

证券代码：832155

证券简称：卫东化工

主办券商：西部证券



卫东化工

NEEQ : 832155

湖北卫东化工股份有限公司

HuBei WeiDong Chemical Industry Stock Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年2月27日，公司获得国家工业和信息化部颁发的新的民用爆炸物品生产许可证，电子雷管生产许可能力由50万发/年调整为150万发/年。

2018年4月2日，公司获得湖北省人民政府授予的“湖北省安全生产红旗单位”称号。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和财务指标摘要	8
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	重要事项	13
第五节	股本变动及股东情况.....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节	财务报告	22
第八节	财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、卫东化工	指	湖北卫东化工股份有限公司
卫东控股、卫东集团	指	湖北卫东控股集团有限公司
随州卫东	指	随州卫东化工有限公司
卫东民爆	指	襄阳卫东民爆器材有限公司
卫东爆破	指	湖北卫东爆破工程有限公司
隆芯智能	指	湖北卫东隆芯智能电子科技有限公司
襄阳顺安达	指	襄阳顺安达物流有限公司
随州宇佳	指	随州市宇佳运输有限公司
保康分公司	指	襄阳卫东民爆器材有限公司保康分公司
保康顺安达	指	保康顺安达物流有限公司
北京理工	指	北京理工卫东科技有限公司
湖北联兴	指	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
西部证券、主办券商	指	西部证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	湖北卫东化工股份有限公司章程
股东大会	指	湖北卫东化工股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北卫东化工股份有限公司董事会
监事会	指	湖北卫东化工股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人胡八明、主管会计工作负责人刘炎及会计机构负责人（会计主管人员）刘炎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

2015年1月19日，湖北省国防科学技术工业办公室向公司下发了《关于同意湖北卫东化工股份有限公司涉密信息披露予以豁免的批复》（鄂国密【2015】12号），同意卫东化工以下信息予以豁免披露：1、公司涉密军品产能、产量、销量及价格变化；2、公司涉军科研生产相关业务的任务合同文本及合同中关于客户名单、标的、金额、型号、单价、用途、最终用户、款项结算及销售业务流程等内容；3、公司涉军科研生产相关业务的采购业务的合同文本及合同中涉及供应商名单、标的、金额、型号、单价、用途、款项结算及采购业务流程等内容；4、涉军研发项目中涉及委托方名单、项目名称、具体进展情况及相关技术情况；5、公司涉军资质、许可、质量认证中涉及的产品型号、技术指标等内容。

2018年8月10日，卫东化工向股转系统递交《关于信息披露涉及国家秘密需豁免披露的请示》（卫化报[2018]19号），申请豁免披露上述涉及国家秘密的相关披露信息。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券投资部
备查文件	1、《公司2018年半年度报告》
	2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	3、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北卫东化工股份有限公司
英文名称及缩写	HuBei WeiDong Chemical Industry Stock Co.,Ltd
证券简称	卫东化工
证券代码	832155
法定代表人	胡八明
办公地址	湖北省襄阳市襄城区环山路孙家冲一号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	甘露露
是否通过董秘资格考试	否
电话	0710-3564981
传真	0710-3564027
电子邮箱	hbwdhg2012@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	湖北省襄阳市襄城区环山路孙家冲一号 441021
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券投资部

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	2009-10-23
挂牌时间	2015-03-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-炸药、火工及焰火产品制造-炸药及火工产品制造
主要产品与服务项目	民用爆炸物品生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	36,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	湖北卫东控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	顾勇

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	91420600695123719P	否
注册地址	湖北省襄阳市襄城区环山路孙家冲一号	否
注册资本（元）	36,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	115,065,008.68	116,479,859.87	-1.21%
毛利率	34.20%	39.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,056,469.36	2,793,814.90	-26.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,958,640.42	2,990,001.06	-34.49%
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）	2.85%	3.51%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	2.71%	3.76%	-
基本每股收益	0.06	0.08	-25.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	280,836,523.32	266,212,815.14	5.49%
负债总计	209,143,964.95	180,594,802.68	15.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,213,194.92	71,236,861.05	-11.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.98	-11.11%
资产负债率（母公司）	74.97%	69.96%	-
资产负债率（合并）	74.47%	67.84%	-
流动比率	0.69	0.64	-
利息保障倍数	2.10	3.29	-

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	8,469,053.75	-8,978,088.56	194.33%
应收账款周转率	1.65	2.15	-
存货周转率	2.78	3.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.49%	-2.43%	-

营业收入增长率	-1.21%	15.96%	-
净利润增长率	-45.91%	15.21%	-

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	36,000,000	36,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“制造业-化学原料和化学制品制造业-炸药、火工及焰火产品制造-炸药及火工产品制造”，是集民用爆破器材研发、生产、配送、爆破服务一体化的生产商和服务提供商，拥有省级高新技术企业、民用爆炸物品生产和销售许可证、一级营业性的爆破作业单位许可证、ISO9001 质量认证等资质，拥有经验丰富的设计研发团队、自主研发并具有多项核心技术，以及良好的客户关系和客户资源。

公司的主营业务为各类起爆器材和工业炸药的生产与销售，以及爆破工程服务。公司主要产品包括工业电雷管、电子雷管、导爆管雷管、工业导爆索、乳化炸药、现场混装炸药等，各类产品广泛应用于矿山开采、水利水电、交通建设、城市改造、地质勘探及国防建设等领域。雷管和炸药的销售收入为公司主要的产品收入来源。公司民爆器材的主要最终消费群体是省内外各地大型民爆器材使用企业，包括工程施工、地质勘探等行业企业，还包括爆破服务公司。这些消费者主要通过湖北联兴平台采购或者通过各地经营企业向公司采购的方式获得民爆器材。公司的直供销售模式，主要为与公司签订战略合作协议的大中型终端用户，直接供应产品、配送产品及提供爆破服务。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司主营业务的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，民爆行业运行情况总体呈上升态势。但面对主要原材料价格上涨，利润空间收窄，市场竞争日趋激烈的大背景下，公司管理层紧紧围绕年度经营工作计划，规范经营，科学应对市场变化，着重抓好主营产品生产和销售，提高产品质量和服务，强化绩效考核，降低运营成本，积极推进各项工作的开展，继续保持了平稳健康的发展态势。

1、公司财务状况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 28,083.65 万元，总负债 20,914.40 万元，归属于母公司股东的净资产 6,321.32 万元。

2、公司经营成果

(1) 报告期内公司营业收入 11,506.50 万元，下降率 1.21%。主要原因是：一是因国家环保政策影响，部分矿山整顿关闭导致矿山采矿量下降，造成 2018 年上半年公司起爆器材类收入同比下降 528.55 万元，炸药类收入同比下降 708.47 万元，合计下降 1,237.02 万元，但因国家铁路建设带动公司爆破工程收入同比增长 731.35 万元；二是公司军品收入同比增加 530.14 万元；三是商贸销售等收入减少 165.96 万元。爆破收入和军品收入的增长弥补了民爆产品收入的下降，使得本期营业收入与上年同期比基本持平。

(2) 公司报告期内营业成本 7,570.91 万元，增长率 7.60%。主要原因是：一是本期民爆产品主要原材料如硝酸铵、黑索金、铅铋合金管、包装箱等价格上涨，造成本期营业成本的增长；二是由于民爆产品销售结构的变化，本期电子雷管销售比上年同期增加，电子雷管的毛利率比传统雷管低，造成营业成本增长；三是爆破工程毛利率的降低造成营业成本的增长。

(3) 公司报告期内实现归属于公司股东的净利润 205.65 万元，下降率 26.39%。主要原因：一是营业收入的降低及营业成本的增加减少利润额 676.24 万元；二是税金及附加下降增加利润额 79.49 万元；三是销售费用、管理费用、财务费用、研发费用四项费用减少合计增加利润额 129.21 万元；四是资产减值损失下降增加利润额 242.69 万元。

本期由于营业收入的下降及营业成本的增加使公司利润空间降低，但公司通过加强管理，严格控制费用，加快货款的回收，来消化利润的降低。

3、公司现金流量

报告期内经营活动产生的现金流净额为 846.91 万元，较去年同期增加 1744.71 万元。主要原因是本期经营活动现金流出的减少造成。

4、2018 年度经营计划的执行情况

公司 2018 年度经营目标为实现营业总收入 31,686 万元，实现净利润 3,958 万元，归属于母公司所有者的净利润 3,670 万元。报告期内，公司归属于母公司所有者的净利润 205.65 万元，与经营目标差距较大，主要有以下几个原因：一是受国家环保政策影响，部分矿山整顿关闭导致矿山采矿量下降，营业收入下降；二是公司本年度的军品计划主要在下半年完成。

报告期内，公司技术团队稳定，主要供应商和客户保持良好的合作关系，企业成本结构、收入模式较上年度没有明显变化。

三、 风险与价值

1、行业管理模式发生变化的风险

民用爆破器材是具有危险爆炸属性的特殊商品，我国对民用爆破器材的生产、销售、运输、使用建立了严格的准入制度，未经许可，任何单位或者个人不得生产、销售、运输、使用民用爆破器材。如果民用爆破器材的行业准入政策发生变化，有可能会对公司未来的经营发展构成不利的影响。

应对措施：针对行业管理模式的风险，公司本着在认真学习行业管理的规定和标准的基础上，严格执行并逐级考核、落实到人，将一切可能影响公司生产、销售、配送、爆破等许可风险因素进行风险评估，通过风险防范等级，将所有风险降低到可以承担范围和程度内。

2、相关行业周期波动的风险

民用爆破器材广泛应用于矿山开采及能源建设、建筑、交通建设、农林水利建设、地震勘探及国防建设等领域，其市场需求对上述行业的依赖性较强、关联度较高。这些关联行业的周期性波动将可能对公司业绩的稳定性造成一定的影响。

应对措施：针对民爆行业周期波动的风险，公司通过延伸产业链，加大爆破服务作业收入。同时公司通过自主研发的民爆装备的销售，以及提供技术服务和咨询等创收，减少周期波动的风险的影响。

3、主要原材料的价格波动风险

工业雷管的主要原材料是聚乙烯、黑索金、管壳等；工业炸药的主要原材料为硝酸铵，硝酸铵的主要原材料为合成氨。其中合成氨的价格波动较大，其他原材料波动幅度相对较小。若合成氨等原材料的价格发生大幅波动，将可能对公司业绩的稳定性造成不利影响。

应对措施：针对主要原材料的价格波动风险，公司主要采取与供应商建立稳定供货关系，并通过签订中长期采购合同或协议稳定价格，减少主要原材料的价格波动风险。

4、安全风险

民用爆破器材因其化学特性，在生产、储存、运输等过程中具有一定的危险性，不能排除因偶发因素引发的意外事故，从而对公司的生产经营构成较大的影响。为将安全风险降低至最低水平，公司建立健全了职业安全管理制度、安全行为规范、安全操作规程等安全预防的规章制度，并有效地执行。自公司设立以来未发生过任何重大人员伤亡事故、重大设备事故及爆炸事故。但是，本行业固有的危险属性导致不确定因素的存在，因此不能完全排除因偶发因素引发的意外安全事故的可能性。

应对措施：针对安全风险，公司主要采取措施是建立公司自有的安全文化，通过自主探索的安全管理方法“顾氏安全管理”，以人为本，将安全管理制度与人的安全理念自然融合，将安全风险降低至最低水平。

5、地区封锁程度发生变化引致的风险

民爆行业的高危属性以及传统的地区保护主义，使我国民用爆破器材市场长期以来都呈现出较为明显的区域性特征。打破地区封锁，建立全国统一市场体系，跨省扩展市场难度较大。近年来，主管部门大力推进市场化进程，打破地区封锁，民用爆破器材跨省流动得到了一定发展。地区封锁程度的变化，省外产品的进入可能对省内已经形成的销售格局带来影响，导致省内竞争的加剧，虽然同时也为公司产品省外销售提供了更好的契机，但公司是否能够适应这种变化存在一定的不确定性。

应对措施：针对地区封锁程度发生变化引致的风险，公司主要采取措施是通过研发的新产品电子雷管占领空白市场方式打破地区封锁，通过提供爆破服务方式延伸带动产品走出去方式带动，降低地区封锁的风险。

6、安全许可生产能力增长受到限制的风险

就目前我国民爆行业的状况而言，行业政策将严格控制新增产能，以纯粹的产能扩张为主的增长方式将难以持续。因此，公司将面临许可生产能力大幅增长受到限制的风险。

应对措施：针对安全许可生产能力增长受到限制的风险，公司主要采取措施是通过研发的新产品，投资产品结构，充分利用安全许可生产能力，降低安全许可生产能力增长受到限制的风险的影响程度。通过加强技术改造的投入，实现生产线的升级换代的方式，通过提升产品生产的本身安全的方式引导行业科技进步，争取行业主管部门的支持，增加安全许可生产能力的品种。

7、一体化经营模式的发展带来的风险

出于提高行业安全水平，实现行业升级改造的目的，民爆行业相关主管部门大力提倡和推进民爆产品研发、生产、配送、爆破服务一体化的经营模式。公司顺应行业发展趋势，积极向下游拓展自身配送能力和爆破服务能力，相继拥有了运输能力和爆破能力。然而是否能够尽快占得市场，体现效益存在一定的不确定性。

应对措施：针对一体化经营模式的发展带来的风险，公司通过投资已经建立了科研、生产、销售、配送、爆破各产业链环节的子公司，下一步产业链环节子公司均衡发展，可以消除一体化经营模式的发展带来的风险。

8、市场竞争加剧的风险

2014年12月25日，国家发改委联合工信部、公安部印发《关于放开民爆器材出厂价格有关问题的通知》（发改价格【2014】2936号文），对全面放开民爆产品市场价格作出全面部署和要求。这意味着企业与企业间“打价格战”是必然的，2018年民爆产品价格竞争更加激烈，过剩的产能及部分落后生产企业将被淘汰。

应对措施：针对市场竞争加剧的风险，公司采取的措施是充分认识风险的影响，积极拓展销售策略，含量制定产品的价格政策，加大研发力度，提高产品科技含量，加强与终端用户合作等一系列的办法，减少市场竞争加剧的风险。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的风险与价值未发生重大变化。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法、诚信经营，始终秉承和谐发展、合作共赢的经营理念，在追求经济效益的同时接受社会的监督。依法进行纳税申报和履行纳税义务，积极吸纳就业人员、保障员工合法权益，积极承担社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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	
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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
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、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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 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	47,400,000	8,998,227.81
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	100,300,000	34,135,166.73
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）	130,000,000	22,300,000
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	8,100,000	3,530,669.86
合计	285,800,000	68,964,064.40

(二) 承诺事项的履行情况

公司股票挂牌申报时，公司在公开转让说明书中已披露《关于避免同业竞争的承诺》、《关于资金占用等事项的承诺》、《关于规范关联交易的承诺书》等。

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋	抵押	72,982,577.17	25.99%	用于融资租赁、借款抵押
无形资产-土地使用权	抵押	15,408,949.47	5.49%	用于借款抵押
货币资金	质押	1,650,000.00	0.59%	票据保证金
总计	-	90,041,526.64	32.07%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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
2018 年 7 月 12 日	3	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018 年 4 月 19 日，经公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《2017 年度利润分配预案》，并于 2018 年 5 月 11 日经公司 2017 年年度股东大会审议通过。公司以截止 2017 年 12 月 31 日总股本 3600 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发现金红利 10,800,000.00 元。按照上述预案实施分配，本次权益分派权益登记日为 2018 年 7 月 11 日，除权除息日为 2018 年 7 月 12 日。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	18,237,450	50.66%	501,060	18,738,510	52.05%
	其中：控股股东、实际控制人	10,968,960	30.47%	0	10,968,960	30.47%
	董事、监事、高管	1,120,000	1.87%	-336,090	783,910	2.18%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,762,550	49.34%	-501,060	17,261,490	47.95%
	其中：控股股东、实际控制人	14,882,760	41.34%	0	14,882,760	41.34%
	董事、监事、高管	2,042,640	5.67%	336,090	2,378,730	6.61%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		36,000,000	-	0	36,000,000	-
普通股股东人数						45

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	湖北卫东控股集团有限公司	16,500,000	0	16,500,000	45.83%	8,648,280	7,851,720
2	顾勇	9,351,720	0	9,351,720	25.98%	6,234,480	3,117,240
3	曹晓宏	1,744,620	0	1,744,620	4.85%	1,303,965	440,655
4	宋东权	946,240	0	946,240	2.63%	0	946,240
5	袁卫国	608,220	0	608,220	1.69%	0	608,220
合计		29,150,800	0	29,150,800	80.98%	16,186,725	12,964,075
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司前五名股东或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□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

公司的控股股东为湖北卫东控股集团有限公司。湖北卫东控股集团有限公司于 2004 年 1 月 11 日成立，统一社会信用代码为 9142060075701894XD，法定代表人为顾勇，注册地址为湖北省襄阳市长虹北路 6 号，注册资本及实收资本 5,000.00 万元。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为顾勇。顾勇，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，国际高级职业经理人，中国爆破器材行业协会副理事长、湖北省有突出贡献的中青年专家，顾氏管理法发明人，享受国务院政府特殊津贴待遇。1999 年任国营卫东机械厂副厂长，2002 年任国营卫东机械厂厂长，2004 年 1 月至 2009 年 5 月任湖北卫东机械化工有限公司总经理、董事长，2009 年 5 月至 2011 年 3 月任湖北卫东控股集团有限公司董事局主席。2009 年 10 月至 2012 年 6 月任湖北联兴民爆器材经营股份有限公司董事长。2011 年 3 月至 2014 年 9 月任湖北卫东控股集团有限公司董事局主席。2014 年 9 月至今任湖北卫东控股集团有限公司董事局主席、总经理。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
詹良庆	董事长、副总经理	男	1959年9月28日	研究生	2017.11.3-2020.11.2	是
曹晓宏	副董事长	男	1963年9月15日	研究生	2017.11.3-2020.11.2	否
胡八明	董事、总经理	男	1966年2月23日	研究生	2017.11.3-2020.11.2	是
许道峰	董事、总工程师	男	1970年1月21日	本科	2017.11.3-2020.11.2	是
沈平	独立董事	男	1981年7月16日	本科	2017.11.3-2020.11.2	是
江开红	监事会主席	男	1972年12月12日	研究生	2017.11.3-2020.11.2	否
秦光侠	监事	男	1964年12月22日	大专	2017.11.3-2020.11.2	否
王中伟	职工监事	男	1974年5月12日	大专	2017.11.3-2020.11.2	是
熊永才	副总经理	男	1949年7月15日	大专	2017.11.3-2020.11.2	是
卜应华	副总经理	女	1964年6月26日	大专	2017.11.3-2020.11.2	是
黄敏	副总经理	男	1963年11月4日	大专	2017.11.3-2020.11.2	是
刘炎	财务总监	女	1979年7月19日	本科	2017.11.3-2020.11.2	是
吴巍	副总经理	男	1971年2月3日	本科	2017.11.3-2018.1.4	是
康步珍	副总经理	男	1963年5月16日	大专	2017.11.3-2020.11.2	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						9

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、高级管理人员之间不存在关联关系。詹良庆为控股股东的董事；曹晓宏为控股股东的董事局副主席、总工程师；胡八明为控股股东的董事；熊永才为控股股东的监事会主席、控股股东

全资子公司卫东府河的监事；许道峰为控股股东的董事；卜应华为控股股东的监事、控股股东全资子公司卫东设备的监事；江开红为控股股东的高管。除上述情况以外，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无其他关联关系。

（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
詹良庆	董事长、副总经理	448,120	0	448,120	1.24%	0
曹晓宏	副董事长	1,744,620	0	1,744,620	4.85%	0
胡八明	董事、总经理	456,120	0	456,120	1.27%	0
许道峰	董事、总工程师	60,660	0	60,660	0.17%	0
沈平	独立董事	0	0	0	0%	0
江开红	监事会主席	0	0	0	0%	0
秦光侠	监事	0	0	0	0%	0
王中伟	职工监事	0	0	0	0%	0
熊永才	副总经理	453,120	0	453,120	1.26%	0
卜应华	副总经理	0	0	0	0%	0
黄敏	副总经理	0	0	0	0%	0
刘炎	财务总监	0	0	0	0%	0
吴巍	副总经理	0	0	0	0%	0
康步珍	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	3,162,640	0	3,162,640	8.79%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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	期末职务	变动原因
吴巍	副总经理	离任	无	个人原因

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

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	95	74
生产人员	633	497
销售人员	42	41
技术人员	59	48
财务人员	18	19
员工总计	847	679

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	42	38
专科	142	133
专科以下	659	505
员工总计	847	679

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：随着公司生产线的自动化水平提高，生产员工的需求量有一定下降。
- 2、人才引进、培训和招聘：公司制订了较为完善的人力资源管理制度。公司董事、监事、高级管理人员定期参加各种专业培训及考核；且定期为员工组织专业培训及考核，提高员工的安全意识及专业操作水平。
- 3、薪酬政策：公司依据现有组织结构，结合公司管理模式，制定了以业绩为导向、效率优先、可持续发展的按劳分配的薪酬体系及绩效考核制度，制度制定完整，可执行性高，运行良好。报告期内，公司的薪酬制度没有发生变化。
- 4、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
刘辉松	随州卫东董事长	228,060
詹新进	主任工程师	45,360
邹天晶	主任工程师	78,660
项华理	随州卫东副总经理	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工，其他对公司有重大影响的人员没有发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	7,807,512.95	2,813,146.74
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	65,609,442.67	71,402,079.27
预付款项	五、（三）	18,585,328.55	2,670,840.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	11,091,163.64	11,783,011.75
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	32,593,943.59	20,563,619.88
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	262,763.06	139,903.00
流动资产合计		135,950,154.46	109,372,600.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（七）	7,178,516.77	7,310,516.77
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（八）	116,053,704.06	121,805,119.62
在建工程		185,000.00	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（九）	17,512,506.71	23,345,435.11
开发支出		-	-

商誉	五、(十)	-	-
长期待摊费用	五(十一)	1,680,431.07	2,155,509.23
递延所得税资产	五、(十二)	1,692,959.90	1,649,347.59
其他非流动资产	五、(十三)	583,250.35	574,286.00
非流动资产合计		144,886,368.86	156,840,214.32
资产总计		280,836,523.32	266,212,815.14
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	72,800,000.00	73,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、(十五)	50,768,632.08	46,300,207.12
预收款项	五、(十六)	16,411,672.01	5,477,571.90
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	23,217,439.71	22,574,336.94
应交税费	五、(十八)	7,242,794.24	7,780,311.23
其他应付款	五、(十九)	27,571,148.61	14,445,347.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		198,011,686.65	169,777,774.40
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、(二十)	10,332,278.30	10,017,028.28
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、(二十一)	800,000.00	800,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		11,132,278.30	10,817,028.28
负债合计		209,143,964.95	180,594,802.68
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(二十二)	36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、(二十三)	2,103,056.42	1,383,191.91
盈余公积	五、(二十四)	7,725,283.26	7,725,283.26
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十五)	17,384,855.24	26,128,385.88
归属于母公司所有者权益合计		63,213,194.92	71,236,861.05
少数股东权益		8,479,363.45	14,381,151.41
所有者权益合计		71,692,558.37	85,618,012.46
负债和所有者权益总计		280,836,523.32	266,212,815.14

法定代表人：胡八明

主管会计工作负责人：刘炎

会计机构负责人：刘炎

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,742,630.05	2,451,902.17
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		-	-
应收票据及应收账款	十二、(一)	42,729,225.51	48,724,474.39
预付款项		21,264,464.45	5,449,945.87
其他应收款	十二、(二)	72,359,523.56	74,901,751.42
存货		19,307,857.65	12,407,788.17
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		162,403,701.22	143,935,862.02
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,171,911.33	6,303,911.33
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、(三)	31,906,313.77	31,906,313.77
投资性房地产		-	-
固定资产		33,306,146.91	35,550,001.62
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,620,124.05	2,074,627.45
递延所得税资产		729,197.80	771,756.44
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		73,733,693.86	76,606,610.61
资产总计		236,137,395.08	220,542,472.63
流动负债：			
短期借款		72,800,000.00	73,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		27,390,446.35	23,560,195.89
预收款项		18,364,919.91	10,628,611.75
应付职工薪酬		19,693,639.53	18,088,884.88
应交税费		4,632,971.23	4,070,735.96
其他应付款		23,128,045.39	14,043,195.92
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		166,010,022.41	143,591,624.40
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		10,225,416.70	9,910,166.68
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		800,000.00	800,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		11,025,416.70	10,710,166.68
负债合计		177,035,439.11	154,301,791.08
所有者权益：			
股本		36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		702,669.66	702,669.66

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		390,617.93	
盈余公积		7,417,801.20	7,417,801.20
一般风险准备		-	-
未分配利润		14,590,867.18	22,120,210.69
所有者权益合计		59,101,955.97	66,240,681.55
负债和所有者权益合计		236,137,395.08	220,542,472.63

法定代表人：胡八明

主管会计工作负责人：刘炎

会计机构负责人：刘炎

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		115,065,008.68	116,479,859.87
其中：营业收入	五、(二十六)	115,065,008.68	116,479,859.87
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		112,407,652.51	111,573,905.98
其中：营业成本	五、(二十六)	75,709,067.57	70,361,510.25
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十七)	888,696.00	1,683,571.42
销售费用	五、(二十八)	13,598,447.74	13,111,801.43
管理费用	五、(二十九)	18,587,970.83	20,432,942.50
研发费用	五、(三十)	1,067,683.91	1,046,351.78
财务费用	五、(三十一)	2,485,791.74	2,440,883.34
资产减值损失	五、(三十二)	69,994.72	2,496,845.26
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	545,608.41	4,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-	-402,316.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,202,964.58	4,508,436.91

加：营业外收入	五、(三十五)	163,172.35	201,883.06
减：营业外支出	五、(三十六)	593,687.89	720.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,772,449.04	4,709,599.13
减：所得税费用	五、(三十七)	1,328,777.90	2,040,347.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,443,671.14	2,669,251.81
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		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-612,798.22	-124,563.09
2.归属于母公司所有者的净利润		2,056,469.36	2,793,814.90
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		1,443,671.14	2,669,251.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,056,469.36	2,793,814.90
归属于少数股东的综合收益总额		-612,798.22	-124,563.09
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.06	0.08
(二)稀释每股收益		-	-

法定代表人：胡八明

主管会计工作负责人：刘炎

会计机构负责人：刘炎

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十二、(四)	59,347,494.61	58,531,446.98
减：营业成本	十二、(四)	29,326,459.94	27,720,195.11
税金及附加		603,327.85	664,025.04
销售费用		10,967,926.64	9,910,824.56
管理费用		10,492,764.42	11,394,308.30
研发费用		1,067,683.91	1,046,351.78
财务费用		2,480,913.61	2,350,330.86
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-283,724.26	848,141.44
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	32,000.00	4,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,724,142.50	4,602,069.89
加：营业外收入		13,878.99	-
减：营业外支出		182,985.53	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,555,035.96	4,602,069.89
减：所得税费用		1,284,379.47	1,975,860.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,270,656.49	2,626,209.23
(一) 持续经营净利润		3,270,656.49	2,626,209.23
(二) 终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		3,270,656.49	2,626,209.23
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.09	0.08
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：胡八明

主管会计工作负责人：刘炎

会计机构负责人：刘炎

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		144,181,018.18	150,783,116.85
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	10,373,312.76	54,786.41
经营活动现金流入小计		154,554,330.94	150,837,903.26
购买商品、接受劳务支付的现金		93,279,493.57	101,509,547.07
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		20,809,757.43	27,583,327.32
支付的各项税费		9,602,700.77	11,793,492.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	22,393,325.42	18,929,625.19
经营活动现金流出小计		146,085,277.19	159,815,991.82
经营活动产生的现金流量净额		8,469,053.75	-8,978,088.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		32,000.00	4,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	282,407.68
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		32,000.00	287,207.68

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		580,662.68	8,560,112.31
投资支付的现金		-	-
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		-	1,550,000.00
投资活动现金流出小计		580,662.68	10,110,112.31
投资活动产生的现金流量净额		-548,662.68	-9,822,904.63
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		22,300,000.00	24,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	-	81,716,535.00
筹资活动现金流入小计		22,300,000.00	106,616,535.00
偿还债务支付的现金		22,700,000.00	27,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,523,064.40	2,441,469.14
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	五、(三十八)	1,650,000.00	73,836,592.00
筹资活动现金流出小计		26,873,064.40	103,878,061.14
筹资活动产生的现金流量净额		-4,573,064.40	2,738,473.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-21,213.88
五、现金及现金等价物净增加额		3,347,326.67	-16,083,733.21
加：期初现金及现金等价物余额		2,810,186.28	20,556,327.13
六、期末现金及现金等价物余额		6,157,512.95	4,472,593.92

法定代表人：胡八明

主管会计工作负责人：刘炎

会计机构负责人：刘炎

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		81,668,720.56	59,247,264.90
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,725,935.24	47,975.98
经营活动现金流入小计		87,394,655.80	59,295,240.88
购买商品、接受劳务支付的现金		40,267,816.81	23,538,725.71
支付给职工以及为职工支付的现金		13,093,557.35	11,395,219.63
支付的各项税费		6,092,842.45	7,282,718.07
支付其他与经营活动有关的现金		20,588,785.64	25,681,694.52
经营活动现金流出小计		80,043,002.25	67,898,357.93
经营活动产生的现金流量净额		7,351,653.55	-8,603,117.05

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		32,000.00	4,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		32,000.00	4,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,861.27	194,593.72
投资支付的现金		-	-
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		169,861.27	194,593.72
投资活动产生的现金流量净额		-137,861.27	-189,793.72
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		22,300,000.00	24,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	72,677,500.00
筹资活动现金流入小计		22,300,000.00	97,577,500.00
偿还债务支付的现金		22,700,000.00	27,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,523,064.40	2,357,756.89
支付其他与筹资活动有关的现金		1,650,000.00	72,558,000.00
筹资活动现金流出小计		26,873,064.40	102,515,756.89
筹资活动产生的现金流量净额		-4,573,064.40	-4,938,256.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-21,213.88
五、现金及现金等价物净增加额		2,640,727.88	-13,752,381.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,451,902.17	16,645,135.78
六、期末现金及现金等价物余额		5,092,630.05	2,892,754.24

法定代表人：胡八明

主管会计工作负责人：刘炎

会计机构负责人：刘炎

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

北京理工卫东科技有限公司系公司的控股子公司，公司持股 62.05%。公司于 2018 年 3 月 31 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于终止出售资产的议案》和《关于转让控股子公司北京理工卫东科技有限公司股权的议案》，并签署了股权转让协议。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上披露的《第三届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2018-005）、《终止出售资产公告》（公告编号：2018-006）、《出售资产公告》（公告编号：2018-007）。

2018 年 5 月 17 日北京理工卫东科技有限公司在北京市工商行政管理局已完成变更手续。

二、 报表项目注释

湖北卫东化工股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 湖北卫东化工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经襄阳市工商行政管理局批准设立的股份有限公司。

公司地址: 湖北省襄阳市襄城区环山路孙家冲一号

法定代表人: 胡八明

注册资本: 叁仟陆佰万元整

企业性质: 股份有限公司

统一社会信用代码: 91420600695123719P

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

行业性质: 化学原料和化学制品制造业, 主要产品有工业电雷管、电子雷管、导爆管雷管、工业导爆索、改性铵油炸药、乳化炸药、现场混装炸药等。

经营范围: 民用爆炸物品生产、销售(仅限民用爆炸物品生产许可证许可并通过安全生产许可的范围, 且有效期以审批机关批准的经营期限为准); 化工产品(不含危险、监控、易制毒化学品及化学试剂)生产、销售; 消防自动系统及灭火装置的开发、生产、销售; 消防器材及设备的研发、生产、销售、维护、保养; 专用设备及配件、工装、模具的研发、生产、销售、维护、保养; 塑料制品(不含超薄塑料购物袋)、木制品加工、销售; 通用训练器材、模拟激光系统、模拟爆破训练器材、安防器材、防爆器材、帐篷、箱包、智能机器人、照明灯具的研发、生产、装配和销售; 武器装备(凭《武器装备科研生产许可证》许可的目录经营、且有效期以审批机关批准的经营期限为准)科研、生产、销售; 货物进出口、技术进出口及代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术); 民爆产品及消防产品的技术咨询、技术服务、技术转让。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括本公司控制下的所有子公司, 具体范围详见本附注“六、

合并范围的变更”及“七、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或

者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。
-------------	--

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项、单项金额不重大且风险不大的款项
组合 2	同一最终控制方控制的关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
同一最终控制方控制的关联方组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
同一最终控制方控制的关联方组合	一般不计提

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法

确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计

入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10.00-30.00	5.00	3.17-9.50
机器设备	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
电子及其他设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
运输设备	10.00	5.00	9.50
办公设备	5.00	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法
非专利技术	10.00	直线法

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七）长期资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 安全生产费

根据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规、《国务院关于加强安全生产工作的决定》（国发[2004]2号）和《国务院关于进一步加强企业安全生产工作的通知》（国发[2010]23号），财政部和国家安全生产监督管理总局制定了《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）的规定，结合本公司实际情况计提安全生产费用，具体计提依据和比例如下：

单位类型	计提依据	计提比例 (%)
从事民用爆炸物品的生产、爆破服务的单位	上年实际销售收入在 1,000.00 万元（含）以下的部分	4.00
	上年实际销售收入在 1,000.00 万元至 10,000.00 万元（含）的部分	2.00
	上年实际销售收入在 10,000.00 万元至 100,000.00 万元（含）的部分	0.50
	上年实际销售收入在 100,000.00 万元（含）以上的部分	0.20
从事道路运输运输单位	上年业务收入中客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务部分	1.50
	上年业务收入中普通货运业务部分	1.00
从事爆破工程施工的单位（不含爆破服务部分）	工程造价中矿山工程部分	2.50
	工程造价中房屋建筑工程、水利水电工程、电力工程、铁路工程、城市轨道交通工程	2.00
	工程造价中市政公用工程、冶炼工程、机电安装工程、化工石油工程、港口与航道工程、公路工程、通信工程部分	1.50

本公司计提安全生产费用时直接计入当期损益并形成专项储备（安全生产费用）。公司使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费用形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十一）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

产品销售收入确认具体原则为：产品已经发出，同时取得客户出具的验收单据或者取得收款凭据时，确认收入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务收入确认具体原则为：劳务已经提供，同时取得客户出具的确认单据或者取得收款凭据时，确认收入的实现。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十二）政府补助

1、政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补

助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与

子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以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租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

本公司在报告期无会计政策变更事项。

2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税（注 1）	当期销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17.00、16.00、11.00、10.00、6.00、13.00
地方教育附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	1.50
教育费附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	3.00
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	7.00
企业所得税（注 2）	当期应纳税所得额	25.00、15.00

注 1：子公司随州市宇佳运输有限公司、保康顺安达物流有限公司为增值税小规模纳税人，按照简易办法执行 3% 的征收率；子公司湖北卫东爆破工程有限公司爆破工程服务收入执行 11% 的征收率，安全监理收入执行 6% 的征收率，安全评估收入执行 3% 的征收率。

注 2：除本公司的企业所得税税率 15%，湖北卫东爆破工程有限公司的企业所得税核定征收按收入*8%（净利润率）*25%外，其他公司企业所得税税率为 25%。

(二) 重要税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、

湖北省地方税务局等高新技术企业认定管理机构批准，2017年11月，经上述管理机构认定，湖北卫东化工股份有限公司被重新认定为高新技术企业，证书编号：GR201742001575，本公司2017年至2019年公司继续享受15.00%的企业所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	297,153.46	1,412,661.00
银行存款	5,860,359.49	1,400,485.74
其他货币资金	1,650,000.00	
合计	7,807,512.95	2,813,146.74

注：货币资金受限情况见五、（四十）。

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	150,000.00	7,852,424.80
应收账款	70,852,409.80	68,655,517.05
减：坏账准备	5,392,967.13	5,105,862.58
合计	65,609,442.67	71,402,079.27

1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,000.00	7,852,424.80
合计	150,000.00	7,852,424.80

注1：期末应收票据无质押等受限情况。

注2：期末终止确认的已背书但尚未到期的应收票据金额为22,197,794.50元。

2、应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,889,327.81	13.96	761,381.59	7.70
按组合计提坏账准备的应收账款				
①采用账龄分析法计提坏账准备	60,963,081.99	86.04	4,631,585.54	7.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	70,852,409.80	100.00	5,392,967.13	7.61

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,728,656.02	12.71	371,136.76	4.25
①采用账龄分析法计提坏账准备	59,926,861.03	87.29	4,734,725.82	7.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	68,655,517.05	100.00	5,105,862.58	7.44

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	9,889,327.81	761,381.59	1年以内	7.70	单项测试
合计	9,889,327.81	761,381.59	1年以内	7.70	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	52,039,547.99	5.00	2,601,977.40	44,593,152.47	5.00	2,229,657.63
1至2年	6,638,737.44	10.00	663,873.74	13,043,009.13	10.00	1,304,300.92
2至3年	411,859.67	20.00	82,371.93	370,467.28	20.00	74,093.46
3至4年	148,906.76	50.00	74,453.38	1,097,883.50	50.00	548,941.75
4至5年	1,717,070.13	70.00	1,201,949.09	815,388.65	70.00	570,772.06
5年以上	6,960.00	100.00	6,960.00	6,960.00	100.00	6,960.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
合计	60,963,081.99		4,631,585.54	59,926,861.03		4,734,725.82

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额	是否有关联关系
1.湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	9,889,327.81	13.96	761,381.59	是
2.黔东南州盛源爆破工程有限责任公司	3,287,517.16	4.64	164,375.86	否
3.中交二航局第三工程有限公司	4,482,500.00	6.33	224,125.00	否
4.中交二公局第四工程有限公司	4,445,733.52	6.27	222,286.68	否
5.中国葛洲坝集团第五工程有限公司	3,125,753.50	4.41	156,287.68	否
合计	25,230,831.99	35.61	1,528,456.81	

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,615,915.63	89.40	1,418,224.63	53.10
1至2年	1,101,116.91	5.92	716,248.04	26.82
2至3年	454,761.50	2.45	83,984.00	3.14
3年以上	413,534.51	2.23	452,383.51	16.94
合计	18,585,328.55	100.00	2,670,840.18	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	是否有关联关系
襄阳市锐友化工有限公司	14,007,485.02	75.37	否
襄阳长钢金属材料有限责任公司	652,977.11	3.51	否
襄樊泰林包装有限公司	571,167.06	3.07	否
长沙思博化工科技有限公司	268,280.00	1.44	否
北京京冀枣商贸有限责任公司	251,884.65	1.36	否
合计	15,751,793.84	84.75	

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	13,582,977.27	14,491,935.21
减：坏账准备	2,491,813.63	2,708,923.46
合计	11,091,163.64	11,783,011.75

其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,000,000.00	7.36	1,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
①采用账龄分析法计提坏账准备	12,575,477.28	92.58	1,484,313.64	11.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	7,500.00	0.06	7,500.00	100.00
合计	13,582,977.28	100.00	2,491,813.64	18.35

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	1,000,000.00	6.90	1,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
①采用账龄分析法计提坏账准备	13,140,236.53	90.67	1,365,567.46	10.39
②按照其他方法计提坏账准备	8,342.68	0.06		
组合小计	13,148,579.21	90.73	1,365,567.46	10.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	343,356.00	2.37	343,356.00	100.00
合计	14,491,935.21	100.00	2,708,923.46	18.69

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
方桂富	1,000,000.00	1,000,000.00	4-5年	100.00	无法收回，全额计提
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	4-5年	100.00	无法收回，全额计提

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	6,785,508.09	5.00	339,275.40	7,439,710.79	5.00	403,415.87

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1至2年	1,537,322.06	10.00	153,732.21	4,258,858.36	10.00	425,885.85
2至3年	4,006,215.97	20.00	801,243.20	797,336.22	20.00	159,467.25
3至4年	94,616.65	50.00	47,308.32	492,516.65	50.00	246,258.33
4至5年	30,200.00	70.00	21,140.00	70,914.51	70.00	49,640.16
5年以上	121,614.51	100.00	121,614.51	80,900.00	100.00	80,900.00
合计	12,575,477.28		1,484,313.64	13,140,236.53		1,365,567.46

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,196,116.19	3,006,625.03
备用金	6,645,069.36	5,240,181.42
保证及担保金	3,426,000.00	4,231,778.50
押金		455,052.75
其他	315,791.73	1,558,297.51
合计	13,582,977.28	14,491,935.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
襄樊市中小企业投资担保有限公司	保证及担保金	2,000,000.00	2-3年	14.72	400,000.00
方桂富	往来款	1,240,000.00	1-5年	9.13	1,024,000.00
中交二航局第三工程公司	保证及担保金	851,000.00	1-3年	6.27	135,200.00
马越	备用金	764,610.00	1年以内	5.63	38,230.50
熊金香	备用金	600,852.06	1年以内	4.42	30,042.60
合计		5,456,462.06		40.17	1,327,473.10

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,105,547.52	646,894.60	7,458,652.92	5,913,709.95	646,894.60	5,266,815.35
在	6,901,346.88		6,901,346.88	4,274,887.29		4,274,887.29

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产品						
库存商品	12,904,709.69		12,904,709.69	6,021,002.39		6,021,002.39
周转材料	175,435.55		175,435.55	170,478.89		170,478.89
工程施工	5,153,798.55		5,153,798.55	4,830,435.96		4,830,435.96
合计	33,240,838.19	646,894.60	32,593,943.59	21,210,514.48	646,894.60	20,563,619.88

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	646,894.60				646,894.60

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	159,173.46	
待摊费用	103,589.60	139,903.00
合计	262,763.06	139,903.00

(七)可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	7,178,516.77		7,178,516.77	7,310,516.77		7,310,516.77
其中：按成本计量的	7,178,516.77		7,178,516.77	7,310,516.77		7,310,516.77
合计	7,178,516.77		7,178,516.77	7,310,516.77		7,310,516.77

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额	跌价准备	在被投资单
-------	------	------	-------

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	位持股比例 (%)
恩施州中兴民爆器材专营有限公司	1,081,448.29			1,081,448.29					8.20
孝感市恒瑞民爆器材有限公司	220,000.00		132,000.00	88,000.00					10.00
黄冈市城林民爆物品有限公司	268,698.74			268,698.74					10.00
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	3,445,332.29			3,445,332.29					13.044
武汉市联安民用爆炸物品配送销售有限公司	96,358.01			96,358.01					18.00
宜昌市乐嘉民爆器材有限公司	1,428,679.44			1,428,679.44					11.00
黄冈市民安爆破工程有限公司	60,000.00			60,000.00					1.99
咸丰县振丰爆破工程有限公司	10,000.00			10,000.00					1.00
神农架林区隆安爆破工程有限公司	200,000.00			200,000.00					11.56
松滋市石磊爆破器材服务有限公司	50,000.00			50,000.00					1.00
当阳市溶石爆破服务有限公司	200,000.00			200,000.00					10.00
钟祥市东安爆破工程有限公司	100,000.00			100,000.00					6.00
利川市集安爆破工程有限公司	150,000.00			150,000.00					5.00
合计	7,310,516.77		132,000.00	7,178,516.77					

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	116,309,867.29	122,041,001.86
固定资产清理	-20,281.00	0.00
减：减值准备	235,882.24	235,882.24
合计	116,053,704.05	121,805,119.62

1、 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	电子设备及其他	办公设备	合计

一、 账面 原值						
1 期初 余额	98,717,617.58	66,840,905.71	15,148,958.60	12,187,118.51	519,630.66	193,414,231.06
2 本期 增加 金额	46,000.00	166,061.27		11,386.21	172,215.20	395,662.68
(1) 购 置	46,000.00	166,061.27		11,386.21	172,215.20	395,662.68
(2) 在 建工 程转 入						
3 本期 减少 金额		3,700.00		141,060.00	39,940.00	184,700.00
(1) 处 置或 报废		3,700.00		141,060.00	39,940.00	184,700.00
4 期末 余额	98,763,617.58	67,003,266.98	15,148,958.60	12,057,444.72	651,905.86	193,625,193.74
二、 累计 折旧						
1 期初 余额	23,493,873.81	31,057,258.80	6,143,841.80	10,305,745.50	372,509.29	71,373,229.20
2 本期 增加 金额	2,044,232.94	2,866,983.16	959,568.86	169,303.18	50,208.98	6,090,297.12
(1) 计 提	2,044,232.94	2,866,983.16	959,568.86	169,303.18	50,208.98	6,090,297.12

3						
.本期 减少 金额		3,515.00		131,236.65	13,448.23	148,199.88
(1) 处 置 或 报废		3,515.00		131,236.65	13,448.23	148,199.88
4						
.期末 余额	25,538,106.76	33,920,726.96	7,103,410.65	10,343,812.04	409,270.04	77,315,326.45
三、 减 值 准备						
1						
.期初 余额		235,882.24				235,882.24
2						
.期末 余额		235,882.24				235,882.24
四、 账 面 价值						
1						
.期末 账 面 价值	73,225,510.82	32,846,657.78	8,045,547.95	1,713,632.68	242,635.82	116,073,985.05
2						
.期初 账 面 价值	75,223,743.77	35,547,764.67	9,005,116.80	1,881,373.01	147,121.37	121,805,119.62

注 1：期末固定资产抵押担保情况见五、（四十）。

注 2：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 22,083,476.00 元，累计折旧 20,979,302.20 元。

(九) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,121,211.40	2,200.00	7,178,170.00	26,301,581.40
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额			6,658,170.00	6,658,170.00
其中：处置子公司减少			6,658,170.00	6,658,170.00
4. 期末余额	19,121,211.40	2,200.00	520,000.00	19,643,411.40

二、累计摊销				
1. 期初余额	1,733,825.65	2,200.00	1,220,120.64	2,956,146.29
2. 本期增加金额	191,212.12		25,999.99	217,212.11
(1) 计提	191,212.12		25,999.99	217,212.11
3. 本期减少金额			1,042,453.71	1,042,453.71
其中：处置子公司减少			1,042,453.71	1,042,453.71
4. 期末余额	1,925,037.77	2,200.00	203,666.92	2,130,904.69
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,196,173.63		316,333.08	17,512,506.71
2. 期初账面价值	17,387,385.75		5,958,049.36	23,345,435.11

(十) 商誉

1、商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京理工卫东科技有限公司	500,192.49		500,192.49	
合 计	500,192.49		500,192.49	

2、商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
北京理工卫东科技有限公司	500,192.49		500,192.49	
合 计	500,192.49		500,192.49	

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公生产区装修改造工程	1,307,073.10		226,653.33		1,080,419.77
仓库毛石挡土墙增高及防水工程	406,736.83		121,371.16		285,365.67
研究所改造项目	303,130.14		76,999.85		226,130.29
零星维修改造工程	138,569.16		50,053.82		88,515.34
合 计	2,155,509.23		475,078.16		1,680,431.07

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时性 差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,692,959.90	8,716,367.11	1,649,347.59	8,655,407.45
小 计	1,692,959.90	8,716,367.11	1,649,347.59	8,655,407.45

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	51,190.49	42,155.43
可抵扣亏损	1,074,321.64	1,074,321.64
合 计	1,125,512.13	1,116,477.07

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情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2021 年度	108,071.35	108,071.35	
2022 年度	966,250.29	966,250.29	
合 计	1,074,321.64	1,074,321.64	

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
与长期资产相关的预付款	583,250.35	574,286.00
合 计	583,250.35	574,286.00

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	66,800,000.00	66,800,000.00
保证借款	6,000,000.00	6,400,000.00
合 计	72,800,000.00	73,200,000.00

(十五) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	1,650,000.00	
应付账款	49,118,632.08	46,300,207.12
合 计	50,768,632.08	46,300,207.12

1、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,650,000.00	
合 计	1,650,000.00	

2、应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	35,777,753.41	33,136,604.44
1年以上	13,340,878.67	13,163,602.68
合 计	49,118,632.08	46,300,207.12

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
淄博博山嘉宇管件有限公司	4,038,973.51	未结算
南昌市和庆实业有限公司	3,199,923.08	未结算
沧州市运西泰安机件厂	2,616,321.94	未结算
河南省超强金属有限公司	900,293.30	未结算
深圳市金奥博科技有限公司	823,795.35	未结算
合 计	11,579,307.18	

(十六) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	15,898,856.41	5,464,756.30
1年以上	512,815.60	12,815.60
合 计	16,411,672.01	5,477,571.90

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	14,208,708.67	18,609,390.82	18,038,832.43	14,779,267.06
离职后福利-设定提存计划	8,365,628.27	3,527,169.78	3,454,625.40	8,438,172.65
合 计	22,574,336.94	22,136,560.60	21,493,457.83	23,217,439.71

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,965,341.87	15,831,315.26	15,545,866.52	5,250,790.61
职工福利费	45,000.00	92,360.52	127,360.52	10,000.00
社会保险费	3,700,177.13	1,870,315.34	2,026,326.49	3,544,165.98
其中：医疗保险费	2,956,462.00	1,596,835.00	1,722,480.55	2,830,816.45
工伤保险费	510,824.26	196,652.59	219,012.09	488,464.76
	232,890.87	76,827.75	84,833.85	224,884.77

生育保险费				
住房公积金	5,498,189.67	795,891.20	319,770.40	5,974,310.47
工会经费和 职工教育经 费		19,508.50	19,508.50	
合 计	14,208,708.67	18,609,390.82	18,038,832.43	14,779,267.06

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,888,914.57	3,410,214.68	3,325,794.05	7,973,335.20
失业保险费	476,713.70	116,955.10	128,831.35	464,837.45
合 计	8,365,628.27	3,527,169.78	3,454,625.40	8,438,172.65

(十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	3,410,628.52	2,050,564.91
企业所得税	3,173,746.71	4,846,218.50
城市维护建设税	92,668.05	205,237.37
教育费附加	42,187.89	90,637.07
地方教育费附加	21,073.42	45,758.26
个人所得税	73,390.34	122,518.32
房产税	258,551.37	216,470.33
土地使用税	154,429.33	199,795.36
印花税	11,018.62	3,111.11
其他税费	5,100.00	
合 计	7,242,794.25	7,780,311.23

(十九) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		40,707.36
应付股利	10,800,000.00	
其他应付款项	16,771,148.61	14,404,639.85
合 计	27,571,148.61	14,445,347.21

1、 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		40,707.36
合 计		40,707.36

2、 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付往来款	6,446,461.43	2,925,632.33
应付关联方往来	731,244.51	1,076,943.02
应付个人往来款	1,352,922.85	1,574,435.55
工会经费返还款及公积金	6,395,574.04	5,827,764.40
运费	198,094.60	348,382.40
应付仓储费	1,227,337.18	1,228,606.83
押金及其他暂收款	419,514.00	1,422,875.32
合 计	16,771,148.61	14,404,639.85

(二十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付房贷款	106,861.60	106,861.60
融资租赁设备款	10,225,416.70	9,910,166.68
合 计	10,332,278.30	10,017,028.28

(二十一) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	800,000.00			800,000.00	
合 计	800,000.00			800,000.00	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
307 设备智能制造 项目	650,000.00				650,000.00	与资产相关
民爆器材工程装 备补贴	150,000.00				150,000.00	与资产相关
合 计	800,000.00				800,000.00	

(二十二) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份总数	36,000,000.00						36,000,000.00

(二十三) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原 因
安全生	1,383,191.91	3,051,964.97	2,332,100.46	2,103,056.42	计提及

产费					使用
合计	1,383,191.91	3,051,964.97	2,332,100.46	2,103,056.42	

(二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,699,652.14			7,699,652.14
任意盈余公积	25,631.12			25,631.12
合计	7,725,283.26			7,725,283.26

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	26,128,385.88	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	26,128,385.88	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	2,056,469.36	
减: 提取法定盈余公积		按 10%计提
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	10,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,384,855.24	

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	114,024,230.64	74,732,592.29	115,478,338.75	69,994,321.69
二、其他业务小计	1,040,778.04	976,475.28	1,001,521.12	367,188.56
合计	115,065,008.68	75,709,067.57	116,479,859.87	70,361,510.25

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	418,129.99	541,654.75
教育费附加	181,266.50	237,806.82
地方教育费附加	90,502.67	119,188.17
堤防维护费	924.17	1,572.82
房产税	90,573.92	688,606.62

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	33,927.18	33,783.30
车船使用税	10,470.86	14,126.84
印花税	51,357.11	46,832.10
其他	11,543.60	
合 计	888,696.00	1,683,571.42

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,885,452.47	4,893,321.67
仓储费	58,962.26	259,862.04
招待费	157,288.23	1,002,240.82
办公费	51,778.63	188,095.09
职工薪酬	1,100,579.28	1,035,406.63
差旅费	325,074.51	280,528.34
其他费用	113,221.12	609,936.65
行业服务费	12,900.00	274,705.66
业务费	5,893,191.24	4,442,204.53
广告宣传费		125,500.00
合 计	13,598,447.74	13,111,801.43

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,386,059.04	10,678,745.35
安全费用	3,761,294.91	3,448,246.70
水电及租赁费	905,892.04	1,209,003.49
折旧及摊销费	1,624,350.05	2,115,076.31
办公及差旅费	652,680.17	949,974.57
税金		1,958.34
业务招待费	446,765.34	838,280.57
中介服务费	210,514.75	265,659.69
存货损失费	95,877.75	73,775.57
财产保险、修理、绿化费	298,610.55	212,902.13
其他	1,205,926.23	639,319.78
合 计	18,587,970.83	20,432,942.50

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,067,683.91	1,046,351.78
合计	1,067,683.91	1,046,351.78

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,523,064.40	2,306,719.14
减：利息收入	43,878.16	50,887.09
汇兑损益	-10,282.49	20,290.45
手续费支出	11,912.99	30,010.84
其他支出	4,975.00	134,750.00
合 计	2,485,791.74	2,440,883.34

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	69,994.72	2,259,645.67
商誉减值损失		237,199.59
合 计	69,994.72	2,496,845.26

(三十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	513,608.41	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	32,000.00	4,800.00
合 计	545,608.41	4,800.00

(三十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		-402,316.98
其中：固定资产处置损失		-402,316.98
合 计		-402,316.98

(三十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	163,172.35	201,883.06	163,172.35
合 计	163,172.35	201,883.06	163,172.35

(三十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿及罚款支出	410,691.66	200.00	410,691.66

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	6,985.00		6,985.00
其他	176,011.23	520.84	176,011.23
合 计	593,687.89	720.84	593,687.89

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,373,053.37	2,958,915.36
递延所得税费用	-44,275.47	-918,568.04
合 计	1,328,777.90	2,040,347.32

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	2,772,449.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	693,112.26
子公司适用不同税率的影响	-429,924.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,065,590.34
所得税费用	1,328,777.90

(三十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	10,373,312.76	54,786.41
其中：银行利息收入	43,612.78	50,887.09
收到与收益相关的政府补助款		
营业外收入-其他		3,899.32
往来款	10,329,699.98	
支付其他与经营活动有关的现金	22,393,325.42	18,929,625.19
其中：付现销售费用和管理费用	22,382,985.77	16,957,930.59
金融机构手续费	10,339.65	30,120.84
营业外支出		442.12
往来款		1,941,131.64

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		81,716,535.00
其中：收到非金融单位借款		81,716,535.00

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	1,650,000.00	73,836,592.00
其中：偿还非金融单位借款		73,781,592.00
本期新增担保费	1,650,000.00	55,000.00

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,443,671.14	2,669,251.81
加：资产减值准备	69,994.72	2,496,845.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,090,297.12	6,823,788.24
无形资产摊销	217,212.11	585,210.60
长期待摊费用摊销	475,078.16	551,253.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		402,316.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,523,064.40	2,441,469.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,000.00	-4,800.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,275.47	-918,568.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,031,923.71	-6,491,993.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,744,431.08	-9,535,611.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,986,495.80	-7,997,251.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,469,053.75	-8,978,088.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,157,512.95	4,472,593.92
减：现金的期初余额	2,810,186.28	20,556,327.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,347,326.67	-16,083,733.21

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	上期期末余额
-----	------	--------

项 目	期末余额	上期期末余额
一、现金	6,157,512.95	4,472,593.92
其中：库存现金	297,153.46	1,833,166.78
可随时用于支付的银行存款	5,860,359.49	2,639,427.14
二、期末现金及现金等价物余额	6,157,512.95	4,472,593.92

(四十) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋（原值）	72,982,577.17	用于融资租赁、借款抵押
无形资产-土地使用权（原值）	15,408,949.47	用于借款抵押
货币资金	1,650,000.00	票据保证金
合 计	90,041,526.64	--

(四十一) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	124,787.50	6.62	825,668.97

六、合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

1、 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京理工卫东科技有限公司	0.00	62.05	转让	2018年4月	股权转让协议							

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接 (%)	间接 (%)	
随州卫东化工有限公司	湖北随州	湖北随州	生产企业	100.00		同一控制下企业合并取得
湖北卫东隆芯智能电子科技有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	生产企业	51.00		投资设立
襄阳卫东民爆器材有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	商贸企业	68.00		同一控制下企业合并取得
襄阳顺安达物流有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	运输企业	100.00		同一控制下企业合并取得
随州市宇佳运输有限公司	湖北随州	湖北随州	运输企业	100.00		同一控制下企业合并取得
保康顺安达物流有限公司	湖北保康	湖北保康	运输企业	100.00		投资设立
湖北卫东爆破工程有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	工程爆破	70.00		投资设立

注：子公司襄阳卫东民爆器材有限公司（以下简称“卫东民爆”）下设 5 家分公司，分别由卫东民爆股东在各自所在区域设立。根据卫东民爆《公司章程》规定，各分公司由其所在区域的股东自主经营、独立核算、自负盈亏，各自享有独立的财务支配权和利润分配权，并各自享有全部利润，故卫东民爆对各分公司不具有实质控制权。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
湖北卫东控股集团有限公司	湖北襄阳	生产企业	5,000.00 万元	45.83	45.83

注：本公司实际控制人是顾勇，直接持有公司 25.977% 股权，通过湖北卫东控股集团有限公司间接持有公司 22.92% 股权，合计持有公司 48.897% 股权。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	公司参股企业、公司关键管理人员任职的其他企业
湖北卫东府河化工有限公司	同一实际控制人
襄阳卫东设备制造有限公司	同一实际控制人
保康县泰安民爆器材有限公司	同一实际控制人
襄阳新天地建设有限公司	同一实际控制人
湖北保康九皇山茶叶有限责任公司	同一实际控制人
襄阳东方印务有限公司	实际控制人的配偶控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
詹良庆	股东、董事长、副总经理
曹晓宏	股东、董事、副董事长
胡八明	股东、董事、总经理
许道峰	股东、董事、总工程师
江开红	监事会主席
秦光侠	监事
王中伟	职工监事
熊永才	股东、副总经理
卜应华	副总经理
黄敏	副总经理
刘炎	财务总监
康步珍	副总经理

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司		采购商品	市场价	8,581,577.55	11.48	17,625,516.84	25.18
湖北卫东控股集团有限公司		水电费	市场价	166,997.77	100.00	945,088.62	100.00
保康九皇山茶叶有限责任公司		材料采购	市场价			3,100.00	0.37
襄阳东方印务有限公司		材料采购	市场价	249,652.49	38.25	100,414.53	10.57
小计				8,998,227.81		18,674,119.99	
销售商品、提供劳务：							
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司		销售商品提供劳务	市场价	34,135,166.73	29.67	38,788,578.44	49.01
小计				34,135,166.73	29.67	38,788,578.44	49.22

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入、费用
湖北卫东控股集团有限公司	本公司	房屋及建筑物	3,341,321.58	3,341,321.60
湖北卫东控股集团有限公司	襄阳顺安达物流有限公司	房屋及建筑物	97,237.74	97,237.72
湖北卫东控股集团有限公司	湖北卫东隆芯智能电子科技有限公司	房屋及建筑物	58,337.40	56,018.90
湖北卫东控股集团有限公司	湖北卫东爆破工程有限公司	房屋及建筑物	33,773.14	67,477.99
小计			3,530,669.86	3,562,056.21

3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
顾勇、黎晓芳	公司	9,700,000.00	2017.8.24	2018.8.23	否
湖北卫东控股集团有限公司、顾勇、顾梦丽、黎晓芳	公司	22,300,000.00	2017.05.04	2018.05.03	是
湖北卫东控股集团有限公司、顾勇	公司	19,500,000.00	2017.07.03	2018.07.03	否
湖北卫东控股集团有限公司、顾勇、刘辉松、湖北卫东府河化工有限公司	公司	10,000,000.00	2017.08.08	2018.08.07	否
湖北卫东控股集团有限公司、顾勇、刘辉松	公司	15,000,000.00	2017.07.27	2018.07.26	否
顾勇、李翠霞、黎晓芳	公司	2,600,000.00	2017.09.18	2018.09.17	否
湖北卫东控股集团有限公司、顾勇	公司	4,000,000.00	2017.11.14	2018.11.14	否
湖北卫东控股集团有限公司、顾勇、黎晓芳	公司	10,300,000.00	2018.4.26	2018.10.26	否
湖北卫东控股集团有限公司、顾勇、黎晓芳	公司	12,000,000.00	2018.4.26	2018.10.26	否

4、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	486,315.60	567,045.60

8、其他关联交易

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	150,000.00		5,830,000.00	
应收账款	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	9,889,327.81	761,381.59	8,728,656.02	371,136.76
预付款项	襄阳卫东设备制造有限公司	10,758.95		10,758.95	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	襄阳东方印务有限公司	254,800.97	194,025.16
应付账款	湖北卫东控股集团有限公司	448,242.07	
应付账款	襄阳新天地建设有限公司	2,254.82	636.40
其他应付款	湖北卫东控股集团有限公司	409,416.19	1,097,048.78
其他应付款	襄阳新天地建设有限公司	155,000.00	155,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	顾勇	150,000.00	150,000.00
其他应付款	保康九皇山茶叶有限责任公司	16,335.20	132,383.20

九、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无重大需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无重大需要披露的承诺及或有事项。

十一、其他重要事项

截止报告日，本公司无重大需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		7,852,424.80
应收账款	45,756,555.35	44,106,963.65
减：坏账准备	3,027,329.84	3,234,914.06
合计	42,729,225.51	48,724,474.39

1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		7,852,424.80
合计		7,852,424.80

2、应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,114,559.27	30.85	124,210.32	0.88
按组合计提坏账准备的应收账款				
①采用账龄分析法计提坏账准备	31,641,996.08	69.15	2,903,119.52	9.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	45,756,555.35	100.00	3,027,329.84	6.62

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,686,540.32	26.50		
按组合计提坏账准备的应收账款		-		
①采用账龄分析法计提坏账准备	32,251,424.57	73.12	3,234,914.06	10.03
②按照其他方法计提坏账准备	168,998.76	0.38		
小计	32,420,423.33	73.50	3,234,914.06	9.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	44,106,963.65	100.00	3,234,914.06	7.33

1、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	12,362,782.43	124,210.32	1年以内	1.00	单项减值测试
襄阳卫东民爆器材有限公司保康分公司	1,751,776.84		1年以内		单项减值测试
合计	14,114,559.27	124,210.32			

2、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	26,511,364.05	5.00	1,325,568.20	18,009,271.38	5.00	900,463.57
1至2年	3,007,086.74	10.00	300,708.67	12,226,215.46	10.00	1,222,621.55
2至3年	363,891.40	20.00	72,778.28	208,990.75	20.00	41,798.15
3至4年	148,906.76	50.00	74,453.38	984,600.50	50.00	492,300.25
4至5年	1,603,787.13	70.00	1,122,650.99	815,386.48	70.00	570,770.54
5年以上	6,960.00	100.00	6,960.00	6,960.00	100.00	6,960.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	31,641,996.08		2,903,119.52	32,251,424.57		3,234,914.06

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	12,362,782.43	27.02	124,210.32
黔东南州盛源爆破工程有限责任公司	3,287,517.16	7.18	164,375.86
襄阳卫东民爆器材有限公司保康分公司	1,751,776.84	3.83	
安徽六安市皖西民爆器材有限责任公司	1,512,714.21	3.31	75,635.71
新疆环疆民用爆炸物品经营有限公司奇台火工库	1,475,315.67	3.22	95,870.78
合计	20,390,106.31	44.56	460,092.67

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	73,310,735.57	75,929,103.47
减：坏账准备	951,212.01	1,027,352.05
合计	72,359,523.56	74,901,751.42

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
①采用账龄分析法计提坏账准备	7,601,618.16	10.37	951,212.01	12.51
②按照其他方法计提坏账准备	65,709,117.39	89.63		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	73,310,735.57	100.00	951,212.01	1.30

类别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
①采用账龄分析法计提坏账准备	10,876,019.86	14.32	1,027,352.05	9.45
②按照其他方法计提坏账准备	65,053,083.61	85.68		
小计	75,929,103.47	100.00	1,027,352.05	1.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	75,929,103.47	100.00	1,027,352.05	1.35

1、按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比 例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比 例 (%)	坏账准备
1 年 以 内	3,705,156.00	5.00	185,257.80	6,612,712.78	5.00	330,635.64
1 至 2 年	387,932.21	10.00	38,793.22	3,014,000.00	10.00	301,400.00
2 至 3 年	3,424,213.32	20.00	684,842.66	764,990.43	20.00	152,998.09
3 至 4 年	83,516.65	50.00	41,758.33	483,516.65	50.00	241,758.32
4 至 5 年	800.00	70.00	560.00	800.00	70.00	560.00
合 计	7,601,618.18		951,212.01	10,876,019.86		1,027,352.05

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面余额	比 例 (%)	坏 账 准 备
合并范围内关联方：						
随州卫东化工有限公司	57,996,613.49			56,900,803.71		
襄阳卫东民爆器材有限公司保康分	6,613,738.05			7,013,738.05		

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
公司						
北京理工卫东科技有限公司	403,000.00			403,000.00		
保康顺安达物流有限公司	695,765.85			735,541.85		
合计	65,709,117.39			65,053,083.61		

2、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,945,769.30	3,102,193.99
备用金	3,655,848.88	4,447,547.37
保证及担保金	2,000,000.00	3,115,778.50
关联方往来	65,709,117.39	65,053,083.61
其他		210,500.00
合计	73,310,735.57	75,929,103.47

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
随州卫东化工有限公司	关联方往来	57,996,613.49	1年以内	79.11	
襄阳卫东民爆器材有限公司保康分公司	关联方往来	6,613,738.05	1年以内	9.02	
襄樊市中小企业投资担保有限公司	保证及担保金	2,000,000.00	2-3年	2.73	400,000.00
保康顺安达物流有限公司	关联方往来	695,765.85	1年以内	0.95	
湖北省机电研究设计院	往来款	490,000.00	2-3年	0.67	98,000.00
合计		67,796,117.39		92.48	498,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,906,313.77		31,906,313.77	31,906,313.77		31,906,313.77
合计	31,906,313.77		31,906,313.77	31,906,313.77		31,906,313.77

计					
---	--	--	--	--	--

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
随州卫东化工有限公司	12,174,087.04			12,174,087.04		
襄阳顺安达物流有限公司	786,047.31			786,047.31		
随州宇佳运输有限公司	1,254,894.92			1,254,894.92		
襄阳卫东民用爆破器材有限公司	1,636,284.50			1,636,284.50		
湖北卫东爆破工程有限公司	14,035,000.00			14,035,000.00		
湖北卫东隆芯智能电子科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
保康顺安达物流有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	31,906,313.77			31,906,313.77		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	58,348,795.99	28,415,267.68	58,241,077.39	27,579,346.05
二、其他业务小计	998,698.62	911,192.26	290,369.59	140,849.06
合计	59,347,494.61	29,326,459.94	58,531,446.98	27,720,195.11

(五) 母公司投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	32,000.00	4,800.00
合计	32,000.00	4,800.00

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-430,515.54	
2. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	545,608.41	
3. 所得税影响额	-17,263.93	
合 计	97,828.94	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.85	3.51	0.04	0.078		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71	3.76	0.04	0.092		

湖北卫东化工股份有限公司

二〇一八年八月二十三日