现金流出小计		432,282,694.01	453,916,118.97
经营活动产生的现金流量净额		14,402,285.72	48,778,901.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			90,781.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		488,000.00	52,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		488,000.00	10,143,331.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,973,575.33	14,600,495.23
投资支付的现金		8,160,000.00	15,435,646.6
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,133,575.33	30,036,141.83
投资活动产生的现金流量净额		-11,645,575.33	-19,892,810.07
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		154,990,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		154,990,000.00	145,000,000.00
偿还债务支付的现金		155,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,452,160.71	5,162,974.94
支付其他与筹资活动有关的现金			40,000.00
筹资活动现金流出小计		177,452,160.71	155,202,974.94
筹资活动产生的现金流量净额		-22,462,160.71	-10,202,974.94
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		-19,705,450.32	18,683,116.89
加：期初现金及现金等价物余额		65,549,664.66	46,866,547.77
六、期末现金及现金等价物余额		45,844,214.34	65,549,664.66

法定代表人：贺军社

主管会计工作负责人：雷俊杰

会计机构负责人：翟西红

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	157,560,000.00				105,397,145.33			35,721,369.54	42,783,907.96		118,859,895.47	51,760,666.08	512,082,984.38
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	157,560,000.00				105,397,145.33			35,721,369.54	42,783,907.96		118,859,895.47	51,760,666.08	512,082,984.38
三、本期增减变动金					65,777.71			4,633,375.55	23,370.07		-12,209,733.52	9,300,650.04	1,813,439.85

额(减少以“－”号填列)													
(一) 综合收益总额										3,569,636.55	5,473,157.01	9,042,793.56	
(二) 所有者投入和减少资本											3,040,000.00	3,040,000.00	
1. 股东投入的普通股											3,040,000.00	3,040,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								23,370.07	-15,779,370.07			-15,756,000.00	
1. 提取盈余公积								23,370.07	-23,370.07				
2. 提取一般风险准													

备													
3. 对所有 者（或股 东）的分配												-15,756,000.00	-15,756,000.00
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								4,633,375.55				787,493.03	5,420,868.58

1. 本期提取						10,374,688.91				1,025,646.85	11,400,335.76
2. 本期使用						5,741,313.36				238,153.82	5,979,467.18
(六) 其他				65,777.71							65,777.71
四、本期末余额	157,560,000.00			105,462,923.04		40,354,745.09	42,807,278.03		106,650,161.95	61,061,316.12	513,896,424.23

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	157,560,000.00				105,284,061.71			36,036,646.23	40,899,982.23		118,779,990.18	36,297,660.58	494,858,340.93
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企													

业合并												
其他												
二、本年期初余额	157,560,000.00			105,284,061.71		36,036,646.23	40,899,982.23		118,779,990.18	36,297,660.58	494,858,340.93	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				113,083.62		-315,276.69	1,883,925.73		79,905.29	15,463,005.50	17,224,643.45	
（一）综合收益总额									1,963,831.02	8,033,957.46	9,997,788.48	
（二）所有者投入和减少资本										7,500,000.00	7,500,000.00	
1. 股东投入的普通股										7,500,000.00	7,500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									1,883,925.73		-1,883,925.73		
1. 提取盈余公积									1,883,925.73		-1,883,925.73		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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							-315,276.69				102,588.70	-212,687.99
1. 本期提取							6,612,180.65				450,773.14	7,062,953.79
2. 本期使用							6,927,457.34				348,184.44	7,275,641.78
（六）其他					113,083.62						-173,540.66	-60,457.04
四、本期末余额	157,560,000.00				105,397,145.33		35,721,369.54	42,783,907.96		118,859,895.47	51,760,666.08	512,082,984.38

法定代表人：贺军社

主管会计工作负责人：雷俊杰

会计机构负责人：翟西红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	157,560,000.00				114,604,411.93			20,302,186.22	42,783,907.96		74,518,581.35	409,769,087.46
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	157,560,000.00				114,604,411.93			20,302,186.22	42,783,907.96		74,518,581.35	409,769,087.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-386,002.20	23,370.07		-15,545,669.33	-15,908,301.46
(一)综合收益总额											233,700.74	233,700.74
(二)所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									23,370.07		-15,779,370.07	-15,756,000.00
1. 提取盈余公积									23,370.07		-23,370.07	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配											-15,756,000.00	-15,756,000.00
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								-386,002.20				-386,002.20
1. 本期提取								532,042.56				532,042.56
2. 本期使用								918,044.76				918,044.76
(六) 其他												
四、本年期末余额	157,560,000.00				114,604,411.93			19,916,184.02	42,807,278.03		58,972,912.02	393,860,786.00

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	157,560,000.00				114,604,411.93			21,501,922.40	40,899,982.23		57,563,249.79	392,129,566.35
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	157,560,000.00			114,604,411.93			21,501,922.40	40,899,982.23		57,563,249.79	392,129,566.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-1,199,736.18	1,883,925.73		16,955,331.56	17,639,521.11
(一)综合收益总额										18,839,257.29	18,839,257.29
(二)所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								1,883,925.73		-1,883,925.73	
1. 提取盈余公积								1,883,925.73		-1,883,925.73	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东) 的分配											
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							-1,199,736.18					-1,199,736.18
1. 本期提取							336,526.10					336,526.10
2. 本期使用							1,536,262.28					1,536,262.28
（六）其他												
四、本年期末余额	157,560,000.00				114,604,411.93		20,302,186.22	42,783,907.96		74,518,581.35		409,769,087.46

法定代表人：贺军社

主管会计工作负责人：雷俊杰

会计机构负责人：翟西红

一、 公司的基本情况

陕西红旗民爆集团股份有限公司(以下简称本公司或公司,包括子公司时简称本集团)是由陕西红旗民爆集团有限责任公司整体变更设立而来。2009年9月29日,本公司召开创立大会暨第一次股东大会决议,同意以整体变更方式发起设立陕西红旗民爆集团股份有限公司,以有限公司经审计的净资产170,530,755.05元为基数,将其中的106,000,000元按照1:1的比例折为股份公司,股本总额为10,600万股,其余55,801,411.93元计入股份公司资本公积,8,729,343.12元继续转入股份公司专项储备。公司于2009年10月19日在陕西省工商行政管理局完成工商变更登记手续。本次股权变更,经中瑞岳华会计师事务所陕西分所(中瑞岳华陕验字[2009]第305号)验资报告审验。2009年12月28日,宝鸡市国资委以《关于同意陕西红旗民爆集团股份有限公司管理层增资方案的批复》(宝国资发[2009]392号),批准公司管理层增资方案,以2009年10月31日为基准日评估值折算的每股净资产2.57元增资扩股550万股。本次增资事项经中瑞岳华会计师事务所有限公司陕西分所审验并出具《验资报告》(中瑞岳华陕验字[2010]第304号)。2012年7月22日,宝鸡市国资委出具《关于同意陕西红旗民爆集团股份有限公司增资扩股的批复》,同意红旗民爆以4.86元/股为增资价格,增发1,980万股,其中1,230万股收购鸿凯化工75%的股权,750万股收购鹏程爆破100%的股权。2012年7月23日,红旗民爆召开2012年第一次临时股东大会,同意公司向刘鹏虎发行750万股作为支付对价购买其持有的鹏程爆破100%的股权,向埔欣商贸发行1,230万股作为支付对价购买其持有的鸿凯化工75%的股权。本次增资后公司的股份总数为13,130万股,注册资本增加至13,130万元。本次增资事项经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具《验资报告》(中瑞岳华陕验字[2012]第0208号)。2012年12月20日,发行人召开2012年第三次临时股东大会,审议通过了《关于公司资本公积转增股本的议案》和《关于修改公司章程的议案》,同意以截至2012年11月30日的总股本13,130万股为基数,向公司全体股东以资本公积每10股转增2股,共计转增2,626万股股本,本次增资事项完成后,公司股本为15,756.00万元,实收资本为15,756.00万元。本次增资事项经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具《验资报告》(中瑞岳华陕验字[2012]第0373号)。

本公司股东为:宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会、陕西军民融合投资基金合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区本安元年股权投资合伙企业(有限合伙)、宝鸡永兴投资有限公司、横山县永恒工贸有限责任公司、府谷县埔欣商贸有限责任公司、宝鸡市国有资产经营有限责任公司、达蓬资本管理有限公司以及李建功等自然人股东。经历次增资后,截止2019年12月31日,公司注册资本157,560,000元。

公司经营范围:乳化炸药(胶状)、粉状乳化炸药、改性铵油炸药的生产、销售;自营民爆产品进出口业务;设备进出口业务;化工原料及其制品的进出口业务;本企业经营所需产品和技术的进出口业务;机械加工;钙塑型材的生产、销售。法定代表人:贺军社。公司行业类型:化学原料及化学制品制造业,主要产品为红旗牌工业炸药。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括陕西红旗民爆集团股份有限公司、陕西红旗民爆集团榆林鸿泰有限公司、西安鹏程爆破工程有限公司、府谷县鸿凯化工有限公司、陕西鸿安爆破工程有限责任公司、陕西红旗远洋化轻有限责任公司、吐鲁番隆瑞化工工程有限公司、陕西信泽投资管理有限公司、陕西红旗鸿远金属复合材料有限公司、鸿昌国际（香港）发展有限公司、陕西红旗哈密德盛化工有限公司及陕西红旗神延化工工程有限公司等12家公司。与上年相比，合并财务报表范围无变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团以一年(12个月)作为正常营业周期，即1月1日至12月31日为一个完整的营业周期。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日

起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得

或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值

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的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

1、银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。
2、商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

12. 应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：……

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行。

预期信用损失计量。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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入信用减值损失。

本集团将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 按组合计量预期信用损失的应收款项：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	关联方组合	考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款-信用风险特征组合	低风险组合	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，一般不计提信用损失。
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	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。

1) 关联方组合：本组合主要为应收关联方的款项，主要为经单独测试后未减值的应收款项，按债务单位的信用风险特征划分，关联方组合不预计信用损失。

2) 低风险组合：本组合主要为经单独测试后未减值的应收款项，按债务单位的信用风险特征划分，备用金及低风险组合不预计信用损失。该组合一般包括下列应收款项：

- ①属于保证金、押金等性质的应收款项；
- ②集团内部部门或在职职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质应收款项。
- ③待返还税款。

3) 账龄组合：本组合为除关联方组合及备用金及低风险组合组合之外的应收款项，本集团结合历史经验，按预期信用损失率对本组合的应收款项计算预期信用损失。

(2) 应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1年以内	5.00	5.00
1-2年	7.00	7.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	40.00	40.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项风险特征明显的应收款项

根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

13. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于其他应收款，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其预期信用损失进行估计，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，计提方法比照应收账款。

14. 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、发出商品和工程施工等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长

期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在其他权益工具投资中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属

于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因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其他权益工具投资核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按其他权益工具投资的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

16. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	42	3.00	2.310
房屋建筑物	40	3.00	2.425

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换

后的入账价值。

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

17. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	3	4.85-2.43
机器设备	平均年限法	8-15	3	12.13-6.47
运输设备	平均年限法	8	3	12.13
电子及办公设备	平均年限法	5-10	3	19.4-9.7
其他	平均年限法	5-10	3	19.4-9.7

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理

18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者

生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

无形资产由于客观原因无法预见其为本集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团（说明具体复核程序）对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

21. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、改造费用等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利、社保等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

25. 股份支付

用以换取职工提供服务的以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，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入，收入确认政策如下：

（1）商品销售收入 在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留

通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司确认产成品销售收入的具体方法为：在管理系统中生成销售订单，出具销售出库单，办理出库手续，货物出库。每月依据客户盖章确认的销售确认单确认收入。

(2) 提供劳务收入 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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

爆破服务收入确认原则：工程以与客户当月确认的结算单为依据确认当月工程收入。

(3) 使用费收入 根据有关合同或协议，使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 利息收入 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

27. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，

公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照 xx 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或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分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，分别按照以下原则进行会计处理：

(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，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

29. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁和融资租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的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相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

(6) 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。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

31. 终止经营

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

32. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，本集团应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本集团对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求

编制了合并财务报表及母公司财务报表。

受重要影响的报表项目名称和金额如下所述：

① 合并报表

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	/	38,846,416.24	-38,846,416.24
应收账款	/	111,517,518.66	-111,517,518.66
应收票据及应收账款	150,363,934.90	/	150,363,934.90
其他权益工具投资	/	400,000.00	-400,000.00
可供出售金融资产	400,000.00	/	400,000.00
应付票据	/	16,000,000.00	-16,000,000.00
应付账款	/	88,572,191.59	-88,572,191.59
应付票据及应付账款	104,572,191.59	/	104,572,191.59

② 母公司报表

报表项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应收票据	/	25,146,416.24	-25,146,416.24
应收账款	/	28,130,342.52	-28,130,342.52
应收票据及应收账款	53,276,758.76	/	53,276,758.76
应付票据	/	16,000,000.00	-16,000,000.00
应付账款	/	14,235,658.40	-14,235,658.40
应付票据及应付账款	30,235,658.40	/	30,235,658.40

(2) 重要会计估计变更

报告期内，本集团不存在需要披露的重大会计估计变更事项。

(3) 重要前期会计差错更正

报告期内，本集团不存在需要披露的重要前期会计差错更正事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、10%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

税种	具体税率情况
企业所得税（香港）	对香港产生或得自香港的利润征收企业所得税，税率为16.5%。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

注：（1）陕西红旗民爆集团榆林鸿泰有限公司按实际缴纳流转税额的 1%缴纳城市维护建设税；鸿安爆破公司和鹏程爆破公司按实际缴纳流转税额的 7%缴纳城市维护建设税；其余均按实际缴纳流转税额的 5%计缴城市维护建设税。

（2）依据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，吐鲁番隆瑞化工工程有限公司因处于建设期末实现收入，不符合税务机关查账征收管理方式。根据《吐鲁番地区建筑业地方税收项目管理暂行办法》的通知，从 2016 年 1 月 1 日起实行核定应税所得率的方式核定征收企业所得税，应税所得率为 8%。

2. 税收优惠

2019 年 11 月 7 日，本公司通过了高新技术企业重新认定工作，证书编号：GR201961000476。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）规定，未来三年内，公司将继续享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税税率为 15%。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、陕西省发展和改革委员会《关于对陕西天士力植物药业有限责任公司等 190 户符合国家鼓励类目录企业年审（第二批）的批复》（陕发改产业确认函[2013]049 号），陕西省发展和改革委员会确认本公司、陕西红旗民爆集团榆林鸿泰有限公司符合国家鼓励类目录企业，公司所得税税率为 15%，享受优惠税率的期间为 2011 年至 2020 年。

陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2013]071 号，确认府谷县鸿凯化工有限公司符合国家鼓励类企业目录，公司所得税税率 15%，享受优惠税率的期间为 2012 年至 2020 年。

陕西红旗神延化工工程有限公司从事现场混装炸药的生产与销售，符合《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》（国家税务总局公告 2012 第 12 号）第一条“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中对顶的产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，经企业申请，税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税。”

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	2,612,355.79	1,506,403.20
银行存款	101,807,447.22	58,953,913.41
其他货币资金	4,850,000.00	55,500,000.00
合计	109,269,803.01	115,960,316.61
其中：存放在境外的款项总额	1,207,314.09	3,182,563.12

注：其他货币资金为保证金及理财专户资金，本集团无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,504,865.58	38,846,416.24
商业承兑汇票	300,000.00	0.00
合计	20,804,865.58	38,846,416.24

(2) 本集团无年末已用于质押的应收票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	32,755,607.31	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	32,755,607.31	0.00

(4) 本集团无年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 本集团本年无实际核销的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项不重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	142,484,738.54	100.00	10,645,587.80	7.47	131,839,150.74
账龄组合	118,351,081.24	83.06	8,790,463.10	7.43	109,560,618.14
关联方组合	24,133,657.30	16.94	1,855,124.70	7.69	22,278,532.60
合计	142,484,738.54	—	10,645,587.80	—	131,839,150.74

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项不重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	119,928,946.39	100.00	8,411,427.73	7.01	111,517,518.66
账龄组合	102,509,453.28	85.48	7,331,107.17	7.15	95,178,346.11
关联方组合	17,419,493.11	14.52	1,080,320.56	6.20	16,339,172.55
合计	119,928,946.39	—	8,411,427.73	—	111,517,518.66

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	108,199,042.26	5,409,952.15	5.00
1-2年	2,919,704.13	204,379.28	7.00
2-3年	3,160,002.58	316,000.25	10.00
3-4年	323,419.08	64,683.82	20.00
4-5年	1,589,109.32	635,643.73	40.00
5年以上	2,159,803.87	2,159,803.87	100.00
合计	118,351,081.24	8,790,463.10	-

2) 组合中，按关联方组合分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	24,133,657.30	1,855,124.70	7.69

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	115,192,544.45
1-2年	9,871,901.97
2-3年	13,347,959.85
3年以上	4,072,332.27
3-4年	323,419.08
4-5年	1,589,109.32
5年以上	2,159,803.87
合计	142,484,738.54

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	8,411,427.73	2,234,160.07	0.00	0.00	10,645,587.80

(4) 本集团本年无实际核销的重要应收账款。

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
榆林市正泰民爆物品专营有限公司	28,159,414.14	1年以内	19.76	1,407,970.71
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	24,133,657.30	3年以内	16.94	1,855,124.70
陕西神延煤炭有限责任公司	22,226,926.98	1年以内	15.60	1,111,346.35
榆林市榆阳区方家畔煤业有限责任公司	10,952,258.94	1年以内	7.69	547,612.95
中国水利水电第三工程局有限公司	4,694,548.79	1年以内	3.29	234,727.44
合计	90,166,806.15	--	63.28	5,156,782.15

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,897,809.92	82.13	15,029,973.78	82.38
1—2 年	1,346,250.85	10.15	2,173,067.90	11.91
2—3 年	1,024,790.97	7.72	1,041,801.16	5.71
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,268,851.74	—	18,244,842.84	—

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
宝鸡红旗运营有限公司	1,644,743.49	3 年以内	12.40
山东神起矿用机械有限公司	1,854,900.38	1 年以内	13.98
彬县城西久龙五金机电经销部	1,023,783.11	1 年以内	7.72
彬县城西钢信物资经销部	1,200,000.00	1 年以内	9.04
陕西省民用爆破器材专营有限责任公司	668,049.80	1 年以内	5.03
合计	6,391,476.78	—	48.17

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	35,513,144.67	21,465,722.65
合计	35,513,144.67	21,465,722.65

其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金、备用金	9,296,108.63	8,343,355.62
往来款及其他	33,430,736.68	17,517,978.22
代垫款	0.00	162,865.26
合计	42,726,845.31	26,024,199.10

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,558,476.45	0.00	0.00	4,558,476.45
2019 年 1 月 1 日其他应收款 账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	2,655,224.19			2,655,224.19
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 12 月 31 日余额	7,213,700.64	0.00	0.00	7,213,700.64

1) 处于第一阶段的其他应收款分析如下:

①账龄组合-按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,958,058.61	1,047,902.93	5.00
1-2 年	6,308,519.51	441,596.38	7.00
2-3 年	4,939,695.69	493,969.57	10.00
3-4 年	527,797.47	105,559.50	20.00
4-5 年	720,000.00	288,000.00	40.00
5 年以上	4,498,278.02	4,498,278.02	100.00
合计	37,952,349.30	6,875,306.40	—

②关联方组合-按与交易对象的关系计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	4,774,496.01	338,394.24	7.09

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
----	------

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	22,737,257.45
1-2年	7,978,366.68
2-3年	6,265,145.69
3年以上	5,746,075.49
3-4年	527,797.47
4-5年	720,000.00
5年以上	4,498,278.02
合计	42,726,845.31

(4) 本年度，本集团无实际核销的重要其他应收款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
安徽光大矿业投资有限公司	往来款	4,959,676.86	3年以内	11.61	460,650.76
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	往来款	4,774,496.01	3年以内	11.17	338,394.24
陕西神延煤炭有限责任公司	往来款	3,621,025.80	2年以内	8.47	253,471.81
陕西正乾建设工程有限公司	往来款	2,023,688.80	5年以上	4.74	2,023,688.80
新疆国际招标中心（有限公司）	往来款	2,000,000.00	1年以内	4.68	100,000.00
合计	—	17,378,887.47	—	40.67	3,176,205.61

6. 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,645,200.66	0.00	17,645,200.66	17,810,360.56	0.00	17,810,360.56
库存商品	6,268,907.53	0.00	6,268,907.53	8,818,417.20	0.00	8,818,417.20
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程施工	3,218,283.14	0.00	3,218,283.14	9,922,434.50	0.00	9,922,434.50
合计	27,132,391.33	0.00	27,132,391.33	36,551,212.26	0.00	36,551,212.26

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税金	5,189,627.67	4,367,487.59

项目	年末余额	年初余额
合计	5,189,627.67	4,367,487.59

8. 长期股权投资

(1) 长期股权分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	37,292,067.23	383,463.72	4,381,421.78	33,294,109.17
小计	37,292,067.23	383,463.72	4,381,421.78	33,294,109.17
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	37,292,067.23	-	-	33,294,109.17

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动			
			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
联营企业						
西藏高争爆破工程有限公司	4,000,000.00	4,451,883.29	0.00	0.00	317,686.01	0.00
吉中合资萨硫特爆破有限公司	40,000,000.00	32,840,183.94	0.00	0.00	-4,322,410.10	0.00
合计	44,000,000.00	37,292,067.23	0.00	0.00	-4,004,724.09	0.00

(续)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备 年末余额
	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		
联营企业						
西藏高争爆破工程有限公司	65,777.71	0.00	0.00	-59,011.68	4,776,335.33	0.00
吉中合资萨硫特爆破有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	28,517,773.84	0.00
合计	65,777.71	0.00	0.00	-59,011.68	33,294,109.17	0.00

9. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	400,000.00	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	400,000.00
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	400,000.00	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	400,000.00
合计	400,000.00	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	400,000.00

(2) 本年非交易性权益工具投资

被投资单位	账面余额			
	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
榆林市瑞安化工有限公司	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00
合计	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00

续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额		
榆林市瑞安化工有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00

10. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	6,503,775.00	6,503,775.00
2. 本期增加金额	2,581,645.44	2,581,645.44
(1) 外购	0.00	0.00
(2) 固定资产转入	2,581,645.44	2,581,645.44
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 转为固定资产	0.00	0.00
(3) 转为无形资产	0.00	0.00
4. 年末余额	9,085,420.44	9,085,420.44
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	1,261,341.95	1,261,341.95
2. 本期增加金额	733,722.78	733,722.78

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 计提或摊销	199,261.64	199,261.64
(1) 固定资产转入	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 转为固定资产	0.00	0.00
(3) 转为无形资产	1,995,064.73	1,995,064.73
4. 年末余额		
三、减值准备		
1. 年初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提或摊销	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 转为固定资产	0.00	0.00
(3) 转为无形资产	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 年末余额	7,090,355.71	7,090,355.71
2. 年初余额	5,242,433.05	5,242,433.05

(2) 本公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	286,968,773.31	293,734,632.23
固定资产清理	0.00	0.00
合计	286,968,773.31	293,734,632.23

固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他	合计
一. 账面原值合计						
1. 期初余额	259,366,994.79	158,340,719.31	30,211,124.32	7,672,189.56	9,843,466.67	465,434,494.65
2. 本期增加金额	8,680,145.91	4,020,156.99	4,106,523.71	1,348,928.56	1,013,531.32	19,169,286.49
(1) 购置	656,632.04	4,020,156.99	4,106,523.71	1,348,928.56	703,481.80	10,835,723.10
(2) 在建工程转入	8,023,513.87	0.00	0.00	0.00	310,049.52	8,333,563.39
(3) 投资性房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他	合计
其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	2,623,954.94	0.00	3,105,739.42	185,470.55	20,000.00	5,935,164.91
处置或报废	42,309.50	0.00	3,105,739.42	185,470.55	20,000.00	3,353,519.47
转换为投资性房地产	2,581,645.44	0.00	0.00	0.00	0.00	2,581,645.44
4. 期末余额	265,423,185.76	162,360,876.30	31,211,908.61	8,835,647.57	10,836,997.99	478,668,616.23
二. 累计折旧						-
1. 期初余额	59,476,416.02	70,212,896.61	19,091,567.23	5,273,083.88	6,163,932.13	160,217,895.87
2. 本期增加金额	7,931,231.66	10,408,098.22	3,088,838.14	973,052.95	940,129.97	23,341,350.94
(1) 计提	7,931,231.66	10,408,098.22	3,088,838.14	973,052.95	940,129.97	23,341,350.94
(2) 投资性房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	555,981.26	0.00	2,590,079.80	175,909.38	19,400.00	3,341,370.44
处置或报废	21,520.12	0.00	2,590,079.80	175,909.38	19,400.00	2,806,909.30
转换为投资性房地产	534,461.14	0.00	0.00	0.00	0.00	534,461.14
4. 期末余额	66,851,666.42	80,620,994.83	19,590,325.57	6,070,227.45	7,084,662.10	180,217,876.37
三. 减值准备						
1. 期初余额	419,079.94	10,623,218.52	0.00	0.00	439,668.09	11,481,966.55
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	419,079.94	10,623,218.52	0.00	0.00	439,668.09	11,481,966.55
四. 账面价值合计						
1. 期末账面价值	198,152,439.40	71,116,662.95	11,621,583.04	2,765,420.12	3,312,667.80	286,968,773.31
2. 期初账面价值	199,471,498.83	77,504,604.18	11,119,557.09	2,399,105.68	3,239,866.45	293,734,632.23

注：年末本集团不存在暂时闲置、融资租赁租入、经营租赁租出、以及未办妥产权证书的固定资产。

12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	7,287,319.61	6,414,886.53
工程物资	0.00	0.00
合计	7,287,319.61	6,414,886.53

在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息化建设项目-ERP 软件	2,584,983.98	2,584,983.98	0.00	2,584,983.98	2,584,983.98	0.00
神延化工厂项目建设	0.00	0.00	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00
隆瑞化工混装车项目	5,924,456.44	0.00	5,924,456.44	5,817,669.84	0.00	5,817,669.84
鸿安商洛分公司零星工程	1,048,842.56	0.00	1,048,842.56	590,216.69	0.00	590,216.69
镇安分公司后勤新建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
红旗哈密公司混装站项目	296,242.90	0.00	296,242.90	0.00	0.00	0.00
鹏程神木分公司零星工程	17,777.71	0.00	17,777.71	0.00	0.00	0.00
合计	9,872,303.59	2,584,983.98	7,287,319.61	8,999,870.51	2,584,983.98	6,414,886.53

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
信息化建设项目-ERP 软件	2,584,983.98	0.00	0.00	0.00	2,584,983.98
神延化工厂项目建设	7,000.00	2,380,696.80	2,387,696.80	0.00	-
隆瑞化工混装车项目	5,817,669.84	106,786.60	0.00	0.00	5,924,456.44
鸿安商洛分公司零星工程	590,216.69	458,625.87	0.00	0.00	1,048,842.56
镇安分公司后勤新建工程	0.00	5,945,866.59	5,945,866.59	0.00	0.00
红旗哈密公司混装站项目	0.00	296,242.90	0.00	0.00	296,242.90
鹏程神木分公司零星工程	0.00	17,777.71	0.00	0.00	17,777.71
合计	8,999,870.51	9,205,996.47	8,333,563.39	0.00	9,872,303.59

(续)

工程名称	预算数 (万元)	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：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来 源
信息化建设项 目-ERP 软件	838.00	30.85	30.85	0.00	0.00	0.00	自筹
神延化工厂项 目建设	3,500.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
隆瑞化工混装 车项目	670.00	88.42	88.42	0.00	0.00	0.00	自筹
鸿安商洛分公 司零星工程	无	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹
镇安分公司后 勤新建工程	600.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
红旗哈密公司 混装站项目	无	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹

工程名称	预算数 (万元)	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：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来 源
鹏程神木分公 司零星工程	无	—	—	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	5,608.00	—	—	0.00	0.00	0.00	—

(3) 本年计提在建工程减值准备

项目	本期计提金额	累计计提金额	计提原因
信息化建设项目-ERP 软件	0.00	2,584,983.98	项目停滞
合计	0.00	2,584,983.98	—

13. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	技术使用权	软件	车位使用权	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	74,959,055.49	500,000.00	4,166,364.10	1,850,391.45	1,140,000.00	82,615,811.04
2. 本期增加金额	37,261.84	0.00	0.00	101,724.14	0.00	138,985.98
外购	37,261.84	0.00	0.00	101,724.14	0.00	138,985.98
投资性房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	74,996,317.33	500,000.00	4,166,364.10	1,952,115.59	1,140,000.00	82,754,797.02
二. 累计摊销						
1. 期初余额	10,546,961.04	500,000.00	2,961,161.62	594,847.31	153,532.00	14,756,501.97
2. 本期增加金额	1,652,156.56	0.00	240,059.00	146,471.53	30,256.44	2,068,943.53
计提	1,652,156.56	0.00	240,059.00	146,471.53	30,256.44	2,068,943.53
投资性房地产转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	12,199,117.60	500,000.00	3,201,220.62	741,318.84	183,788.44	16,825,445.50
三. 减值准备						
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	土地使用权	专利权	技术使用权	软件	车位使用权	合计
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	62,797,199.73	0.00	965,143.48	1,210,796.75	956,211.56	65,929,351.52
2. 期初账面价值	64,412,094.45	0.00	1,205,202.48	1,255,544.14	986,468.00	67,859,309.07

注：年末本集团不存在未办妥产权证书的土地使用权。

14. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称 (或形成商誉事项)	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
陕西红旗远洋化轻有限责任公司	1,966,002.35	0.00	0.00	0.00	0.00	1,966,002.35
府谷县鸿凯化工有限公司	30,403,266.26	0.00	0.00	0.00	0.00	30,403,266.26
合计	32,369,268.61	0.00	0.00	0.00	0.00	32,369,268.61

(2) 于本年末 经本公司测试，上述商誉不存在减值迹象。

15. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
10KW 线路改造	92,222.53	0.00	92,222.53	0.00	0.00
复合焊接场地道路维修	3,511.18	0.00	3,511.18	0.00	-0.00
库房道路维修	0.00	88,000.00	0.00	0.00	88,000.00
房屋租赁费	116,307.43	544,493.11	219,572.17	0.00	441,228.37
合计	212,041.14	632,493.11	315,305.88	0.00	529,228.37

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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

项目	年末余额		年初余额	
	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	30,886,500.75	5,211,683.50	26,462,678.96	4,650,274.03
暂估费用	0.00	0.00	2,630,000.00	394,500.00
应付职工薪酬	1,370,532.06	205,579.81	1,913,499.52	287,024.92
可抵扣亏损	32,243,605.43	6,190,110.46	31,597,101.49	6,379,178.32
抵消内部未实现利润	0.00	0.00	274,194.52	41,129.18
合计	64,500,638.24	11,607,373.77	62,877,474.49	11,752,106.45

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,039,738.22	574,175.76
可抵扣亏损	85,066,688.90	96,335,449.12
合计	86,106,427.12	96,909,624.88

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2019 年度	-	15,680,085.84	
2020 年度	15,585,131.92	15,585,131.92	
2021 年度	28,408,512.96	28,408,512.96	
2022 年度	8,545,121.85	8,545,121.85	
2023 年度	28,116,596.55	28,116,596.55	
2024 年度	4,411,325.62	-	
合计	85,066,688.90	96,335,449.12	

17. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
设备款	424,770.00	1,503,003.00
工程款	0.00	678,261.00
合计	424,770.00	2,181,264.00

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	15,000,000.00	35,000,000.00

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	92,190,000.00	71,800,000.00
合计	107,190,000.00	106,800,000.00

(2) 年末本集团不存在年末已逾期未偿还的短期借款。

19. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,700,000.00	16,000,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	5,700,000.00	16,000,000.00

注：本集团不存在年末已到期未支付的应付票据。

20. 应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	44,693,049.23	50,313,288.91
工程款	15,861,809.36	18,372,478.63
运费	14,292,048.11	15,242,173.59
设备款	3,471,539.53	3,034,154.43
劳务费等其他	467,465.60	1,610,096.03
合计	78,785,911.83	88,572,191.59

(2) 应付账款按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	66,999,486.81	78,123,839.90
1至2年(含2年)	4,773,891.79	4,843,940.41
2至3年(含3年)	1,629,927.67	927,220.35
3年以上	5,382,605.56	4,677,190.93
合计	78,785,911.83	88,572,191.59

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
湖南金能科技股份有限公司	2,469,000.00	未结算
榆林市瑞安化工有限公司	1,944,060.50	未结算
宝鸡市西虢工程有限公司	697,000.00	未结算

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京北矿亿博科技有限责任公司	727,444.00	未结算
合计	5,837,504.50	—

(4) 按应付对象归集的年末余额前五名的应付账款

单位名称	款项性质	年末余额	占应付款项年末余额合计数的比例(%)
陕西省兴平市川秦化工原料专营有限公司	材料款	6,523,262.46	8.28
宝鸡天平化工有限公司	材料款	5,122,807.21	6.50
榆林市瑞安化工有限公司	材料款	5,068,410.33	6.43
绥德县兴泰汽车运输有限责任公司	运输费	3,565,648.28	4.53
榆林市来元劳务分包工程有限公司	工程款	3,279,103.79	4.16
合计	-	23,559,232.07	29.90

21. 预收款项

(1) 预收款项按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
销售产品款	1,468,335.28	595,579.49
房屋租赁款	0.00	70,743.81
爆破工程款	4,749,653.96	4,224,180.07
合计	6,217,989.24	4,890,503.37

(2) 预收款项按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	5,875,235.77	4,421,730.70
1至2年(含2年)	300,000.00	397,377.93
2至3年(含3年)	0.00	28,641.27
3年以上	42,753.47	42,753.47
合计	6,217,989.24	4,890,503.37

(3) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
西安市未央区未央宫街道办事处	300,000.00	未结算
合计	300,000.00	—

(4) 按预收对象归集的年末余额前五名的预收款项

单位名称	款项性质	年末余额	占预收账款年末余额合计数的比例(%)
陕西华彬雅店煤业有限公司	工程款	3,981,155.28	64.03

单位名称	款项性质	年末余额	占预收账款年末余额合计数的比例(%)
咸阳秦源民爆专营有限责任公司	销售产品款	918,467.20	14.77
西安市未央区未央宫街道办事处	工程款	300,000.00	4.82
陕西鸿安爆破工程有限责任公司 镇巴项目部	工程款	240,000.00	3.86
慧典文轩（北京）商贸有限公司	房屋租金	234,571.40	3.77
合计	-	5,674,193.88	91.25

22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	15,571,981.46	113,242,780.59	116,874,395.05	11,940,367.00
离职后福利-设定提存计划	396.69	11,724,708.83	11,612,689.52	112,416.00
辞退福利	155,091.88	318,419.43	473,511.31	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,727,470.03	125,285,908.85	128,960,595.88	12,052,783.00

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	13,999,227.10	85,829,513.79	89,373,711.18	10,455,029.71
职工福利费	104,120.00	11,357,456.91	11,461,576.91	
社会保险费	0.00	5,780,464.37	5,746,488.23	33,976.14
其中：医疗保险费	0.00	4,725,474.41	4,698,013.99	27,460.42
工伤保险费	0.00	736,120.17	729,692.92	6,427.25
生育保险费	0.00	297,972.41	297,883.94	88.47
其他	0.00	20,897.38	20,897.38	0.00
住房公积金	0.00	8,350,238.21	8,318,733.05	31,505.16
工会经费和职工教育经费	1,468,634.36	1,925,107.31	1,973,885.68	1,419,855.99
合计	15,571,981.46	113,242,780.59	116,874,395.05	11,940,367.00

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	0.00	11,151,393.34	11,039,949.99	111,443.35
失业保险费	396.69	573,315.49	572,739.53	972.65
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	396.69	11,724,708.83	11,612,689.52	112,416.00

23. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,225,267.77	4,665,418.20
企业所得税	10,470,779.34	9,393,680.43
个人所得税	174,257.63	102,092.47
城市维护建设税	97,624.75	158,510.89
水利基金	31,442.95	64,299.60
教育费附加	147,589.85	160,061.41
印花税	57,962.21	91,954.04
房产税	267,421.88	231,565.48
土地使用税	153,992.60	153,992.62
地方教育费附加	20,149.68	53,968.75
环保资源税	19,556.22	21,180.52
其他	95,562.90	60,806.70
合计	13,761,607.78	15,157,531.11

24. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	143,532.72	176,129.86
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	35,974,097.02	24,170,894.70
合计	36,117,629.74	24,347,024.56

24.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	143,532.72	176,129.86
合计	143,532.72	176,129.86

24.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金、保证金、质保金	2,286,423.33	2,721,859.78
往来款	32,538,362.73	18,109,437.85
代收代付职工社保等	29,906.07	652,233.59
其他款项	219,404.89	1,787,363.48

款项性质	年末余额	年初余额
租赁费	900,000.00	900,000.00
合计	35,974,097.02	24,170,894.70

(2) 其他应付款按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	26,352,988.25	13,954,546.45
1至2年(含2年)	5,975,242.14	8,919,219.66
2至3年(含3年)	2,688,229.91	914,420.00
3年以上	957,636.72	382,708.59
合计	35,974,097.02	24,170,894.70

(3) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
陕西省红旗化工厂府谷分厂	900,000.00	租赁费
合计	900,000.00	—

(4) 按应付对象归集的年末余额前五名其他应付款项

单位名称	款项性质	年末余额	占其他应付款项合计数的比例(%)
神木市民爆物品专营有限责任公司	项目收益款	5,885,234.60	16.36
新疆世纪德盛股权投资管理有限公司	借款及本金	3,619,520.31	10.06
熊金香	往来款	3,213,730.83	8.93
陕西祥盛实业集团有限责任公司	往来款	1,714,061.51	4.76
李相滨	往来款	1,660,000.00	4.61
合计	-	16,092,547.25	44.73

25. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
外经贸发展专项资金区域协调发展项目	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	陕西省财政厅2015年度外经贸发展专项资金
省级院士专家工	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	陕西省财政厅2018

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
作站启动经费					年度部分省级人才工程资助经费
合计	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	—

26. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
锅炉及乳化炸药生产线节能技改项目	475,053.64	0.00	100,000.04	375,053.60	政府补助
综合信息化管理平台建设项目	2,895,819.66	0.00	297,221.80	2,598,597.86	政府补助
凤翔县财政局经建股科技创新项目	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	政府补助
工业升级转型专项资金	1,704,375.00	0.00	191,250.00	1,513,125.00	政府补助
合计	5,375,248.30	0.00	588,471.84	4,786,776.46	—

(2) 政府补助项目

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少			年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	其他减少		
锅炉及乳化炸药生产线节能技改项目	475,053.64	0.00	0.00	100,000.04	0.00	375,053.60	与资产相关
综合信息化管理平台建设项目	2,895,819.66	0.00	0.00	297,221.80	0.00	2,598,597.86	与资产相关
凤翔县财政局经建股科技创新项目	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与收益相关
工业升级转型专项资金	1,704,375.00	0.00	0.00	191,250.00	0.00	1,513,125.00	与资产相关
合计	5,375,248.30	0.00	0.00	588,471.84	0.00	4,786,776.46	

27. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
项目合作款	8,409,262.53	13,458,571.82
合计	8,409,262.53	13,458,571.82

28. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	157,560,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	157,560,000.00

29. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	105,122,597.01	0.00	0.00	105,122,597.01
其他资本公积	274,548.32	65,777.71	0.00	340,326.03
合计	105,397,145.33	65,777.71	0.00	105,462,923.04

注：本年度其他资本公积增加系对联营企业权益法核算，被投资单位其他权益变动影响所致。

30. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	35,721,369.54	10,374,688.91	5,741,313.36	40,354,745.09
合计	35,721,369.54	10,374,688.91	5,741,313.36	40,354,745.09

注：本年安全生产费增加数为本集团根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的要求计提，减少数为实际支出的安全生产费。

31. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	42,783,907.96	23,370.07	0.00	42,807,278.03
合计	42,783,907.96	23,370.07	0.00	42,807,278.03

32. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	118,859,895.47	118,779,990.18
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本年年初余额	118,859,895.47	118,779,990.18
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,569,636.55	1,963,831.02
减：提取法定盈余公积	23,370.07	1,883,925.73
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	15,756,000.00	0.00
本年年末余额	106,650,161.95	118,859,895.47

33. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	525,654,942.85	364,560,514.68	603,714,565.48	406,043,154.35
其他业务	15,108,792.32	10,911,870.39	15,054,383.73	12,436,391.45

项目	本年发生额		上年发生额	
	合计	540,763,735.17	375,472,385.07	618,768,949.21

34. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	1,281,862.16	677,484.83
城市维护建设税	913,960.25	560,896.69
城镇土地使用税	700,093.64	910,385.09
教育费附加	609,082.88	870,561.03
地方教育费附加	391,051.34	452,861.31
水利基金	300,376.34	1,163,627.27
印花税	263,714.42	315,482.55
残疾人保障金	140,595.79	35,484.60
耕地占用税	115,069.24	0.00
资源环保税	80,175.07	68,923.12
车船税	56,034.83	50,778.45
其他	92,030.99	0.00
合计	4,944,046.95	5,106,484.94

35. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	17,129,271.46	33,723,907.41
职工薪酬	3,068,863.76	9,591,118.62
业务招待费	1,342,707.54	1,489,620.32
差旅费	494,254.08	592,806.06
其他	364,667.93	82,576.35
合计	22,399,764.77	45,480,028.76

36. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	59,690,804.64	59,828,629.71
折旧与摊销	11,420,530.68	12,641,427.77
修理费	6,522,346.02	5,874,277.70
业务招待费	4,965,162.96	5,131,728.48
车辆使用费	3,880,928.89	3,562,486.10
租赁费	2,905,121.99	1,702,840.51
差旅费	2,225,768.33	3,553,670.84
办公费	1,502,850.86	1,743,275.89

项目	本年发生额	上年发生额
绿化费用	261,274.66	1,740,962.19
其他	9,353,413.88	9,804,903.35
合计	102,728,202.91	105,584,202.54

37. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	466,521.09	490,343.61
办公费	15,815.67	14,539.43
差旅费	13,898.83	54,000.09
业务费	5,131.00	10,595.77
折旧费	686.76	36,284.37
通信费	13.00	353.00
低值易耗品	0.00	12,114.23
其他	119,650.13	139,430.84
合计	621,716.48	757,661.34

38. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	7,077,722.28	6,154,553.09
减：利息收入	849,220.34	2,829,242.35
加：汇兑损失	-19,412.08	188,015.42
其他支出	267,423.44	1,448,578.06
合计	6,476,513.30	4,961,904.22

39. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
递延收益摊销	588,471.84	492,846.84
专项资金补贴	752,000.00	0.00
稳岗补助	363,593.96	0.00
合计	1,704,065.80	492,846.84

40. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,063,735.77	-5,764,923.81
其他收益	441,974.90	-2,414,558.40
合计	-3,621,760.87	-8,179,482.21

41. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	2,234,160.07	0.00
其他应收款坏账损失	2,655,224.19	0.00
合计	4,889,384.26	0.00

42. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	0.00	3,038,686.75
固定资产减值损失	0.00	5,597,233.13
在建工程减值损失	0.00	2,584,983.98
合计	0.00	11,220,903.86

43. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	89,365.50	9,585.24	89,365.50
其中：固定资产处置收益	89,365.50	9,585.24	89,365.50
合计	89,365.50	9,585.24	89,365.50

44. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	0.00	47,377.72	0.00
与企业日常活动无关的政府补助	227,400.00	4,593,985.28	227,400.00
罚款、赔偿款	1,706,612.50	9,350.00	1,706,612.50
其他	112,539.34	36,246.98	112,539.34
合计	2,046,551.84	4,686,959.98	2,046,551.84

注：本年的罚款、赔偿款主要为收到的旬凤高速拆迁补偿款 148.10 万元。

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
2018 年度纳税奖励	20,000.00	0.00	与收益相关
收到商务局报废车辆补贴	30,000.00	0.00	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
易地搬迁项目补偿款	120,000.00	0.00	与收益相关
西安高新区 2017 年优惠政策补贴	57,400.00	0.00	与收益相关
稳岗补贴	0.00	257,585.28	与收益相关
2017 年博士后创新基地单位奖励款	0.00	100,000.00	与收益相关
创新型城市建设奖励款	0.00	50,000.00	与收益相关
企业上市挂牌补助	0.00	200,000.00	与收益相关
2018 年专利资助金	0.00	2,000.00	与收益相关
工业经济运行监测先进单位奖励款	0.00	10,000.00	与收益相关
工信局环保整改补助金	0.00	10,000.00	与收益相关
企业纳税奖励款	0.00	20,000.00	与收益相关
黄标车补贴款	0.00	14,400.00	与收益相关
镇安财政局征地尾款	0.00	3,900,000.00	与收益相关
渭滨区商务局上限入库奖励	0.00	30,000.00	与收益相关
合计	227,400.00	4,593,985.28	-

45. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	0.00	420,026.02	0.00
对外捐赠支出	85,000.00	710,000.00	85,000.00
罚款滞纳金	268,100.00	0.00	268,100.00
其他	168,799.49	292,180.47	168,799.49
合计	521,899.49	1,422,206.49	521,899.49

46. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	13,976,717.37	13,429,816.47
递延所得税费用	144,732.68	-661,683.84
其他	-236,199.40	0.00
合计	13,885,250.65	12,768,132.63

注：其他项目为子公司调整前期所得税汇算差异。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
本年合并利润总额	22,928,044.21
按适用/适用税率计算的所得税费用	12,852,363.56
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	-395,190.64
非应税收入的影响	-116,869.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,400,214.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本年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	0.00
其他	144,732.68
所得税费用	13,885,250.65

47. 合并现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	848,347.48	2,829,242.35
除税费返还外的其他政府补助收入	2,222,993.96	6,157,585.28
罚款收入	1,832,112.50	34,136.00
其他往来款	12,551,200.64	53,443,266.27
合计	17,454,654.58	62,464,229.90

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	17,129,271.46	33,723,907.41
业务招待费	6,313,001.50	5,208,519.80
安全经费的使用	5,979,467.18	6,927,457.34
差旅费	2,733,921.24	4,200,476.99
修理费	6,522,346.02	5,874,277.70
车辆使用费	3,880,928.89	3,562,486.10
租赁费	2,905,121.99	1,702,840.51
办公费	1,502,850.86	1,743,275.89
中介费	1,288,319.51	3,446,512.92
物业绿化费用	1,291,753.27	594,163.24

项目	本年发生额	上年发生额
水电费	552,581.97	1,077,960.62
会务费	850,239.22	894,837.96
保险费	341,958.19	635,064.40
通讯费	637,474.02	662,570.28
捐赠、滞纳金	521,899.49	282,760.00
其他往来款	30,979,379.94	35,186,200.81
合计	83,430,514.75	105,723,311.97

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
项目合作款	0.00	5,000,000.00
合计	0.00	5,000,000.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
金融咨询服务费	0.00	40,000.00
分配项目收益	166,288.62	0.00
合计	166,288.62	40,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	9,042,793.56	9,997,788.48
加：资产减值准备	0.00	11,220,903.86
信用减值损失	4,889,384.26	0.00
固定资产折旧	23,540,612.58	32,838,896.05
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	2,068,943.53	2,019,675.96
长期待摊费用摊销	315,305.88	490,526.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-89,365.50	-9,585.24
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	372,648.30
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	7,058,310.20	6,342,568.51
投资损失（收益以“-”填列）	3,621,760.87	8,179,482.21
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	144,732.68	-661,683.84
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”填列）	9,418,820.93	12,496,702.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-30,280,297.87	-46,377,222.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-9,961,329.65	40,363,001.50
其他	4,633,375.55	-315,276.69
经营活动产生的现金流量净额	24,403,047.02	76,958,424.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	109,269,803.01	115,960,316.61
减：现金的年初余额	115,960,316.61	74,583,131.14
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-6,690,513.60	41,377,185.47

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	109,269,803.01	115,960,316.61
其中：库存现金	2,612,355.79	1,506,403.20
可随时用于支付的银行存款	101,807,447.22	58,953,913.41
可随时用于支付的其他货币资金	4,850,000.00	55,500,000.00
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	109,269,803.01	115,960,316.61

48. 本集团无所有权或者使用权受到限制的资产。

49. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	年末折算人民币余额
货币资金	—	5,161.60
其中：美元	449.44	4,547.66
港币	796.28	613.94

七、合并范围的变化

本集团本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陕西红旗民爆集团榆林鸿泰有限公司	榆林	榆林	生产型	100.00		投资设立
陕西鸿安爆破工程有限责任公司	西安	西安	服务型	100.00		投资设立
陕西红旗哈密德盛化工有限公司	哈密	哈密	生产型	51.00		投资设立
吐鲁番隆瑞化工工程有限公司	吐鲁番	吐鲁番	生产型	100.00		投资设立
陕西信泽投资管理有限公司	宝鸡	宝鸡	服务型	100.00		投资设立
陕西红旗远洋化轻有限责任公司	宝鸡	宝鸡	商品流通	100.00		非同一控制下企业合并
西安鹏程爆破工程有限公司	西安	西安	服务型	100.00		非同一控制下企业合并
府谷鸿凯化工有限公司	府谷	府谷	生产型	75.00		非同一控制下企业合并
陕西红旗神延化工工程有限公司	榆林	榆林	生产型	51.00		投资设立
陕西红旗鸿远金属复合材料有限公司	凤翔	凤翔	服务型	65.00	35.00	投资设立
鸿昌国际（香港）发展有限公司	境内	香港	服务型	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
陕西红旗哈密德盛化工有限公司	49.00%	-1,434,432.12	0.00	7,088,868.81
府谷县鸿凯化工有限公司	25.00%	1,528,165.51	0.00	25,624,174.99
陕西红旗神延化工工程有限公司	49.00%	5,401,318.36	0.00	28,370,167.06

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
陕西红旗哈密德盛化工有限公司	6,139,014.47	22,711,761.38	28,850,775.85	14,383,696.65	0.00	14,383,696.65

府谷县鸿凯化工有限公司	79,001,175.31	37,413,246.76	116,414,422.07	14,623,070.67	0.00	14,623,070.67
陕西红旗神延化工工程有限公司	39,298,960.27	36,321,021.12	75,619,981.39	12,725,762.92	0.00	12,725,762.92

续 1)

子公司名称	年初余额					
	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
陕西红旗哈密德盛化工有限公司	879,397.78	20,539,300.99	21,418,698.77	4,029,255.36	0.00	4,029,255.36
府谷县鸿凯化工有限公司	78,524,411.11	38,313,685.35	116,838,096.46	15,148,671.27	0.00	15,148,671.27
陕西红旗神延化工工程有限公司	21,291,810.92	34,702,282.02	55,994,092.94	15,988,949.37	0.00	15,988,949.37

续 2)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西红旗哈密德盛化工有限公司	3,048,648.99	-2,927,412.49	-2,927,412.49	-4,178,792.63
府谷县鸿凯化工有限公司	48,202,823.95	6,112,662.06	6,112,662.06	12,694,414.31
陕西红旗神延化工工程有限公司	63,499,875.17	11,023,098.69	11,023,098.69	-7,426,047.35

续 3)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西红旗哈密德盛化工有限公司	126,206.90	-1,053,135.64	-1,053,135.64	166,636.02
府谷县鸿凯化工有限公司	103,860,130.01	24,810,700.59	24,810,700.59	22,084,531.08
陕西红旗神延化工工程有限公司	37,790,615.74	4,790,446.47	4,790,446.47	4,527,335.79

2. 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

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	
西藏高争爆破工程有限公司	西藏*拉萨	西藏*拉萨	服务型	8.60		权益法
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	吉尔吉斯斯坦共和国秋依州	吉尔吉斯斯坦共和国秋依州	制造	55.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	西藏高争爆破工程有限公司	吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	西藏高争爆破工程有限公司
流动资产	7,313,376.33	82,437,797.52	7,141,655.44	55,979,397.32
非流动资产	21,019,936.68	71,523,840.93	21,370,493.84	61,371,648.17
资产合计	28,333,313.01	153,961,638.45	28,512,149.28	117,351,045.49
流动负债	31,917,047.58	98,422,855.50	24,235,154.65	65,584,960.77
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	31,917,047.58	98,422,855.50	24,235,154.65	65,584,960.77
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-3,583,734.57	55,538,782.95	4,276,994.63	51,766,084.72
按持股比例计算的净资产份额	-1,971,054.01	4,776,335.33	2,352,347.05	4,451,883.29
调整事项				
--商誉	39,997,250.00	0.00	39,997,250.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-9,508,422.15	0.00	-9,509,413.11	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	28,517,773.84	4,776,335.33	32,840,183.94	4,451,883.29
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	7,091,117.90	151,590,625.24	3,955,601.49	87,081,792.02
财务费用	267,442.68	229,467.18	538,337.63	-25,290.78
所得税费用	0.00	365,342.98	0.00	642,407.61
净利润	-7,858,927.46	3,694,023.40	-11,189,439.02	4,526,368.04
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-7,858,927.46	3,694,023.40	-11,189,439.02	4,526,368.04
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会	陕西省*宝鸡市	国资委职能	-	27.45%	27.45%

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会	43,246,835.00	43,246,835.00	27.45	27.45

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本公司持有吉中合资萨硫特爆破有限责任公司 55% 股权，因萨硫特公司章程中重大事项约定由股东方共同决定，本公司无法对其进行控制，故未纳入合并范围，本公司采用权益法核算。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
陕西省红旗化工厂府谷分厂	受埔欣商贸控制的企业

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	销售材料	1,802,718.19	905,637.84
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	技术服务	5,103,576.00	6,046,560.00
合计	-	6,906,294.19	6,952,197.84

2. 关联租赁情况

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
陕西省红旗化工厂府谷分厂	府谷鸿凯化工有限公司	房产	0.00	0.00

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	拆出	10万美元	2017-12-19	2019-12-17	该笔借款原于2018-12-18到期,后补充签订续借协议,期限1年
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	拆出	10万美元	2017-10-1	2020-3-30	该笔借款原于2019-3-31到期,后补充签订续借协议,期限1年
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	拆出	10万美元	2018-3-26	2020-3-25	该笔借款原于2019-3-26到期,后补充签订续借协议,期限1年
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	拆出	15万美元	2018-9-15	2020-9-14	该笔借款原于2019-9-15到期,后补充签订续借协议,期限1年
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	拆出	20万美元	2019-3-4	2020-3-3	

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	203.46万元	227.64万元

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	24,133,657.30	1,855,124.70	17,419,493.11	1,080,320.56
其他应收款	吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	4,774,496.01	338,394.24	3,144,143.77	183,932.33

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	陕西省红旗化工厂府谷分厂	900,000.00	900,000.00

十、或有事项

截止2019年12月31日,本集团无需要披露的其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截止2019年12月31日,本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

新冠肺炎疫情 2020 年 1 月爆发以来，本集团全面贯彻落实各级政府疫情防控工作部署，在做好疫情防控的同时，积极应对疫情可能对生产经营带来的影响。

新冠疫情虽然给部分行业及整体经济运行带来明显影响，但因本集团主要经营地地处非严重疫区，目前已经划分为低风险地区，且 1 季度处于本集团的业务淡季，截止本报告出具日，疫情对公司经营产生的影响有限，后续影响程度将取决于全球疫情及全国疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本集团将继续密切关注新冠疫情发展情况，评估和积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

截止报告日，除上述所述事项外，本集团无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

1. 重大资产重组

2020 年 2 月 28 日，本公司发布公告：通过向北方特种能源集团有限公司（简称“特能集团”）及陕西庆华民爆集团有限公司（简称“庆华民爆”）发行股份购买其分别持有的陕西北方民爆集团有限公司（简称“北方民爆”）72.93%股权和 10.83%股权，本次交易完成后本公司将持有北方民爆 83.76%股权。本次交易完成后，预计公司控股股东将变更为特能集团，实际控制人将变更为中国兵器工业集团有限公司，本次交易预计将导致公司控制权发生变化。2020 年 3 月 24 日，本公司召开董事会会议决议，审议通过《关于终止重大资产重组》议案，经公司与重组相关方审慎研究，决定终止此次发行股份购买资产暨关联交易事项。

2. 资产处置

2019 年 3 月 24 日，本公司第四届董事会第十八次会议，公司经研究决定：公司拟将现有位于宝鸡市高新区东区高新大道南侧、东沙河西侧，面积为 10,784.76 平方米（折合约 16.18 亩），证书编号为宝高新国用（2012）第 38 号的闲置工业用地，委托公司下属全资子公司陕西信泽投资管理有限公司进行盘活处置，并要求以不低于 4,500.00 万元的总收入依法依规的进行后续运作。

3. 分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 15 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价

其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为炸药、爆破服务、流通企业、其他。这些报告分部是以公司的主营业务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：炸药分部提供的主要产品为乳化炸药、铵油炸药；爆破服务分部提供的主要劳务为爆破工程服务；流通企业分部主要业务为炸药及其他民爆品的销售；其他分部为以上分部之外的业务。

(2) 本年度报告分部的财务信息

项目	炸药分部	爆破服务分部	流通分部
主营业务收入	221,473,048.81	305,499,293.48	7,404,256.86
主营业务成本	154,305,268.62	237,937,646.06	6,210,288.16
净利润	-305,490.59	23,127,211.54	-2,016,786.75
资产总额	942,546,407.65	269,982,864.66	6,530,985.73
负债总额	312,127,858.61	116,659,701.18	4,934,440.14

续)

项目	其他分部	抵销	合计
主营业务收入	66,244,892.32	-74,966,548.62	525,654,942.85
主营业务成本	40,968,250.54	-74,860,938.70	364,560,514.68
净利润	7,763,895.94	-19,526,036.58	9,042,793.56
资产总额	95,885,130.95	-526,027,004.18	788,918,384.81
负债总额	20,090,044.73	-178,790,084.08	275,021,960.58

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项不重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	30,855,771.81	100.00	2,996,490.53	9.71	27,859,281.28
账龄组合	10,666,990.07	34.57	1,724,666.09	16.17	8,942,323.98
关联方组合	20,188,781.74	65.43	1,271,824.44	6.30	18,916,957.30
合计	30,855,771.81	—	2,996,490.53	—	27,859,281.28

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项不重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	29,931,844.73	100.00	1,801,502.21	6.02	28,130,342.52
账龄组合	14,639,824.42	48.91	1,082,030.88	7.39	13,557,793.54
关联方组合	15,292,020.31	51.09	719,471.33	4.70	14,572,548.98
合计	29,931,844.73	-	1,801,502.21	-	28,130,342.52

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,544,324.00	327,216.20	5.00
1-2年	1,022,965.49	71,607.58	7.00
2-3年	1,541,384.04	154,138.40	10.00
3-4年	200,160.00	40,032.00	20.00
4-5年	377,474.40	150,989.76	40.00
5年以上	980,682.14	980,682.14	100.00

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	10,666,990.07	1,724,666.09	--

2) 组合中，按关联方组合分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	20,188,781.74	1,271,824.44	6.30

注：本公司对应收账款的合并范围之内的关联方不计提坏账准备，对合并范围之外的关联方照常计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	13,194,473.49
1-2年	7,430,666.63
2-3年	8,672,315.15
3年以上	1,558,316.54
3-4年	200,160.00
4-5年	377,474.40
5年以上	980,682.14
合计	30,855,771.81

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,801,502.21	1,194,988.32	0.00	0.00	2,996,490.53

(4) 本公司本年度无重要的应收账款核销核销情况。

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
吉中合资萨硫特爆破有限责任公司	17,127,604.40	3年以内	55.51	1,271,824.44
鸿昌国际（香港）发展有限公司	1,809,710.35	3年以内	5.87	0.00
巴中市鸿和民用爆破	1,208,171.20	1-3年	3.92	108,317.92

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
器材有限责任公司				
湖北平安爆破工程有限公司	1,075,946.40	1年以内	3.49	53,797.32
商洛市东兴民爆器材有限责任公司	1,001,394.31	1年以内	3.25	50,069.72
合计	22,222,826.66	--	72.02	1,484,009.40

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	20,304,784.98	11,914,529.19
合计	20,304,784.98	11,914,529.19

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金、备用金	1,365,916.52	1,062,765.15
往来款	640,101.09	288,143.94
代垫款	0.00	162,865.26
其他款项	0.00	67,464.60
关联方往来款	18,716,138.11	10,638,504.83
合计	20,722,155.72	12,219,743.78

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2019年1月1日余额	305,214.59	0.00	0.00	305,214.59
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	--	--	--	--
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	112,156.15	0.00	0.00	112,156.15

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)	
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 12 月 31 日余额	417,370.74	0.00	0.00	417,370.74

1) 处于第一阶段的其他应收款分析如下：

①账龄组合-按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	577,921.97	28,896.10	5.00
1-2 年	576,075.18	40,325.26	7.00
2-3 年	559,856.76	55,985.68	10.00
3-4 年	0.00	0.00	20.00
4-5 年	0.00	0.00	40.00
5 年以上	292,163.70	292,163.70	100.00
合计	2,006,017.61	417,370.74	—

②关联方组合-按与交易对象的关系计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	18,716,138.11	0.00	0.00

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	12,344,622.30
1-2 年	5,556,076.85
2-3 年	1,946,165.77
3 年以上	875,290.80
3-4 年	583,127.10
4-5 年	0.00
5 年以上	292,163.70
合计	20,722,155.72

(4) 本年度，本集团无实际核销的重要其他应收款

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
陕西红旗哈密德盛化工有限公司	往来款	5,036,605.83	4年以内	24.31	0.00
陕西鸿安爆破工程有限责任公司	往来款	4,282,958.68	1-2年	20.67	0.00
陕西红旗远洋化轻有限责任公司	往来款	3,344,845.02	1年以内	16.14	0.00
鸿昌国际(香港)发展有限公司	往来款	2,480,118.93	2年以内	11.97	0.00
陕西红旗鸿远金属复合材料有限公司	往来款	2,142,115.77	1年以内	10.34	0.00
合计	—	17,286,644.23	—	83.43	0.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	378,021,813.63	0.00	378,021,813.63	369,861,813.63	0.00	369,861,813.63
对联营、合营企业投资	28,517,773.84	0.00	28,517,773.84	32,840,183.94	0.00	32,840,183.94
合计	406,539,587.47	0.00	406,539,587.47	402,701,997.57	0.00	402,701,997.57

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
陕西民爆集团榆林鸿泰有限公司	72,344,850.00	0.00	0.00	72,344,850.00	0.00	0.00
陕西鸿安爆破工程有限责任公司	39,000,000.00	0.00	0.00	39,000,000.00	0.00	0.00
陕西红旗远洋化轻有限责任公司	8,955,100.00	0.00	0.00	8,955,100.00	0.00	0.00
陕西红旗哈密德盛化工有限公司	11,220,000.00	0.00	0.00	11,220,000.00	0.00	0.00
府谷县鸿凯化工有限公司	82,278,000.00	0.00	0.00	82,278,000.00	0.00	0.00
西安鹏程爆破工程有限公司	100,171,883.63	0.00	0.00	100,171,883.63	0.00	0.00
吐鲁番隆瑞化工工程有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00
陕西信泽投资管理有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
陕西红旗神延化工工程有限公司	17,340,000.00	8,160,000.00	0.00	25,500,000.00	0.00	0.00
陕西红旗鸿远金属复合材料有限公司	1,950,000.00	0.00	0.00	1,950,000.00	0.00	0.00
鸿昌国际（香港）发展有限公司	13,601,980.00	0.00	0.00	13,601,980.00	0.00	0.00
合计	369,861,813.63	8,160,000.00	0.00	378,021,813.63	0.00	0.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
吉中合资萨硫特爆 破有限责任公司	32,840,183.94	0.00	0.00	-4,322,410.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,517,773.84	0.00
合计	32,840,183.94	0.00	0.00	-4,322,410.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,517,773.84	0.00

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,150,942.30	77,558,084.65	119,833,394.81	83,787,630.50
其他业务	12,842,732.30	9,328,404.87	13,107,182.83	10,669,876.93
合计	122,993,674.60	86,886,489.52	132,940,577.64	94,457,507.43

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,322,410.10	-6,154,191.46
持有长期股权投资期间产生的投资收益	19,420,426.66	55,535,667.65
理财收益	0.00	6,547.39
合计	15,098,016.56	49,388,023.58

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 26 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团 2019 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	89,365.50	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,931,465.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,297,252.35	

项目	本年金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,318,083.65	
减：所得税影响额	504,439.65	
少数股东权益影响额（税后）	-57,328.85	
合计	2,870,972.85	—

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	0.7841	0.0227	0.0227
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	0.1535	0.0044	0.0044

陕西红旗民爆集团股份有限公司

2020年4月26日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

陕西红旗民爆集团股份有限公司董事会秘书办公室

陕西红旗民爆集团股份有限公司
2019年4月28日