

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

Hunan Nanling Industry Explosive Material Co., LTD.

湖南省永州市双牌县泷泊镇双北路6号

# 2014 年中期报告



证券代码：002096

证券简称：南岭民爆

披露日期：2014 年 8 月 28 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李建华、主管会计工作负责人何晖及会计机构负责人(会计主管人员)朱新宏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
南岭民爆/公司/本公司	指	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司
南岭集团/南岭化工集团	指	湖南省南岭化工集团有限责任公司
新天地集团	指	湖南新天地投资控股集团有限公司
神斧投资	指	湖南神斧投资管理有限公司
原神斧民爆 10 名股东	指	湖南高新创业投资集团有限公司、湖南瑶岗仙矿业有限责任公司、湖南兴湘投资控股集团有限公司、津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）、湖南柿竹园有色金属有限责任公司、湖南湘投控股集团有限公司、桂阳县民用爆破器材专营公司、湖南轻盐创业投资管理有限公司、湖南神斧投资管理有限公司、湖南水口山有色金属集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	南岭民爆	股票代码	002096
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南岭民爆		
公司的外文名称（如有）	Hunan Nanling Industrial Explosive Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	nanlingminbao		
公司的法定代表人	李建华		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟建新	肖文
联系地址	长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦	长沙市岳麓区金星中路 319 号新天地大厦
电话	0731-88936007	0731-88936156
传真	0731-88936158	0731-88936158
电子信箱	mjx9232@163.com	xw7303@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	727,890,779.08	830,151,226.62	-12.32%
归属于上市公司股东的净利润(元)	72,414,080.58	97,749,827.68	-25.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	53,408,037.61	92,224,583.73	-42.09%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-38,147,866.64	46,745,055.06	-181.61%
基本每股收益(元/股)	0.2	0.26	-23.08%
稀释每股收益(元/股)	0.2	0.26	-23.08%
加权平均净资产收益率	3.86%	5.63%	-1.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	2,907,809,644.99	2,827,303,355.88	2.85%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,883,257,405.98	1,847,479,610.43	1.94%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-7,998.68	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,680,000.00	主要为重庆神斧锦泰化工有限公司收到的正阳工业园区管委会对政府招商引资项目的税收优惠 4,680,000 元。
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）	5,987,488.12	主要为科技创新补贴资金、重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金和 169 公司技术改造政府补助。
对外委托贷款取得的损益	15,000,000.00	主要系对永州交通建设投资有限公司的委托贷款利息收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-385,599.44	其他营业外收支。
减：所得税影响额	3,791,083.50	
少数股东权益影响额（税后）	2,476,763.53	
<b>合计</b>	<b>19,006,042.97</b>	<b>--</b>

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，受宏观经济的影响，矿山、房地产等行业投资增速放缓，民爆市场特别是湖南省内市场持续低迷，市场有效需求释放不足。面对严峻的外部形势，公司董事会及经营管理层紧紧围绕公司发展战略和年度经营目标，强化安全管控，优化产品结构，开拓省外市场，狠抓降本增效，推进一体化经营，拓展爆破服务业务，确保企业安全平稳运行。

报告期内，公司实现营业收入为72789.08万元，同比下降12.32%；利润总额9851.08万元，同比下降20.82%；净利润8062.08万元，同比下降22.86%，其中，归属上市公司股东的净利润7241.41万元，同比下降25.92%；每股收益 0.2元，同比下降23.08 %。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司目前主要业务是民爆器材、军品、民爆专用设备的生产、研发与销售、工程爆破服务、物流运输等业务。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	727,890,779.08	830,151,226.62	-12.32%	
营业成本	434,176,534.09	520,266,103.38	-16.55%	
销售费用	36,168,766.89	34,767,655.85	4.03%	主要是本期主营产品省外销量增加导致运输费用所致。
管理费用	141,843,817.06	135,125,269.24	4.97%	
财务费用	13,358,593.23	4,940,703.30	170.38%	主要是银行贷款利息支出增加所致。
所得税费用	17,890,014.11	19,886,976.43	-10.04%	
研发投入	23,292,504.93	26,564,839.25	-12.32%	
经营活动产生的现金流量净额	-38,147,866.64	46,745,055.06	-181.61%	主要是本期净利润比上年同期减少；经营性应收款项增加；经营性应付款项减少。

投资活动产生的现金流量净额	-36,265,092.38	-97,347,617.60	62.75%	主要是本期支付投资款较上期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	32,563,926.82	-82,169,599.70	-139.63%	主要是本期银行借款较上期增加。
现金及现金等价物净增加额	-41,849,032.20	-132,772,162.24	68.48%	主要是投资、筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在一季度报告中对2014年1-6月预计的经营业绩情况：2014年1-6月份归属于上市公司股东的净利润变动区间为6,842.48 万元至9,774.98 万元，变动幅度-30%至0%。

报告期内，公司实现营业收入72789.08 万元，同比减少12.32%；利润总额9851.08万元，同比下降20.82%；归属上市公司股东的净利润7241.41万元，同比下降25.92%。实际经营情况基本符合公司在一季度报告中对2014年1-6月预计的经营业绩情况。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
民爆器材产品	624,239,362.27	362,033,568.86	42.00%	-8.60%	-6.10%	-1.50%
工程爆破	37,900,394.38	25,526,907.76	32.65%	296.80%	365.30%	-10.00%
运输配送	2,957,994.27	12,402,434.30	-319.29%	-49.00%	-6.90%	-189.70%
其他	38,443,169.32	27,849,052.20	27.56%	9.20%	24.50%	-8.90%
分产品						
工业炸药	515,753,775.07	289,547,988.09	43.86%	-3.30%	-1.00%	-1.30%
工业导爆索(管)	6,667,387.45	4,935,254.12	25.98%	-76.80%	-73.60%	-9.10%
工业雷管	101,818,199.75	67,550,326.65	33.66%	-15.50%	-8.90%	-4.80%

工程爆破	37,900,394.38	25,526,907.76	32.65%	296.80%	365.30%	-10.00%
运输配送	2,957,994.27	12,402,434.30	-319.29%	-49.00%	-6.90%	-189.70%
其他	38,443,169.32	27,849,052.20	27.56%	9.20%	24.50%	-8.90%
分地区						
省内	498,764,060.43	288,512,828.18	42.15%	-10.42%	-6.00%	-2.72%
省外	204,776,859.81	139,299,134.94	31.98%	16.04%	16.44%	-0.23%

注：本期运输配送毛利率为-319.29%，系本公司的物流子公司纳入合并报表范围时，抵消物流公司为本公司提供的运输收入和本公司销售费用-运输费用所致。

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。具体竞争力分析详见公司2013年年度报告。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
79,625,453.00	34,550,146.41	130.46%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
湖南南岭民爆工程有限公司	爆破设计施工、安全评估、安全监理；爆破与拆除工程专业承包叁级；工程机械租赁和爆破技术咨询服务。	100.00%
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	民用爆炸物品销售；化工产品（不含危险化学品）、轻工产品、建筑材料、橡胶制品的销售。	51.00%

注：1、2014年1月14日，本公司通过协议转让方式，出资39.8223万元受让湖南南岭民爆工程有限公司郑永泽等4名自然人股东合并持有湖南南岭民爆工程有限公司4%的股权，受让完成后，公司持有湖南南岭民爆工程有限公司100%的股权；2014年2月10日，公司以现金方式对湖南南岭民爆工程有限公司增资扩股，将湖南南岭民爆工程有限公司注册资本由

2191.41 万元增至 10000 万元，新增注册资本投入 7808.59 万元。

2、2014 年 1 月 10 日，公司通过协议转让方式，出资 12.133 万元受让湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司（简称：怀化市民爆）原股东转让该公司 100% 的股权；2014 年 3 月 5 日，公司与湖南南岭民爆工程有限公司共同对怀化市民爆增资扩股，将怀化市民爆注册资本由 51 万元增至 300 万元，其中，公司新增注册资本金投入 102 万元。增资完成后，公司持有怀化市民爆 51% 的股权。

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### （3）委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
永州市交通建设投资有限公司	否	20,000	15.00%	土地使用权	祁冷公路建设
合计	--	20,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 08 月 09 日				

委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)	2013 年 11 月 19 日
---------------------	------------------

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南南岭民爆工程有限公司	子公司	民爆行业	爆破设计施工、安全评估、安全监理,爆破与拆除工程专业承包叁级;工程机械租赁和爆破技术咨询服务。	100,000,000.00	95,342,150.42	82,973,249.20	14,379,472.12	60,002.42	21,148.98
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	子公司	民爆行业	民用爆炸物品销售;化工产品(危险化学品、监控化学品及易制毒化学品除外)销售。	20,000,000.00	37,716,721.55	28,200,398.14	25,613,101.14	910,072.12	1,169,318.31
郴州七三二零化工有限公司	子公司	民爆行业	乳化炸药、改性铵油炸药生产、销售、物业管理、厂房和门面租赁。	21,083,236.00	157,368,289.54	137,429,924.91	50,808,616.66	10,721,307.84	7,999,995.52
湖南神斧民爆集团有限公司	子公司	民爆行业	民用爆破物品的生产、销售;工程爆破技术的研究、开发和咨询服务,包装材料、机械设备、汽车安全气囊、化工产品的研究、开发生产销售和相关技术服务,高新技术成果产业化及资产管理服务;法律、行政法规允许的金属材料、建筑装饰材料、五金机电器材、工程施工材料的销售。货物、设备及技术进出口业务。	420,113,000.00	1,892,210,177.67	1,450,986,789.37	439,991,780.24	55,302,421.32	51,557,967.58
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	参股公司	民爆行业	成品非电导爆管雷管及其配件。	240,000,000.00	709,449,120.36	176,691,408.15	851,313.09	-12,964,149.50	-12,964,149.58
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	参股公司	民爆行业	民爆物品销售,销售金属矿石金属材料机械设备文化用品;技术咨询。	50,000,000.00	524,612,351.64	66,971,234.75	573,776,917.19	18,899,043.43	14,174,282.61
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	参股公司	民爆行业	膨化硝铵炸药、乳化炸药、电雷管、导爆管雷管和导爆索的生产和销售,以及现场混装车业务。	105,000,000.00	167,855,018.36	155,030,955.99	71,865,225.90	19,360,268.64	17,274,227.79
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	参股公司	民爆行业	民用爆破器材生产、销售;地爆器材回收利用。化工生产设备制造,仪器仪表、五金交电、机电产品销售;停车场、房屋租赁、装卸、劳务管理;货物与技术进出口。	247,000,000.00	1,599,711,379.35	953,738,534.69	387,431,375.78	51,509,280.53	40,405,777.41

湖南金能科技股份有限公司	参股公司	民爆行业	研究、开发民用爆破技术并提供成果转让、技术咨询服务；研究、开发、测试、推广新型民用爆破器材及其生产装备、辅助原材料；加工、销售以上相关成套技术设备、配件、化工材料、化工精细产品（不含危险及监控化学品）	35,000,000.00	166,713,154.15	126,126,992.68	34,313,336.15	-2,415,135.96	-2,530,184.28
--------------	------	------	--	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
祁东年产 10000 吨乳化炸药生产线	7,523.74	1,521.80	6,313.71	83.92%	-172
湘器公司异地搬迁技术改造	37,800.00	501.89	9,522.67	25.19%	项目建设中，暂无收益
合计	45,323.74	2,023.69	15,836.38	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 02 月 08 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	1、祁东年产 10000 吨乳化炸药生产线项目详见公司于 2011 年 8 月 10 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上披露的《关于祁东分公司年产 1 万吨胶状乳化炸药生产线技术改造项目的公告》2011-016 和 2014 年 2 月 8 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《关于公司祁东分公司年产 10000 吨胶状乳化炸药生产线顺利通过试生产安全条件考核并取得试生产批复的公告》2014-001； 2、湘器公司异地搬迁技术改造项目详见公司于 2013 年 4 月 23 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《关于公司所属湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司整体异地搬迁项目的公告》2013-013。				

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	15.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,342.28	至	15,345.45
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,343.87		
业绩变动的原因说明	受宏观经济影响，民爆器材产品市场特别是湖南省内市场持续低迷，市场有效需求释放不足。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2014年4月29日，公司2013年度股东大会审议通过的2013年度利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 371,287,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，合计派发现金红利 3712.87 万元；不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次权益分派股权登记日为：2014年6月19日，除权除息日为：2014年6月20日。报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适应

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 06 日	长沙办事处会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司经营及未来发展情况，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《关于进一步推进上市公司现金分红工作的通知》(湘证监公司字[2014]1号)文件精神，制定了《公司未来三年(2014-2016年)股东回报规划》。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
郑永泽等4名自然人股东	湖南南岭民爆工程有限公司4%的股权	39.82	南岭工程4%的股权已过户至公司名下	提高公司持股比例至100%			否	不适应		不适应
怀化市物资行业管	湖南省怀化市民爆	12.13	怀化市民爆100%股	为公司转型、创新，			否	不适应		不适应

理办公室	器材专营有限责任公司 100% 的股权		权已过户至公司名下	实现生产、销售、爆破服务一体化发展创造条件					
------	---------------------	--	-----------	-----------------------	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用  
公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

### 本期发生的非同一控制下企业合并

2014年1月，本公司与怀化市物资行业管理办公室签订股权转让协议，收购湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司100%的股权，于2014年3月办理股权转让手续，并办理了工商变更登记，本期纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用  
公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

#### (1) 购买商品/接受劳务情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	购买商品	原材料	市场价		1,473.51	6.66%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	详见公司于 2014 年 4 月 9 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计 2014 年日常关联交易公告》。
	控股股东	购买商品	包装物	市场价		34.46	1.32%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
	控股股东	接受劳务	综合服务	市场价		253.48	1.15%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
湖南省南岭化工厂包装材料有限责任公司	其他关联方	购买商品	包装物	市场价		627.46	24.00%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
永州市湘之源材料加工有限责任公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价		35.68	0.16%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
	其他关联方	购买商品	包装物	市场价		58.44	2.24%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
涟源湘中协力包装材料厂	其他关联方	购买商品	原材料	市场价		380.97	1.72%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
岳阳县湘荣发展实业公司	其他关联方	购买商品	原材料	市场价		768.11	3.47%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	购买商品	包装物	市场价		83.73	0.38%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
合计				--	--	3,715.84	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2014 年 4 月 8 日召开的第五届董事会第三次会议审议通过了《预计 2014 年度日常关联交易的议案》，同意公司向上述关联方购买商品、接受劳务总金额预计不超过 12290 万元，该议案于 2014 年 4 月 29 日经公司 2013 年度股东大会审议通过。报告期内，公司与上述关联方实际发生的关联交易总额为 3715.84 万元，未超过年初的预计金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

## (2) 销售商品/提供租赁情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	提供劳务	综合服务	市场价		3.58	0.01%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
		提供租赁	租赁房屋	市场价		4.65	18.19%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
岳阳县湘荣发展实业公司	其他关联方	销售商品	原材料	市场价		46.73	0.07%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
		提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价		61.90	24.22%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
岳阳县湘荣福利工厂	其他关联方	销售商品	原材料	市场价		110.38	0.16%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	详见公司于 2014 年 4 月 9 日在巨潮网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》上披露的《预计 2014 年日常关联交易公告》。
		提供租赁	房屋、设备租赁、水电	市场价		6.42	2.51%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
金能科技股份有限公司	其他关联方	提供租赁	租赁房屋	市场价		29.5	11.54%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
神斧杰思投资管理有限公司	其他关联方	提供租赁	租赁房屋	市场价		6	2.35%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
湖南新天地投资控股集团有限公司	其他关联方	提供租赁	租赁房屋	市场价		45	17.6%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	其他关联方	提供租赁	租赁房屋、水电	市场价		27.5	10.76%	银行转账		2014 年 04 月 09 日	
合计				--	--	341.66	--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2014 年 4 月 8 日召开的第五届董事会第三次会议审议通过了《湖南南岭民用爆破器材股份有限公司预计 2014 年度日常关联交易的议案》，同意公司向上述关联方销售商品、提供劳务、租赁总金额预计不超过 1805.3 万元，该议案于 4 月 29 日经公司 2013 年度股东大会审议通过。报告期内，公司与上述关联方实际发生的关联交易总额为 341.66 万元，未超过年初的预计金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、为提高资金利用率，公司利用自有资金8000 万元受让新天地杰思（山南）产业投资基金一期（有限合伙）持有的长沙神斧杰思启晨壹号投资合伙企业(有限合伙)8000 万份的有限合伙份额(占启晨壹号基金33.33%的份额)。本次有限合伙份额转让构成关联交易。具体详见公司于2014年5月28日在巨潮资讯网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上披露的相关公告。

2、为解决参股公司湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限公司资金缺口问题，有效促进正常运营，南岭澳瑞凯股东按股权比例给予共 1.76 亿人民币流动资金支持。公司按股权比例49%以自有资金通过银行向南岭澳瑞凯提供委托贷款人民币8624万元。本次委托贷款事项构成关联交易。具体详见公司于2014年6月12日在巨潮资讯网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《湖南南岭民用爆破器材股份有限公司关于公司受让长沙神斧杰思启晨壹号投资合伙企业有限合伙份额暨关联交易的公告》 2014-018	2014 年 05 月 28 日	巨潮资讯网
《湖南南岭民用爆破器材股份有限公司关于为湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限公司提供委贷资金暨关联交易的公告》 2014-022	2014 年 06 月 12 日	巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	2014 年 04 月 09 日	24,000	2014 年 04 月 29 日	24,000	一般保证		否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			24,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			24,000	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			24,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			24,000	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		24,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			24,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		24,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			24,000	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				12.74%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	娄底市娄联民爆器材有限公司	2014 年 01 月 21 日				省内统一定价		否			2014 年度与娄底市娄联民爆器材有限公司签订了 14300 吨乳化炸药销售合同, 1-6 月销售乳化炸药 3274 吨, 完成合同额的 22.90%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	株洲震春民用爆破器材有限公司	2014 年 01 月 21 日				省内统一定价		否			2014 年度与株洲震春民用爆破器材有限公司签订了 8350 吨乳化炸药合同, 1-6 月销售乳化炸药 3162 吨, 完成合同额的 37.87%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	郴州市发安民用爆破器材有限责任公司	2014 年 01 月 21 日				省内统一定价		否			2014 年度与郴州市发安民用爆破器材有限责任公司签订了 5500 吨改性铵油炸药销售合同, 1-6 月销售改性铵油炸药 2171 吨, 完成合同额的 39.5%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	郴州市发安民用爆破器材有限责任公司	2014 年 01 月 21 日				省内统一定价		否			2014 年度与郴州市发安民用爆破器材有限责任公司签订了 5000 吨改性铵油炸药销售合同, 1-6 月销售改性铵油炸药 1980 吨, 完成合同额的 39.6%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	衡阳宏泰民用爆破器材有限责任公司	2014 年 01 月 21 日				省内统一定价		否			2014 年度与衡阳宏泰民用爆破器材有限责任公司签订了 3200 吨乳化炸药销售合同, 1-6 月销售乳化炸药 1831 吨, 完成合同额的 57.2%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖南省南岭化工集团有限公司	2013 年 04 月 21 日				随行就市		是	南岭化工控股南岭民爆		2014 年计划采购原材料 5500 万元, 其中 1-6 月采购原材料 1473.51 万元, 完成年计划的 26.79%; 计划采购包装装物 1000 万元, 其中 1-6 月采购包装物 661.91 万元, 完成年计划的 66.19%; 计划综合服务 800 万元, 其中 1-6 月完成 253.48 万元, 完成年计划的 31.69%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	柳州化工股份有限公司	2013 年 12 月 24 日				随行就市		否			2014 年订购硝酸铵 30000 吨, 其中 1-6 月采购 12967.42 吨, 完成合同量的 43.22%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	重庆富源化工股份有限公司	2013 年 12 月 24 日				随行就市		否			2014 年订购硝酸铵 20000 吨, 其中 1-6 月采购 9765 吨, 完成合同量的 48.83%。
重庆神斧锦泰	重庆富源化工	2013 年 12 月				随行就市		否			2014 年订购硝酸铵 5000 吨, 其中 1-6 月采购

化工有限公司	股份有限公司	01 日							1941.6 吨；完成合同量的 38.83%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖南省邵阳宝兴科肥有限公司	2013 年 12 月 24 日			随行就市		否		2014 年订购硝酸铵 30000 吨，其中 1-6 月采购 8440.05 吨，完成合同量的 28.13%。
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	湖南省邵阳宝兴科肥有限公司	2014 年 01 月 04 日			随行就市		否		2014 年订购硝酸钠 1800 吨，其中 1-6 月采购 678.6 吨，完成合同量的 37.7%。
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	湖南省岳阳县湘荣发展实业公司	2011 年 01 月 13 日			随行就市		是	向红机械控股湘荣发展	2014 年计划采购原材料 1600 万元，其中 1-6 月采购 768.11 万元，完成合同量的 48.01%。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	原神斧民爆 10 名股东	标的资产（神斧民爆 95.10% 股权）在本次重组完成后 3 年内（含本次重组完成当年）（以下简称“补偿期”）实现的净利润不低于标的资产评估报告中相应年度的净利润预测数，即如果本次重组于 2012 年度完成，则（1）标的资产经会计师专项审计的 2012 年度净利润不低于 12,108.62 万元；（2）交易标的经会计师专项审计的 2012 年度、2013 年度累计净利润不低于 24,486.04 万元；（3）交易标的经会计师专项审计的 2012 年度、2013 年度和 2014 年度累计净利润不低于 36,945.11 万元。在补偿期内年度财务审计时，如果标的资产当年度净利润不足净利润预测数，则由神斧民爆 10 名股东以其持有的本公司股份补偿给本公司。	2012 年 05 月 18 日	三年	根据天职国际会计师事务所出具的关于湖南南岭民用爆破器材股份有限公司 2013 年度业绩承诺完成情况的专项审核报告（天职业字[2014]6339-4 号），2012 年、2013 年，标的资产在合计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 257,091,605.32 元，超过原神斧民爆 10 名股东对标的资产 2012 年、2013 年合计净利润预测数的承诺数额。
资产重组时所作承诺	原神斧民爆 10	本次认购的湖南南岭民用爆破器材股份有限公司股	2012 年 05 月 18	三年	严格履行承诺

	名股东	份自新增股份登记之日（2012 年 12 月 5 日）起三十六个月内不上市交易或转让，不委托他人管理，也不由上市公司回购。如果中国证监会或深交所要求延长锁定期的，则以中国证监会或深交所的要求为准。	日		
	新天地集团和神斧投资	1、新天地集团和神斧投资及新天地集团和神斧投资所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）目前均未从事任何与南岭民爆、神斧民爆及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、新天地集团和神斧投资及相关企业将来亦不直接或间接从事任何与南岭民爆及其子公司相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与南岭民爆及其子公司的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且不再对具有与南岭民爆及其子公司有相同或类似业务的企业进行投资。3、新天地集团和神斧投资将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来新天地集团和神斧投资及相关企业的产品或业务与南岭民爆及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，新天地集团和神斧投资承诺将采取以下措施解决：（1）南岭民爆认为必要时，新天地集团和神斧投资及相关企业将减持直至全部转让所持有的有关资产和业务；（2）南岭民爆认为必要时，可以通过适当方式优先收购新天地集团和神斧投资及相关企业持有的有关资产和业务；（3）如新天地集团和神斧投资及相关企业与南岭民爆及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则无条件将相关利益让与南岭民爆；（4）无条件接受南岭民爆提出的可消除竞争的其他措施。4、新天地集团和神斧投资或相关企业违反本承诺函，应负责赔偿南岭民爆及其子公司因同业竞争行为而导致的损失，并且新天地集团和神斧投资及相关企业从事与南岭民爆及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归南岭民爆所有。	2012 年 06 月 27 日	长期有效	严格履行承诺
	新天地集团、南岭化工集团和神斧投资	1、本次交易完成后，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资及新天地集团、南岭化工集团和神斧投资所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下统称为“相关企业”）将尽量减少并规范与南岭民爆及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资及相关企业将遵循市	2012 年 06 月 27 日	长期有效	严格履行承诺

	<p>场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其对上市公司的控制和影响力损害南岭民爆的利益。2、新天地集团、南岭化工集团和神斧投资保证上述承诺在本次交易完成后或成为南岭民爆实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，新天地集团、南岭化工集团和神斧投资承担因此给南岭造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p>			
新天地集团和神斧投资	<p>（一）人员独立 1、上市公司的总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职，并在上市公司领取薪酬，不会在承诺人及其关联方兼任除董事外的其他任何职务，继续保持上市公司人员的独立性； 2、上市公司具有完整的独立的劳动、人事管理体系，该等体系独立于承诺人； 3、承诺人及其关联方推荐出任上市公司董事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行，承诺人及其关联方不干预上市公司董事会和股东大会已做出的人事任免决定。（二）财务独立 1、保证南岭民爆及控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度； 2、保证南岭民爆及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预南岭民爆的资金使用； 3、保证南岭民爆及其控制的子公司独立在银行开户，不与本公司及本公司关联企业共用一个银行账户； 4、保证南岭民爆及控制的子公司依法独立纳税。（三）资产独立完整 1、保证南岭民爆及其控制的子公司具有完整的经营性资产，置入资产权属清晰、不存在或有事项； 2、保证不违规占用南岭民爆的资金、资产及其他资源。（四）业务独立 1、保证南岭民爆在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本公司； 2、保证本公司控制的其他关联人避免与南岭民爆及控制的子公司发生同业竞争； 3、保证严格控制关联交易事项，尽量减少南岭民爆及控制的子公司（包括但不限于）与本公司及关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用公司资金、资产的行为，并不要求公司向其提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、</p>	2012 年 06 月 27 日	长期有效	严格履行承诺

		“公开”的原则定价。同时，对重大关联交易按照南岭民爆的公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则（2008年修订）》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行有关信息披露。4、保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预南岭民爆的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。（五）机构独立 1、保证南岭民爆及其控制的子公司（包括但不限于）依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构；南岭民爆及其控制的子公司（包括但不限于）与本公司的关联企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开；2、保证南岭民爆及其控制的子公司（包括但不限于）独立自主地运作，本公司不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	南岭化工集团	不从事与本公司经营范围同类型的经营活动，也不与本公司发生任何同业竞争。	2006年12月22日	长期有效	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	新天地集团	1. 新天地集团成为金能科技控股股东后，对目前构成同业竞争的爆破服务业务，新天地集团将促成金能科技委托给南岭民爆经营；2. 新天地集团将积极稳妥协调处理好金能科技其他股东持有股份的处置，支持南岭民爆以市场法则参与处置；3. 南岭民爆认为必要时，可以通过适当方式要求收购新天地集团持有的金能科技股份及有关资产和业务；4. 新天地集团无条件接受南岭民爆提出的可消除竞争的其他措施。新天地集团或相关企业违反本承诺函，应负责赔偿南岭民爆及其子公司因同业竞争行为而导致的损失，并且新天地集团及相关企业从事与南岭民爆及其子公司竞争业务所产生的全部收益均归南岭民爆所有。	2013年04月28日	长期有效	为了解决在爆破服务业务方面构成的同业竞争问题，2014年2月12日，公司与湖南金能科技股份有限公司签署《关于湖南金能科技工程有限公司100%股权委托管理协议书》。并从2014年2月14日起，正式对湖南金能科技股份有限公司持有的金能爆破公司100%股权进行管理。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	107,426,800	28.93%						107,426,800	28.93%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	106,886,800	28.79%						106,886,800	28.79%
3、其他内资持股	540,000	0.14%						540,000	0.14%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	540,000	0.14%						540,000	0.14%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	263,860,200	71.07%						263,860,200	71.07%
1、人民币普通股	263,860,200	71.07%						263,860,200	71.07%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	371,287,000	100.00%						371,287,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,688	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持

		例	股数量	内增减 变动情 况	售条件的 股份数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
湖南省南岭化工 集团有限责任公 司	国有法人	46.62%	173,075,912	0	0	173,075,912		
湖南神斧投资管 理有限公司	国有法人	23.30%	86,492,900	0	86,492,900	0		
湖南湘投控股集 团有限公司	国有法人	1.08%	4,013,000	0	4,013,000	0		
湖南轻盐创业投 资管理有限公司	国有法人	0.94%	3,484,200	0	3,484,200	0	质押	3,484,200
湖南高新创业投 资集团有限公司	国有法人	0.91%	3,371,800	0	3,371,800	0	质押	3,371,800
津杉华融(天津) 产业投资基金合 伙企业(有限合 伙)	国有法人	0.61%	2,247,900	0	2,247,900	0		
桂阳县民用爆破 器材专营公司	国有法人	0.59%	2,193,800	0	2,193,800	0		
湖南水口山有色 金属集团有限公 司	国有法人	0.58%	2,140,300	0	2,140,300	0		
湖南兴湘投资控 股集团有限公司	国有法人	0.36%	1,337,700	0	1,337,700	0		
湖南中人爆破工 程有限公司	境内非国有 法人	0.30%	1,100,000	0	0	1,100,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南省南岭化工集团有限责任公司和湖南神斧投资管理有限公司同为湖南新天地投资控股集团有限公司全资子公司。							

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
湖南省南岭化工集团有限责 任公司	173,075,912	人民币普通股	173,075,912
湖南中人爆破工程有限公司	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
深圳市金奥博科技有限公司	1,080,000	人民币普通股	1,080,000
褚雪华	912,537	人民币普通股	912,537
张永恒	758,051	人民币普通股	758,051
孟珍娣	752,300	人民币普通股	752,300
任冰	631,082	人民币普通股	631,082
王秀珍	586,298	人民币普通股	586,298
王松林	567,000	人民币普通股	567,000
董运妙	515,369	人民币普通股	515,369
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司控股股东湖南省南岭化工集团有限责任公司与公司股东湖南神斧投资管理有限公司同为湖南新天地投资控股集团有限公司全资子公司外，未知其他前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，未知其他前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业	公司自然人股东张永恒通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股		

务股东情况说明（如有）（参见注 4）	票 758,051 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 758,051 股；公司自然人股东董运妙通过财达证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 515,369 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股，合计持有公司股票 515,369 股。
--------------------	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期内，公司自然人股东刘畅将其持有的公司股份 40,000 股与华泰证券股份有限公司进行了约定购回交易；公司自然人股东崔志勇将其持有的公司股份 3,000 股与中原证券股份有限公司进行了约定购回交易。截至本报告期末上述交易未购回股份共 43,000 股。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐志	总经理	聘任	2014 年 02 月 13 日	工作需要
	副董事长	被选举	2014 年 04 月 29 日	工作需要
郑立民	副董事长、董事、总经理	离任	2014 年 02 月 13 日	工作变动
陈碧海	副总经理	离任	2014 年 02 月 13 日	工作变动
邓建国	副总经理	离任	2014 年 02 月 13 日	工作变动
吴泽尧	副总经理	聘任	2014 年 02 月 13 日	工作需要
何晖	财务总监	聘任	2014 年 02 月 13 日	工作需要

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	423,571,603.56	466,420,635.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	54,843,260.86	46,739,908.08
应收账款	195,942,190.76	109,553,186.41
预付款项	54,013,152.47	37,612,896.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,000,000.00	
应收股利	2,313,677.08	2,313,677.08
其他应收款	32,169,556.67	26,504,202.79
买入返售金融资产		
存货	183,800,149.99	179,523,166.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,820,691.28	40,922,163.28
<b>流动资产合计</b>	<b>987,474,282.67</b>	<b>909,589,836.64</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	2,073.80	2,073.80
长期应收款		

长期股权投资	247,711,663.53	252,258,798.72
投资性房地产		
固定资产	872,217,256.97	870,282,839.72
在建工程	178,404,858.02	174,724,019.39
工程物资	202,532.85	894,250.48
固定资产清理	4,813,303.91	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	360,366,073.55	363,458,356.29
开发支出	2,840,013.32	2,590,908.54
商誉	12,975,217.23	12,973,025.59
长期待摊费用	3,839,632.45	4,243,603.88
递延所得税资产	6,962,736.69	6,285,642.83
其他非流动资产	230,000,000.00	230,000,000.00
非流动资产合计	1,920,335,362.32	1,917,713,519.24
资产总计	2,907,809,644.99	2,827,303,355.88
流动负债:		
短期借款	460,000,000.00	395,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	13,000,000.00	11,240,000.00
应付账款	87,058,015.44	104,613,699.48
预收款项	18,445,574.19	32,081,657.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	48,102,367.82	41,182,778.54
应交税费	24,876,297.59	30,287,227.90
应付利息		
应付股利	27,118,504.15	567,768.18
其他应付款	109,450,202.65	124,240,514.51
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债	0.00	2,699,148.74
流动负债合计	798,050,961.84	749,912,794.97
非流动负债:		
长期借款	27,000,000.00	32,000,000.00
应付债券		
长期应付款		

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	5,941,092.38	6,020,991.94
其他非流动负债	95,209,743.05	96,822,731.17
非流动负债合计	128,150,835.43	134,843,723.11
负债合计	926,201,797.27	884,756,518.08
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	371,287,000.00	371,287,000.00
资本公积	648,202,201.00	648,400,172.69
减: 库存股		
专项储备	45,543,156.14	44,852,769.48
盈余公积	89,031,879.83	89,031,879.83
一般风险准备		
未分配利润	729,193,169.01	693,907,788.43
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,883,257,405.98	1,847,479,610.43
少数股东权益	98,350,441.74	95,067,227.37
所有者权益(或股东权益)合计	1,981,607,847.72	1,942,546,837.80
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,907,809,644.99	2,827,303,355.88

法定代表人: 李建华

主管会计工作负责人: 何晖

会计机构负责人: 朱新宏

## 2、母公司资产负债表

编制单位: 湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	80,144,206.10	122,687,132.27
交易性金融资产		
应收票据	19,409,246.12	10,920,051.49
应收账款	78,884,138.86	59,162,674.03
预付款项	10,015,619.79	21,214,615.28
应收利息	8,000,000.00	
应收股利	11,638,172.08	5,697,992.08
其他应收款	10,691,123.98	6,334,792.88
存货	39,784,137.41	25,774,821.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,952,347.56	35,356,169.70
流动资产合计	287,518,991.90	287,148,248.76
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,567,589,553.22	1,494,226,289.61
投资性房地产		
固定资产	219,216,672.80	205,667,278.01
在建工程	55,970,690.93	62,512,438.10
工程物资	202,532.85	894,250.48
固定资产清理	4,709,736.53	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,969,758.26	59,712,600.20
开发支出		
商誉	183,241.99	183,241.99
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,133,074.25	1,936,668.23
其他非流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00
非流动资产合计	2,108,975,260.83	2,025,132,766.62
资产总计	2,396,494,252.73	2,312,281,015.38
流动负债:		
短期借款	410,000,000.00	365,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	7,000,000.00	5,500,000.00
应付账款	80,815,583.73	81,309,062.04
预收款项	4,023,263.94	8,609,262.14
应付职工薪酬	6,121,092.87	5,827,445.39
应交税费	1,688,525.60	2,045,556.89
应付利息		
应付股利	25,956,881.20	
其他应付款	307,047,584.08	279,642,798.23
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	842,652,931.42	747,934,124.69
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,619,061.65	4,689,024.13
非流动负债合计	4,619,061.65	4,689,024.13
负债合计	847,271,993.07	752,623,148.82
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	371,287,000.00	371,287,000.00

资本公积	990,544,577.21	990,544,577.21
减：库存股		
专项储备	186,361.87	
盈余公积	53,967,157.16	53,967,157.16
一般风险准备		
未分配利润	133,237,163.42	143,859,132.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,549,222,259.66	1,559,657,866.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,396,494,252.73	2,312,281,015.38

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

### 3、合并利润表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	727,890,779.08	830,151,226.62
其中：营业收入	727,890,779.08	830,151,226.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	639,653,853.93	711,988,739.49
其中：营业成本	434,176,534.09	520,266,103.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	9,261,176.44	9,386,252.11
销售费用	36,168,766.89	34,767,655.85
管理费用	141,843,817.06	135,125,269.24
财务费用	13,358,593.23	4,940,703.30
资产减值损失	4,844,966.22	7,502,755.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		3,792,444.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		192,444.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,236,925.15	121,954,931.59
加：营业外收入	11,532,112.23	3,329,181.07
减：营业外支出	1,258,222.23	878,793.09
其中：非流动资产处置损失	643,017.03	431,516.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,510,815.15	124,405,319.57
减：所得税费用	17,890,014.11	19,886,976.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,620,801.04	104,518,343.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	72,414,080.58	97,749,827.68
少数股东损益	8,206,720.46	6,768,515.46
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.26
（二）稀释每股收益	0.2	0.26
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	80,620,801.04	104,518,343.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,414,080.58	97,749,827.68
归属于少数股东的综合收益总额	8,206,720.46	6,768,515.46

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	242,438,146.72	198,572,054.93
减：营业成本	157,380,527.42	127,784,997.25
营业税金及附加	2,425,499.41	1,993,163.67
销售费用	17,075,646.96	14,309,696.85
管理费用	31,768,310.38	22,901,411.37
财务费用	11,704,700.72	4,044,770.61
资产减值损失	1,309,373.47	2,625,528.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,871,500.00	6,674,560.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,645,588.36	31,587,046.80
加：营业外收入	2,523,862.48	166,012.48
减：营业外支出	197,678.80	348,717.84
其中：非流动资产处置损失	82,384.60	345,717.84

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,971,772.04	31,404,341.44
减：所得税费用	3,465,040.81	3,816,060.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,506,731.23	27,588,280.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	26,506,731.23	27,588,280.91

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	817,632,795.65	836,301,852.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,680,000.00	1,210,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	25,550,265.76	39,663,892.72
经营活动现金流入小计	847,863,061.41	877,175,745.52
购买商品、接受劳务支付的现金	465,400,571.48	439,450,890.64
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	179,713,624.10	167,905,437.41
支付的各项税费	101,622,007.67	131,076,252.53
支付其他与经营活动有关的现金	139,274,724.80	91,998,109.88

经营活动现金流出小计	886,010,928.05	830,430,690.46
经营活动产生的现金流量净额	-38,147,866.64	46,745,055.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	13,408,235.19	13,689,782.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	934,276.00	2,276,559.52
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>14,342,511.19</b>	<b>15,966,341.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,306,050.57	65,423,812.87
投资支付的现金	2,301,553.00	47,890,146.41
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>50,607,603.57</b>	<b>113,313,959.28</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-36,265,092.38</b>	<b>-97,347,617.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		940,264.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		940,264.00
取得借款收到的现金	270,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>270,000,000.00</b>	<b>250,940,264.00</b>
偿还债务支付的现金	208,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,436,073.18	12,306,048.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	989,580.00	1,957,141.00
支付其他与筹资活动有关的现金		803,815.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>237,436,073.18</b>	<b>333,109,863.70</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>32,563,926.82</b>	<b>-82,169,599.70</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-41,849,032.20</b>	<b>-132,772,162.24</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>454,420,635.76</b>	<b>602,925,334.15</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>412,571,603.56</b>	<b>470,153,171.91</b>

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	206,637,176.06	172,577,665.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	141,847,500.00	262,078,543.76
经营活动现金流入小计	348,484,676.06	434,656,209.66
购买商品、接受劳务支付的现金	129,511,692.72	83,160,606.82
支付给职工以及为职工支付的现金	45,082,799.17	38,657,338.82
支付的各项税费	23,931,599.84	27,961,285.84
支付其他与经营活动有关的现金	129,529,095.44	30,662,366.63
经营活动现金流出小计	328,055,187.17	180,441,598.11
经营活动产生的现金流量净额	20,429,488.89	254,214,611.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	14,193,509.39	14,300,299.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,276.00	75,360.00
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	14,308,785.39	14,375,659.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,713,572.59	14,476,224.82
投资支付的现金	79,444,353.00	46,550,146.41
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	100,157,925.59	61,026,371.23
投资活动产生的现金流量净额	-85,849,140.20	-46,650,711.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	170,000,000.00
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	220,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	175,000,000.00	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,123,274.86	8,103,534.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	198,123,274.86	298,103,534.37

筹资活动产生的现金流量净额	21,876,725.14	-128,103,534.37
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	-43,542,926.17	79,460,365.74
加：期初现金及现金等价物余额	120,187,132.27	69,309,621.63
六、期末现金及现金等价物余额	76,644,206.10	148,769,987.37

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司  
本期金额

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	371,287,000.00	648,400,172.69		44,852,769.48	89,031,879.83		693,907,788.43		95,067,227.37	1,942,546,837.80		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	371,287,000.00	648,400,172.69		44,852,769.48	89,031,879.83		693,907,788.43		95,067,227.37	1,942,546,837.80		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-197,971.69		690,386.66			35,285,380.58		3,283,214.37	39,061,009.92		
(一)净利润							72,414,080.58		8,206,720.46	80,620,801.04		
(二)其他综合收益												
上述(一)和(二)小计							72,414,080.58		8,206,720.46	80,620,801.04		
(三)所有者投入和减少资本		-197,971.69							-400,251.32	-598,223.01		
1.所有者投入资本									-400,251.32	-400,251.32		
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他		-197,971.69								-197,971.69		
(四)利润分配							-37,128,700.00		-4,523,254.77	-41,651,954.77		
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配							-37,128,700.00		-4,523,254.77	-41,651,954.77		
4.其他												
(五)所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				690,386.66					690,386.66	
1. 本期提取				9,177,636.67					9,177,636.67	
2. 本期使用				8,487,250.01					8,487,250.01	
(七) 其他										
四、本期期末余额	371,287,000.00	648,202,201.00		45,543,156.14	89,031,879.83		729,193,169.01		98,350,441.74	1,981,607,847.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益							其他				
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润					
一、上年年末余额	371,287,000.00	649,297,887.82		48,512,335.86	85,114,074.66		535,509,184.39		79,076,819.46	1,768,797,302.19		
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整												
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	371,287,000.00	649,297,887.82		48,512,335.86	85,114,074.66		535,509,184.39		79,076,819.46	1,768,797,302.19		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-110,929.25		2,636,254.37			75,472,607.68		4,441,307.71	82,439,240.51		
(一) 净利润							97,749,827.68		6,768,515.46	104,518,343.14		
(二) 其他综合收益												
上述（一）和（二）小计							97,749,827.68		6,768,515.46	104,518,343.14		
(三) 所有者投入和减少资本		-110,929.25							674,693.25	563,764.00		
1. 所有者投入资本									674,693.25	674,693.25		
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他		-110,929.25								-110,929.25		
(四) 利润分配							-22,277,220.00		-3,001,901.00	-25,279,121.00		
1. 提取盈余公积							0.00					
2. 提取一般风险准备							-22,277,		-3,001,901.00	-25,279,121.00		

						220.00		1.00	1.00
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备			2,636,25 4.37					2,636,254. 37	
1. 本期提取			8,671,15 7.60					8,671,157. 60	
2. 本期使用			6,034,90 3.23					6,034,903. 23	
(七) 其他									
四、本期期末余额	371,287 ,000.00	649,186, 958.57	51,148,5 90.23	85,114,0 74.66	610,981, 792.07		83,518,12 7.17	1,851,236, 542.70	

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南南岭民用爆破器材股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	371,287,00 0.00	990,544,57 7.21			53,967,157 .16		143,859,13 2.19	1,559,657, 866.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	371,287,00 0.00	990,544,57 7.21			53,967,157 .16		143,859,13 2.19	1,559,657, 866.56
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）				186,361.87			-10,621,96 8.77	-10,435,60 6.90
(一)净利润							26,506,731 .23	26,506,731 .23
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,506,731 .23	26,506,731 .23
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-37,128,70 0.00	-37,128,70 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,128,70 0.00	-37,128,70 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				186,361.87				186,361.87
1. 本期提取				1,624,653. 87				1,624,653. 87
2. 本期使用				1,438,292. 00				1,438,292. 00
(七) 其他								
四、本期期末余额	371,287,00 0.00	990,544,57 7.21		186,361.87	53,967,157 .16		133,237,16 3.42	1,549,222, 259.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	371,287,00 0.00	990,472,03 0.72		399,964.13	50,049,351 .99		130,876,10 5.69	1,543,084, 452.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	371,287,00 0.00	990,472,03 0.72		399,964.13	50,049,351 .99		130,876,10 5.69	1,543,084, 452.53
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）				1,561,020. 39			5,311,060. 91	6,872,081. 30
(一) 净利润							27,588,280 .91	27,588,280 .91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,588,280 .91	27,588,280 .91
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-22,277,22 0.00	-22,277,22 0.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,277,22 0.00	-22,277,22 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				1,561,020. 39				1,561,020. 39
1. 本期提取				1,960,984. 52				1,960,984. 52
2. 本期使用				399,964.13				399,964.13
(七) 其他								
四、本期期末余额	371,287,00 0.00	990,472,03 0.72		1,960,984. 52	50,049,351 .99		136,187,16 6.60	1,549,956. 533.83

法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：何晖

会计机构负责人：朱新宏

### 三、公司基本情况

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经湖南省人民政府批准（湘政函【2001】第129号），由湖南省南岭化工厂为主发起人，联合中国新时代控股（集团）公司、深圳市金奥博科技有限公司、湖南中人爆破工程有限公司和自然人吕春绪先生等以发起方式组建的股份有限公司。

公司于2001年8月10日经湖南省工商行政管理局依法核准注册登记，注册号码430000000045085。公司发起人股份总额为4,375.56万股，其中：湖南省南岭化工厂以经营性净资产认购4,215.56万股，占总股本的96.34%；中国新时代控股（集团）公司以现金认购80万股，占总股本的1.83%；深圳市金奥博科技有限公司以现金认购24万股，占总股本的0.55%；湖南中人爆破工程有限公司以现金认购40万股，占总股本的0.91%；自然人吕春绪先生以现金认购16万股，占总股本的0.37%。

公司经中国证券监督管理委员会核准（证监发行字【2006】140号），于2006年12月11日以每股发行价格人民币9.38元，首次公开发行1,500万股A股股票，发行后股本总额为5,875.56万股，其中：湖南省南岭化工厂占股本总额的71.75%，中国新时代控股（集团）公司占股本总额的1.36%，深圳市金奥博科技有限公司占股本总额的0.41%，湖南中人爆破工程有限公司占股本总额的0.68%，自然人吕春绪先生占股本总额的0.27%，社会公众占股本总额的25.53%。公司股票于2006年12月22号在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码002096，股票简称“南岭民爆”。

根据公司2007年度股东大会决议，以2007年度末股本58,755,600股为基数，以2008年5月20日为股权登记日、2008年5月21日为除权除息日，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增29,377,800股。转增后的公司股本总额为88,133,400股。注册资本增至人民币88,133,400元。

根据公司2008年度股东大会决议，以2008 年度末股本88,133,400股为基数，以2009年5月14日为股权登记日、2009年5月15日为除权除息日，以资本公积金向全体股东每10 股转增5股，转增44,066,700股。转增后的公司股本总额为132,200,100股。注册资本增至人民币132,200,100元。

根据公司2011年度股东大会决议，以2011 年度末股本132,200,100股为基数，以2012年6月14日为股权登记日、2012年6月15日为除权除息日，向全体股东每10股送红股10股，合计送红股132,200,100股，送红股后的公司股本总额为264,400,200股。注册资本增至人民币264,400,200元。

2012年9月12日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2012年第22次工作会议审核，本公司发行股份购买资产事项获得有条件通过。

2012年10月26日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准湖南南岭民用爆破器材股份有限公司向湖南神斧投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2012】1395号），核准本公司向湖南神斧投资管理有限公司发行86,492,900股股份、向湖南湘投控股集团有限公司发行4,013,000股股份、向湖南轻盐创业投资管理有限公司发行3,484,200股股份、向湖南高新创业投资集团有限公司发行3,371,800股股份、向津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业发行2,247,900股股份、向桂阳县民用爆破器材专营公司发行2,193,800股股份、向湖南水口山有色金属集团有限公司发行2,140,300股股份、向湖南兴湘投资控股集团有限公司发行1,337,700股股份、向湖南柿竹园有色金属有限责任公司发行802,600股股份、向湖南瑶岗仙矿业有限责任公司发行802,600股股份，共计发行106,886,800股股份购买相关资产。本次股份发行后，公司总股本增至371,287,000股，注册资本增至人民币371,287,000元，经中审国际会计师事务所验证，并出具中审国际验字【2012】第01020252号《验资报告》。

公司控股股东：湖南省南岭化工集团有限责任公司（以下简称“南岭化工”），实际控制人：湖南新天地投资控股集团有限公司（以下简称“新天地集团”）。

本公司属专用化学产品制造业，经营范围：研制、开发、生产、销售民用爆破器材；生产、销售化工产品（不含危险品和监控化学品）。主要产品或提供的劳务：工业炸药的生产、销售及工业导爆索、工业雷管等民爆产品的销售。

公司注册地址：双牌县泷泊镇双北路6号，法定代表人：李建华。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商

誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

#### 2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融资产和金融负债的确认和终止确认本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债

或其一部分。

### **(1) 金融工具的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：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。本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### **(1) 持有至到期投资**

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据： 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期； 2) 管理层没有意图持有至到期； 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期； 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1)坏账损失的确认标准包括：①债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；②因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；③因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。(2)坏帐损失核算方法：采用备抵法核算坏帐损失。(3)坏账准备的计提方法及计提比例，本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当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。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，归类为组合计提坏账准备。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 100 万元的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 100 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
性质组合	其他方法	应收合并范围内子公司的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
性质组合	一般不计提坏账准备，除非关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等情况

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品和包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料和在产品按类别提取存货跌价准备。

产成品、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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 14、投资性房地产

### 1、投资性房地产的种类

本公司的投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

### 2、投资性房地产的计量模式

本公司的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司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，且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，

外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，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中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （3）各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35	3.00%	2.77%
机器设备	14	3.00%	6.93%
电子设备	5	3.00%	19.40%
运输设备	8-14	3.00%	6.39%-12.125%

## （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （5）其他说明

无

## 16、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

### (3) 暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

## (4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产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，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分担期限在一年以上(不含1年)的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 股份支付的实施

##### 1) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

##### 2) 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

### 3) 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 股份支付的修改

1) 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

2) 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

3) 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

4) 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

5) 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

6) 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

#### (3) 股份支付的终止

1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

3) 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司销售商品具体的收入确认时点为货物运达客户并取得客户的发货签收单后确认。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司提供劳务的具体确认标准为：

工程爆破业务：以双方确认的工程结算量确认收入。

运输劳务业务：以双方确认的运输结算量确认收入。

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

无

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

### (2) 会计政策

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

# 29、经营租赁、融资租赁

## (1) 经营租赁会计处理

### (1) 承租人

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

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

- a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。
- b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

### (2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## (2) 融资租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

### (1) 承租人

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

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

### (2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (3) 售后租回的会计处理

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

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 31、资产证券化业务

无

**32、套期会计**

无

**33、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本公司本报告期无会计政策、会计估计变更事项。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本公司本报告期无会计政策变更事项。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本公司本报告期无会计估计变更事项

**34、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司本报告期无需披露的前期重要会计差错更正事项。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

无

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

无

**35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额缴纳	17%、 11%

营业税	按应税营业额	5%、3%
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	按当期应纳流转税额	5%
其他税项	依据税法规定计缴	

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

## 2、税收优惠及批文

本公司于2013年11月经湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局复评认定为湖南省高新技术企业，证书编号为GF201343000159，期限三年，2014至2016年按15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司神斧一六九于2012年11月经湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局复评认定为湖南省高新技术企业，证书编号为GF201243000222，2012至2014年按15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司湘南爆破于2012年11月经湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局复评认定为湖南省高新技术企业，证书编号为GF201243000309，2012至2014年按15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司邵阳三化2013年11月经湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局复评认定为湖南省高新技术企业，证书编号为GF201343000161，期限三年，2014至2016年按15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司向红机械于2013年11月经湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局复评认定为湖南省高新技术企业，证书编号为GF201343000155，期限三年，2014至2016年按15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司重庆锦泰于2014年3月申请西部大开发减免企业所得税，经重庆市黔江区国家税务局正阳税务所下发黔国税正阳税通[2014]332号《税务事项通知书》审批通过，享受西部大开发减免所得税优惠，减按15%计缴所得税，减征期限为2014年1月1日至2014年12月31日。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
临湘南岭民爆器材专营有限公司	控股	临湘县	商品流通	1,000,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务	1,218,582.90		96.00%	96.00%	是	237,627.78		
湖南南岭民爆工程有限公司	控股	长沙市	爆破服务	100,000,000.00	爆破设计施工、安全评估、安全监理、爆破与拆除工程专业承包叁级；工程机械租赁和爆破技术咨询服务。	95,639,839.00		100.00%	100.00%	是			
新晃南岭民爆器材经营有限公司	全资	新晃县	商品流通	500,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品及民用爆炸物品配送及延伸服务	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖南鸿欣达物流有限公司	控股	永州市	运输物流	15,000,000.00	普通货物运输，危险货物运输	6,000,000.00		40.00%	40.00%	是	10,304,623.87		
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	控股	乌鲁木齐	生产	15,000,000.00	混装炸药技术研发、技术咨询	7,650,000.00		51.00%	51.00%	是	7,338,364.37		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南神斧民爆集团有限公司	全资	长沙市	生产	420,113,000.00	凭本企业许可证证书从事民用爆破物品的生产（有效期至2016年2月24日）、销售（有效期至2013年12月31日）；工程爆破技术的研究、开发和咨询服务，包装材料、机械设备、汽车安全气囊、化工产品（不含易燃、易爆、易制毒产品和危险品）的研究、开发、生产、销售和相关的技术服务，高新技术成果产业化及资产管理服务；法律、行政法规允许的金属材料、建筑装饰材料、五金机电器材、工程施工材料的销售。	1,137,575,329.90		100.00%	100.00%	是	60,202,563.82	
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	全资	岳阳	生产	137,630,000.00	用雷管系列产品生产、销售；民用爆炸物品生产、销售；爆破作业；门面出租；氯化钠、氮气发生器生产、销售。喷塑粉末涂料、光固化涂料、火工专用设备及非标设备制造、加工；机械零配件加工；金属表面处理；汽车运输、修理。	94,578,566.31		100.00%	100.00%	是		
湖南神斧集团湘南爆破	全资	永州	生产	56,880,592.77	黑火药、烟花引线、点火具、导爆管雷管、导爆管、塑料导爆索、	92,763,616.52		100.00%	100.00%	是		

器材有限责任公司					道路货物运输、危险货物运输。							
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	全资	涟源	生产	27,596,200.00	凭生产许可证生产销售乳化炸药、工业电雷管(至2016年2月24日止)、改性铵油炸药(限涟化分公司生产)(至2016年2月24日止)、机械零配件制作加工、包装材料、爆破线、铅管、油相、加强帽、法兰管、乳化剂、改性剂；普通货运、危险货物运输(1类)(至2014年1月7日止)。	88,516,129.03	100.00%	100.00%	是			
湖南长斧众和科技有限公司	控股	长沙	研究开发	15,000,000.00	民爆器材、烟花爆竹和相关的化学品及其生产工艺和设备的研究、开发、技术咨询服务，烟花爆竹、危险化学品的安全评价技术的研究、开发和服务，计算机系统集成服务，机电设备、化学产品(不含国家监控的、易制毒的、危险品产品)的销售	5,930,000.00	65.01%	65.01%	是			
神斧民爆集团工程爆破有限公司	全资	长沙	爆破服务	50,000,000.00	一般土岩爆破(含中深孔、井巷隧道爆破)、硐室大爆破、拆除爆破(在等级证书核定范围内经营,有效期至2013年6月)；国家法律、法规允许的劳务派遣服务(不含境外劳务派遣)。	48,350,004.00	100.00%	100.00%	是			
湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	全资	茶陵	商品流通	2,000,000.00	民爆器材产品、化工产品零售。	2,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
重庆神斧锦泰化工有限公司	控股	重庆市黔江区	生产	70,000,000.00	乳化炸药(胶状)生产及销售。	35,700,000.00	51.00%	51.00%	是			
沅陵县神威工程爆破有限公司	控股	沅陵县	爆破服务	5,000,000.00	一般土岩爆破(含中深孔爆破)，拆除爆破C级(含基础爆破)，民爆器材专业配送，爆破技术服务及其咨询服务。	4,000,000.00	80.00%	80.00%	是			
耒阳神斧民	全资	耒阳	商品流通	10,000,000.00	金属材料、轻化建材、机电设备、	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是			

爆物资有限公司					废旧物资[不含废旧车辆、船舶、医疗器材]、金属回收、汽车[不含九座以下乘用车]、摩托车及配件、农业机械及配件销售、民用爆炸物品销售。							
邵阳三化有限责任公司	全资	邵阳	生产	9,000,000.00	改性铵油炸药、乳化炸药(胶状)生产及上述产品的销售(《民用爆炸物品生产许可证》有效期至2016年2月24日),瓦楞纸箱、打包带、塑料制品、精细化工产品(不含危险化学品、易制毒化学品、国家监控化学品)的销售。	45,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	全资	醴陵	商品流通	1,111,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务(限2013年12月31日前有效)轻工产品、橡胶制品、化工产品、化工原料和鞭炮烟花原材料(不含易燃易爆有毒品)、建筑材料销售;硝酸铵销售(在本地区内代理湖南省国防科技技术工业供销公司)。	5,930,000.00	100.00%	100.00%	是			
沅陵县神力民爆器材销售有限公司	控股	沅陵县	商品流通	8,000,000.00	民爆爆炸物品销售。	7,000,000.00	80.00%	80.00%	是			
绥宁县民爆器材专营有限公司	全资	绥宁	商品流通	600,000.00	民用爆破器材销售、民用爆破器材配送服务。	1,060,000.00	100.00%	100.00%	是			
湖南斧欣科技有限责任公司	控股	长沙	研究开发	7,000,000.00	电子元器件、电子产品(不含电子出版物)的研究、开发、生产、销售及相关的技术服务。(需资质证、许可证的项目取得相应的资质证、许可证后方可经营)。	4,200,000.00	60.00%	60.00%	是			
岳阳向红高分子材料有限公司	全资	岳阳	生产	600,000.00	光固化涂料、粉末涂料、硝酸镍、化工原料(危险化学品除外)、PVC扣板、UV地板加工、销售;涂料检测设备仪器、仪表、光固化产品销售。	600,000.00	100.00%	100.00%	是			
湖南神斧机	控股	岳阳	生产	12,000,000.00	金属制品冲压加工及表面处理;	12,000,000.00	82.16%	82.16%	是			

电设备有限公司					机械产品及零部件加工制造；电气成套设备加工制造；光机电一体化设备开发与制造。							
湘乡市通力民爆破器材有限公司	控股	湘乡	商品流通	3,290,000.00	民用爆炸物品销售（有效期至2013年12月31日），金属材料、电器设备、化工产品（不含危险化学品、监控化学品、易制毒化学品）、建筑材料（不含硅酮胶和木材）、五金交电销售。以上范围还涉及其他行政许可项目的，凭有效的许可证件方可从事经营活动。	2,648,000.00	75.00%	75.00%	是			
湘潭县民用爆破器材专营有限公司	全资	湘潭县	商品流通	1,850,000.00	凭本公司有效的《民用爆破物品销售许可证》（有效期至2013年12月31日止）方可在其许可的范围内从事民用爆破物品的销售。化工产品（不含危险品、危险化学品、监控化学品、易制毒化学品、农药、盐、食品、药品）、普通机电设备（不含汽车、医疗器械设备、无线广播发射设备、商用密码产品、卫星电视广播地面接收设施、烟草专用机械设备）、国家法律、行政法规或者国务院决定规定允许经营的金属材料销售。	1,808,900.00	100.00%	100.00%	是			
涟源市民爆器材专营有限公司	全资	涟源	商品流通	5,000,000.00	民用炸药、雷管、导火线、爆破器材。兼营：化工产品、橡胶制品、矿山物资。批发、零售。	5,484,900.00	100.00%	100.00%	是			
涟源市民用爆破器材运输有限公司	全资	涟源	交通运输	2,000,000.00	普通货物，危险货物运输（1类）	2,080,000.00	100.00%	100.00%	是			
益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	全资	益阳	商品流通	1,000,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、特种爆破器材、其他爆破器材、原材料的销售（有效期至2013年12月31日）；一般土岩爆破、拆除爆破C级（限分公司经营。有效期至2013年6月）；	1,432,900.00	100.00%	100.00%	是			

					轻化建材、金属材料、五金交电、政策允许的农副产品、纺织品、橡胶制品、润滑油、润滑脂的销售。							
娄底市民爆器材有限责任公司	全资	娄底	商品流通	500,000.00	民用爆破器材(有效期至2013年12月31日止)、橡胶制品、轻工产品、建筑材料、化工产品(不含化学危险品)、政策允许的金属材料的销售。	1,500,000.00	100.00%	100.00%	是			
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	控股	凯里市	商品流通	4,081,600.00	民用爆破器材,道路危险货物运输(1类1项、1类4项);化工轻工产品(危险化学品)。	8,198,100.00	51.00%	51.00%	是			
娄底一六九爆破有限公司	控股	娄底市	爆破服务	3,000,000.00	一般土岩爆破、硐室大爆破、拆除爆破(有效期至2013年12月31日)、爆破技术及咨询服务。	3,000,000.00	85.94%	85.94%	是			
湘潭市得盛民爆器材有限公司	控股	湘潭	商品流通	1,000,000.00	民用爆破器材的销售(有效期至2013年12月31日),化工产品(不含危险品和巨毒品)、橡胶制品的销售。	840,000.00	75.75%	75.75%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

在本公司合并报表中,神斧集团及其子公司长斧众和、重庆锦泰、沅陵神威、沅陵神力、斧欣科技、神斧机电、湘乡通力、永嘉民爆、娄底一六九、得盛民爆2014年6月30日少数股东权益合计为60,202,563.8元。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份

													额后的余额
郴州七三二零化工有限公司	全资	郴州市	生产	21,083,200.00	乳化炸药、改性硝铵炸药生产、销售；厂房和门面租赁。	53,940,687.76		100.00%	100.00%	是			
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	控股	资兴市	经营	580,000.00	工业炸药、工业雷管、工业索类火工品、民爆器材产品配送及延伸服务	708,320.51		51.74%	51.74%	是	3,110,225.75		
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	控股	永州市	经营	20,000,000.00	民用爆破物品销售，化工产品（危险化学品、监控化学品及易制毒化学品除外）销售。	10,053,710.12		51.00%	51.00%	是	13,630,704.91		
郴州市发安爆破工程有限责任公司	控股	郴州市	爆破服务	3,000,000.00	一般土岩爆破（含深孔、井巷遂道爆破）、硐室大爆破D级（50吨以下）、拆除爆破B级（含基础爆破）；爆破作业项目的安全评估、安全监理，爆破工程设计、技术咨询服务、爆破技术培训。	5,100,000.00		51.00%	51.00%	是	2,531,835.70		
郴州市发安民爆器材有限责任公司	控股	郴州市	经营	3,000,000.00	工业炸药、工业雷管，工业索类火工品，特种爆破器材，其他爆破器材及原材料销售；爆破技术服务	6,093,926.00		94.00%	94.00%	是	307,120.68		
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	控股	岳阳	经营	1,000,000.00	民用爆炸物品的销售	639,800.00		58.00%	58.00%	是	657,436.71		
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	全资	怀化市	经营	3,000,000.00	民用爆炸物品的销售	2,611,330.00		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2014年1月，本公司与怀化市物资行业管理办公室签订股权转让协议，收购湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司100%的股权，于2014年3月办理股权转让手续，并办理了工商变更登记，本期纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	2,627,278.33	18,139.97

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

2014年1月，本公司与怀化市物资行业管理办公室签订股权转让协议，收购湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司100%的股权，于2014年3月办理股权转让手续，并办理了工商变更登记，本期纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

### 5、报告期内发生同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	2,191.64	交易对价与按持股比例享有可辨认净资产公允价值的份额的差额。

非同一控制下企业合并的其他说明

2014年1月，本公司与怀化市物资行业管理办公室签订股权转让协议，收购湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司100%的股权，于2014年3月办理股权转让手续，并办理了工商变更登记，本期纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,111,611.88	--	--	1,070,384.85
人民币	--	--	1,111,611.88	--	--	1,070,384.85
银行存款：	--	--	411,459,991.68	--	--	453,350,250.91
人民币	--	--	411,459,991.68	--	--	453,350,250.91
其他货币资金：	--	--	11,000,000.00	--	--	12,000,000.00
人民币	--	--	11,000,000.00	--	--	12,000,000.00
合计	--	--	423,571,603.56	--	--	466,420,635.76

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

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,843,260.86	46,739,908.08
合计	54,843,260.86	46,739,908.08

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位: 元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位: 元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江阴市玖坤贸易有限公司	2014 年 05 月 06 日	2014 年 11 月 06 日	2,000,000.00	
开平市新图美标贴材料有限公司	2014 年 03 月 28 日	2014 年 09 月 02 日	1,065,722.10	
长沙县民用爆破器材有限责任公司	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 02 日	1,000,000.00	
安徽省芜湖市升隆实业有限责任公司	2014 年 05 月 07 日	2014 年 11 月 07 日	1,000,000.00	
长沙县民用爆破器材有	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	1,000,000.00	

限责任公司				
合计	--	--	6,065,722.10	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	2,313,677.08			2,313,677.08		否
其中：	--	--	--	--	--	--
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	2,313,677.08			2,313,677.08		否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	2,313,677.08			2,313,677.08	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款利息		8,000,000.00		8,000,000.00
合计		8,000,000.00		8,000,000.00

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

应收利息系本公司通过华融湘江银行永州分行对永州市交通建设投资有限公司的委托贷款利息，该项应收利息于2014年7月31日已实际收到。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	210,001,074.60	100.00%	14,058,883.84	6.69%	119,065.280.55	100.00%	9,512,094.14	7.99%
组合小计	210,001,074.60	100.00%	14,058,883.84	6.69%	119,065.280.55	100.00%	9,512,094.14	7.99%
合计	210,001,074.60	--	14,058,883.84	--	119,065.280.55	--	9,512,094.14	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	196,552,242.85	93.60%	9,827,612.14	105,616,448.80	88.70%	5,280,822.44
1 至 2 年	9,364,012.42	4.46%	936,401.24	9,364,012.42	7.87%	936,401.24
2 至 3 年	564,068.08	0.27%	112,813.61	564,068.08	0.47%	112,813.61
3 至 4 年	461,668.26	0.22%	230,834.13	461,668.26	0.39%	230,834.13
4 至 5 年	359,534.24	0.17%	251,673.97	359,534.24	0.30%	251,673.97
5 年以上	2,699,548.75	1.29%	2,699,548.75	2,699,548.75	2.27%	2,699,548.75
合计	210,001,074.60	--	14,058,883.84	119,065,280.55	--	9,512,094.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产

					生
--	--	--	--	--	---

应收账款核销说明

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

单位: 元

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

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
株洲震春民用爆破器材有限公司	关联方	14,365,624.64	1 年以内	6.84%
娄底市娄联民爆器材有限公司	关联方	12,200,439.17	1 年以内	5.81%
重庆市广联民用爆破器材有限公司	非关联	11,626,624.26	1 年以内	5.54%
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	非关联	7,655,329.13	1 年以内	3.65%
江西铜业股份有限公司	非关联	6,123,939.28	1 年以内	2.92%
合计	--	51,971,956.48	--	24.76%

#### (6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	联营企业	133,574.34	0.06%
株洲震春民用爆破器材有限公司	联营企业	14,365,624.64	6.84%
娄底市娄联民爆器材有限公司	联营企业	12,200,439.17	5.81%
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	联营企业	2,158,496.12	1.03%
怀化市物联民爆器材有限公司	联营企业	5,779,354.03	2.75%
合计	--	34,637,488.30	16.49%

#### (7) 终止确认的应收款项情况

单位: 元

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

#### (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	40,473,543.62	100.00%	8,303,986.95	20.52%	34,510,013.22	100.00%	8,005,810.43	23.20%
组合小计	40,473,543.62	100.00%	8,303,986.95	20.52%	34,510,013.22	100.00%	8,005,810.43	23.20%
合计	40,473,543.62	--	8,303,986.95	--	34,510,013.22	--	8,005,810.43	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	24,432,238.00	60.37%	1,221,611.90	18,468,707.60	53.52%	923,435.38
1 至 2 年	6,761,250.32	16.71%	676,125.03	6,761,250.32	19.59%	676,125.03
2 至 3 年	2,789,804.07	6.89%	557,960.82	2,789,804.07	8.08%	557,960.82
3 至 4 年	1,077,048.80	2.66%	538,524.40	1,077,048.80	3.12%	538,524.40
4 至 5 年	344,792.13	0.85%	241,354.50	344,792.13	1.00%	241,354.50
5 年以上	5,068,410.30	12.52%	5,068,410.30	5,068,410.30	14.69%	5,068,410.30
合计	40,473,543.62	--	8,303,986.95	34,510,013.22	--	8,005,810.43

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
永州市献华中药材种植开发有限公司	非关联	2,795,000.00	5 年以上	6.91%
祁东县人民政府	非关联	2,154,500.00	1 年以内	5.32%
沈波	非关联	1,050,000.00	1 年以内	2.59%
营销分公司省外办事处	非关联	1,045,368.00	1 年以内	2.58%
周永增	非关联	880,272.80	1 年以内	2.17%
合计	--	7,925,140.80	--	19.57%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
祁东县人民政府	祁东科学创新，扶持企业发展资金	2,154,500.00	1 年以内	2014 年 07 月 16 日	2,154,500.00	祁政发[2014]16 号文件	已于 2014 年 7 月 16 日实际收到
合计	--	2,154,500.00	--	--	2,154,500.00	--	--

**8、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,202,160.05	96.64%	35,801,904.31	95.18%
1 至 2 年	883,815.45	1.64%	883,815.45	2.35%
2 至 3 年	522,415.75	0.97%	522,415.75	1.39%
3 年以上	404,761.22	0.75%	404,761.22	1.08%
合计	54,013,152.47	--	37,612,896.73	--

预付款项账龄的说明

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长春汇维科技发展有限公司	非关联方	4,579,000.00	一年以内	采购业务未完成
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	联营企业	4,000,000.00	一年以内	采购业务未完成
湖南省国防科技工业供销公司	非关联方	2,260,300.00	一年以内	采购业务未完成
沅陵鸿运工程机械有限公司	非关联方	2,250,000.00	一年以内	工程未完工
永州市鑫辉腾工贸有限公司	非关联方	2,230,605.00	一年以内	采购业务未完成
合计	--	15,319,905.00	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位: 元

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

**(4) 预付款项的说明**

**9、存货**

**(1) 存货分类**

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,079,504.51	138,180.61	80,941,323.90	78,703,652.52	138,180.61	78,565,471.91
在产品	22,040,197.95		22,040,197.95	26,708,724.64		26,708,724.64
库存商品	68,728,858.56		68,728,858.56	64,215,014.61		64,215,014.61
周转材料	2,465,545.61		2,465,545.61	1,909,683.33		1,909,683.33
消耗性生物资产						0.00
低值易耗品	1,168,659.10		1,168,659.10	1,703,802.85		1,703,802.85
包装物	460,231.23		460,231.23	83,728.73		83,728.73
其他	7,995,333.64		7,995,333.64	6,336,740.44		6,336,740.44
合计	183,938,330.60	138,180.61	183,800,149.99	179,661,347.12	138,180.61	179,523,166.51

**(2) 存货跌价准备**

单位: 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	138,180.61				138,180.61
合计	138,180.61				138,180.61

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
存货的说明			

- (1) 原材料跌价准备系公司以前年度无使用价值的备品备件全额计提的跌价准备, 本期无增减变化。  
 (2) 其他存货未发现减值迹象, 无计提存货跌价准备的情形。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预交税费	23,681,346.84	26,497,837.36
增值税留抵税额	9,075,544.64	14,297,365.83
其他	63,799.80	126,960.09
合计	32,820,691.28	40,922,163.28

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
郴州市地方债券	2,073.80	2,073.80
合计	2,073.80	2,073.80

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位: 元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位: 元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>一、合营企业</b>							
<b>二、联营企业</b>							
中铁物资集团 铁建民爆器材 专营有限公司	40.00%	40.00%	524,612,351.64	457,641,116.89	66,971,234.75	573,776,917.19	14,174,282.61
湖南南岭澳瑞 凯民用爆破器 材有限责任公 司	49.00%	49.00%	709,449,120.36	532,757,712.21	176,691,408.15	851,313.09	-12,964,149.58
哈密雪峰三岭 民用爆破器材 有限责任公司	23.00%	23.00%	167,855,018.36	12,824,062.37	155,030,955.99	71,865,225.90	17,274,227.79
株洲震春民用 爆破器材有限 公司	29.00%	29.00%	14,051,163.41	9,665,981.54	4,385,181.87	36,652,208.01	244,027.69
娄底市娄联民 爆器材有限公 司	35.80%	35.80%	13,463,168.47	8,221,255.16	5,241,913.31	41,198,975.36	413,179.09
新邵县三阳民 爆器材专营有 限公司	35.00%	35.00%	4,614,746.34	1,085,671.84	3,529,074.50	9,171,534.72	257,159.97
怀化市物联民 爆器材有限公 司	24.36%	24.36%	8,445,162.41	5,012,255.96	3,432,906.45	29,933,104.97	37,223.92

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

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	权益法	20,000,000.00	26,176,115.46		26,176,115.46	40.00%	40.00%				
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	权益法	117,600,000.00	92,931,223.29		92,931,223.29	49.00%	49.00%				
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	权益法	34,407,100.00	44,488,677.67	-6,262,189.39	38,226,488.28	23.00%	23.00%				6,262,189.39
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00	4.05%	4.05%				
怀化市物联民爆器材有限公司	权益法	873,439.10	692,339.10	181,100.00	873,439.10	24.36%	24.36%				
株洲震春民用爆破器材有限公司	权益法	1,047,850.37	1,062,849.59	-146,045.80	916,803.79	29.00%	29.00%				146,045.80
益阳益联民用爆破器材有限公司	成本法	176,700.00	176,700.00		176,700.00	17.67%	17.67%				
娄底市娄联民爆器材有限公司	权益法	716,000.00	1,722,806.71		1,722,806.71	35.80%	35.80%				
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	成本法	517,086.90	517,086.90		517,086.90	10.00%	10.00%				
金能科技股份有限公司	成本法	19,491,000.00	19,491,000.00		19,491,000.00	15.00%	15.00%				
新邵县三	权益法	1,680,000		1,680,000	1,680,000	35.00%	35.00%				

阳民爆器材专营有限公司		.00		.00	.00						
合计	--	261,509,176.37	252,258,798.72	-4,547,135.19	247,711,663.53	--	--	--			6,408,235.19

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
				单位：元
				本期

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,204,047,928.40		32,542,145.32	6,362,753.89	1,230,227,319.83
其中：房屋及建筑物	775,817,267.60		21,690,850.35	606,785.97	796,901,331.98
机器设备	311,871,877.69		4,829,891.45	4,870,762.16	311,831,006.98
运输工具	58,135,313.04		2,777,156.03	733,767.87	60,178,701.20
电子设备及其他	58,223,470.07		3,244,247.49	151,437.89	61,316,279.67
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	324,225,575.17	1,024.15	29,435,165.26	5,191,215.23	348,470,549.35
其中：房屋及建筑物	162,307,409.60		10,900,022.90	1,648,586.31	171,558,846.19
机器设备	110,938,648.54		10,761,619.11	3,086,298.30	118,613,969.35

运输工具	21,554,078.06		3,254,665.04	378,001.62	24,430,741.48
电子设备及其他	29,425,438.97	1,024.15	4,518,858.21	78,329.00	33,866,992.33
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	879,822,353.23	--			881,756,770.48
其中：房屋及建筑物	613,509,858.00	--			625,342,485.79
机器设备	200,915,436.48	--			193,217,037.63
运输工具	36,138,594.53	--			35,747,959.72
电子设备及其他	28,798,031.10	--			27,449,287.34
四、减值准备合计	9,539,513.51	--			9,539,513.51
其中：房屋及建筑物	9,539,513.51	--			9,539,513.51
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	870,282,839.72	--			872,217,256.97
其中：房屋及建筑物	603,970,344.49	--			615,802,972.28
机器设备	200,933,229.15	--			193,217,037.63
运输工具	36,581,234.98	--			35,747,959.72
电子设备及其他	28,798,031.10	--			27,449,287.34

本期折旧额 29,435,165.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 25,150,724.04 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
重庆神斧锦泰化工有限公司房产	由于房产证土地证要求合办，房产证正在办理	2014 年-2015 年
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司仓库	由于新建，房产证正在办理	2014 年-2015 年

湖南神斧民爆集团工程爆破有限公司房产	由于新购买,房产证正在办理	2014 年 7 月已办理房产证
湖南神斧民爆集团有限公司房产	由于新购买,房产证正在办理	2014 年 7 月已办理房产证

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	178,404,858.02		178,404,858.02	174,724,019.39		174,724,019.39
合计	178,404,858.02		178,404,858.02	174,724,019.39		174,724,019.39

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位: 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
双牌技术改造项目		5,073,039.22	324,275.00									5,397,314.22
民用爆破器材企业技术中心项目	116,000,000.00	2,457,909.12				2.12%	2.12%					2,457,909.12
祁东分公司乳化炸药工程	75,237,400.00	47,919,162.60	15,218,054.38	21,172,828.13		83.92%	83.92%					41,964,388.85
起爆药生产线技术改造项目	25,000,000.00	3,431,298.65	15,920.13		2,000,000.00	13.79%	13.79%			自筹		1,447,218.78
一六九项目	30,000,000.00	4,375,689.13	1,961,002.34	726,263.19		95.03%	95.03%					5,610,428.28
湘器南面开发费	5,535,294.00	4,700,000.00	609,393.23			96.01%	96.01%			自筹		5,309,393.23
搬迁项目	378,000,000.00	90,207,834.38	5,018,936.66			25.19%	25.19%			自筹		95,226,771.04
老女冲炸药仓库	15,063,340.00	2,114,444.00	257,050.00			15.75%	15.75%					2,371,494.00
贵州永嘉仓库	5,641,518.50	4,619,214.80	884,500.00			97.56%	97.56%					5,503,714.80

其他		9,825,42 7.49	6,627,13 4.15	3,251,63 2.72	84,703.2 2							13,116,2 25.70
合计	650,477, 552.50	174,724, 019.39	30,916,2 65.89	25,150,7 24.04	2,084,70 3.22	--	--		--	--	--	178,404, 858.02

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位: 元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	894,250.48	765,018.83	1,456,736.46	202,532.85
合计	894,250.48	765,018.83	1,456,736.46	202,532.85

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位: 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		4,813,303.91	
合计		4,813,303.91	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位: 元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	404,497,138.24	1,212,574.02	134,592.05	405,575,120.21
土地使用权	355,361,635.68	1,158,480.00	134,592.05	356,385,523.63
专有技术	10,716,000.00			10,716,000.00
民爆经营权	2,497,363.54			2,497,363.54
其他	35,922,139.02	54,094.02		35,976,233.04
二、累计摊销合计	41,038,781.95	4,186,476.11	16,211.40	45,209,046.66
土地使用权	28,624,858.79	3,310,758.91	16,211.40	31,919,406.30
专有技术	7,159,517.19	291,133.41		7,450,650.60
民爆经营权	1,943,405.07	124,273.94		2,067,679.01
其他	3,311,000.90	460,309.85		3,771,310.75
三、无形资产账面净值合计	363,458,356.29	-2,973,902.09	118,380.65	360,366,073.55
土地使用权	326,736,776.89	-2,152,278.91	118,380.65	324,466,117.33
专有技术	3,556,482.81	-291,133.41	111,833.37	3,265,349.40
民爆经营权	553,958.47	-124,273.94	124,273.94	429,684.53
其他	32,611,138.12	-406,215.83	49,185.61	32,204,922.29
土地使用权				
专有技术				
民爆经营权				
其他				
无形资产账面价值合计	363,458,356.29	-2,973,902.09	118,380.65	360,366,073.55
土地使用权	326,736,776.89	-2,152,278.91	118,380.65	324,466,117.33
专有技术	3,556,482.81	-291,133.41	111,833.37	3,265,349.40
民爆经营权	553,958.47	-124,273.94	124,273.94	429,684.53
其他	32,611,138.12	-406,215.83	49,185.61	32,204,922.29

本期摊销额 4,186,476.11 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	2,590,908.54	425,956.43	176,851.65		2,840,013.32
合计	2,590,908.54	425,956.43	176,851.65		2,840,013.32

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 1.83%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

## 24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
芷江县长安爆破有限公司	183,241.99			183,241.99	
娄底市民爆器材有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
绥宁县民爆器材专营有限公司	158,601.40			158,601.40	
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	3,624,458.00			3,624,458.00	
娄底一六九爆破有限责任公司	1,407,526.98			1,407,526.98	
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	2,824,491.39			2,824,491.39	
郴州市发安民爆器材有限责任有限公司	1,095,956.38			1,095,956.38	
郴州市发安爆破工程有限责任公司	2,678,749.45			2,678,749.45	
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司		2,191.64		2,191.64	
合计	12,973,025.59	2,191.64		12,975,217.23	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
涟化进场公路及 涟化总库公路	1,085,000.00	0.00	77,500.00	0.00	1,007,500.00	
炸药仓库道路改 造工程	416,666.57	0.00	25,000.00	0.00	391,666.57	
办公场地装修	60,898.60	0.00	10,736.40	0.00	50,162.20	
防爆墙	415,873.72	0.00	69,307.32	0.00	346,566.40	
团山总库公路	953,333.33	0.00	238,333.36	0.00	714,999.97	
办公楼租赁费	720,000.00	0.00	40,000.00	0.00	680,000.00	
其他	591,831.66	243,092.00	186,186.35		648,737.31	
合计	4,243,603.88	243,092.00	647,063.43		3,839,632.45	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	5,428,576.63	4,701,831.70
未实现内部交易损益	697,993.70	708,275.30
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	836,166.36	875,535.83
小计	6,962,736.69	6,285,642.83
<b>递延所得税负债:</b>		
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	5,941,092.38	6,020,991.94
小计	5,941,092.38	6,020,991.94

未确认递延所得税资产明细

单位: 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	138,180.61	138,180.61
可抵扣亏损	27,922,693.48	27,953,618.91
合计	28,060,874.09	28,091,799.52

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元

年份	期末数	期初数	备注
2014	169,819.31	190,968.29	
2015	11,748,608.90	12,520,567.60	
2016	5,397,321.52	4,161,074.74	
2017	7,153,144.98	6,850,118.07	
2018	3,129,893.87	4,230,890.21	
2019	323,904.90		
合计	27,922,693.48	27,953,618.91	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
<b>应纳税差异项目</b>		
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	32,025,360.43	32,558,024.16
小计	32,025,360.43	32,558,024.16
<b>可抵扣差异项目</b>		
资产减值准备	31,902,384.28	27,057,418.08
未实现内部交易损益	4,653,291.28	4,721,835.28
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	4,390,828.15	5,836,905.70
小计	40,946,503.71	37,616,159.06

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位: 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,962,736.69		6,285,642.83	
递延所得税负债	5,941,092.38		6,020,991.94	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位: 元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,517,904.57	4,844,966.22			22,362,870.79
二、存货跌价准备	138,180.61				138,180.61
七、固定资产减值准备	9,539,513.51				9,539,513.51
合计	27,195,598.69	4,844,966.22			32,040,564.91

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
棚户区改造专项资金	30,000,000.00	30,000,000.00
委托贷款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	230,000,000.00	230,000,000.00

其他非流动资产的说明

委托贷款系公司通过华融湘江银行永州分行对永州市交通建设投资有限公司的委托贷款。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
信用借款	460,000,000.00	395,000,000.00
合计	460,000,000.00	395,000,000.00

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位: 元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明, 包括已到期短期借款获展期的, 说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,000,000.00	11,240,000.00
合计	13,000,000.00	11,240,000.00

下一会计期间将到期的金额 13,000,000.00 元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	80,243,655.39	97,799,339.43
1-2 年 (含 2 年)	2,694,004.84	2,694,004.84
2-3 年 (含 3 年)	1,419,389.38	1,419,389.38
3 年以上	2,700,965.83	2,700,965.83
合计	87,058,015.44	104,613,699.48

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

单位: 元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付帐款期末余额主要为一年以内的往来款, 主要是未支付结算的材料采购款和工程设备款。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	17,454,370.21	31,090,453.64
1-2 年 (含 2 年)	647,174.92	647,174.92
2-3 年 (含 3 年)	80,378.62	80,378.62
3 年以上	263,650.44	263,650.44
合计	18,445,574.19	32,081,657.62

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

单位: 元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,298,748.20	131,943,499.88	133,182,045.28	8,060,202.80
二、职工福利费		9,688,075.24	9,688,075.24	
三、社会保险费	22,055,518.76	32,614,991.90	24,652,882.30	30,017,628.36
1、医疗保险费	2,786,034.75	6,889,789.84	5,607,557.99	4,068,266.60
2、基本养老保险	17,806,737.08	21,186,442.73	14,466,856.62	24,526,323.19
3、失业保险	1,432,798.29	1,383,511.48	1,629,464.78	1,186,844.99
4、工伤保险	29,948.64	2,581,791.35	2,579,606.88	32,133.11
5、生育保险		573,456.50	369,396.03	204,060.47
四、住房公积金	616,668.16	9,679,202.85	8,682,437.60	1,613,433.41
五、辞退福利		745,631.83	745,631.83	
六、其他	9,211,843.42	4,594,576.09	5,395,316.26	8,411,103.25
合计	41,182,778.54	189,265,977.79	182,346,388.51	48,102,367.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,411,103.25 元, 非货币性福利金额 0.00 元, 因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工工资预计在 2014 年 7 月发放; 社会保险费预计在 2014 年 7 月缴纳。

### 35、应交税费

单位: 元

项目	期末数	期初数

增值税	7,569,609.88	5,482,286.61
营业税	784,624.76	701,557.96
企业所得税	13,183,314.65	20,588,054.48
个人所得税	848,638.99	594,805.94
城市维护建设税	869,710.76	674,557.98
教育费附加及地方教育费附加	878,601.88	701,102.96
印花税	26,715.60	494,253.13
土地使用税	174,808.59	456,839.39
房产税		109,704.84
防洪基金	414,026.75	392,198.22
其他	126,245.73	91,866.39
合计	24,876,297.59	30,287,227.90

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

### 36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
湖南省南岭化工集团有限责任公司	17,307,591.20		
湖南神斧投资管理有限公司	8,649,290.00		
黔东南州合力民爆器材经营有限责任公司	526,768.18	526,768.18	
湘乡市民用爆炸物品行业管理办公室	514,854.77		
湖南省南岭化工集团包装材料有限责任公司	120,000.00		
汨罗市民爆器材公司		41,000.00	
合计	27,118,504.15	567,768.18	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	39,353,890.81	54,144,202.67
1-2 年（含 2 年）	24,680,348.01	24,680,348.01
2-3 年（含 3 年）	24,775,464.20	24,775,464.20

3 年以上	20,640,499.63	20,640,499.63
合计	109,450,202.65	124,240,514.51

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

单位: 元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

“三类费用”3538.68万元，该费用系神斧民爆经湖南省国资委同意根据《关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号）有关规定一次性提留“三类人员”统筹外费用5947万元，提取基准日2011年10月31日，截止到本报告期末已使用2408.32万元。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

**39、预计负债**

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预计负债说明				

**40、一年内到期的非流动负债**

**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	8,000,000.00
合计	10,000,000.00	8,000,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位: 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	8,000,000.00
合计	10,000,000.00	8,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
重庆三峡银行黔江支行	2013 年 03 月 18 日	2014 年 03 月 29 日		7.38%				3,000,000.00
重庆三峡银行黔江支行	2013 年 03 月 18 日	2014 年 09 月 29 日		7.38%		5,000,000.00		5,000,000.00

重庆三峡银行黔江支行	2013 年 03 月 18 日	2015 年 03 月 29 日		7.38%		5,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	10,000,000.00	--	8,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用		2,699,148.74
合计	0.00	2,699,148.74

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	27,000,000.00	32,000,000.00

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

重庆三峡银行黔江支行	2013 年 03 月 18 日	2016 年 03 月 28 日		7.38%		15,000,000.00		15,000,000.00
重庆三峡银行黔江支行	2013 年 03 月 18 日	2015 年 09 月 29 日		7.38%		10,000,000.00		10,000,000.00
重庆三峡银行黔江支行	2013 年 03 月 18 日	2015 年 03 月 29 日		7.38%				5,000,000.00
湖南经济技术投资担保公司	1999 年 12 月 01 日			5.40%		2,000,000.00		2,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	27,000,000.00	--	32,000,000.00

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

#### 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
安全生产基金	2,143,295.57	2,143,295.57
平江分公司基础设施建设补偿款	4,619,061.65	4,689,024.13
重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金	78,916,314.35	80,130,411.47

年产 2000 万发电子雷管自动化生产线建设项目 创新资金)	150,000.00	150,000.00
军民融合项目专项拨款 (年产 5000 万工业雷管 装填生产线)	482,142.86	500,000.00
向红高新二期项目	8,398,928.62	8,710,000.00
2013 年省级环境保护资金项目	500,000.00	500,000.00
合计	95,209,743.05	96,822,731.17

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
重庆正阳工业园区 基础设施建设补贴 资金	80,130,411.47		1,214,097.12		78,916,314.35	与资产相关
年产 2000 万发电子 雷管自动化生产线 建设项目创新资金)	150,000.00				150,000.00	与资产相关
军民融合项目专项 拨款 (年产 5000 万 工业雷管装填生产 线)	500,000.00		17,857.14		482,142.86	与资产相关
向红高新二期项目	8,710,000.00		311,071.38		8,398,928.62	与资产相关
2013 年省级环境保 护资金项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
合计	89,990,411.47		1,543,025.64		88,447,385.83	--

## 47、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减 (+、 -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	371,287,000.00						371,287,000.00

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

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	44,852,769.48	9,177,636.67	8,487,250.01	45,543,156.14
合计	44,852,769.48	9,177,636.67	8,487,250.01	45,543,156.14

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	647,543,577.50			647,543,577.50
其他资本公积	856,595.19	5,603.30	203,574.99	658,623.50
合计	648,400,172.69	5,603.30	203,574.99	648,202,201.00

资本公积说明

本公司收购湖南南岭民爆工程有限公司少数股东股权，减少资本公积203,574.99元；醴陵市民用爆炸物品专营有限公司收购其子公司醴陵市兴安爆破工程有限公司少数股权，增加资本公积5603.3元；共计减少本期资本公积197,971.69元。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	85,874,288.19			85,874,288.19
任意盈余公积	3,157,591.64			3,157,591.64
合计	89,031,879.83			89,031,879.83

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	693,907,788.43	--
调整后年初未分配利润	693,907,788.43	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,414,080.58	--
应付普通股股利	37,128,700.00	
期末未分配利润	729,193,169.01	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

2014年4月29日，公司2013年度股东大会审议通过的2013年度利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 371,287,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，合计派发现金红利 3712.87 万元；不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次权益分派股权登记日为：2014年6月19日，除权除息日为：2014 年6月20日。报告期内，公司现金分红政策未做调整或变更。

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	703,540,920.24	733,251,050.34
其他业务收入	24,349,858.84	96,900,176.28
营业成本	434,176,534.09	520,266,103.38

### (2) 主营业务 (分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆器材产品	624,239,362.27	362,033,568.86	682,679,714.10	385,386,219.02
工程爆破	37,900,394.38	25,526,907.76	9,550,618.73	5,486,221.67
运输配送	2,957,994.27	12,402,434.30	5,801,674.96	13,322,889.46
其他	38,443,169.32	27,849,052.20	35,219,042.55	22,370,585.82
合计	703,540,920.24	427,811,963.12	733,251,050.34	426,565,915.97

### (3) 主营业务 (分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业炸药	515,753,775.07	289,547,988.09	533,399,998.85	292,542,571.41
工业导爆索 (管)	6,667,387.45	4,935,254.12	28,798,686.00	18,703,442.55
工业雷管	101,818,199.75	67,550,326.65	120,481,029.25	74,140,205.06
工程爆破	37,900,394.38	25,526,907.76	9,550,618.73	5,486,221.67
运输配送	2,957,994.27	12,402,434.30	5,801,674.96	13,322,889.46
其他	38,443,169.32	27,849,052.20	35,219,042.55	22,370,585.82
合计	703,540,920.24	427,811,963.12	733,251,050.34	426,565,915.97

### (4) 主营业务 (分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	498,764,060.43	288,512,828.18	556,775,047.73	306,931,277.79
省外	204,776,859.81	139,299,134.94	176,476,002.61	119,634,638.18
合计	703,540,920.24	427,811,963.12	733,251,050.34	426,565,915.97

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
重庆广联民爆器材有限公司	58,864,202.16	8.09%
娄底市委联民爆器材有限公司	42,071,997.69	5.78%
株州震春民用爆破器材有限公司	38,430,787.63	5.28%
邵阳市宝联民爆器材有限责任公司	30,826,257.23	4.24%
广东省民用爆破器材专卖公司	26,481,952.76	3.64%
合计	196,675,197.47	27.03%

营业收入的说明

本期将上年同期在其他业务支出中列支的装运费9,020,897.09元重述到销售费用。

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,086,421.21	1,252,590.04	
城市维护建设税	4,042,435.77	4,291,640.96	
教育费附加	3,120,995.83	3,826,704.28	
其他	11,323.63	15,316.83	
合计	9,261,176.44	9,386,252.11	--

营业税金及附加的说明

### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,297,853.20	5,311,102.85
福利费	341,721.30	299,017.57
公积金及其他经费	37,222.14	93,007.89
销售服务费	2,583,222.46	5,803,261.04
装运费	20,623,802.74	16,733,723.32
差旅费	1,031,299.45	1,084,008.48
办公会务费	440,347.44	473,778.37
业务招待费	1,340,725.09	1,366,086.28

订货费用	384,829.25	606,157.66
其他费用	4,087,743.82	2,997,512.39
合计	36,168,766.89	34,767,655.85

注：本期将上年同期在其他业务支出中列支的装运费9,020,897.09元重述到销售费用。

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利费	55,887,714.99	46,711,263.53
社会保险费	15,298,187.39	15,331,355.66
工会及职教经费	3,586,751.55	3,545,189.28
折旧费	9,427,941.22	7,517,104.91
差旅费	5,023,993.32	5,004,408.80
办公会务费	3,900,554.86	4,242,134.84
修理费	3,253,229.46	2,788,886.68
物料消耗	985,108.02	957,678.16
税费	2,307,820.74	1,834,151.21
无形资产摊销	3,950,570.37	4,745,385.17
业务招待费	5,064,586.84	5,191,262.90
财产保险费	907,008.01	1,333,271.31
运费及装卸费	345,678.40	1,794,027.99
车辆费用	3,065,199.12	3,168,458.61
安全费用	9,982,842.92	10,284,146.51
审计咨询费	1,424,909.10	2,374,162.00
董事会费	320,692.00	907,549.58
其他	17,111,028.75	17,394,832.10
合计	141,843,817.06	135,125,269.24

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,448,212.12	10,774,109.90
利息收入	-1,283,582.24	-5,997,689.79
金融机构手续费	193,963.35	164,283.19
合计	13,358,593.23	4,940,703.30

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,792,444.46
合计		3,792,444.46

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

## 62、资产减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,844,966.22	7,502,755.61
合计	4,844,966.22	7,502,755.61

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	635,018.35	213,773.94	635,018.35
其中: 固定资产处置利得	40,000.00	213,773.94	40,000.00
无形资产处置利得	595,018.35		595,018.35
政府补助	10,667,488.12	1,550,000.00	10,667,488.12
其他	229,605.76	1,565,407.13	229,605.76
合计	11,532,112.23	3,329,181.07	11,532,112.23

营业外收入说明

本期将上期单列的增值税返还1,210,000元并入政府补助中列示,将单列的罚款收入16,165元并入其他中列示。

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位: 元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
西部大开发财政局贴息资金		120,000.00	与收益相关	是
产业振兴和技术改造项目拨款	1,830,000.00		与收益相关	是
物价扶持款		20,000.00	与收益相关	是
重庆市正阳工业园区管理委员会基础设施建设财政专项资金	1,214,097.12		与收益相关	是
祁东科学创新,扶持企业发展资金	2,154,500.00		与收益相关	是
正阳工业园区税收优惠返还款	4,680,000.00	1,210,000.00	与收益相关	是
其他	788,891.00	200,000.00	与收益相关	是
合计	10,667,488.12	1,550,000.00	--	--

- 1) 产业振兴和技术改造项目拨款1,830,000.00元, 为神斧一六九依据娄发改工【2013】422号文收到的政府补助。
- 2) 重庆市正阳工业园区管理委员会基础设施建设财政专项资金1,214,097.12元, 为重庆锦泰依据正阳区管委发[2012]4号文收到的政府补助。
- 3) 祁东科学创新,扶持企业发展资金2,154,500.00元, 为祁东分公司依据祁政发[2014]16号文收到的政府补助。
- 4) 正阳工业园区税收优惠返还4,680,000.00元, 为重庆锦泰依据与重庆黔江区人民政府签订的投资协议书收到的税收返还。

## 64、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	643,017.03	431,516.18	643,017.03
其中: 固定资产处置损失	643,017.03	431,516.18	643,017.03
对外捐赠	35,000.00	228,000.00	35,000.00
其他	580,205.20	219,276.91	580,205.20
合计	1,258,222.23	878,793.09	1,258,222.23

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,706,825.48	20,986,715.12
递延所得税调整	-816,811.37	-1,099,738.69
合计	17,890,014.11	19,886,976.43

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	72,414,080.58	97,749,827.68
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	19,006,042.97	5,525,243.95
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	53,408,037.61	92,224,583.73

期初股份总数	4	371,287,000.00	371,287,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7$ $\div10-8\times9\div10$	371,287,000.00	371,287,000.00
基本每股收益	$12=1\div11$	0.20	0.26
扣除非经常性损益 (税后) 后的基本每股收益	$13=3\div11$	0.14	0.25
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率 (%)	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+ (14-15) \times (1-16) ]\div (11+17)$	0.20	0.26
扣除非经常性损益 (税后) 后稀释每股收益	$19=[3+ (14-15) \times (1-16) ]\div (11+17)$	0.14	0.25

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他综合收益说明		

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	9,062,400.00
银行承兑汇票保证金返还	4,000,000.00
存款利息收入	1,283,582.24
租金收入	556,500.00
往来款及其他	10,647,783.52
合计	25,550,265.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额

销售服务费	2,583,222.46
运输费、装卸费及车辆费用	24,087,680.26
差旅费	6,055,292.77
办公费	4,661,594.30
业务招待费	6,405,311.93
修理费	3,450,320.36
咨询及审计费	1,424,909.10
保险费	1,060,224.18
安全费	9,982,842.92
承兑汇票保证金	7,000,000.00
金融机构手续费	193,963.35
其他	24,317,642.33
往来及其他	48,051,720.84
合计	139,274,724.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	80,620,801.04	104,518,343.14
加: 资产减值准备	4,844,966.22	7,502,755.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,435,165.26	26,416,086.07
无形资产摊销	4,186,476.11	4,745,385.16
长期待摊费用摊销	647,063.43	198,090.36
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）	7,998.68	217,742.24
财务费用（收益以“-”号填列）	14,448,212.12	10,774,109.90
投资损失（收益以“-”号填列）		-3,792,444.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-677,093.86	-1,179,638.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-79,899.56	-79,899.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,276,983.48	3,727,594.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-121,892,003.50	-112,646,401.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,412,569.10	6,343,332.78
经营活动产生的现金流量净额	-38,147,866.64	46,745,055.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	412,571,603.56	470,153,171.91
减: 现金的期初余额	454,420,635.76	602,925,334.15
现金及现金等价物净增加额	-41,849,032.20	-132,772,162.24

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	412,571,603.56	454,420,635.76
其中：库存现金	1,111,611.88	1,070,384.85
可随时用于支付的银行存款	411,459,991.68	453,350,250.91
三、期末现金及现金等价物余额	412,571,603.56	454,420,635.76

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南省南岭化工集团有限责任公司	控股股东	国有企业	双牌县泷泊镇	贾永福	生产	12,230.00	46.62%	46.62%	湖南省国资委	188802119

本企业的母公司情况的说明

湖南新天地投资控股集团有限公司持有湖南南岭化工集团有限责任公司100%股权，持有湖南神斧投资管理有限公司100%股权，湖南新天地投资控股集团有限公司的出资人为湖南省国资委。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
临湘南岭民爆器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	临湘县	曾取	商品流通	1,000,000.00	96.00%	96.00%	782868057
湖南南岭民爆工程有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	吴泽尧	爆破服务	100,000,000.00	100.00%	100.00%	661666563
新晃南岭民爆器材经营有限公司	控股子公司	有限责任	新晃县	刘仲秋	商品流通	500,000.00	100.00%	100.00%	58895690-X
湖南鸿欣达物流有限公司	控股子公司	有限责任	永州市	吴教建	运输物流	15,000,000.00	40.00%	40.00%	59329520-2
郴州七三二零化工有限公司	控股子公司	有限责任	郴州市	符赞辉	生产	21,083,200.00	100.00%	100.00%	187960924
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	控股子公司	有限责任	郴州资兴市	钟启湘	流通	580,000.00	51.74%	51.74%	732889853

永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	控股子公司	有限责任	永州市	杨继国	流通	20,000,000.00	51.00%	51.00%	670755349
湖南神斧民爆集团有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	李建华	生产	420,113,000.00	100.00%	100.00%	799134391
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	控股子公司	有限责任	岳阳县	朱智辉	生产	137,630,000.00	100.00%	100.00%	736752635
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	控股子公司	有限责任	永州市	奉朝晖	生产	56,880,592.77	100.00%	100.00%	18852790-3
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	控股子公司	有限责任	涟源市	李柱良	生产	27,596,200.00	100.00%	100.00%	18760634-3
湖南长斧众和科技有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	张勤	研究开发	15,000,000.00	65.01%	65.01%	67802927x
湖南神斧民爆集团工程爆破有限公司	控股子公司	有限责任	长沙市	黄宏军	爆破服务	50,000,000.00	100.00%	100.00%	55764068-9
湖南神斧民爆集团茶陵民爆经营有限公司	控股子公司	有限责任	茶陵县	冀湘	商品流通	2,000,000.00	100.00%	100.00%	56767605-2
重庆神斧锦泰化工有限公司	控股子公司	有限责任	重庆市黔江区	刘革迎	生产	70,000,000.00	51.00%	51.00%	55200736-6
沅陵县神威工程爆破有限公司	控股子公司	有限责任	怀化沅陵县	张小龙	爆破服务	5,000,000.00	80.00%	80.00%	58276847-3
耒阳神斧民爆物资有限公司	控股子公司	有限责任	耒阳市	曾国胜	商品流通	10,000,000.00	100.00%	100.00%	58092455-9
邵阳三化有限责任公司	控股子公司	有限责任	邵阳市	李湘杰	生产	9,000,000.00	100.00%	100.00%	18552375-5
醴陵市民用爆炸物品专营有限公司	控股子公司	有限责任	醴陵市	李贞新	商品流通	1,111,000.00	100.00%	100.00%	72255646-5
沅陵县神力民爆器材销售有限公司	控股子公司	有限责任	沅陵县	张小龙	商品流通	8,000,000.00	80.00%	80.00%	58899593-3
绥宁县民爆器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	邵阳绥宁县	任浩天	商品流通	600,000.00	100.00%	100.00%	18596355-8
湖南斧欣科技有限责任公司	控股子公司	有限责任	长沙市	张勤	研究开发	7,000,000.00	60.00%	60.00%	68504075-x

岳阳向红高分子材料有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳县	向尼华	生产	600,000.00	100.00%	100.00%	71708407x
湖南神斧机电设备有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳县	谭林	生产	12,000,000.00	82.16%	82.16%	55070060x
湘乡市通力民用爆破器材有限公司	控股子公司	有限责任	湘乡县	罗桂东	商品流通	3,290,000.00	75.00%	75.00%	70727615-8
湘潭县民用爆破器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	湘潭县	肖德胜	商品流通	1,850,000.00	100.00%	100.00%	18496307-0
娄底一六九爆破有限责任公司	控股子公司	有限责任	娄底市	颜新明	爆破服务	3,000,000.00	85.94%	85.94%	79235338-0
涟源市民爆器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	涟源市	孙武	商品流通	5,000,000.00	100.00%	100.00%	70745286-0
涟源市民用爆破器材运输有限公司	控股子公司	有限责任	涟源市	陈朝辉	交通运输	2,000,000.00	100.00%	100.00%	78535396-4
益阳市嘉鑫民用爆破器材专营有限责任公司	控股子公司	有限责任	益阳市	胡秋辉	商品流通	1,000,000.00	100.00%	100.00%	78086190-0
娄底市民爆器材有限责任公司	控股子公司	有限责任	娄底市	凌明华	商品流通	500,000.00	100.00%	100.00%	70744413-1
湘潭市得盛民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	湘潭县	肖德胜	商品流通	1,000,000.00	84.00%	84.00%	57656479-x
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	控股子公司	有限责任	贵州凯里市	李春燕	商品流通	4,081,600.00	51.00%	51.00%	68396594-3
衡阳县一六九民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	衡阳县	罗桂东	商品流通	1,740,800.00	67.00%	67.00%	07058818-8
邵阳三化南岭民爆工程有限公司	控股子公司	有限责任	邵阳市	刘业龙	爆破服务	1,000,000.00	99.20%	99.20%	07262278-1
醴陵市兴安爆破工程有限公司	控股子公司	有限责任	醴陵市	刘丹	爆破服务	1,000,000.00	80.00%	80.00%	07261197-8
永州旺达爆破工程有限公司	控股子公司	有限责任	永州市	杨继国	设计施工	5,000,000.00	66.30%	66.30%	07263128-2
岳阳红安民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳市	戴东松	商品流通	2,080,000.00	100.00%	100.00%	08356186-5
新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	控股子公司	有限责任	乌鲁木齐	周兴华	生产	15,000,000.00	51.00%	51.00%	07609443-7

司									
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	控股子公司	有限责任	岳阳市	朱侃侃	商品流通	1,000,000.00	58.00%	58.00%	67075784-6
城步苗族自治县三丰民爆器材专营有限公司	控股子公司	有限责任	城步儒林镇	任浩天	商品流通	1,520,000.00	100.00%	100.00%	08544007-1
郴州市发安爆破工程有限责任公司	控股子公司	有限责任	郴州市	盘鹏	工程爆破服务	3,000,000.00	51.00%	51.00%	56174674-2
郴州市发安民爆器材有限责任公司	控股子公司	有限责任	郴州市	曹立明	商品流通	3,000,000.00	94.00%	94.00%	67358771-5
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	控股子公司	有限责任	怀化市	张秀战	商品流通	3,000,000.00	100.00%	100.00%	00000219-95

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
<b>一、合营企业</b>									
<b>二、联营企业</b>									
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	有限责任	北京市	范玉峰	流通	50,000,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	79513871-5
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	有限责任	平江县	唐志	生产	240,000,000.00	49.00%	49.00%	联营企业	67804962-5
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	有限责任	哈密地区	陈福林	生产	105,000,000.00	23.00%	23.00%	联营企业	74224735-2
株洲震春民用爆破器材有限公司	有限责任	株洲市	谢坚	流通	3,000,000.00	29.00%	29.00%	联营企业	67075795-0
娄底市娄联民爆器材有限公司	有限责任	娄底市	孙武	流通	2,000,000.00	35.80%	35.80%	联营企业	67075951-8
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	有限责任	新邵县	康志卿	流通	1,080,000.00	35.00%	35.00%	联营企业	00000098-9

怀化市物 联民爆器 材有限公 司	有限责任	怀化市	张小龙	流通	3,000,000.0 0	24.36%	24.36%	联营企业	00000491-2
---------------------------	------	-----	-----	----	------------------	--------	--------	------	------------

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖南省南岭化工厂包装材料有限责任公司	同一母公司	18880304X
湖南省南岭化工厂建安公司	同一母公司	188807024
湖南神斧投资管理有限公司	同一实际控制人	55763473X

本企业的其他关联方情况的说明

涟源湘中协力包装材料厂、岳阳县湘荣发展实业公司、岳阳县湘荣福利厂系集体企业，主管单位为湖南神斧投资管理有限公司。永州湘之源材料加工有限责任公司系湖南神斧投资管理有限公司的子公司。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
湖南省南岭化工集 团有限责任公司	购买原材料	市场价格	14,735,057.81	6.66%	12,988,010.77	4.33%
湖南省南岭化工集 团有限责任公司	购买包装物	市场价格	344,605.98	1.32%	5,371,717.58	1.79%
湖南省南岭化工集 团有限责任公司	综合服务	市场价格	2,534,840.19	1.15%	2,223,517.37	0.74%
湖南省南岭化工集 团包装材料有限责 任公司	购买包装物	市场价格	6,274,590.29	24.00%		
娄底市娄联民爆器 材有限公司	采购商品	市场价格	12,408,339.08	8.90%	16,856,567.18	17.04%
株洲市震春民用爆 破器材有限公司	采购商品	市场价格	8,458,638.96	6.07%	12,589,498.86	12.73%
涟源湘中协力包装 材料厂	购买原材料	市场价格	3,809,681.99	1.72%	4,338,348.99	1.45%
岳阳县湘荣发展实 业公司	购买原材料	市场价格	7,681,116.89	3.47%	6,241,476.98	2.08%
岳阳县湘荣福利厂	购买原材料	市场价格	837,250.13	0.38%	1,366,886.27	0.46%
永州湘之源材料加 工有限责任公司	购买原材料	市场价格	356,826.93	0.16%	337,406.29	0.11%
永州湘之源材料加 工有限责任公司	购买包装物	市场价格	584,445.37	2.24%	537,395.00	0.18%
中铁物资集团铁建 民爆器材公司	采购商品	市场价格	0.00		86,918,803.54	29.00%
新邵县三阳民爆器	采购商品	市场价格	0.00			0.00%

材专营有限公司						
怀化市物联民爆器材有限公司	采购商品	市场价格	7,771,102.92	5.57%	2,994,345.05	3.03%
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	采购商品	市场价格	174,619.49	0.13%		0.00%
湖南金能科技股份有限公司	购买设备	市场价格	192,307.69	0.14%		0.00%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖南省南岭化工集团有限责任公司	水电	市场价格	35,799.72	0.01%	46,566.94	0.01%
中铁物资集团铁建民爆器材公司	销售产品	市场价格	4,700,412.83	0.67%	5,183,016.15	0.71%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	销售产品	市场价格	19,736,289.78	2.81%	16,413,780.66	2.24%
娄底市娄联民爆器材有限公司	销售产品	市场价格	42,071,997.69	5.98%	50,694,302.24	6.91%
株洲市震春民用爆破器材有限公司	销售产品	市场价格	38,430,787.63	5.46%	54,228,401.61	7.40%
岳阳县湘荣福利工厂	销售产品	市场价格	1,103,776.25	0.16%	465,301.63	0.06%
岳阳县湘荣发展实业公司	销售产品	市场价格	467,270.63	0.07%	1,408,678.57	0.19%
新邵县三阳民爆器材专营有限公司	销售产品	市场价格	1,844,868.47	0.26%		
怀化市物联民爆器材有限公司	销售产品	市场价格	20,929,910.31	2.97%		0.00%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣发展实业公司	土地	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	市场价格	14,137.98
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣发展实业公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2015 年 01 月 31 日	市场价格	111,611.22
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣发展实业公司	机械设备	2014 年 01 月 01 日	2015 年 01 月 31 日	市场价格	493,268.64
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣福利工厂	土地	2014 年 01 月 01 日	2015 年 01 月 31 日	市场价格	5,369.76
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣福利工厂	房屋	2014 年 01 月 01 日	2015 年 01 月 31 日	市场价格	49,501.44
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	岳阳县湘荣福利工厂	机械设备	2014 年 01 月 01 日	2015 年 01 月 31 日	市场价格	9,329.82
湖南神斧民爆集团有限公司	湖南省南岭化工集团有限责任公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	市场价格	46,500.00
湖南神斧民爆集团有限公司	湖南新天地投资控股集团有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	市场价格	450,000.00
湖南神斧民爆集团有限公司	湖南神斧杰思投资管理有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	市场价格	60,000.00
神斧民爆集团工程爆破有限公司	湖南金能科技股份有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	市场价格	295,000.00
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	湖南林之神林韵油茶科技发展有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	市场价格	275,000.00

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南南岭民用爆破器材股份有限公司	中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	24,000.00	2014 年 04 月 29 日		否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位: 元

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

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位: 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	133,574.34	6,678.72	914,298.56	45,714.93
应收账款	株州震春民用爆破器材有限公司	14,365,624.64	718,281.23	953,550.95	91,429.98
应收账款	岳阳县湘荣发展实业公司	0.00	0.00	31,325.11	1,566.26
应收账款	娄底市娄联民爆器材有限公司	12,200,439.17	610,021.96	0.00	
应收账款	新邵县三阳民爆器材专营有限公司	2,158,496.12	107,924.81	0.00	
应收账款	怀化市物联民爆器材有限公司	5,779,354.03	288,967.70	0.00	
预付账款	湖南南岭澳瑞凯民爆器材有限责任公司	4,000,000.00			
预付账款	株州震春民用爆破器材有限公司			2,140,874.40	
预付账款	娄底市娄联民爆器材有限公司			1,000,000.00	
预付账款	湖南金能科技有限公司			11,658.41	
预付账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司			350,602.10	
其他应收款	永州市湘之源材料加工有限责任公司			328,263.46	40,652.69

## 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	湖南省南岭化工集团有限责任公司	3,919,686.64	
应付账款	湖南省南岭化工集团包装材料有限责任公司	1,763,860.12	742,015.54
应付账款	株洲震春民用爆破器材有限公司	79,680.18	
应付账款	涟源湘中协力包装材料厂	2,118,221.05	2,442,071.76
应付账款	永州湘之源材料加工有限责任公司	271,284.91	129,444.45
应付账款	岳阳县湘荣福利厂		894,579.49
应付账款	岳阳县湘荣发展实业公司		1,468,118.27
应付账款	怀化市物联民爆器材有限公司	1,024,002.86	
应付账款	娄底市娄联民爆器材有限公司	948,742.21	
应付账款	湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	99,312.00	
其他应付款	湖南省南岭化工集团包装材料有限责任公司		20,000.00
其他应付款	岳阳县湘荣发展实业公司	3,138,805.61	
其他应付款	岳阳县湘荣福利厂	17,320.47	
其他应付款	株洲震春民用爆破器材有限公司		17,296.34
其他应付款	湖南金能科技股份有限公司	250,000.00	250,000.00
其他应付款	湖南神斧九鼎投资管理有限公司		8,109.24
预收账款	娄底市娄联民爆器材有限公司		226,646.80

## 十、股份支付

## 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明  
无

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

**5、股份支付的修改、终止情况****十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无  
其他或有负债及其财务影响

**十二、承诺事项****1、重大承诺事项**

无

**2、前期承诺履行情况**

无

**十三、资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

**3、其他资产负债表日后事项说明****十四、其他重要事项****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

2014年1月，本公司与怀化市物资行业管理办公室签订股权转让协议，收购湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司100%的股权，于2014年3月办理股权转让手续，并办理了工商变更登记，本期纳入合并范围。该公司主要从事民用爆炸物品销售。

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、以公允价值计量的资产和负债**

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**7、外币金融资产和外币金融负债**

单位：元

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

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			0.00					
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	53,725,120.06	64.83 %	3,986,592.80	7.42%	32,123,262.18	51.75%	2,906,499.91	9.05%
性质组合	29,145,611.60	35.17 %			29,945,911.76	48.25%		
组合小计	82,870,731.66	100.0 0%	3,986,592.80	4.81%	62,069,173.94	100.00 %	2,906,499.91	4.68%
合计	82,870,731.66	--	3,986,592.80	--	62,069,173.94	--	2,906,499.91	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	51,539,371.98	95.93%	2,576,968.60	29,937,514.10	93.20%	1,496,875.71
1 至 2 年	805,155.54	1.50%	80,515.55	805,155.54	2.51%	80,515.55
2 至 3 年	31,200.00	0.06%	6,240.00	31,200.00	0.10%	6,240.00
4 至 5 年	88,412.96	0.16%	61,889.07	88,412.96	0.27%	61,889.07
5 年以上	1,260,979.58	2.35%	1,260,979.58	1,260,979.58	3.92%	1,260,979.58
合计	53,725,120.06	--	3,986,592.80	32,123,262.18	--	2,906,499.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方往来款	29,145,611.60	
合计	29,145,611.60	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位: 元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位: 元

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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	子公司	10,577,007.23	1 年以内	12.76%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	子公司	6,956,772.45	1 年以内	8.39%
邵阳三化有限责任公司	子公司	4,244,047.16	1 年以内	5.12%
江西铜业股份有限公司	非关联方	5,494,866.16	1 年以内	6.63%
湖北咸宁市咸安区靖宇专业爆破有限责任公司	非关联方	3,628,440.00	1 年以内	4.38%
合计	--	30,901,133.00	--	37.28%

### (7) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
湖南神斧集团一六九化工有限责任公司	子公司	10,577,007.23	12.76%
郴州市发安民爆器材有限责任公司	子公司	6,956,772.45	8.39%
邵阳三化有限责任公司	子公司	4,244,047.16	5.12%
株洲震春民用爆破器材有限公司	联营企业	3,227,127.96	3.89%
湖南神斧集团湘南爆破器材有限责任公司	子公司	2,942,635.37	3.55%
湖南神斧集团向红机械化工有限责任公司	子公司	2,420,676.50	2.92%
怀化市物联民爆器材有限公司	联营企业	1,477,994.59	1.78%
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	子公司	960,511.67	1.16%
永州旺达民爆器材经营有限公司	子公司	742,166.02	0.90%
黔东南永嘉民爆联合经营有限责任公司	子公司	301,795.20	0.36%
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	联营企业	134,533.19	0.16%
合计	--	33,985,267.34	40.99%

### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

### (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	10,335,512.66	90.78 %	694,388.68	6.72%	5,749,900.98	84.56 %	465,108.10	8.09%
性质组合	1,050,000.00	9.22%			1,050,000.00	15.44 %		
组合小计	11,385,512.66	100.0 0%	694,388.68	6.10%	6,799,900.98	100.0 0%	465,108.10	6.84%
合计	11,385,512.66	--	694,388.68	--	6,799,900.98	--	465,108.10	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	9,432,431.77	91.26%	471,621.59	4,846,820.09	84.29%	242,341.01
1 至 2 年	621,668.09	6.01%	62,166.81	621,668.09	10.82%	62,166.81
2 至 3 年	122,595.00	1.19%	24,519.00	122,595.00	2.13%	24,519.00
3 至 4 年	39,113.05	0.38%	19,556.53	39,113.05	0.68%	19,556.53
4 至 5 年	10,600.00	0.10%	7,420.00	10,600.00	0.18%	7,420.00
5 年以上	109,104.75	1.06%	109,104.75	109,104.75	1.90%	109,104.75
合计	10,335,512.66	--	694,388.68	5,749,900.98	--	465,108.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
祁东县人民政府技改补助款	非关联	2,154,500.00	1 年以内	18.92%
新晃南岭民爆公司	子公司	1,050,000.00	1-2 年	9.22%
营销分公司省外办事处	非关联	1,045,368.00	1 年以内	9.18%
卿斌	非关联	596,540.19	1 年以内	5.24%
张秀战	非关联	521,000.00	1 年以内	4.58%
合计	--	5,367,408.19	--	47.14%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
新晃南岭民爆器材经营有限公司	子公司	1,050,000.00	9.22%
合计	--	1,050,000.00	9.22%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
临湘南岭民爆器材专营有限公司	成本法	1,218,582.90	1,218,582.90		1,218,582.90	96.00%	96.00%				2,880,000.00
湖南南岭民爆工程有限公司	成本法	95,639,839.00	17,155,716.00	78,484,123.00	95,639,839.00	100.00%	100.00%				
郴州七三二零化工有限公司	成本法	53,940,687.76	53,940,687.76		53,940,687.76	100.00%	100.00%				
资兴市民	成本法	708,320.5	708,320.5		708,320.5	51.74%	51.74%				931,320.0

用爆破器材专营有限责任公司		1	1		1						0
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	成本法	10,053,710.12	10,053,710.12		10,053,710.12	51.00%	51.00%				3,060,180.00
新晃南岭民爆器材经营有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%				
怀化市物联民爆器材有限公司	成本法	114,000.00	114,000.00		114,000.00	3.80%	3.80%				
岳阳鸿鑫民爆器材有限公司	成本法	29,000.00	29,000.00		29,000.00	2.90%	2.90%				
中铁物资集团铁建民爆器材专营有限公司	权益法	20,000,000.00	26,176,115.46		26,176,115.46	40.00%	40.00%				
湖南南岭澳瑞凯民用爆破器材有限责任公司	权益法	117,600,000.00	92,931,223.29		92,931,223.29	49.00%	49.00%				
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	权益法	34,407,100.00	44,488,677.67	-6,262,189.39	38,226,488.28	23.00%	23.00%				6,262,189.39
湖南鸿欣达物流有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	40.00%	40.00%				
新疆雪峰科技(集团)股份有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00	4.05%	4.05%				
湖南神斧民爆集团有限公司	成本法	1,137,575,329.90	1,137,575,329.90		1,137,575,329.90	100.00%	100.00%				
郴州市发安民爆器材有限责任有限公司	成本法	6,093,926.00	6,093,926.00		6,093,926.00	94.00%	94.00%				
郴州市发安爆破工程有限责任公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00%	51.00%				

新疆南岭民爆混装炸药有限责任公司	成本法	7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00	51.00%	51.00%				
金能科技股份有限公司	成本法	19,491,000.00	19,491,000.00		19,491,000.00	15.00%	15.00%				
湖南省怀化市民爆器材专营有限责任公司	成本法	1,141,330.00		1,141,330.00	1,141,330.00	51.00%	51.00%				
合计	--	1,582,262,826.19	1,494,226,289.61	73,363,263.61	1,567,589,553.22	--	--	--			13,133,689.39

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	226,953,058.08	198,125,649.11
其他业务收入	15,485,088.64	446,405.82
合计	242,438,146.72	198,572,054.93
营业成本	157,380,527.42	127,784,997.25

##### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民爆器材行业	226,953,058.08	156,999,920.67	198,125,649.11	127,593,356.17
合计	226,953,058.08	156,999,920.67	198,125,649.11	127,593,356.17

##### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业炸药	226,311,150.48	156,595,869.30	196,372,693.89	126,277,380.62
工业导爆索(管)	9,700.85	6,651.85	221,264.98	166,319.80
工业雷管	632,206.75	397,399.52	1,531,690.24	1,149,655.75
合计	226,953,058.08	156,999,920.67	198,125,649.11	127,593,356.17

##### (4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	84,018,660.30	66,057,154.35	163,457,580.27	100,738,793.74
省外	142,934,397.78	90,942,766.32	34,668,068.84	26,854,562.43
合计	226,953,058.08	156,999,920.67	198,125,649.11	127,593,356.17

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
广东省民爆公司	25,573,498.26	10.55%
怀化市物联民爆器材有限公司	14,806,441.55	6.11%
衡阳市宏泰民用爆破器材有限公司	11,122,568.03	4.59%
江西铜业股份有限公司	7,180,984.76	2.96%
株州震春民用爆破器材有限公司	6,745,640.90	2.78%
合计	65,429,133.50	26.99%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,871,500.00	6,674,560.00
合计	6,871,500.00	6,674,560.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司		3,600,000.00	
永州市旺达民用爆破器材经营有限公司	3,060,180.00	2,040,000.00	
资兴市民用爆破器材专营有限责任公司	931,320.00	1,034,560.00	
临湘南岭民爆器材专营有限公司	2,880,000.00		
合计	6,871,500.00	6,674,560.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
投资收益的说明			

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,506,731.23	27,588,280.91
加：资产减值准备	1,309,373.47	2,625,528.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,677,588.07	6,469,283.68
无形资产摊销	742,841.94	677,100.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	82,384.60	345,717.84
财务费用（收益以“-”号填列）	11,951,456.06	8,104,049.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,871,500.00	-6,674,560.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-196,406.02	-386,100.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,009,316.38	-12,908,643.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,025,589.61	-48,428,883.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,261,925.53	276,802,837.79
经营活动产生的现金流量净额	20,429,488.89	254,214,611.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	76,644,206.10	148,769,987.37
减：现金的期初余额	120,187,132.27	69,309,621.63
现金及现金等价物净增加额	-43,542,926.17	79,460,365.74

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,998.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,680,000.00	主要为重庆神斧锦泰化工有限公司收到的正阳工业园区管委会对政府招商引资项目的税收优惠 4,680,000 元。
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）	5,987,488.12	主要为科技创新补贴资金、重庆正阳工业园区基础设施建设补贴资金和 169 公司技术改造政

		府补助。
对外委托贷款取得的损益	15,000,000.00	主要系对永州交通建设投资有限公司的委托贷款利息收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-385,599.44	其他营业外收支。
减：所得税影响额	3,791,083.50	
少数股东权益影响额（税后）	2,476,763.53	
合计	19,006,042.97	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	72,414,080.58	97,749,827.68	1,883,257,405.98	1,847,479,610.43
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	72,414,080.58	97,749,827.68	1,883,257,405.98	1,847,479,610.43

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	72,414,080.58	97,749,827.68	1,883,257,405.98	1,847,479,610.43
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	72,414,080.58	97,749,827.68	1,883,257,405.98	1,847,479,610.43

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84%	0.14	0.14

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额/	期初余额/	变动幅度（%）	主要变动原因
	本期金额	上期金额		

应收账款	195,942,190.76	109,553,186.41	78.86%	主要系期末客户欠款增加
预付款项	54,013,152.47	37,612,896.73	43.60%	主要系期预付货款增加
应收利息	8,000,000.00		100.00%	主要系对永州市交通建设投资有限公司的委托贷款利息，于2014年7月31日已实际收到
工程物资	202,532.85	894,250.48	-77.35%	主要系本期已实际使用了工程物资
固定资产清理	4,813,303.91		100.00%	主要系未清理完毕的固定资产
预收款项	18,445,574.19	32,081,657.62	-42.50%	主要系客户预付的订货款减少
应付股利	27,118,504.15	567,768.18	4676.33%	主要系母公司对股东2013年的分红款
其他流动负债	0.00	2,699,148.74	-100.00%	主要系上年的预提费用本期已支付
财务费用	13,358,593.23	4,940,703.30	170.38%	主要系银行贷款利息支出增加
资产减值损失	4,844,966.22	7,502,755.61	-35.42%	主要系本期应收帐款、其他应收款余额较期初的增加额小于上期较期初的增加额。
投资收益		3,792,444.46	-100.00%	主要系上期收到新疆雪峰科技集团分红款
营业外收入	11,532,112.23	3,329,181.07	251.95%	主要系重庆锦泰公司、祁东分公司、169公司收到的政府补助增加
营业外支出	1,258,222.23	878,793.09	64.23%	主要系固定资产处置损失增加

## 第十节 备查文件目录

- (一)、载有董事长李建华先生签名的半年度报告文件。
- (二)、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三)、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四)、以上备查文件的备置地点：公司证券与法律事务部。

湖南南岭民用爆破器材股份有限公司  
董事长：李建华  
二〇一四年八月二十八日